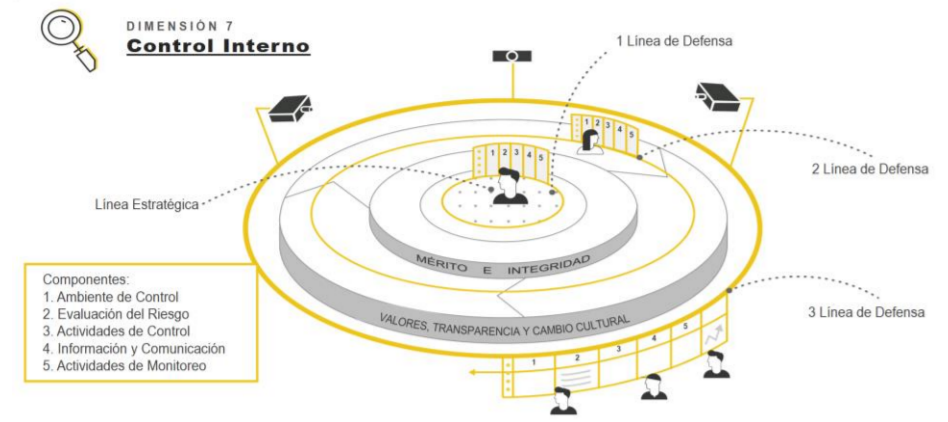


Nombre de la Entidad:	PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	1° DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



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	Resultado de la Evaluación Independiente realizada por el Grupo de Control Interno a 30 de diciembre de 2022, se evidenció que los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando de manera armonizada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en Parques Nacionales Naturales de Colombia, observando que se ha dado continuidad al fortalecimiento de la gestión de riesgos, la cual se encuentra articulada con las líneas de defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Realizado el análisis de los componentes del MECI (Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo), el Grupo de Control Interno pudo evidenciar que para los componentes de Ambiente de Control, Actividades de Control y Actividades de Monitoreo, la entidad debe continuar en un proceso de mejora, con el fin de lograr un entorno organizacional favorable para el funcionamiento del Sistema de Control Interno y una gestión efectiva, así mismo, en lo relacionado con la Atención de las PQRS en los tres niveles de la Entidad (Nivel Central, Territoriales y Local).
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	Dentro de la estructura organizacional, los procesos, procedimientos y demás instrumentos adoptados, se evidencian avances notorios en la ejecución y control dentro de las tres líneas de defensa, las cuales, desde el rol establecido para cada una de ellas, aportan y participan en la toma de decisiones frente al Sistema de Control Interno en la entidad.

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%	<p>Fortalezas Parques Nacionales Naturales de Colombia, cuenta con una estructura organizacional donde se encuentran definidos los niveles de autoridad y responsabilidad contribuyendo así en la generación de buenas prácticas, resaltando los valores éticos, conductas, adecuada asignación de responsabilidades y reglas de sus equipos de trabajo para el funcionamiento del sistema de control interno y apropiar las políticas de talento humano.</p> <p>La conformación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y con la implementación de la Política de Administración de Riesgos.</p> <p>Debilidades Con respecto al componente de "Ambiente de Control", en Parques Nacionales Naturales de Colombia se cuenta con una Política de Integridad documentada, Código de Integridad, con la adopción del Plan Estratégico de Talento Humano, se llevan a cabo jornadas de difusión, se cuenta con herramientas y lineamientos documentados para las declaraciones de conflicto de interés, pero es necesario aumentar las actividades y controles, con el fin de garantizar que el 100% de los funcionarios y contratistas conozcan, interioricen y den cumplimiento al Código de Integridad de PNNC.</p> <p>Es importante actualizar el procedimiento de Conflicto de Intereses, se realicen las capacitaciones al interior de PNNC, con el fin de lograr que los Directivos, Funcionarios y Contratistas den cumplimiento a lo establecido en el procedimiento.</p> <p>Se deben reforzar los seguimientos pertinentes a fin de garantizar que los funcionarios sean capacitados en los temas que fueron incluidos en el PIC.</p>	90%	<p>Fortalezas Parques Nacionales Naturales de Colombia, trabaja continuamente para proporcionar un entorno organizacional que permite las buenas prácticas, resaltar los valores éticos, conductas, adecuada asignación de responsabilidades y reglas de sus equipos de trabajo para el funcionamiento del control interno y apropiar las políticas de talento humano.</p> <p>Debilidades El Proceso de Gestión del Talento Humano debe documentar las actividades relacionadas con la "entrega del cargo", la cual se encuentra en plan de mejoramiento por Procesos-Gestión, sin que a la fecha se haya dado cumplimiento.</p> <p>El Proceso de Gestión del Talento Humano requiere implementar controles que contribuyan al cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano teniendo en cuenta que no se ha llevado a cabo el seguimiento a la totalidad de las actividades definidas en el plan de acción.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas La articulación de las unidades de decisión de la entidad, contribuyeron a identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales de riesgos, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La entidad identificó y evaluó los cambios que pueden afectar el Sistema de Control Interno para el cumplimiento de los objetivos. El Grupo de Control Interno elaboró y publicó los Informes de Seguimiento a la Gestión de Riesgos cuatrimestrales para la vigencia 2022.</p> <p>Debilidades Es necesario realizar el análisis conjunto entre el Grupo de Control Interno, Oficina Asesora de Planeación y el proceso responsable de los casos donde se materializó el riesgo e informar al Comité Institucional de Desempeño.</p>	100%	<p>Fortalezas La articulación de las unidades de decisión de la entidad, contribuyeron a identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales de riesgos, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La entidad identificó y evaluó los cambios que pueden afectar el Sistema de Control Interno para el cumplimiento de los objetivos. El Grupo de Control Interno elaboró y publicó los Informes de Seguimiento a la Gestión de Riesgos cuatrimestral en el primer semestre de la vigencia 2022. A partir del Informe de Seguimiento al Monitoreo de Riesgos realizado por el Grupo de Control Interno, se detectaron debilidades en el reporte, para las cuales se identificaron acciones correctivas consignadas en el Plan de Mejoramiento por Procesos-Gestión.</p>	-3%

Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas La Alta Dirección tiene establecidas políticas y lineamientos (Implementación de procedimientos, guías, manuales) que permiten desarrollar actividades de control que contribuyen a la mitigación de riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso.</p> <p>Debilidades El Proceso de Gestión de Tecnología de la Información y Comunicaciones, debe actualizar la versión final del documento de matrices de roles y usuarios, siguiendo el principio de segregación de funciones. El "Manual de Roles", publicado se encuentra en versión borrador del año 2020.</p>	100%	<p>Fortalezas La Alta Dirección tiene establecidas políticas y lineamientos que permiten desarrollar actividades de control que contribuyen a la mitigación de riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso.</p>	-4%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Fortalezas En Parques Nacionales Naturales de Colombia se garantiza la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información a través del registro, procesamiento, integración y divulgación de la información requerida para llevar a cabo las responsabilidades del Sistema de Control Interno.</p>	100%	<p>Fortalezas En Parques Nacionales Naturales de Colombia se garantiza la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información a través del registro, procesamiento, integración y divulgación de la información requerida para llevar a cabo las responsabilidades del Sistema de Control Interno.</p>	0%
Monitoreo	Si	89%	<p>Fortalezas Parques Nacionales Naturales de Colombia adopta actividades que permiten la evaluación y autoevaluación en las tres líneas de defensa en el desempeño de las funciones asignadas, para verificar que los componentes del Sistema de Control Interno se encuentren presentes y funcionando con el fin de cuidar y asegurar respectivamente, su idoneidad y calidad en la gestión para la consecución de los objetivos del Sistema de Control Interno; mediante la definición y aprobación del Plan Anual de Auditorías, el seguimiento mediante la evaluación independiente a los riesgos de corrupción por parte de la 3ra Línea de Defensa y los resultados son comunicados de acuerdo a los procedimientos y niveles de autoridad establecidos, la entidad analiza y toma de decisiones de acuerdo con las evaluaciones externas de organismos de control y con la formulación de Planes de Mejoramiento a partir de las evaluaciones externas e internas. (Primera y Segunda Línea de Defensa) y el correspondiente seguimiento por parte de la 3era línea de defensa.</p> <p>Debilidades El Proceso de Evaluación Independiente debe fortalecer la comunicación de resultados e implementar la frecuencia de realización de los Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno donde se presentan los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para contribuir de manera efectiva con la toma de decisiones y definición de acciones a seguir sobre el estado del Sistema de Control Interno al interior de la Entidad por parte de la Alta Dirección.</p> <p>El Proceso de Atención al Ciudadano, debe elaborar y publicar los informes trimestral de PQRSD. De igual forma, realizar la revisión rigurosa de los Informes presentados mensualmente por Control Interno, frente a los publicados trimestralmente por el Grupo de Atención al Ciudadano.</p>	93%	<p>Fortalezas Parques Nacionales Naturales de Colombia adopta actividades que permiten la evaluación y autoevaluación en las tres líneas de defensa en el desempeño de las funciones asignadas, para verificar que los componentes del Sistema de Control Interno se encuentren presentes y funcionando con el fin de cuidar y asegurar respectivamente, su idoneidad y calidad en la gestión para la consecución de los objetivos del Sistema de Control Interno.</p> <p>Debilidades El Proceso de Evaluación Independiente debe dar cumplimiento a la periodicidad establecida para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p>	-4%