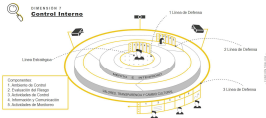


Nombre de la Entidad:	Administradora Colombiana de Pensiones - COLPENSIONES
Periodo Evaluado:	01 de enero de 2020 a 30 de junio de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

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	En el modelo del Sistema Integrado de Gestión, se definen los Sistemas, Componentes y líderes encargados de la coordinación de cada uno de los sistemas que lo integran, acorde a la estructura de control de la entidad, modelo en el cual se articula el Sistema de Control Interno los demás Sistemas de Gestión y el MPO. Para asegurar la articulación de los Sistemas, dentro del SIG se definen Vicepresidencias, líderes de cada componente del Sistema Integrado de Gestión, que incluye el Sistema de Control Interno. De la misma manera, los componentes del Sistema de Control Interno en Colpensiones, operan de manera integrada y en el marco del MPO.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Colpensiones ha establecido mecanismos hacia el funcionamiento y la mejora continua del Sistema de Control Interno. En ese mismo sentido, mantiene políticas y procedimientos que involucran la gestión de riesgos y controles, así como para la planeación estratégica, definiendo en sus políticas niveles de responsabilidad.
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	Colpensiones cuenta con instancias que buscan trabajar coordinadamente desde la línea estratégica, y a partir de políticas y procedimientos definidos. Estas instancias incluyen Comités de apoyo a la alta dirección y Comités de apoyo a presidencia dentro de una estructura de gobierno corporativo que considera la naturaleza de la entidad y el esquema de la organización integrando la línea estratégica con las otras tres líneas de defensa para asegurar la toma de decisiones y la mejora continua del Sistema de Control Interno.

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	92%	<p><b>Fortalezas:</b> Colpensiones mantiene políticas y procedimientos que involucran la gestión de riesgos y controles, así como para la planeación estratégica, en el marco de la ética e integridad, definiendo en sus políticas niveles de responsabilidad.</p> <p><b>Debilidades:</b> Definición del esquema de líneas de defensa. Fortalecer las actividades que aseguren la aplicación del código de ética. Asegurar la articulación entre el análisis de los casos recibidos a través de la línea ética con la actualización de los mapas de riesgo. Mejorar la socialización de políticas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mejoramiento del control interno.</p>		N/A teniendo en cuenta que es el primer informe presentado bajo la nueva metodología del DAFP	92%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad definió el modelo de Balanced Scorecard que busca alinear la compañía en todos sus niveles con la estrategia, desde la capa estratégica hasta la capa operativa. Respecto a la medición la entidad definió indicadores estratégicos, tácticos y operativos asociados a la estrategia desde los procesos, así como una estrategia de seguimiento a través de indicadores estratégicos, tácticos y operativos mediante un tablero de control de indicadores (BSC), cuya medición periódica genera alertas de incumplimientos, necesidades de recursos o cambios en el entorno, entre otros que puedan afectar su cumplimiento de los objetivos. Existe el Manual para la Administración Integral del Riesgo, donde se definen las políticas aplicables a los diferentes Sistemas de Gestión de Riesgos definidos en la entidad. La metodología define la identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos con alcance a todos los procesos, además de procedimientos respecto a la definición de planes de mejora a partir del seguimiento a la gestión de riesgos que incluye cambios en el mapa de riesgo que requieren acciones para mantener los riesgos dentro de los niveles aceptados por la entidad.</p> <p><b>Debilidades:</b> Fortalecer los controles definidos para asegurar la segregación de funciones en el SGP-SAP. Definir la metodología para medir el impacto sobre el control interno por los cambios que se presentan en los diferentes niveles organizacionales.</p>		N/A teniendo en cuenta que es el primer informe presentado bajo la nueva metodología del DAFP	94%
Actividades de control	Si	96%	<p><b>Fortalezas:</b> Conforme a la normatividad aplicable a la entidad se han definido funciones por independencia y cargo, así como flujogramas en los procesos y subprocesos, responsables y controles a ejecutar que contemplan la segregación de funciones, adicionalmente se tienen implementadas herramientas que permiten la automatización y gestión de las Matrices de Riesgos Empresariales, que autoriza a sus funcionarios, al acceso a los Sistemas de Información necesarios para el desempeño de sus funciones. Se cuenta con el modelo del Sistema Integrado de Gestión que define los Sistemas, Componentes y líderes encargados de la coordinación de cada uno de los sistemas que lo integran, acorde a la estructura de control de la entidad. La entidad cuenta con el Manual para la Administración Integral del Riesgo, donde se definen políticas y procedimientos respecto a actividades de control como medida de tratamiento del riesgo para todos los tipos de riesgo que se operan al interior de la misma, así como la metodología para la evaluación al diseño y efectividad del control.</p>		N/A teniendo en cuenta que es el primer informe presentado bajo la nueva metodología del DAFP	96%
Información y comunicación	Si	80%	<p><b>Fortalezas:</b> Se encuentra definido el proceso de Gestión Documental. Se tienen definidas tablas de retención documental para todos los procesos. Inventario documental de toda la información de la Entidad. Existen mecanismos para la radicación y manejo de quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad. Espacio para reporte vía Web, Buzón de Integridad y Transparencia. Existen procedimientos relacionados con el Sistema de Atención al Consumidor Financiero - SAC y con el proceso de Atención y Servicio que involucran la realización periódica de la encuesta de satisfacción a grupos de valor, para definir acciones a partir de los resultados.</p> <p><b>Debilidades:</b> La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos, sin embargo, no se tiene actualizado el catálogo de servicio a lo largo del tiempo y de las modificaciones surgidas en la entidad. Definición y documentación de políticas para facilitar una comunicación interna y externa efectiva. Implementación de procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas. Definición y análisis periódico de la caracterización de usuarios o grupos de valor.</p>		N/A teniendo en cuenta que es el primer informe presentado bajo la nueva metodología del DAFP	80%
Monitoreo	Si	86%	<p><b>Fortalezas:</b> De acuerdo con la naturaleza de la entidad, existe el Comité de Auditoría, como Comité de apoyo a la Junta Directiva y dentro de las funciones del reglamento se encuentra la aprobación del PAE presentado por el Jefe de Oficina de Control Interno, en cumplimiento de lo establecido por la SFC en la CE 038 de 2009, además los resultados de las evaluaciones se presentan periódicamente al comité así como las efectuadas por la Revisoría Fiscal y otros entes de control y vigilancia. El proceso de evaluación integral contiene el Instructivo de elaboración del PAE que define la metodología para la elaboración del Plan Anual de Evaluación con enfoque en riesgos, a ejecutar por la Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones y roles establecidos en las normas vigentes, el cual hace parte del Sistema Integrado de Gestión de la entidad. La entidad cuenta con la metodología de gestión de riesgos que hace parte del Manual ISM, que incluye procedimientos para asegurar que sean apropiados y funcionen correctamente, mediante la revisión periódica a la efectividad de los controles.</p> <p><b>Debilidades:</b> No se evidencia una definición respecto a la consolidación de los informes recibidos de entes externos, con el objetivo de concluir sobre el impacto en el SCI, a fin de determinar los cursos de acción.</p>		N/A teniendo en cuenta que es el primer informe presentado bajo la nueva metodología del DAFP	86%