

Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN DE LA INDUSTRIA AERONÁUTICA COLOMBIANA-CIAC S.A.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

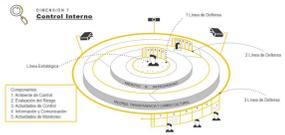
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	A través del Sistema Integrado de Gestión de Calidad Aeronáutica, en CIAC se articulan todos los componentes del Sistema de Control Interno para garantizar su operación en el cumplimiento misional de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno está establecido en el marco de la séptima dimensión(MECI) del MIPG, conforme a lo establecido en los requisitos y lineamientos de la función pública, con aspectos por mejorar.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con el Comité de Gestión y desempeño y Comité Institucional de coordinación de control interno; no obstante el esquema de líneas de defensa no se encuentra claramente documentado.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	90%	Se presenta debilidad en los controles: 2.2 Definición y documentación del Esquema de líneas de defensa. 4.2 Evaluación relacionada con el ingreso de personal. 4.5 Evaluación relacionada con el retiro de personal. 4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de capacitación. 5.4. Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto por componente y lineamiento.	88%	1. Controles que no operan como están diseñados respecto a: 4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal. 2. Controles que operan como están diseñados, pero con algunas falencias: 2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa. 4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano. 4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal. 4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación – PIC. 5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.	2%
Evaluación de riesgos	Si	91%	Se presenta debilidad en los controles: 8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (Diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora. 9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto por componente y lineamiento.	91%	1. Controles que no operan como están diseñados respecto a: 6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. 8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora. 9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.	0%
Actividades de control	Si	96%	Se presenta debilidad en los controles: 10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto por componente y lineamiento.	96%	1. Controles que no operan como están diseñados respecto a: 10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.	0%
Información y comunicación	Si	100%	La entidad utiliza información relevante, captando fuentes internas y externas, se comunica con el Comité Institucional de Control Interno y grupos de valor. Facilita líneas de comunicación. El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto por componente y lineamiento.	100%	Las políticas, manuales, procesos, procedimientos, instructivo, demás información documentada e incluso en proyectos de la entidad se evidencian que la captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, satisfacen la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procuran que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.	0%
Monitoreo	Si	93%	Se presenta debilidad en los controles: 16.4 Acorde con el esquema de líneas de defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2da línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones. 17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones (2da. línea de defensa). El detalle se encuentra en la evaluación de cada aspecto por componente y lineamiento.	100%	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, debe mantenerse competitiva a través de estándares de calidad, oportunidad, riesgo y seguridad, que logra a través de un exigente proceso de auditoría. Para ello anualmente construye un programa de auditorías que involucra, tanto las que aplica, como las que recibe. Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se le efectúa seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento y se realiza la respectiva verificación de eficacia y efectividad según corresponda. Adicionalmente, la entidad cuenta con reuniones de seguimiento administrativo de control interno las cuales son lideradas por la Subgerencia, con el comité institucional de coordinación de control interno en cumplimiento de la normatividad legal vigente y con el comité de auditoría en cumplimiento de acuerdo interno haciendo parte del mismo miembros de la Junta Directiva. Todo lo anterior en pro del seguimiento y el mejoramiento continuo del sistema de control interno de la CIAC S.A.	-7%

<p>Comunicación de Control Interno (matriz apogee en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).</p>	<p>Política de Control Interno</p>	<p>- Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 1105 de 2024 (Agosto 30) "Por el cual se modifica la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A."." - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" -Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." -Acuerdo No 08 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."</p>	<p>3</p>	<p>2 Mapas de Riesgos 3 Auditorías de Ley, Auditorías de Gestión 4 Gestión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana. 5 Planes y acciones de mejora 6 Actas Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno 7 Actas Comité de Auditoría 8</p>	<p>Resolución No. 075 de 2018 en el mes de mayo de 2018, en esta instancia se aprueba en primer nivel de Auditoría y se revisa el estado de cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las evaluaciones MIPG resultantes del FURAG, Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, auditorías aplicadas por la Oficina de Control Interno, dentro de las que se encuentran las evaluaciones a mapas de riesgo y de Auditorías Internas de los Sistemas de Gestión en que está certificada la Corporación. El Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, se realiza de manera trimestral y se verifican los puntos que no se han logrado cumplir en reuniones administrativas. La CIAC adicionalmente realiza un Comité de Auditoría con representantes de la Junta Directiva, regulado mediante el acuerdo número 08 de 2016 de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa</p>	<p>Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas de defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 1105 de 2024 (Agosto 30) "Por el cual se modifica la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A."." - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" -Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."</p>	<p>3</p>	<p>1 Informes auditorías al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2 Seguimientos mensuales de la Oficina de Control Interno 3 Actas del Comité de Auditoría de CIAC 4 Actas de Comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente. 5 6 7 8</p>	<p>Las líneas de defensa se encuentran documentadas en el "Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" así: Línea Estratégica: Comité Directivo, Comité de Gestión y Desempeño Institucional, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Primera Línea: Líderes de proceso y sus equipos de trabajo. Segunda Línea: Subgerencia General, Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo, Oficina de Control Calidad, Grupo de Seguridad Integral, Grupo de Gestión TICs, jefes, coordinadores y directores. Tercera Línea: Oficina de Control Interno, Grupo de Aseguramiento de la Calidad, Equipo de Auditoría Interna. Sin embargo, de acuerdo con las auditorías al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública efectuadas en el segundo semestre del 2024, se continúan presentando debilidades en el diseño y aplicación de los controles, lo que evidencia debilidad en la aplicación de responsabilidad asignada para la primera y segunda línea de defensa en el numeral 7 "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" Lo anterior evidencia que el control opera pero con falencias.</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa</p>	<p>Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas de Defensa Dimension de Información y Comunicación</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 1105 de 2024 (Agosto 30) "Por el cual se modifica la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A."." - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" -Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." - "Política de comunicaciones CIAC SA POL-1-01-006"</p>	<p>3</p>	<p>1 Numeral 7 del "Manual del sistema integral de gestión de riesgos" asigna a los responsables de Línea Estratégica y Líneas de Defensa MECI. 2 Actas de Comité de Coordinación de Control Interno además de las reuniones de seguimiento administrativo informando los avances del sistema de Control Interno. 3 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p>	<p>Se tiene definidas las responsabilidades de comunicación por líneas de defensa y las responsabilidades por los demás componentes del Sistema de Control Interno. Se ha informado y comunicado los temas claves para la toma de decisiones.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>Lineamiento 3. Establece la planeación estratégica con responsabilidades, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer acciones de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.</p>	<p>DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad ayudancia que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procedimientos, Manuales, Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones o otros desarrollos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>Presente (1/0/3)</p>	<p>No</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)</p>	<p>Funcionando (1/0/3) Evaluación</p>
<p>3.1 Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.</p>	<p>Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Manual de procedimientos del sistema de administración del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo – SARLAFT MT-5-05-001"</p>	<p>3</p>	<p>1 Informe de Auditoría al Programa de Transparencia y Ética Pública, que incluye el Mapa de Riesgos de Corrupción, Fraude y Soborno. 2 Auditorías Internas delimitadas en el Programa Anual de Auditoría. 3 Auditorías efectuadas por el Oficial de cumplimiento bajo el marco del sistema de control y seguridad. 4 Las matrices de riesgo se actualizan periódicamente, se acatan los retos de mejoramiento que dejan las diversas evaluaciones que recibe la Corporación. 5 6</p>	<p>La política y administración del riesgo está definida en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos M-1-03-003", el cual se basa en los lineamientos definidos en el Guía para la Administración de Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas. De acuerdo con lo establecido en el mismo manual se programan mesas de trabajo bimensuales para verificar los riesgos con los líderes de proceso y sus equipos de trabajo. La actualización del mapa de riesgos se evaluara de forma bimensual. En cumplimiento de la ley 1474 del 2011, de forma cuatrimestral se efectúa auditoría al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública, evidenciando que durante el segundo semestre de 2024 no se detectó materialización de los riesgos de corrupción, como se evidencia en los informes publicados en la página web de la entidad.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.</p>	<p>Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas Estratégicas</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p>	<p>3</p>	<p>1 Seguimiento actualización periódica matriz de riesgos, se acatan los retos de mejoramiento que dejan las diversas evaluaciones que recibe la Corporación. 2 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p>	<p>Los niveles de exposición al riesgo y su manejo a través de controles, están definidos en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, los cuales están enfocados hacia el cumplimiento de los objetivos establecidos para el cumplimiento de la misión institucional.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>3.3 Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento.</p>	<p>Dimension Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimension Control Interno Líneas de defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Reunión de análisis estratégico -RAE" que se realiza trimestralmente. - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GC/AC-OP/IAI-001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p>	<p>3</p>	<p>1 Actas de Comité institucional de gestión y desempeño 2 Actas de reuniones de análisis estratégico (RAE) 3 Actas de Comité Directivo 4 Informes de seguimiento por parte de OCINT 5 Actas de reunión de seguimiento administrativo de control interno 6 Actas de comité de coordinación de Control Interno 7 Actas de comité de auditoría</p>	<p>Trimestralmente, se realiza Reunión de Análisis Estratégico donde se toman decisiones de acuerdo con los resultados logrados, allí también se realiza seguimiento a los indicadores que miden el cumplimiento del Plan de Acción Anual Institucional. En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño se presentan las acciones y avances por dimensión para la toma de decisiones. En las reuniones de seguimientos mensuales de OCINT, en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en el Comité de Auditoría se informan los avances de planes de mejoramiento, así como las novedades pertinentes para toma de decisiones de la línea estratégica.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>Lineamiento 4. Comparación con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.</p>	<p>DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad ayudancia que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procedimientos, Manuales, Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones o otros desarrollos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>Presente (1/0/3)</p>	<p>No</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)</p>	<p>Funcionando (1/0/3) Evaluación</p>
<p>4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.</p>	<p>Dimension de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de talento humano –PLAN-00-007" - "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales –M-6-00-017"</p>	<p>3</p>	<p>1 Matriz Plan Estratégico de Talento Humano 2 Indicadores del plan estratégico de talento humano 3 4 5 6</p>	<p>El plan estratégico se conformará por cinco rutas, y cada una agrupa algunas de las variables de la Matriz por temas que son prioritarios para la gestión estratégica del talento humano: Ruta de la felicidad Ruta del crecimiento Ruta del servicio Ruta de la calidad Ruta del Análisis de Datos Con el fin de fortalecer y consolidar la Gestión Estratégica de Talento Humano en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana, se presentan los siguientes objetivos estratégicos y la medición de los mismos: 1. Implementar acciones que permitan el mejoramiento del clima laboral y bienestar, como ejes fundamentales en la calidad y productividad de los funcionarios de la Corporación. (Programa de Bienestar e Incentivos). 2. Contribuir al fortalecimiento de las habilidades, capacidades y competencias de los colaboradores de la Corporación para el desarrollo de sus funciones, a través de actividades de capacitación y formación (Programa Institucional de Capacitación). 3. Optimizar el uso de las herramientas tecnológicas internas y externas que permita una gestión más eficiente en el ingreso, desarrollo y retiro de los colaboradores de la Corporación. (Plan de monitoreo y seguimiento del SIGEP, Registro de información en Success Factors y Nómina Payroll). 4. Alanzar el proceso de Evaluación del desempeño laboral como herramienta de gestión, para el cumplimiento de las metas institucionales. (Procedimiento evaluación y desempeño)</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>

				7		de los Trabajadores Oficiales). Del plan estratégico de talento humano, se validó el plan de bienestar e incentivos a 31 de diciembre de 2024 y según cronograma remitido por el Grupo de Talento Humano, las actividades fueron cumplidas.		
4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - Reglamento Interno de Trabajo Resolución 064 del 2020	3	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Controles en la Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción respecto a vinculación de personal. 2 Inducciones y reintroducciones al personal de la CIAC S.A. y se lleva registro	La Oficina de Control Interno realizó auditoría al proceso de Gestión Humana en el mes de febrero de 2024, evidenciando falencias en el procedimiento de vinculación de personal. Durante el segundo semestre de la vigencia, se encontró en ejecución el plan de mejoramiento de los hallazgos evidenciados.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Plan de gestión del conocimiento - FLN-6-00-006" - "Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" - "Política de Fortalecimiento del talento humano-POL-001"	3	1 2 3 4 5 6 7	1 Se realizan las inducciones y reintroducciones al personal de la CIAC S.A. y se lleva registro 2 Se ha efectuado actividades de bienestar al personal de la CIAC S.A., promoviendo la salud, trabajo en equipo y motivación. 3 Dentro del Plan estratégico de Talento Humano se describen las rutas de felicidad, crecimiento 4 5 6 7	La entidad cuenta con la Política de Fortalecimiento del talento humano: "Para la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A. - CIAC S.A., es importante mantenerse en el mercado por lo que requiere de una fuerza de trabajo idónea en el marco del mes de febrero de 2024, relacionados con debididades por falta de documentos esenciales de cada proceso, implementando a la presente política, sólidas propuestas de estímulos y planes que agreguen valor a la gestión del recurso más importante de toda organización, sus talento humano". La misma tiene como objetivo: "Establecer los principales lineamientos, criterios, planes, estrategias e índices para el fortalecimiento del talento humano orientados a atraer, mantener y fortalecer los conocimientos, aptitudes y habilidades del talento humano en la Corporación"	3	Mantenimiento del control
4.4 Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GCIAC-DPLAI-001" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-	3	1 2 3	1 Se elaboró la directiva transitoria de actividades No. 01 GCIAC-DPLAI-001 donde se establecen las responsabilidades de cada proceso. 2 Campaña Fomento a la Cultura de Control 3 El grupo de Seguridad operacional informa mediante boletines los controles que se deben tener para fortalecer la cultura al momento de ejecutar actividades en las aeronaves.	Se tiene definidas las responsabilidades de comunicación por líneas de defensa y las responsabilidades por los demás componentes del Sistema de Control Interno en Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003. En el segundo semestre de la vigencia 2024 en el marco de la formulación del plan de mejoramiento de la auditoría de cumplimiento CGR 2024, se realizó charla sobre el análisis de causas y formulación de planes de mejoramiento	3	Mantenimiento del control
4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Procedimiento de retiro de planta, aprendices y pasantes - P-6-00-029" - Reglamento Interno de Trabajo Resolución 064 del 2020	3	1 2 3	1 Procedimiento de retiro de planta, aprendices y pasantes 2 Informe de Auditoría al proceso de Gestión Humana 3	Durante el segundo semestre de la vigencia, se encontró en ejecución el plan de mejoramiento de los hallazgos evidenciados en la Auditoría al Proceso de Gestión Humano, del mes de febrero de 2024, relacionados con debididades por falta de documentos esenciales del Procedimiento Retiro planta, aprendices y pasantes (P-6-00-25).	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Procedimiento plan institucional de capacitación - P-6-00-007" - "Programa institucional de capacitación PRG-6-00-007"	3	1 2 3	1 Auditorías de la Oficina de Control interno Indicador 2 Cumplimiento de capacitaciones realizadas del Programa Institucional de Capacitación/No. de capacitaciones programadas * 100 (mensual). 3 Informe de Auditoría al proceso de Gestión Humana	Durante el segundo semestre de la vigencia, se encontró en ejecución el plan de mejoramiento de los hallazgos evidenciados en la Auditoría al Proceso de Gestión Humano, del mes de febrero de 2024, relacionados con incumplimiento del Procedimiento Plan Institucional de Capacitación P-6-00-007.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	Dimensiones de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual de Contratación resolución 092 de 27/10/2023"	3	1 2	1 Informes de supervisión de los contratistas. 2 Expedientes de las órdenes asociadas a los servicios que prestan los respectivos contratistas.	Para el segundo semestre del 2024 la entidad cuenta con un número de contratistas mínimo, aplicando lo estipulado en el Manual de Contratación para el control de los productos y servicios en los que participan.	3	Mantenimiento del control
Anexo B. La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.		DIMENSION O POLITICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de como la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación.	Presente (1/20)	No.	EVIDENCIA DEL CONTROL Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/20)	Evaluación
5.1 Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad.	Dimensiones de Información y Comunicación Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Formulario 'Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana: grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son página web, redes sociales, vía telefónica y como electrónico atención@ciac.gov.co - "Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-009" - "Programa de seguridad operacional (SMS) - PRG-2-04-015" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Reportes de materialización de riesgos 2 Reportes SMS 3 Actas Comités CIAC desarrollados segundo semestre 2024 4 Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 5 6 7 8	Se evidencia documentación para el tratamiento y reportes de información y comunicación, así como de la asignación de responsabilidades en el mismo tema, de acuerdo con las líneas de defensa de MIPG. Los reportes de seguridad por SMS, representan un medio efectivo para notificar cualquier irregularidad, condición o evento que pudiera dar lugar a una degradación significativa de la Seguridad Operacional, industrial o física y que pueda causar perjuicios y/o daños a las personas, las instalaciones, los equipos o a terceros. La comunicación y consulta están inmersas en todas las etapas del proceso para la gestión del riesgo, es por esto que se programan meses de trabajo bimensuales para verificar los riesgos con los líderes de proceso y sus equipos de trabajo. Con el objetivo de fortalecer la cultura de gestión de Riesgo en la Corporación, se han definido los siguientes lineamientos con respecto a los programas de capacitación: Sensibilización: Fortalecimiento de la cultura de gestión del riesgo a través de campañas o cursos virtuales o presenciales dirigidas a todo el personal de la Corporación con una periodicidad al menos anual. En estos espacios serán reforzados los principales conceptos sobre el modelo de gestión de Riesgo que ha sido implementado en la Corporación, los cambios que haya tenido lugar durante el último año y las responsabilidades de cada colaborador frente a los sistemas mecanismos de comunicación y consulta establecidos por la Corporación. Talleres de identificación y evaluación de riesgos: Así como en la etapa de implementación de la gestión de riesgos, se adelantan talleres de riesgos con los dueños de proceso y sus equipos de trabajo, para revisar los cambios que se presenten en los procesos. Informes y Reportes Asociados a la Gestión de Riesgos: Los informes permiten a la Corporación contar con un lenguaje común para administrar los resultados de la implementación y seguimiento de la gestión integral de riesgos y con ello entregar información que soporte la toma de decisiones en forma oportuna y efectiva. La Oficina de Planeación verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma solución y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.	3	Mantenimiento del control
5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimensiones de Control Interno Línea de Estratégica	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico cuatrimestral (PEC) - PLN-1-04-004" - "Plan de acción anual (PA) - PLN-1-04-002" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - Acuerdo No 06 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	3	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Reunión de análisis estratégico - RAE que se realiza trimestralmente 2 Informes financieros. 3 Actas de comité de auditoría 4 Actas de Junta Directiva 5 6 7 8	Con base en la información suministrada por los procesos de la Corporación, la Dirección Administrativa y Financiera, emite los reportes financieros, los cuales son presentados al Gerente, Subgerente y demás equipo directivo. Trimestralmente se presenta la información en la Reunión de Análisis Estratégico (RAE), para su análisis y toma de decisiones. Así mismo, se presenta a los miembros del Comité de Auditoría de la Junta Directiva, quien la analiza y lleva sus opiniones a la Junta Directiva de la CIAC, donde también son presentados los estados financieros, para su análisis y toma de decisiones.	3	Mantenimiento del control
5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3ra línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos.	Dimensiones de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico cuatrimestral (PEC) - PLN-1-04-004" - "Plan de acción anual (PA) - PLN-1-04-002" - "Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6	1 Actas de Comités de Gestión y Desempeño 2 Informes de Auditoría de la Oficina de Control Interno 3 Indicadores de Gestión administrados a través de la herramienta poder SI. 4 Actas Trimestrales de Reunión de Análisis Estratégico (RAE) 5 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de	Anualmente se define el Plan de Acción que es construido con la intervención de todos los procesos, liderados por sus Directores. El Plan de Acción anual es consolidado y comunicado por la Oficina de Planeación a toda la Corporación para la ejecución de las actividades propuestas, en los tiempos ya determinados. A este Plan de Acción se le hace seguimiento por parte de la Oficina de Planeación a través de la revisión del cumplimiento de los indicadores en reuniones de cuadro de mando que se hacen en Comité Directivo y trimestralmente se revisan, analizan y se toman decisiones en Reuniones de Análisis Estratégico.	3	Mantenimiento del control

<p>5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y aplicación frente a la gestión del riesgo.</p>	<p>Dimension de Gestion con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos</p> <p>Dimension Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003* -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009* -Planificación del cambio -I-1-03-001*</p>	<p>1 Seguimiento y verificación al programa de transparencia y ética pública y los riesgos de corrupción por parte de la Oficina de control interno</p> <p>2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de Oficina de planeación</p> <p>3 Informes Auditoría Oficina de Control Interno</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Se cuenta con un instructivo documentado de gestión de cambios donde establecen los lineamientos para la realización de cambios considerables en el Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica SIGCA de manera planificada.</p> <p>Los Tipos de cambios al que aplica el instructivo son:</p> <p>a) Ajuste a la estructura organizacional de procesos.</p> <p>b) Adecuaciones en infraestructura para procesos o capacidades nuevas o existentes.</p> <p>c) Cambios de área de trabajo</p> <p>d) Adopción de nuevas tecnologías de la información.</p> <p>e) Adopción o implementación de estándares de gestión avalados por Autoridades Aeronáuticas y/o Entes Certificadores</p> <p>f) Cambios que afecten la seguridad operacional.</p> <p>g) Cambios en la normalidad que requieran inversión de recursos y/o afecten los anteriores puntos</p> <p>Frente a estos cambios se analizan los riesgos y controles establecidos con el fin de evaluar si se debe contemplar nuevos riesgos o se modifican los controles establecidos.</p> <p>Sin embargo, en las auditorías cuatrimestrales de mapa de riesgos desarrolladas en el segundo semestre del 2024 continúan detectando deficiencias en el diseño y aplicación de controles.</p>	<p>2</p> <p>Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>5.5 La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Dimension Control Interno Linea Estrategica</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Estatuto de auditoría - COD-2-01-001* -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001* -Programa anual de auditorías - PAUD-2-01-003*</p>	<p>1 Programa Anual de Auditorías 2024</p> <p>2 Informes de auditoría de entes externos de control</p> <p>3 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo</p> <p>4 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>5 Informes de auditoría desarrollados en cumplimiento al Plan de Acción Anual</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación de productos aeronáuticos, debe mantenerse competitiva a través de estándares de calidad, oportunidad, riesgos y seguridad, que logra a través de un exigente proceso de auditoría. Para ello anualmente construye un programa de auditorías que involucra, tanto las que aplica internamente, como las que recibe.</p> <p>La Oficina de control interno realiza seguimiento respecto al cumplimiento del Programa de Auditorías, y sus avances son presentados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional.</p>	<p>Dimension Control Interno Linea Estrategica</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." -Acuerdo No 06 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."</p>	<p>1 Programa Anual de Auditorías 2024</p> <p>2 Informes de auditoría de entes externos de control</p> <p>3 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo</p> <p>4 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>5 Informes de auditoría desarrollados en cumplimiento al Plan de Acción Anual</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les hace seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento. Las reuniones administrativas de seguimiento son lideradas por la Subgerencia y su resultado es presentado en Comité de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La CIAC adicionalmente realiza un Comité de Auditoría con representantes de la Junta Directiva, regulado mediante el acuerdo número 06 de 2016 de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.</p> <p>Se resalta que los informes de las auditorías son compartidos a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de decisiones.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>



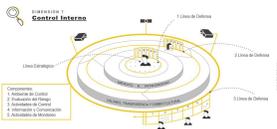
EVALUACIÓN DE RIESGOS

Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos.

Lineamiento 6. Definición de objetivos con suficiente claridad para definir y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos, Operativos, tácticos) y Presupuestales; y) De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensiones de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OP/IAI-001" - "Programa de fortalecimiento de la posición competitiva institucional - PRG-1-04-001" - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026-PLN-1-04-010"	3	1 Actas RAE 2 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño 3 Reuniones Cuadro de Mando 4 Seguimiento Matriz Indicadores de Gestión-Código: MTZ-1-03-008 5 6 7 8	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) En el marco de lo dispuesto en la Ley 152 de 1994 y el Plan Nacional de Desarrollo, la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A. como empresa del Grupo Social y Empresarial de la Defensa (GSED) presentó su Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026, aprobado por la Junta Directiva durante la sesión del 13 de septiembre de 2023. En general, este Plan Estratégico de la CIAC, busca alcanzar los objetivos que le permitan su sostenimiento y crecimiento financiero, industrial y social, con lo cual se crearán más y mejores oportunidades respetando los derechos humanos, la igualdad, la inclusión y la sostenibilidad contribuyendo así a la transición a la paz total. Adicionalmente, anualmente se define el Plan de Acción que es construido con la intervención de todos los procesos, liderados por sus Directores. El Plan de Acción Anual fue consolidado y comunicado por la Oficina de Planeación a toda la Corporación para la ejecución de las actividades propuestas, en los tiempos ya determinados. A este Plan de Acción se le realizó seguimientos por parte de la Oficina de Planeación a través de la revisión del cumplimiento de los indicadores en reuniones mensuales de cuadro de mando y se revisaron en Reuniones de Análisis Estratégico. Se observaron diferencias entre objetivos estipulados en la matriz de indicadores de gestión de la CIAC (MTZ-1-03-008) y el plan estratégico cuatrienal 2023-2026 (PLN-1-04-010) y en el "PLAN DE ACCIÓN ANUAL 2024" (PLN-1-04-011).	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimensiones de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	La CIAC cuenta con: - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026-PLN-1-04-010" - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Planificación estratégica por dependencias y sus respectivos manuales."	3	1 Seguimiento Matriz Indicadores de Gestión-Código: MTZ-1-03-008 2 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño 3 Reuniones Cuadro de Mandos	En la Matriz Indicadores de Gestión-Código: MTZ-1-03-008, para cada objetivo se estableció el proceso al que pertenece, el objetivo estratégico al que apunta, el objetivo de la medición del indicador, el responsable de la medición, la fórmula para su medición, el tipo de indicador, la frecuencia de medición, su espacio para revisión, su clasificación por tipo de indicador y los rangos de gestión.	3	Mantenimiento del control	
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimensiones de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno Linea Estratégica	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026-PLN-1-04-010" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OP/IAI-001"	3	1 Seguimiento Matriz Indicadores de Gestión-Código: MTZ-1-03-008 2 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño 3 Reuniones Cuadro de Mandos 4 5 6 7 8	Los procesos, programas y proyectos tienen objetivos definidos, los cuales fueron medidos por indicadores en forma mensual. Su reporte se presentó en seguimiento gerencial de cuadro de mando y trimestralmente en reuniones de análisis estratégico. En el marco de lo dispuesto en la Ley 152 de 1994 y el Plan Nacional de Desarrollo, la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A. como empresa del Grupo Social y Empresarial de la Defensa (GSED) presentó su Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026, aprobado por la Junta Directiva durante la sesión del 13 de septiembre de 2023, en este se pasó de 10 objetivos estratégicos de la última revisión del Plan Estratégico Cuatrienal 2019-2022 a 4 objetivos estratégicos evidenciando la evaluación y actualización periódica de acuerdo a la necesidad de la entidad siendo más consistentes y apropiados. En las reuniones de Cuadro de Mandos se analizó el avance para el cumplimiento de los objetivos establecidos.	3	Mantenimiento del control	
Lineamiento 7. Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas brechas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimensiones de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OP/IAI-001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción 2 3 4 5 6	En el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, se establecen los lineamientos y procedimientos para diseñar, implementar, monitorear, revisar y mejorar continuamente la gestión del riesgo a través de toda la organización, de manera sistemática, basado en la norma ISO 31000 - Gestión del Riesgo. Principios y Directivos y los parámetros impartidos por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). El alcance de la gestión de riesgos definida en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 abarca la gestión del riesgo institucional de forma general, la particularidad en los diferentes escenarios de riesgos como en el caso de los proyectos, contratos y diseño - producto se definen las metodologías particulares que mejor apliquen en cada caso.	3	Mantenimiento del control	
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001".	3	1 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño 2 Reportes de materialización de riesgos 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Planeación Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Insolución y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cuenta a los mismos después de evaluar su eficacia. La Oficina de Planeación como parte de la segunda línea de defensa tiene a cargo las siguientes actividades: 1. Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la política de riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo residual. 2. Considerar el mapa de riesgos institucional (riesgos de mayor criticidad frente al logro de los objetivos) y presentarlo para análisis y seguimiento ante el CODI. 3. Acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y evaluación del riesgo. 4. Supervisar en coordinación con los demás responsables de esta segunda línea de defensa, que la primera línea identifique, analice, valore, evalúe y realice el tratamiento de los riesgos operativos, que se adopten los controles para la mitigación de los riesgos identificados y se apliquen las acciones pertinentes para reducir la probabilidad o impacto de los riesgos. 5. Monitorear los controles establecidos por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de procesos. 6. Promover ejercicios de auto-evaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles seleccionados para el tratamiento de los riesgos operativos identificados. 7. Actualizar, según se requiera, los escenarios de riesgo y la documentación asociada.	3	Mantenimiento del control	

7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001".	1 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño 2 Actas Reunión de Seguimientos Administrativos 3 Reportes de materialización de riesgos 4 Actas RAE 5 6 7	En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño se expone a la alta dirección lo asociado a gestión de riesgos. La Oficina de Control Interno de la Corporación, adelanta seguimiento al proceso de gestión de riesgos. En este sentido sus procesos de auditoría interna analizan los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos de la Corporación. Diben informar sobre la implementación de los controles en cada Proceso y las acciones y plazos establecidos resultado de las auditorías. Los resultados de dichas auditorías se conocen mediante los informes compartido al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones. La Oficina de Planeación verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma solución y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.	3 Mantenimiento del control
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	1 Reportes de materialización de riesgos 2 3 4 5 6 7 8	De acuerdo con lo establecido en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003, se deberá identificar y reportar a la Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo la presencia de hechos significativos cuando se presente, como son: -Eventos de Riesgos materializados. - Observaciones, investigaciones disciplinarias, penales, fiscales, o de entes reguladores, o hallazgos por parte de la Oficina de Control Interno. -Cambios importantes en el entorno que den lugar a nuevos riesgos. Cuando se presenten las anteriores situaciones se debe reevaluar el riesgo teniendo en cuenta la probabilidad y el impacto de el(los) riesgo(s) involucrados en los eventos mencionados. La Oficina de Planeación verifica los reportes de materialización de riesgos y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.	3 Mantenimiento del control
7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	Dimension de Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y evaluación al Desempeño Institucional. Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	1 Reportes de materialización de riesgos 2 3 4	La Oficina de Planeación verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma solución y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia, de acuerdo con lo establecido en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003.	3 Mantenimiento del control
Lineamiento 8.- Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2024) No.	EVIDENCIA DEL CONTROL Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionamiento (1/2024) Evaluación
8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 -Codigo de ética e integridad - COD-6-00-001"	1 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo 2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 3 Actas de RAE 4 Actas de comité de auditoría 5 Actas de Junta Directiva 6 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Los procesos, programas y proyectos tienen objetivos definidos, los cuales son medidos por indicadores en forma mensual. Su reporte se presenta en seguimiento gerencial de cuadro de mando y trimestralmente en reuniones de análisis estratégico. La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana ha identificado por procesos, los riesgos de corrupción que le aplican y ha establecido el tratamiento para cada uno de estos, de acuerdo con la metodología que se tiene para tal fin, inmerso en el Manual de sistema integral de gestión de riesgos.	3 Mantenimiento del control
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Dimension de Control Interno Linea Estratégica	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	1 Informe cuatrimestral del seguimiento al programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos 2 3 4	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa auditoría del seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 y matriz de riesgos, emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre. Los resultados de dichas auditorías también son compartidos al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones.	3 Mantenimiento del control
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Planificación estratégica - P-1-04-001" -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MTZ-6-00-001" -Matriz de pol competencias - MTZ-6-00-002"	1 Planificación estratégica 2 Actas de Comités de Gestión y Desempeño 3 4 5 6 7 8	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana cuenta con compendio de Funciones donde se aprecia la adecuada segregación de Funciones, y en las auditorías aplicadas, se observa el cumplimiento del mismo. También se cuenta con la matriz de pol competencias donde se describen las competencias por nivel jerárquico. Además, las líneas de defensa se encuentran documentadas en el "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" así: Línea Estratégica: Comité Directivo, Comité de Gestión y Desempeño Institucional, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Primera Línea: Líderes de proceso y sus equipos de trabajo. Segunda Línea: Subgerencia General, Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo, Oficina de Control Calidad, Grupo de Seguridad Integral, Grupo de Gestión TICs, jefes, coordinadores y directores. Tercera Línea: Oficina de Control Interno, Grupo de Aseguramiento de la Calidad, Equipo de Auditoría Interna. Las mencionadas, se encuentran con sus respectivas responsabilidades en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos.	3 Mantenimiento del control
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	Dimension de Control Interno Linea Estratégica	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Programa de Transparencia y Ética Pública 2024	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al - Programa de Transparencia y Ética Pública y matriz de riesgos 2 3 4 5 6	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa el seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública y matriz de riesgos emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre. Los resultados de dichas auditorías también son compartidos al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones. En las auditorías de mapa de riesgos del segundo semestre de 2024 se continúan presentando controles desactualizados. Además, se observó que algunos controles no se ejecutan como están diseñados.	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)
Lineamiento 9.- Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2024) No.	EVIDENCIA DEL CONTROL Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionamiento (1/2024) Evaluación
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimension de Direccionamiento Estratégico Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -Planificación del cambio - I-1-03-001"	1 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo 2 Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 3 Actas de RAE 4 Actas de comité de auditoría 5 Actas de Junta Directiva	Contexto interno: Estructura Organizacional, la Plataforma Estratégica, su Misión, Visión, Valores, Principios, Mapa Estratégico, Mapa de Procesos, Modelo Estándar de Control Interno y la Base Legal de la CIAC y resalta que el Sistema Integral de Gestión de Riesgos está	

			<p>6 Actas de Comités de Gestión y Desempeño</p> <p>7</p>	<p>alineado con los diferentes sistemas de gestión.</p> <p>Contexto Externo: Para la identificación de las cuestiones externas del contexto de la Corporación se realiza un análisis DOFA previo a la elaboración del Plan Estratégico Institucional, estableciendo estrategias para mitigar y explotar sus amenazas y fortalezas respectivamente. Adicionalmente la Corporación establece, en su Plan de Mercado Anual, un análisis económico y de capacidades de la competencia en comparación al desempeño propio. La Corporación considera las partes interesadas involucradas del sector como fuente para la identificación y evaluación continua de las amenazas que puedan afectar el propósito del Sistema de Gestión de Riesgos de la Corporación.</p> <p>Los mapas de riesgo tienen asociado el control de cambios que detalla los cambios efectuados, y que dan origen a las diversas versiones.</p> <p>Específicamente frente a estos sistemas y normas, el sistema de gestión de riesgo provee un proceso de gestión que permite la determinación del contexto, identificación, análisis, evaluación, tratamiento, monitoreo y comunicación de los riesgos.</p>	3	Mantenimiento del control
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001 -Procedimiento ejecución contractual - P-8-01-003 -Manual de Contratación resolución 092 de 27/10/2023 -Procedimiento de registro y actualización de proveedores de la CIAC S.A. - P-8-01-001 -Procedimiento evaluación de proveedores - P-8-01-002 	<p>1 Actas de RAE</p> <p>2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>3 Reuniones Pre-servicio</p> <p>4 Auditorías a proveedores Aseguramiento de la Calidad.</p> <p>5 Auditorías a proveedores críticos para sistema de control y seguridad</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>En el Manual de Contratación de la CIAC S.A., define el registro de proveedores como un directorio que permite a la corporación, conocer las condiciones de idoneidad, experiencia, capacidad jurídica, financiera y técnica de las personas naturales y/o jurídicas que se encuentran en capacidad de contratar con la CIAC S.A., sin que por ello se establezca la obligación de celebrar contratos con cada una de las personas que integran el registro.</p> <p>Con el propósito de permitir a las personas naturales y/o jurídicas contratar con la CIAC S.A., es necesario a través del presente procedimiento establecer los términos y condiciones que, con observancia de los principios de la función administrativa, la Ley y la regulación especial aeronáutica aplicable, permita realizar una adecuada verificación y valoración documental que permita adelantar una adecuada inscripción en el directorio de proveedores de la CIAC S.A.</p> <p>Al actualizar la información de un proveedor, los cambios en sus puntajes se verán reflejados de forma inmediata en la matriz de proveedores autorizados. Adicional, se considerará el impacto de la vinculación de un proveedor a los diferentes Sistemas de Gestión ambiental, control y seguridad y salud en el trabajo implementados en la Corporación.</p> <p>En el evento en que, como resultado de la auditoría técnica y verificación del acuerdo de seguridad, se identifiquen no conformidades mayores, este concepto se tendrá en cuenta para tomar la decisión de la no inscripción y/o actualización del proveedor.</p>	3	Mantenimiento del control
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Linea Estratégica</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001 -Codigo de etica e integridad - COO-6-00-001 -Planificación del cambio - I-1-03-001 -Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 	<p>1 Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2024</p> <p>2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>3 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>En el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 se desarrollaron las siguientes actividades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualizar el contexto de la organización para el sistema integral de riesgos. 2. Actualizar el Manual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos de la Corporación. 3. Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos. 4. Publicar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción. 5. Publicar en la página web de la entidad las actualizaciones al mapa de riesgos cada vez que se generen cambios. 6. Realizar informe semestral sobre el sistema integral de riesgos. 7. Realizar seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos de Corrupción y a las acciones implementadas. <p>El seguimiento del plan se presenta a la subgerencia en reuniones de seguimiento mensual y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del cual hace parte la Gerencia trimestralmente para la toma de decisiones.</p>	3	Mantenimiento del control
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 	<p>1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa el seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública y matriz de riesgos emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre.</p> <p>Los resultados de dichas auditorías también son compartidos al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones.</p> <p>En las auditorías cuatrimestrales de mapa de riesgos del segundo semestre de 2024 continúan controles desactualizados. Adicionalmente se observaron controles que no operan como está diseñado y otros operan con falencias.</p>	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	<p>Dimensiones de Dirección Estratégico y Planeación</p> <p>Política de Planeación Institucional</p> <p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Linea Estratégica</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Planificación del cambio - I-1-03-001 	<p>1 Actas de comité de auditoría</p> <p>2 Auditorías de control interno</p> <p>3 Reuniones mesas de trabajo hallazgos CGR</p> <p>4 Actas reunión mensual de seguimientos administrativos de control interno</p> <p>5 Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control interno</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>La Corporación apoya su gestión en cada una de las reuniones y comités desarrollados para tal fin, con los cuales diseña estrategias para la mejora continua del sistema de control interno en la entidad.</p>	3	Mantenimiento del control

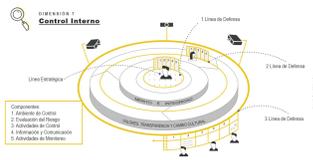


ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos, tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades, facilita la segregación de funciones).	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
			Presencia (1/2/3)	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Manual del sistema integrado de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MT-6-00-001" - "Matriz de pol competencias - MTZ-6-00-002" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Planificación estratégica 2 Actas de Comités de Gestión y Desempeño 3 4 5 6 7 8	3	Mantenimiento del control	
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej. falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MT-6-00-001" - "Matriz de pol competencias - MTZ-6-00-002" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3 4 5 6 7 8	1 Actas de comité de auditoría 2 Auditorías de control interno 3 Actas reunión mensual de seguimientos administrativos de control interno 4 Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control interno 5 6 7 8	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
10.3 El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	Dimension de Gestion con Valores para Resultados Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Política del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica SIGCA - POL-1-01-016" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Plan fortalecimiento del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica - PLN-1-03-005" - "Programa de seguridad operacional (SMS) - PRG-2-04-015" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GO-CIAC-OP-PLAI-001" - "Manual del sistema de gestión ambiental (SGA) - M-5-07-001" - "Política sistema de seguridad y salud en el trabajo - POL-1-01-003" - "Manual del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo SG-SST - M-2-04-002" - "Política del sistema de gestión de control y seguridad - POL-1-01-018" - "Manual del sistema de gestión de control y seguridad - M-1-03-007" - "Manual de la organización de diseño - M-3-01-001" - "Manual de la organización de producción - M-3-02-001" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3 4 5 6 7 8	1 Certificado de Funcionamiento OMA No. 010 (UAEAC) 2 Air Agency Certificate - Repair Station (FAA) 3 Certificación AENOR-ISO 9001, AS9100 y AS9110 4 Certificación (CONTEC-ISO 14001 5 Implementación de SG-SST (bajo Decreto 1072 de 2015 Libro 2, Parte 2, Título 4, Capítulo 6) 6 Certificaciones DOA y POA (SECAD / FAC) 7 8	3	Mantenimiento del control	
Lineamiento 11: Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	EVIDENCIA DEL CONTROL	Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
11.1 La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas, los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	Dimension de Gestion con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" - "Matriz caracterización del proceso gestión TIC S-CP-GTICS-002" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código P-6-00-013" - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001" - "Guía de la clasificación de la información oficina gestión TIC S - GU-7-00-001" - "Estrategia de uso, apropiación y divulgación de tecnologías de la información"	3 4 5 6 7 8	1 Indicadores Clíes 2 Auditorías de control interno 3 Auditorías internas SIGCA 4 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 5 Plan de dirección proyecto Fortalecimiento de la Gestión TI 6 7 8	3	Mantenimiento del control	
11.2 Para los proveedores de tecnología selección y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimension de Gestion con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" - "Matriz caracterización del proceso gestión TIC S-CP-GTICS-002" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Manual de Contratación resolución 092 de 2016"	3 4 5 6 7 8	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 5 6 7 8	3	Mantenimiento del control	
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimension de Gestion con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" - "Política administración de licencias y usuarios SAP (ERP, SUCCESSFACTORS Y PAYROLL) POL-1-01-013"	3 4 5 6 7 8	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 SAP (ERP, SUCCESSFACTORS Y PAYROLL) 5 6 7 8	3	Mantenimiento del control	
11.4 Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimension Control Interno Tercera Linea de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" - "Matriz caracterización del proceso gestión TIC S-CP-GTICS-002" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Manual de Contratación resolución 135 de 2016"	3 4 5 6 7 8	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 5 6 7 8	3	Mantenimiento del control	

Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos. Adopta medidas correctivas. Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSION O POLITICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccivos u otros desarrollos que dan cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Empleando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Planificación del cambio - I-1-03-001"	3	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública y matriz de riesgos 2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 3 Informes de Auditoría OCINT 4	La actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales y demás información documentada debe ser verificada por el proceso constatación y sus modificaciones deben ser solicitadas a planeación para la respectiva aprobación de ajustes y/o actualizaciones. Adicionalmente, en las auditorías desarrolladas por la Oficina de Control Interno se verifica la respectiva actualización de la información documentada.	3	Mantenimiento del control
12.2 El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MPG	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Planificación del cambio - I-1-03-001" -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos 2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 3 Informes de Auditoría OCINT 4 Reportes de materialización de riesgos 5 6 7 8	La Oficina de Planeación como parte de la segunda línea de defensa efectúa las siguientes actividades: 1. Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la política de riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo residual. 2. Consolidar el mapa de riesgos institucional (riesgos de mayor criticidad frente al logro de los objetivos) y presentarlo para análisis y seguimiento ante el CGOI. 3. Acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y evaluación del riesgo. 4. Supervisar en coordinación con los demás responsables de esta segunda línea de defensa, que la primera línea identifique, analice, valore, evalúe y realice el tratamiento de los riesgos operativos, que se adopten los controles para la mitigación de los riesgos identificados y se apliquen las acciones pertinentes para reducir la probabilidad o impacto de los riesgos. 5. Monitorear los controles establecidos por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de procesos. 6. Promover ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles seleccionados para el tratamiento de los riesgos operativos identificados. 7. Actualizar, según se requiera, los escenarios de riesgo y la documentación asociada. En el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 se desarrollaron las siguientes actividades: 1. Actualizar el contexto de la organización para el sistema integral de riesgos 2. Actualizar el Manual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos de la Corporación 3. Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos. 4. Publicar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción 5. Publicar en la página web de la entidad las actualizaciones al mapa de riesgos cada vez que se generen cambios. 6. Realizar informe semestral sobre el sistema integral de riesgos 7. Realizar seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos de Corrupción y a las acciones implementadas. En las auditorías cuatrimestrales de mapa de riesgos realizadas por la Oficina de Control Interno, también se verifica el diseño de controles frente a la gestión del riesgo.	3	Mantenimiento del control
12.3 Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Planificación del cambio - I-1-03-001" -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos 2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 3 Informes de Auditoría OCINT 4 Reportes de materialización de riesgos 5 6 7 8	La Oficina de Planeación como parte de la segunda línea de defensa efectúa las siguientes actividades: 1. Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la política de riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo residual. 2. Consolidar el mapa de riesgos institucional (riesgos de mayor criticidad frente al logro de los objetivos) y presentarlo para análisis y seguimiento ante el CGOI. 3. Acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y evaluación del riesgo. 4. Supervisar en coordinación con los demás responsables de esta segunda línea de defensa, que la primera línea identifique, analice, valore, evalúe y realice el tratamiento de los riesgos operativos, que se adopten los controles para la mitigación de los riesgos identificados y se apliquen las acciones pertinentes para reducir la probabilidad o impacto de los riesgos. 5. Monitorear los controles establecidos por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de procesos. 6. Promover ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles seleccionados para el tratamiento de los riesgos operativos identificados. 7. Actualizar, según se requiera, los escenarios de riesgo y la documentación asociada. En el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 se desarrollaron las siguientes actividades: 1. Actualizar el contexto de la organización para el sistema integral de riesgos 2. Actualizar el Manual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos de la Corporación 3. Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos. 4. Publicar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción 5. Publicar en la página web de la entidad las actualizaciones al mapa de riesgos cada vez que se generen cambios. 6. Realizar informe semestral sobre el sistema integral de riesgos 7. Realizar seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos de Corrupción y a las acciones implementadas. En las auditorías cuatrimestrales de mapa de riesgos realizadas por la Oficina de Control Interno, también se verifica el diseño de controles frente a la gestión del riesgo.	3	Mantenimiento del control
12.4 Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimensión Control Interno Segunda Línea de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Planificación del cambio - I-1-03-001"	3	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos 2 3 4 5 6 7 8	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa auditoría de seguimiento al programa de transparencia y ética pública, y matriz de riesgos, emitiendo el informe respectivo. En ella se verifica que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	3	Mantenimiento del control
12.5 Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos -M-1-03-003" -Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Planificación del cambio - I-1-03-001" -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3	1 Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos 2 Auditorías Internas 3 Auditorías Control Interno 4 5 6 7 8	Dentro de las auditorías desarrolladas por la Oficina de Control Interno se evalúa la adecuación de los controles, con el fin de verificar que se encuentren alineados con la normatividad aplicable, manuales, procesos, procedimientos, instructivos, y demás políticas de la entidad.	3	Mantenimiento del control



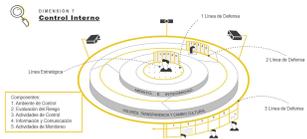
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: - "Clasificación de la información - I-1-07-001" - "Guía arquitectura identificación del flujo de información CIAC - GUI-7-00-005" - "Índice información clasificada y reservada - MTZ-5-02-002" - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013." - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002"	3	1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 8	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana para la captura y procesamiento de datos y transformarlos en información cuenta con herramientas MS Office 365 licenciado, sin embargo, la mayor cantidad de datos misionales y administrativos y su procesamiento está el ERP SAP, que reúne la información de Proyectos, Basis, Facturación, Tesorería, Ventas, Presupuesto, Financiero, Mantenimiento, Materiales, Costos y Activos Fijos (inventarios). De igual manera se cuenta con el aplicativo DataDoc para la gestión de procesos y la respectiva gestión documental.	3	Mantenimiento del control
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interna/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La CIAC cuenta con: - "Clasificación de la información - I-1-07-001" - "Guía arquitectura identificación del flujo de información CIAC - GUI-7-00-005" - "Índice información clasificada y reservada - MTZ-5-02-002" - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013." - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002"	3	1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 8	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana para la captura y procesamiento de datos y transformarlos en información cuenta con herramientas MS Office 365 licenciado, sin embargo, la mayor cantidad de datos misionales y administrativos y su procesamiento está el ERP SAP, que reúne la información de Proyectos, Basis, Facturación, Tesorería, Ventas, Presupuesto, Financiero, Mantenimiento, Materiales, Costos y Activos Fijos (inventarios). De igual manera se cuenta DataDoc para la gestión de procesos y la respectiva gestión documental.	3	Mantenimiento del control
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La CIAC cuenta con: - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A. POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013." - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" - "Matriz de partes interesadas externas - MTZ-1-03-001"	3	1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 Actas RAE 5 6 7 8	La entidad cuenta con bases de datos frente a todas las actividades de los procesos de direccionamiento estratégico, proceso misional y proceso de apoyo, que permite tomar decisiones. Los análisis pueden incluir encuestas realizadas a clientes, internas a los procesos, análisis de información sobre los resultados financieros, hallazgos de las auditorías que realizan los clientes, auditorías internas, auditorías de entes de control, información de cumplimiento de proveedores, entregas. Todas esta información se encuentra soportada dentro del aplicativo POWER BI, donde las dependencias analizan los resultados para llevarlos a la Reunión de Análisis Estratégico de la CIAC S.A. La entidad adicionalmente se encuentra en ejecución del PLAN DE GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA 2023 - 2024 - Código: PLN-1-04-009 con el objetivo de Gestionar la información estadística producida y controlada en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana partiendo de la planificación producto de la adopción de lineamientos e instrumentos del Sistema Estadístico Nacional - SEN, contribuyendo la articulación entre los grupos de valor, grupos de interés y partes interesadas del ecosistema de datos de la CIAC S.A.	3	Mantenimiento del control
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La CIAC cuenta con: - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A. POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013." - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001"	3	1 Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción 2 Formulario "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013." 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 8	Se cuenta con distintos mecanismos para salvaguardar la información de la Corporación. Se realizan controles dentro de la entidad como bloqueo de USB, antivirus, firewall, correo institucional, cambios de clave periódicos para cumplir con las políticas de seguridad digital. La Entidad cuenta con un Sistema Integral de Gestión de Riesgos de base en la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y la norma ISO 31000. Se cuenta con planes y programas hacia la seguridad y privacidad de la información. Se hace gestión a incidentes informáticos de seguridad. Se cuenta con un instructivo para la clasificación de la información con el objetivo de Proteger la información de la CIAC S.A.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 14: Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección al método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
14.1 Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: - "Política de comunicaciones CIAC S.A. POL-1-01-006" - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013."	3	1 Pagina WEB oficial 2 Correo corporativo 3 MS Teams 4 ISOLUCIÓN (licenciado) 5 Talento Humano 6 Actas de Comité institucional de gestión y desempeño	Se cuenta con mecanismos adecuados para comunicar las metas, producto del análisis estratégico. Para ello, se cuenta con las reuniones de Cuadro de Mando así como con las Reuniones de Análisis Estratégico. Adicionalmente, en la plataforma ISOLUCIÓN se encuentra documentados los objetivos y metas estratégicas para el conocimiento de todo el personal. Actualmente dicha información surge un proceso de migración al Sistema Data doc.	3	Mantenimiento del control

		00-013. -Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001* -Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002* -Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002*	7 8	Del mismo modo, se cuenta con su respectiva publicación en la página web de la entidad.	control		
14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimension de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: -Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006* -Clasificación de la información -I-1-07-001* -Guía arquitectura identificación flujo de información CIAC - GUI-7-00-005* -Índice información clasificada y reservada - MTZ-5-02-002* -Política de gestión documental POL-1-01-014* -Programa de gestión documental PRG-5-03-002* -Instructivo gestión documental I-5-02-001* -Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001* -Política de seguridad de la información POL-1-01-009* -Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001* -Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002* -Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002*	3 1 2 3 4 5 6 7 8	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas del SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 ISOLUCIÓN (licenciado) 5 6 7 8	La Entidad cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A, Código: POL-1-01-006, que en su numeral 5, RESPONSABLE, determina responsabilidades así: Gerencia General: Autoriza la política de comunicaciones Subgerencia General: supervisa el cumplimiento de la política en la Corporación Coordinación de Comunicaciones: Gestiona la Política de Comunicaciones de la CIAC S.A Directores, Jefes de Oficina y Coordinadores de grupo: Cumplen con la transmisión oportuna de información. Si bien la Coordinación de comunicaciones es la encargada de filtrar y darle flujo a la información, los responsables de las comunicaciones de la Corporación, son los líderes de los procesos y direcciones que producen información de todo tipo que responde a los principios y objetivos corporativos.	3 Mantenimiento del control	
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimension de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: -Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006* -Política de seguridad de la información POL-1-01-009* -Procedimiento atención PQRSD Código: P-1-02-001*	3 1 2 3 4 5 6 7 8	1 Informe de subgerencia de tramites y procedimientos de PQRSD 2 Informe semestral Oficina de Control Interno PQRSD 3 4 5 6 7 8	La CIAC cuenta con Sistema de PQRD, con buzón físico en las instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de la instalaciones de la CIAC. Cuenta con línea directa (57) 315 318 7386. Cuenta con la forma virtual en el buzón de página Web. Se cuenta con el correo electrónico: atencion@ciac.gov.co También se reciben solicitudes por medio de redes sociales. Adicionalmente, el Procedimiento atención PQRSD Código: P-1-02-001 reglamenta el trámite interno para atender las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias, en adelante (PQRS), con respuestas de fondo, oportunas y congruentes con el fin de garantizar el funcionamiento de los servicios y evitar la violación de los derechos fundamentales de los peticionarios.	3 Mantenimiento del control	
14.4 La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	Dimension de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: -Política de seguridad de la información POL-1-01-009* -Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001* -Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002* -Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002* -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* -Política de comunicaciones CIAC S.A - POL-1-01-006* Manual de Comunicaciones - M-1-05-004 Plan estratégico de Comunicaciones - PLN-1-05-002	3 1 2 3 4 5 6 7 8	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 ISOLUCIÓN (licenciado) 4 5 6 7 8	La entidad cuenta con la política de comunicaciones, manual de comunicaciones y el Instructivo Administración página web que se encuentra en Isolución.La Corporación para facilitar la comunicación, tanto interna como externa, cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A, Código: POL-1-01-6, cuyo fin es mejorar la comunicación entre la Corporación y sus públicos objetivo, la cual debe ser respetuosa, clara y oportuna. Debe tener claro el tipo de público al cual se dirige la información y por medio de qué canal se va a transmitir. En la Matriz de Comunicaciones determina los siguientes aspecto para comunicación: Proceso Aspecto a comunicar ¿Quién lo comunica? ¿A quién lo comunica? ¿Cuándo lo comunica? ¿Cómo lo comunica? Registros Este documento actúa como referente para las comunicaciones y su seguimiento constituirse como herramienta de control.	3 Mantenimiento del control	
Lineamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL.		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
15.1 La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	Dimension de Información y Comunicación Dimension de Control Interno Primera Línea de Defensa	La CIAC cuenta con: -Política de seguridad de la información POL-1-01-009* -Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001* -Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002* -Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002* -Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001* -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* -Política de comunicaciones CIAC S.A - POL-1-01-006* -Manual de Comunicaciones - M-1-05-004	3 1 2 3 4 5 6 7 8	1 Seguimiento "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" 2 Auditorías Control Interno 3 Auditorías internas SIGCA 4 5 6 7 8	De igual manera cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A, Código: POL-1-01-6, cuyo fin es mejorar la comunicación entre la Corporación y sus públicos objetivo, la cual debe ser respetuosa, clara y oportuna. Se realizó seguimiento al Programa de Transparencia y ética pública respecto al cumplimiento de las actividades asociadas con el área de comunicaciones, evidenciando conformidad de las mismas.	3 Mantenimiento del control	
15.2 La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Dimension de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	La CIAC cuenta con: -Política de seguridad de la información POL-1-01-009* -Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001* -Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002* -Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002* -Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001* -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* -Política de comunicaciones CIAC S.A - POL-1-01-006* Manual de Comunicaciones - M-1-05-004 Plan estratégico de Comunicaciones - PLN-1-05-002 Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*	3 1 2 3 4 5 6 7 8	1 Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización. En las reuniones que realiza la Gerencia General con el Comité Directivo se ha enfatizado que el personal conozca la labor que realiza la CIAC S.A, y se realiza difusión en las reuniones de grupos primarios. 2 3 4 5 6 7 8	La entidad cuenta con canales definidos para la comunicación externa los cuales son: 1. Página Web 3. Presentación de las capacidades de CIAC S.A. en ferias y eventos industriales y comerciales 4. Presentaciones y ejercicios de rendición de cuentas. 5. Redes sociales (Facebook, You Tube, twitter, Instagram, LinkedIn) 6. Se cuenta con una red de Apoyo dentro del Grupo GSED del MDN donde las empresas industriales conocen las capacidades que cuenta cada una para difundir a sus proveedores y clientes.	3 Mantenimiento del control	
15.3 La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información entente (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza) y a la información generada (cómo se	Dimension de Información y Comunicación Política de Gestion Documental	La CIAC cuenta con: -Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006* -Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-03-001* -Política de Gestión Documental DPA - 1-01-014*	1	1 Informe de Vicepresidencia de la atención a PQRSD	La Matriz de Comunicaciones, Código: MTZ-1-05-001, frente a la información, contiene: Proceso Aspecto a comunicar		

<p>se analiza, y a la respuesta requerida (quien la canaliza y la responde).</p>	<p>Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción</p>	<p>- Programa de gestión documental PRG-5-03-002 - Instructivo gestión documental I-5-02-001 - Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001 - Política de seguridad de la información POL-1-01-009 - Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001 - Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002 - Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002 - Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001 - Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 - Formulario Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001 - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atención@ciac.gov.co - Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006</p>	<p>2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Seguimiento realizado por las partes interesadas a las peticiones repetitivas o de carácter crítico. Informe de la Oficina de Control Interno del proceso de PQRSDF Plataforma DATADOC Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización. Reportes de comunicación ¿Quién lo comunica? ¿A quién lo comunica? ¿Cuándo lo comunica? ¿Cómo lo comunica? Registros De igual manera se cuenta con una MATRIZ DE PARTES INTERESADAS EXTERNAS, código MTZ-1-03-001, frente a la información, contiene: Proceso Dependencia que la origina Partes Interesadas Externas Necesidades Expectativas Actividades</p>	<p>3</p>	<p>Mantenimiento del control</p>	
<p>15.4 La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.</p>	<p>Dimensión de Información y Comunicación Política de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: - Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006 - Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001 - Programa de gestión documental POL-1-01-014 - Instructivo gestión documental I-5-02-001 - Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001 - Política de seguridad de la información POL-1-01-009 - Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001 - Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002 - Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se presentan los resultados de las Auditorías y hallazgos encontrados al Comité de Coordinación de Control Interno. Informe de Aplicación de Encuesta de Medición y Conclusiones Generales del Evento de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas</p>	<p>La entidad cuenta con las siguientes herramientas de evaluación de comunicación externa: Encuestas de las respuestas de PQRSD. Encuestas de satisfacción de servicios prestados por CIAC S.A. a clientes. Evaluación de cumplimiento a los proveedores. Auditorías externas de clientes y su cumplimiento en los hallazgos presentados. Encuesta de FURAG presentada al DAFP. Encuesta realizada en la rendición de cuentas de cada vigencia.</p>	<p>3</p>	<p>Mantenimiento del control</p>
<p>15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.</p>	<p>Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional</p>	<p>La CIAC cuenta con: - Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006 - Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001 - Caracterización de grupos de valor y partes interesadas - I-1-05-002 - Planificación estratégica - P-1-04-001 - Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004 - Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002 - Reunión de análisis estratégico - RAE que se realiza trimestralmente. - Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Actas RAE Reunión revisión por la dirección 2024 Informe de Reunión mensual de seguimientos de planes de mejoramiento Actas de Comités de Gestión y Desempeño Encuestas de satisfacción del cliente Encuesta Audiencia Pública de Rendición de Cuentas</p>	<p>En la CARACTERIZACIÓN DE GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS I-1-05-002, se encuentran caracterizados grupos de valor o partes interesadas internas y externas de la entidad. En la reunión de Revisión por la dirección del SIGCA, se realiza retroalimentación de las partes interesadas más representativas por proceso.</p>	<p>3</p>	<p>Mantenimiento del control</p>
<p>15.6 La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.</p>	<p>Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional</p>	<p>La CIAC cuenta con: - Procedimiento evaluación de la satisfacción del cliente - P-9-00-003 - Encuesta de satisfacción (realizada a través de forma oficial) - Encuesta de seguridad operacional - F-2-04-035</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Actas RAE ISOLUCIÓN (licenciado) Actas de Reunión mensual de seguimientos de planes de mejoramiento Actas de Comités de Gestión y Desempeño Encuestas de satisfacción del cliente Encuesta Audiencia Pública de Rendición de Cuentas</p>	<p>Al final de cada servicio de mantenimiento aeronáutico, se realiza al cliente una encuesta de satisfacción, bajo el procedimiento de evaluación de satisfacción del cliente, por parte de la oficina de Promoción y Venta. Los resultados de las encuestas se presentan en la reunión mensual de seguimientos administrativos. Por otra parte, se efectúa la respectiva encuesta respecto a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de Cada Vigencia y se emite informe del resultado.</p>	<p>3</p>	<p>Mantenimiento del control</p>



ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa		
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecuciones?	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	La CIAC cuenta con: -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*	3	1 Plan Anual de Auditorías 2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 3 Actas de Comité auditorías 4 Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno 5 6 7 8	El Plan Anual de Auditorías de la CIAC vigencia 2025 fue presentado por la Oficina de Control Interno y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, en cabeza del Presidente de la Corporación. Así mismo fue presentado al Comité de Auditoría de la Junta Directiva.	3	Mantenimiento del control
16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	La CIAC cuenta con: -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*	3	1 Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y al mesonal Directorio 2 Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y de los hallazgos por auditoría interna. 3 4 5 6 7 8	Se presentan los resultados de auditorías internas y externas a los auditados, a la Gerencia y al Comité Institucional de Control Interno, para la formulación de los planes de mejoramiento. Mensualmente los directivos se informan del avance de este último en las reuniones de seguimiento administrativo y en el Comité trimestral de Coordinación de Control Interno. Al Comité de Auditoría de la Junta Directiva, se le presenta resumen de las auditorías efectuadas y resultado de los seguimientos a los planes de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimension de Control Interno Tercera Linea de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OP-LAI-001* -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*	3	1 Informe cuatrimestral seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 2 3 4 5 6 7 8	Cuatrimensualmente se desarrolla auditoría al mapa de riesgos por parte de la Oficina de Control Interno (OCINT) y emite los respectivos informes que se publican en la pagina web de CIAC. Mensualmente se realiza el seguimiento al Programa de Transparencia y ética pública de la Corporación.	3	Mantenimiento del control
16.4 Acorda con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimension de Control Interno Segunda Linea de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* sin embargo en su numeral 7, establecida en su versión 16, las responsabilidades de monitoreo continuo de las actividades de la segunda línea de defensa; no obstante, en la versión 17 del 17/Sep/2024, se excluyeron dichas responsabilidades.	2	1 Actas de comité de gestion y Informe cuatrimestral seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 2 Programa de Transparencia y Ética Pública 3 Seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 4 5 6 7 8	El Manual del sistema integral de gestión de riesgos, en su numeral 7, establecida en su versión 16, las responsabilidades de monitoreo continuo de las actividades de la segunda línea de defensa; no obstante, en la versión 17 del 17/Sep/2024, se excluyeron dichas responsabilidades, lo cual podría generar riesgos frente al cumplimiento de los roles bajo el esquema de líneas de defensa del MECI.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006* -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001* -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003* -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OP-LAI-001* -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*	3	1 Certificado de Funcionamiento OMA No. 010 (UAEAC) Air Agency Certificate - Repair Station (FAA) 2 Certificación AENOR: ISO 9001, AS9100 y AS9110 3 Certificación ICONTEC: ISO 14001 4 Implementación de SG-SST (bajo Decreto 1072 de 2015 Libro 2, Parte 2, Título 4, Capítulo 6) 5 Certificaciones DOA y POA (SECAD / FAC) 6 Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. 7 Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos. 8	La Corporación, entre otros cuenta con evaluaciones independientes para las respectivas certificaciones tales como: Sistema de Gestión de la Calidad Aeronáutica certificada bajo los lineamientos de las normas ISO 9001, ISO 14001, AS9100, AS9110. Certificado otorgado por la autoridad aeronáutica local AAC (UAEAC) como organización de mantenimiento bajo RAC 145. Como Organización de mantenimiento de manera internacional por las autoridades de aviación civil de Chile y Uruguay. Certificación emitida por la autoridad de aviación civil de los Estados Unidos (FAA). Certificaciones del SECAD (Fuerza Aérea Colombiana) como Organización de diseño aprobada - DOA y Organización de producción aprobada - POA. Centro de Servios MRO otorgado por AIRBUS Defense & Space. Certificación aeronáutica multinacional (Suramérica) del SRVSOP. Reconocimiento PREAD emitido por la Secretaría Distrital de Ambiente de la Alcaldía de Bogotá.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 17. Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa		

<p>17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora.</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006 -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009</p>	<p>1 Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. 2 Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y íntimos. 3 Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. 4 Informes de la Oficina de control interno. 5 6 7 8</p>	<p>A los hallazgos y no conformidades, producto de las evaluaciones recibidas, sean internas o de entes externos, se les hace análisis de causa a fin de determinar qué originó la debilidad, y con base en su resultado se plantean las acciones de mejora respectivas. Otro aspecto que se toma en cuenta en hallazgos y no conformidades, es si la debilidad evidenciada, materializó algún riesgo o se dio la presencia de producto no conforme. A las oportunidades de mejora, se les construye acciones de mejora. La OCINT realiza seguimiento a los resultados de dichas evaluaciones, revisando: - Descripción del hallazgo. - Análisis de causa raíz efectuado por el auditado. - Coherencia de las acciones y la causa identificada. - Una vez ejecutado el plan de acción, se verifica su eficacia.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006 -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009</p>	<p>1 Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. 2 Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y íntimos. 3 Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. 4 Informes de la Oficina de control interno. 5 Plataformas ISOLUCIÓN y DATADOC. 6 7 8</p>	<p>A los hallazgos y no conformidades, producto de las evaluaciones recibidas, sean internas o de entes externos, se les hace análisis de causa a fin de determinar qué originó la debilidad, y con base en su resultado se plantean las acciones de mejora respectivas. Otro aspecto que se toma en cuenta en hallazgos y no conformidades, es si la debilidad evidenciada, materializó algún riesgo o se dio la presencia de producto no conforme. A las oportunidades de mejora, se les construye acciones de mejora. La OCINT realiza seguimiento a los resultados de dichas evaluaciones, revisando: - Descripción del hallazgo. - Análisis de causa raíz efectuado por el auditado. - Que las acciones sean adecuadas. - Una vez ejecutado el plan de acción, se entra a verificar su eficacia.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quien reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001 -Planificación estratégica - P-1-04-001 -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006 -Resolución No. 075 DE 2018 "Por el cual se conforma el Comité de Coordinación de Control Interno." - Acuerdo 06 de 2016 Reglamento del Comité de Auditoría de Junta directiva.</p>	<p>1 Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. 2 Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y íntimos. 3 Actas del Comité de Auditoría 4 5 6 7 8</p>	<p>En CIAC se desarrollan los Comités de Coordinación de Control Interno y de Auditoría donde se realiza seguimiento a los planes de mejoramiento y se reciben las retroalimentaciones sobre deficiencias de control interno.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.4 La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006 -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001 -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009</p>	<p>1 Plan Anual de Auditorías 2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 3 Plataformas ISOLUCIÓN y DATADOC. 4 Actas de reunión administrativa de seguimiento de control interno 5 6 7 8</p>	<p>Los informes de auditoría tanto internos como externos son presentados al auditado para su información y revisión. Posteriormente se presentan como informe definitivo a la Gerencia, quien después de leerlos los traslada a la Subgerencia para que lidere los planes de mejoramiento. Mensualmente los directivos se informan del avance de este último en las reuniones de seguimiento administrativo y en los Comités de Coordinación del Sistema de Control Interno. Al Comité de Auditoría de la Junta Directiva, se le presenta resumen de las auditorías efectuadas y resultado de los seguimientos a planes de mejoramiento.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009 -Manual de Contratación resolución 092 de 27/10/2023 -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 -Matriz proveedores autorizados - MTZ-8-01-001 -Procedimiento de inscripción selección y registro de proveedores de la CIAC S.A. - P-8-01-001 -Procedimiento evaluación de proveedores - P-8-01-002</p>	<p>1 Auditorías ejecutadas 2 Seguimiento por parte de OCINT a los planes de mejoramiento 3 Seguimiento por parte de Aseguramiento a las acciones y los 4 Seguimiento a proveedores por parte de la Dirección de Logística 5 Auditorías del Oficial de cumplimiento 6 7 8</p>	<p>Se cuenta con una matriz de proveedores MTZ-8-01-001 donde se evalúa su criticidad, las acciones a implementar se encuentra en el procedimiento de inscripción, selección y registro de proveedores P-8-01-001, así como el procedimiento de evaluación de proveedores P-8-01-002. Uno de los servicios tercerizados en la CIAC, es la contratación de parte de la mano de obra técnica que ejecuta actividades misionales, la cual representa un nivel de riesgo alto. A esta fracción, el Grupo de Aseguramiento de la Calidad le aplica inspecciones permanentes en herramientas, documentos, cursos y licencias y la Oficina de Calidad, supervisar permanentemente y al 100% la ejecución de sus actividades. La Dirección de Logística Aeronáutica, hace evaluación periódica de los Proveedores Los líderes de los diversos Sistemas de Gestión en los que está certificada la CIAC, anualmente auditan a los proveedores críticos. El Grupo Aseguramiento de la Calidad, de acuerdo con una programación anual, audita a los proveedores aeronáuticos por ser críticos para la operación de la CIAC S.A. El Oficial de Cumplimiento realiza las auditorías en lo concerniente a LAFFT a proveedores.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?</p>	<p>Dimension de Información y Comunicación Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001 -Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son página web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co.</p>	<p>1 Informe de subgerencia de la atención a PQRSD 2 Seguimiento realizado por las partes interesadas a las peticiones repetitivas o de carácter crítico. 3 Plataforma DATADOC 4</p>	<p>La CIAC cuenta con Sistema de PQRD, con buzón físico en la instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de las instalaciones de la CIAC, telefónico a la línea directa (57) 315 318 7386, virtual en el buzón de página Web y redes sociales, el cual es atendido dentro de los términos establecidos, monitoreado cada tres meses por la Subgerencia y evaluado semestralmente por la Oficina de Control Interno. La Oficina de Control Interno efectúa la Evaluación Semestral</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>

		- Resolución 005 Creación de ventanilla única radicación	5 6 7 8	del sistema de FUNKUP.			
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluídas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" -Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos. Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. Informes de la Oficina de control interno Plataforma DATADOC.	Se realiza seguimiento mensual de los planes de mejoramiento formalizados, sus avances son retroalimentados en la reunión de seguimientos administrativos de control interno con la participación de la Oficina de Planeación y el seguimiento efectuado queda diligenciado en la plataforma DataDoc. No se evidencian planes de mejoramiento producto de ejercicios de autoevaluación.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluídas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Programa de Auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	1 2 3 4 5 6 7 8	Módulo de mejora y auditorías del software ISOLUCION Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Informes de auditoría a la efectividad de Plan de Mejoramiento de la CGR Actas de Comité de Auditorías de la Junta Directiva de la CIAC Actas de reunión administrativa de seguimiento de control interno Actas de Comité de Gestión y Desempeño	Todos los planes de mejoramiento producto de evaluaciones y auditorías internas y externas, excepto el plan de mejoramiento suscrito de evaluaciones de la CGR, son administrados a través del software DATADOC, que dentro de sus utilidades exige valorar la eficacia de las acciones. Para evaluar la efectividad del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno aplica auditorías para verificar las actividades de los hallazgos que los auditados manifiestan haber cumplido al 100%. Del resultado de la auditoría, se efectúa o no, el cierre del hallazgo. Dentro de esta evaluación se verifica no sólo la existencia de las evidencias de cumplimiento, sino que efectivamente el hallazgo evidenciado por la CGR, no se haya vuelto a presentar.	3	Mantenimiento del control
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes?	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Programa de Auditorías 2024 -Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -Resolución No. 075 DE 2018 "Por el cual se conforma el Comité de Coordinación de Control Interno." - Acuerdo 06 de 2016 Reglamento del Comité de Auditoría de Junta Directiva.	1 2 3 4 5 6 7 8	Matriz de riesgo del proceso de control Interno Actas de reunión administrativa de seguimiento de control interno Actas de Comité de Gestión y Desempeño Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Actas de Comité de Auditoría	Los informes de la Oficina de control interno son comunicados a los líderes de procesos y coordinadores de área. Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les hace seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento. Las reuniones administrativas de seguimiento son lideradas por la Subgerencia y su resultado es presentado en Comité de Coordinación de Control Interno y al Comité de Auditoría de Junta Directiva.	3	Mantenimiento del control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES									
Clasificación	Descripción			Observaciones del Control					
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	Observaciones del Control	Nivel de Cumplimiento: Aspectos Particulares por Componente	Nivel de Cumplimiento del Componente
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).			Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.					
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).			Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.					
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando), 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando)/2 (presente) y 1 (funcionando).			Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.					
Deficiencia de Control Mayor (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).			No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.					
RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	Observaciones del Control	Nivel de Cumplimiento: Aspectos Particulares por Componente	Nivel de Cumplimiento del Componente
1	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
2	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
3	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
4	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación -PI	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
5	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
6	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad, (incluye análisis de devoluciones, concurrencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
7	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
8	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que pueden implicar riesgos para la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
10	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establece si la aportada para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	90%
14	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
15	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que pueden afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
16	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
32	18	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servicio público -ingresos, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (La línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
33	19	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acordé con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
34	20	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros del Sistema de Control Interno.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
35	21	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
36	22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
37	23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
38	24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servicio público -ingresos, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
39	25	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
40	26	6.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
41	27	6.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
42	28	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
43	29	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúen siendo consistentes y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
44	30	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, se adecua define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas territorializadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
45	31	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (área de estado), como 2a línea de defensa, consolida información clave frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
46	32	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial consisten si se han presentado materializaciones de riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
47	33	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	91%
48	34	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
49	35	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas y proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
50	36	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
51	37	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
52	38	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acordé con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
53	39	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
54	40	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	

	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
41		8.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
42		10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible asegurar adecuadamente las funciones (p.ej. falta de personal, presupuesto); con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
43		10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
44		10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
45		11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
46		11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
47		11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
48		11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	96%
49		12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
50		12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
51		12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitorea los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
52		12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables están ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
53		12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
54		13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformados en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
55		13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externo) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
56		13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
57		13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
58		14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
59		14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
60		14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima y confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que genere la confianza para utilizarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
61		14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	100%
62		15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación)	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratos y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
63		15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación)	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar y datos con reconocidos a todo nivel de la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	

	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
64		15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información estante (quien la recibe, quien la clasifica, quien la analiza), y a la respuesta requerida (quien la canaliza y la respone).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
65		15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
66		15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
67		15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de participación por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
68		16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
69		17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las retroalimentaciones (P Línea).	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.		50%	
70		16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a su ejecución.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
71		16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas o independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
72		16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgos, que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
73		16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, OIG u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
74		17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejor.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
75		17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	93%
76		17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establece a quien reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
77		17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
78		17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
79		17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información administrada por los usuarios (Sistema PORD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
80		17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (P Línea)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
81		17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	