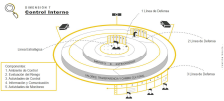


Nombre de la Entidad:		Administradora Colombiana de Pensiones - COLPENSIONES	
Periodo Evaluado:		01 de julio de 2021 a 31 de diciembre de 2021	
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	93%
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno			
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o no, por favor No) (Justifique su respuesta)	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno de Colpensiones, operan juntos y de manera integrada, teniendo en cuenta que el Sistema de Control Interno hace parte del Sistema Integrado de Gestión, en el cual se definen los componentes y líderes encargados de la coordinación de cada uno de los sistemas que lo integran, acorde a la estructura de control interno y articulado con los demás Sistemas de Gestión y con el Módulo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, y al respecto, durante el segundo semestre del año 2021, la entidad trabajó en un Plan de Integración del Modelo SIG que incluye el fortalecimiento de los conceptos del Sistema de Control Interno en toda la entidad. Se recomienda a la entidad, continuar con el fortalecimiento de su Sistema de Control Interno, de manera que facilite a la entidad afrontar los desafíos que la pandemia y la nueva normalidad plantean a futuro, fortaleciendo también la sinergia institucional bajo la Alta Dirección, de manera que se asegure la adecuada operación coordinada de los componentes del Sistema y por consiguiente del logro de los objetivos organizacionales a través de la mejora en la gestión y el desempeño institucional.	
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta)	Si	De acuerdo con la revisión a la existencia y efectividad de los requisitos de control que plantea la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública, se concluye que el Sistema de Control Interno de Colpensiones es efectivo para los objetivos evaluados, de acuerdo con el resultado de la calificación por componente producto de la mejora en el funcionamiento de algunos requisitos de control para esta evaluación respecto al semestre anterior, lo que a la par mejoraron la calificación general del Sistema para el segundo semestre de 2021. No obstante, se identificaron algunas brechas hacia el cumplimiento pleno de los requisitos mínimos de control para su adecuado funcionamiento y optimización. Aunque durante la Emergencia Sanitaria decretada por el Gobierno Nacional, el Sistema de Control Interno de Colpensiones le ha permitido hacer frente a los retos impuestos por el escenario actual de crisis para responder y asegurar el cumplimiento de la misión, es importante monitorear su funcionamiento desde todos los frentes, de manera que el Sistema logre dar de sí, lo que se necesita en estas circunstancias, asegurando la respuesta eficaz a los eventos que prevalecen por la pandemia reforzando el monitoreo de sus procesos y riesgos.	
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de definición) que le permita la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta)	Si	El Sistema de Control Interno de Colpensiones cuenta con una institucionalidad definida mediante un esquema de responsabilidades para cada línea de definición y por cada uno de los componentes del Sistema, y a través de la definición de las actividades que se deben adelantar de acuerdo con los niveles de responsabilidad y autoridad en cada uno de los procesos, para su funcionamiento y mejora continua. Se recomienda fortalecer los sistemas de información y asegurar que se cuente con información actualizada y de calidad sobre todos los procesos para la toma de decisiones, a fin de evitar que se incrementen riesgos de desperdicio de recursos y reducción en la efectividad de las acciones que se emprendan. Asimismo, a partir de las lecciones aprendidas con el Covid-19, se fortalezca la capacidad como equipo de responder a eventos de una crisis como la generada.	

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	98%	<p>El estado actual del componente Ambiente de Control se fundamenta en que:</p> <ul style="list-style-type: none">El monitoreo a temas estratégicos en la Comité de apoyo a la Junta Directiva y a la Administración, donde en los sistemas mensuales del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) y Comités de Autoridad, se incluyó, entre otros el seguimiento a los indicadores estratégicos, técnicos y operativos, y a la Gestión Contractual y de Cartera, y se mantuvo el seguimiento continuo a los niveles de exposición de riesgo, a los perfiles de riesgo, presentando informes de gestión de riesgos que incluyen temas como Seguridad de la Información, Obeservancia y Continuidad del negocio, así como el seguimiento en los sesiones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño al MIPG mediante el avance de los proyectos y planes de trabajo definidos en el Plan de Acción, asociadas a los diferentes políticas de gestión y desempeño institucional.Se actualizó el Manual del Sistema Integral de Administración del Riesgo y se destacó el fortalecimiento de aspectos como base en recomendaciones de OCJ y de la consultoría al Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio para la parte I. Conociendo del Negocio, la incorporación de políticas y metodologías de acuerdo con ISO27001, mediante los Lineamientos Metodológicos para la Formación y Actualización de la Planeación Estratégica incorporando en la construcción del análisis control interno y externo, los pasos adicionales para realizar el análisis del impacto en el control interno derivados de cambios en los cargos de la Alta Dirección.Para analizar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales dentro de la política de planeación institucional, se está ejecutando una acción de mejora mediante la actualización del documento Lineamientos Metodológicos para la Formación y Actualización de la Planeación Estratégica incorporando en la construcción del análisis control interno y externo, los pasos adicionales para realizar el análisis del impacto en el control interno derivados de cambios en los cargos de la Alta Dirección.Se recomienda mejorar en la gestión coordinada de los equipos, para avanzar en la implementación de acciones acorde a las necesidades prioritarias de solución de las situaciones que se presentan y que requieren gestión efectiva de riesgos, que impliquen que se continúen presentando y materializando eventos de riesgos en los procesos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, y de la misma manera ocurre con el avance de los proyectos críticos que impactan otros procesos y proyectos.	94%	<p>El estado actual del componente se fundamenta en:</p> <ul style="list-style-type: none">En los requisitos de control relacionados con la integridad, se evidenció la gestión realizada frente a la capacitación a trabajadores sobre gobierno corporativo, y la divulgación de información para afianzar el conocimiento en aspectos relacionados con el Comité de Convenciones Laborales, institucionales y aparte sobre alta dirección e información sobre los valores Colpensiones. Asimismo, durante el semestre evaluado, la entidad promovió y realizó seguimiento para la realización del curso de integridad y gestión de conflictos de interés impartido por la Unión Postal.Se gestionó la aprobación del Manual del Sistema de Control Interno de Colpensiones, que incluye el esquema de responsabilidades bajo el esquema de las tres líneas de defensa y respecto a la planeación estratégica está avanzando en la implementación de riesgos que hacen mayor el funcionamiento de aspectos relacionados a la gestión estratégica.Por otro lado, frente a los mecanismos para ejercer una adecuada supervisión al Sistema, se encuentra pendiente estructurar la presentación de los semestres y los desarrollos de las sesiones del Comité Integral de Riesgos para asegurar la gestión de la entidad frente a los riesgos.Asimismo, tal como se recomendó en la evaluación del semestre anterior, se recomienda continuar fortaleciendo el liderazgo del equipo directivo y a coordinación de las áreas de gestión humana, para asegurar la aplicación y cumplimiento del código de ética y propender por un comportamiento probio de los servidores públicos y controlar las conductas que pueden afectar el logro de los fines esenciales del Estado.	4%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>El estado actual del componente Gestión de Riesgos se fundamenta en que:</p> <ul style="list-style-type: none">El monitoreo a temas estratégicos en la Comité de apoyo a la Junta Directiva y a la Administración, donde en los sistemas mensuales del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) y Comités de Autoridad, se incluyó, entre otros el seguimiento a los indicadores estratégicos, técnicos y operativos, y a la Gestión Contractual y de Cartera, y se mantuvo el seguimiento continuo a los niveles de exposición de riesgo, a los perfiles de riesgo, presentando informes de gestión de riesgos que incluyen temas como Seguridad de la Información, Obeservancia y Continuidad del negocio, así como el seguimiento en los sesiones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño al MIPG mediante el avance de los proyectos y planes de trabajo definidos en el Plan de Acción, asociadas a los diferentes políticas de gestión y desempeño institucional.Se actualizó el Manual del Sistema Integral de Administración del Riesgo y se destacó el fortalecimiento de aspectos como base en recomendaciones de OCJ y de la consultoría al Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio para la parte I. Conociendo del Negocio, la incorporación de políticas y metodologías de acuerdo con ISO27001, mediante los Lineamientos Metodológicos para la Formación y Actualización de la Planeación Estratégica incorporando en la construcción del análisis control interno y externo, los pasos adicionales para realizar el análisis del impacto en el control interno derivados de cambios en los cargos de la Alta Dirección.Para analizar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales dentro de la política de planeación institucional, se está ejecutando una acción de mejora mediante la actualización del documento Lineamientos Metodológicos para la Formación y Actualización de la Planeación Estratégica incorporando en la construcción del análisis control interno y externo, los pasos adicionales para realizar el análisis del impacto en el control interno derivados de cambios en los cargos de la Alta Dirección.Se recomienda mejorar en la gestión coordinada de los equipos, para avanzar en la implementación de acciones acorde a las necesidades prioritarias de solución de las situaciones que se presentan y que requieren gestión efectiva de riesgos, que impliquen que se continúen presentando y materializando eventos de riesgos en los procesos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, y de la misma manera ocurre con el avance de los proyectos críticos que impactan otros procesos y proyectos.	91%	<p>El estado actual del componente Gestión de Riesgos se fundamenta en:</p> <ul style="list-style-type: none">Respecto a los lineamientos relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de riesgos relacionados, dentro del despliegue estratégico de la entidad, se fueron contemplados objetivos que son medibles a través de indicadores estratégicos, técnicos y operativos. Asimismo, se trabajó en el funcionamiento de los procesos y la gestión organizacional mediante el desarrollo de los proyectos y planes de trabajo definidos en el Plan de Acción, asociadas a los diferentes políticas de gestión y desempeño institucional.Sobre los requisitos de control asociados a la identificación y análisis de riesgo que incluye el riesgo de fraude y corrupción, en el transcurso del semestre se han desarrollado las sesiones del Comité Integral de Riesgos para asegurar la gestión de la entidad frente a los riesgos.Respecto a los requisitos de control asociados a la identificación y análisis de riesgo que incluye el riesgo de fraude y corrupción, en el transcurso del semestre se han desarrollado las sesiones del Comité Integral de Riesgos para asegurar la gestión de la entidad frente a los riesgos.Respecto a los requisitos de control asociados a la identificación y análisis de riesgo que incluye el riesgo de fraude y corrupción, en el transcurso del semestre se han desarrollado las sesiones del Comité Integral de Riesgos para asegurar la gestión de la entidad frente a los riesgos.Respecto a los requisitos de control asociados a la identificación y análisis de riesgo que incluye el riesgo de fraude y corrupción, en el transcurso del semestre se han desarrollado las sesiones del Comité Integral de Riesgos para asegurar la gestión de la entidad frente a los riesgos.	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>El estado actual del componente de Actividades de Control se fundamenta en que:</p> <ul style="list-style-type: none">Frente al alineamiento de diseño y desarrollo de actividades de control, y en particular sobre la adecuación diseñada de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o incumplimiento, en el marco del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI), la Entidad viene desarrollando el proyecto de Gestión de Accesos e Identidades, el cual a través del fortalecimiento de los controles a nivel de proceso y con apoyo del equipo +ACCESSIO, facilita a automatizar los controles y gestión de los Matrices de Roles Empresariales, las cuales se basan en el principio del menor acceso, es decir, se autoriza a los usuarios el acceso a los Sistemas de Información acorde con los mínimos permisos requeridos para el desarrollo de sus funciones, con autorización de su jefe inmediato.Respecto al requisito de control asociado a segregación de funciones, entre iniciativas en curso relacionadas con la implementación de controles en la plataforma tecnológica que garantizan la adecuada segregación de funciones, como es el caso del proyecto de Gestión de Accesos e Identidades se encuentra en ejecución y avanza en el fortalecimiento de la automatización de los controles del acceso logro en Colpensiones.Con relación al alineamiento sobre el despliegue de políticas y procedimientos, se realizó el monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración del riesgo establecida en la entidad y se evalúa la actualización de procesos y procedimientos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. <p>Se recomienda avanzar en el mejoramiento de la gestión de riesgos, teniendo en cuenta que la evaluación al SCI se cumplimentó con la revisión al cumplimiento a los aspectos tecnológicos definidos en la C.E 038 de 2009 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia, identificando temas por mejorar en los diferentes requisitos.</p>	96%	<p>El estado actual del componente de Actividades de Control se fundamenta en:</p> <ul style="list-style-type: none">Respecto a los requisitos de control relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de actividades de control, se evidenció que el Control Interno se encuentra bajo el Modelo Estándar de Control Interno -MECI derivado en la Dirección de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y se asoció a la entidad a través de eventos comunicacionales institucionales y otros canales institucionales en articulación con otros eventos relacionados del Sistema Integrado de Gestión que incluye además el Sistema de Gestión de Calidad, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, y el Sistema de Gestión de la Información y Obeservancia.Con relación al alineamiento sobre el despliegue de políticas y procedimientos, se realizó el monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración del riesgo establecida en la entidad y se evalúa la actualización de procesos y procedimientos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.Respecto al requisito de control asociado a segregación de funciones, entre iniciativas en curso relacionadas con la implementación de controles en la plataforma tecnológica que garantizan la adecuada segregación de funciones, como es el caso del proyecto de Gestión de Accesos e Identidades se encuentra en ejecución y avanza en el fortalecimiento de la automatización de los controles del acceso logro en Colpensiones.	0%
Información y comunicación	Si	89%	<p>El estado actual del componente de Información y Comunicación se fundamenta en que:</p> <ul style="list-style-type: none">Frente a la comunicación interna y a posibilidad de control en la entidad con canales de comunicación de la información (PETI), la Entidad viene desarrollando el proyecto de Gestión de Accesos e Identidades, el cual a través del fortalecimiento de los controles a nivel de proceso y con apoyo del equipo +ACCESSIO, facilita a automatizar los controles y gestión de los Matrices de Roles Empresariales, las cuales se basan en el principio del menor acceso, es decir, se autoriza a los usuarios el acceso a los Sistemas de Información acorde con los mínimos permisos requeridos para el desarrollo de sus funciones, con autorización de su jefe inmediato.Frente al alineamiento sobre el despliegue de políticas y procedimientos, se realizó el monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración del riesgo establecida en la entidad y se evalúa la actualización de procesos y procedimientos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. <p>Se recomienda avanzar en el mejoramiento de la gestión de riesgos, teniendo en cuenta que la evaluación al SCI se cumplimentó con la revisión al cumplimiento a los aspectos tecnológicos definidos en la C.E 038 de 2009 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia, identificando temas por mejorar en los diferentes requisitos.</p>	79%	<p>El estado actual del componente de Información y Comunicación se fundamenta en:</p> <ul style="list-style-type: none">Sobre los requisitos de control relacionados con el funcionamiento de utilización de información relevante, la entidad trabajó en el documento para el despliegue del control interno y externo de la organización - 2021 donde busca la utilización de fuentes externas con el objetivo de mejorar actualizado el análisis del contexto interno y externo de la organización, como insumo para la identificación de debilidades, fortalezas, amenazas y oportunidades que permitan tomar decisiones, validar la pertinencia del Plan Estratégico Institucional, generar insumos para su actualización y diagnóstico del estado actual de la organización y su entorno.De igual manera, en el marco del Plan Estratégico Institucional 2019-2022 se tiene el objetivo estratégico "Promover la transformación digital en la gestión institucional para hacer más eficientes los procesos, hábitos y prácticas", el cual contiene las estrategias "Reestructuración del modelo operativo de TI", "Gestionar eficientemente los recursos de transformación digital alineados al cumplimiento de los objetivos de Colpensiones" y "Fortalecer el uso de canales virtuales existentes", estrategias sobre las cuales la entidad, siendo trabajo en el primer semestre del año mediante las acciones definidas en el Plan de Acción 2021.Por otro lado, respecto a los lineamientos sobre comunicación interna y comunicación con el exterior, aunque la Política de Comunicación y Relaciones Públicas fue elaborada y se encuentra en proceso de ajuste para su posterior aprobación y socialización, no se evidenció procedimiento adecuado a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como con controlados, de tal forma que se pueda mejorar. Tampoco es un aspecto contemplado en el plan de mejora con SFC, sobre el diagnóstico y documentación del proceso de comunicaciones.Acorde a lo anterior, se recomienda la coordinación entre las dependencias responsables del manejo de los canales de comunicación con partes externas, para definir los procedimientos necesarios que permitan evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación, así como con controlados de tal forma que se puedan mejorar.Respecto a la construcción de usuarios de sistemas, aprobada y se encuentra publicada y disponible en el portal web de Colpensiones por consulta de los Grupos de Interés y de la ciudadanía en general. Cuaderno pendiente publicar el documento de identificación y priorización de los Grupos de Interés, para la gestión de los eventos de control, considerando como parte del diagnóstico institucional y la DCPA, las observaciones más recurrentes y relevantes emitidas por los órganos de control.Asimismo, para fortalecer la gestión de los eventos de control, considerando como parte del diagnóstico institucional y la DCPA, las observaciones más recurrentes y relevantes emitidas por los órganos de control.Respecto a los requisitos de control relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de actividades de control, se evidenció que el Control Interno se encuentra bajo el Modelo Estándar de Control Interno -MECI derivado en la Dirección de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y se asoció a la entidad a través de eventos comunicacionales institucionales y otros canales institucionales en articulación con otros eventos relacionados del Sistema Integrado de Gestión que incluye además el Sistema de Gestión de Calidad, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, y el Sistema de Gestión de la Información y Obeservancia.	10%
Monitoreo	Si	89%	<p>El estado actual del componente de Monitoreo se fundamenta en que:</p> <ul style="list-style-type: none">En cuanto a la evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento, en el marco del proceso de Gestión de procesos se cuenta con el documento "Lineamientos Formación, Seguimiento y Evaluación de Planes de Mejoramiento Versión 2" numeral 4.4. Medición de la efectividad del plan de mejoramiento, en el cual se establecen las directrices para evaluar la efectividad, con lo cual mejora la calificación de este requisito de control con respecto al semestre anterior.Sobre los requisitos de control asociados con el alineamiento de evaluaciones para determinar si los componentes del SCI están presentes y funcionando, en el análisis del estado del SCI respecto al requisito de control sobre la evaluación periódica de la Alta Dirección para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno.Frente al alineamiento de Evaluación y comunicación de deficiencias organizacionales, y particularmente sobre la consolidación de informes recibidos de entes externos así no hay evidencia de la consolidación de los mismos con el objetivo de concluir sobre el impacto en el Sistema de Control Interno a fin de determinar los cursos de acción.Se mantiene la recomendación de reforzar la gestión realizada respecto al análisis de PQRSJ que se presentan a la entidad, trabajando conjuntamente y de manera coordinada entre las diferentes dependencias involucradas buscando la mejora de los procesos y a la par asegurar la efectividad de las acciones a implementar de acuerdo con las situaciones que pueden impactar el servicio. <p>Se recomienda que a partir de las acciones aprendidas con el Covid-19, se fortalezca la capacidad como equipo de responder a eventos de una crisis como la generada. Asimismo, mantener el monitoreo al funcionamiento del Sistema de Control Interno desde todos los frentes, de manera que el Sistema logre dar de sí, lo que se necesita en estas circunstancias, asegurando la respuesta eficaz a los eventos que prevalecen por la pandemia reforzando el monitoreo de sus procesos y riesgos.</p>	86%	<p>El estado actual del componente de Monitoreo se fundamenta en:</p> <ul style="list-style-type: none">Respecto a los requisitos de control relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de actividades de control, se evidenció que el Control Interno se encuentra bajo el Modelo Estándar de Control Interno -MECI derivado en la Dirección de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y se asoció a la entidad a través de eventos comunicacionales institucionales y otros canales institucionales en articulación con otros eventos relacionados del Sistema Integrado de Gestión que incluye además el Sistema de Gestión de Calidad, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, y el Sistema de Gestión de la Información y Obeservancia.Respecto a los requisitos de control relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de actividades de control, se evidenció que el Control Interno se encuentra bajo el Modelo Estándar de Control Interno -MECI derivado en la Dirección de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y se asoció a la entidad a través de eventos comunicacionales institucionales y otros canales institucionales en articulación con otros eventos relacionados del Sistema Integrado de Gestión que incluye además el Sistema de Gestión de Calidad, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, y el Sistema de Gestión de la Información y Obeservancia.Respecto a los requisitos de control relacionados con la definición de objetivos y la evaluación de actividades de control, se evidenció que el Control Interno se encuentra bajo el Modelo Estándar de Control Interno -MECI derivado en la Dirección de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y se asoció a la entidad a través de eventos comunicacionales institucionales y otros canales institucionales en articulación con otros eventos relacionados del Sistema Integrado de Gestión que incluye además el Sistema de Gestión de Calidad, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, y el Sistema de Gestión de la Información y Obeservancia.	3%