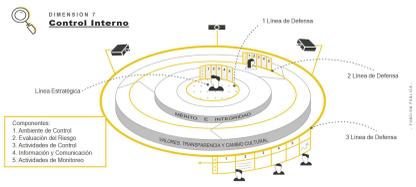


Nombre de la Entidad:	PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA -PNNC-
Periodo Evaluado:	DICIEMBRE 31 DEL 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97,6%

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):	En proceso	Resultado de la Evaluación Independiente realizada por el Grupo de Control Interno a 31 de diciembre de 2020, en que se concluye que los componentes del Sistema de Control Interno, se encuentran en un avance significativo, consecuencia del compromiso de los equipos de trabajo y de la Alta Dirección de Parques Nacionales Naturales de Colombia, razones que deben seguir motivando a la Entidad desde los tres niveles (Central, Territorial y Local) a continuar trabajando armonizadamente para lograr mejorar día a día la prestación de los servicios, en que se destaquen valores como: la amabilidad, confiabilidad, empatía, inclusión, oportunidad, respeto y efectividad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Luego de realizar el análisis de los cinco componentes (Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo), el Grupo de Control Interno resalta la labor desplegada por el talento humano de la Entidad y en especial, a cada uno de los Líderes de las Unidades de Decisión, donde se observa que las sensibilizaciones y las campañas de Autocontrol han tenido un impacto positivo, generado controles y seguimientos a las diferentes actividades desarrolladas y a la labor mancomunada, que se refleja en la calificación del Sistema de Control Interno con corte a 31 de diciembre de 2020. Los procesos de la entidad se han comprometido a implementar los controles y seguimientos en el Sistema de Control Interno, siempre encaminados a la Mejora Continua de PNNC, logrando el cumplimiento de los Objetivos Institucionales.
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 líneas de defensa, las cuales, desde el rol establecido para cada una de ellas, aportan y participan en la toma de decisiones frente al 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	96%	<p>Fortalezas</p> <p>La Entidad tiene establecidos procesos, procedimientos, lineamientos, manuales, protocolos, acciones, responsables, metas, tiempos, indicadores que faciliten el seguimiento y aplicación de controles, los cuales garantizan de forma razonable su cumplimiento.</p> <p>Acorde con los niveles de autoridad y responsabilidad, cada responsable de las Unidades de Decisión suministra información de forma periódica, con datos y hechos que le permiten a la Alta Dirección tomar decisiones informadas sobre el desarrollo y gestión de la entidad.</p> <p>La Entidad definió la Política de Administración Integral del Riesgo, y a partir de ella, estableció la gestión de riesgos y controles, no solo a la planeación estratégica, sino a todos los procesos de la entidad, bajo los lineamientos y supervisión de la Alta Dirección.</p> <p>La entidad está comprometida con las competencias de todo el personal, para lo cual implementó el Plan Estratégico de Talento Humano, que contempla actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, desarrollo y retiro. Dispone de la Política de Gestión Humana, para el manejo del personal con la cual enfoca las acciones de talento humano en materia de capacitación y habilidades para el desarrollo de sus funciones.</p> <p>Debilidades</p> <p>En Parques Nacionales Naturales de Colombia, no se ha implementado la Estrategia y los mecanismos para el Conflicto de Intereses, por lo tanto no están funcionando.</p> <p>En Parques Nacionales Naturales de Colombia, se creó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual se reúne periódicamente, sin embargo, no está establecida la articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Grupo de Control Interno estableció el Plan de Mejoramiento, cuyo cumplimiento está para el primer semestre del 2021.</p> <p>Parques Nacionales Naturales de Colombia, dispone de la ventanilla única como línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad, no obstante es pertinente evaluar su adecuado funcionamiento, situación evidenciada en la primer evaluación del SCI de la vigencia 2020.</p>	90%	<p>Fortalezas</p> <p>La Entidad tiene establecida la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos que facilitan el seguimiento y aplicación de controles que garantizan de forma razonable su cumplimiento.</p> <p>Acorde con los niveles de autoridad y responsabilidad, la Entidad definió las líneas de reporte en temas clave como: financiera, contable, resultados en la gestión, contratación, ejecución presupuestal, entre otros, que facilitan la toma de decisiones. Cada responsable de proceso suministra información de forma periódica, con datos y hechos que le permiten a la Alta Dirección tomar decisiones informadas y a tiempo sobre el desarrollo y gestión de la entidad.</p> <p>La Entidad definió la Política de Administración Integral del Riesgo, y a partir de ella, estableció la gestión de riesgos y controles, no solo a la planeación estratégica, sino a todos los procesos de la entidad, bajo los lineamientos y supervisión de la Alta Dirección.</p> <p>La entidad está comprometida con las competencias de todo el personal, para lo cual implementó el Plan Estratégico de Talento Humano, que contempla actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, desarrollo y retiro. Dispone de la Política de Gestión Humana, para el manejo del personal con la cual enfoca las acciones de talento humano en materia de capacitación y habilidades para el desarrollo de sus funciones.</p> <p>Debilidades</p> <p>En Parques Nacionales Naturales de Colombia, no se encuentran presentes la estrategia y los mecanismos para el Conflicto de Intereses, por lo tanto no están funcionando.</p> <p>La Entidad implementó el Programa de Gestión Documental y actualmente se encuentra en la construcción de la Política de Gestión Documental.</p> <p>En Parques Nacionales Naturales de Colombia, se creó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual se reúne con la periodicidad definida, sin embargo, no está establecida la articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>Parques Nacionales Naturales de Colombia, dispone de la ventanilla única como línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad, no obstante es pertinente evaluar su adecuado funcionamiento.</p>	6%

Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas. El liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, contribuyeron a identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, 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 tres informes de seguimiento a la Gestión de Riesgos en la vigencia 2020, de igual forma realizó las presentaciones periódicamente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno acerca del cumplimiento a la Política de Administración Integral de Riesgos, por parte de la primera y segunda línea de Defensa. A partir de los Informes de Seguimiento al Monitoreo de Riesgos realizado por el Grupo de Control Interno, se detectaron debilidades en el reporte, las cuales ya se encuentran en el Plan de Mejoramiento.</p>	100%	<p>Fortalezas El liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, contribuyeron a identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Se consideró la probabilidad de fraude y corrupción (Acción u omisión + uso del poder + desviación de la gestión de lo público + el beneficio privado) que pueda afectar el logro de los objetivos, en cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción. 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 generó y presentó los informes de seguimiento a la Gestión de Riesgos periódicamente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno acerca del cumplimiento a la Política de Administración Integral de Riesgos, por parte de la primera y segunda línea de Defensa. A partir del Informe de Seguimiento al Monitoreo de Riesgos realizado por el Grupo de Control Interno, se detectaron debilidades en el reporte, las cuales ya se encuentran en el Plan de Mejoramiento.</p>	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas Con la participación de todas las Unidades de Decisión y la Alta Dirección se definieron y desarrollaron actividades de control, las cuales contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. La Alta Dirección implementó las políticas de operación mediante procedimientos y lineamientos en materia de control a los que la primera, segunda y tercera línea de defensa aplican. Debilidades. La entidad no se ha identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (por falta de presupuesto y personal).</p>	100%	<p>Fortalezas La Alta Dirección definió y desarrolló actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. La Alta Dirección implementó las políticas de operación mediante procedimientos y lineamientos en materia de control a los que la primera, segunda y tercera línea de defensa aplican.</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 requerida para llevar a cabo las responsabilidades de control interno por parte de la entidad.</p>	100%	<p>Fortalezas En Parques Nacionales Naturales de Colombia se garantiza la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información requerida para llevar a cabo las responsabilidades de control interno por parte de la entidad.</p>	0%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas El Grupo de Control Interno aplica evaluaciones continuas e independientes con base en los riesgos, las cuales son comunicadas a la alta dirección, estableciendo planes de mejora que han permitido fortalecer el sistema de control interno. De igual forma, evalúa y comunica las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables con el fin de aplicar medidas correctivas. Así mismo, al proveer la información necesaria para establecer si ésta funciona efectivamente o si existen desviaciones en su operación, que afecten su propósito fundamental. Se evidencia un trabajo articulado con las líneas de defensa y en particular en las actividades de evaluación y seguimiento ejecutadas por el Grupo de Control interno. Debilidades El Grupo de Control Interno realiza el seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República y al Plan de Mejoramiento por Procesos-Gestión, mensualmente, pero las unidades de decisión responsables de las acciones, no están dando cumplimiento con las fechas establecidas por ellos en los planes de mejoramiento.</p>	100%	<p>Fortalezas El Grupo de Control Interno aplica evaluaciones continuas y/o independientes para determinar el avance en el logro de la Meta Estratégica, los resultados y los objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno. Evalúa y comunica las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas. A sí mismo, al proveer la información necesaria para establecer si ésta funciona efectivamente o si existen desviaciones en su operación, que afecten su propósito fundamental.</p>	-4%