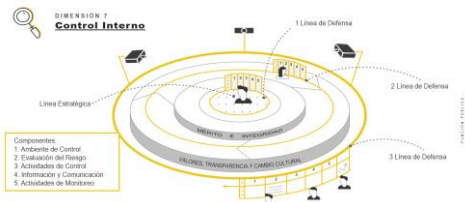


Nombre de la Entidad:	ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ - AEROCAFE
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2021 (1 de Enero a 30 de Junio) - Evaluado por: Rubén Darío Santa García, Jefe de Control Interno



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

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	Los cinco (5) componentes estan operando juntos, toda vez que se ha teniendo en cuenta las observaciones que por cada uno se han estado evidenciando, a partir de las evaluaciones realizadas y presentadas en los Informes Semestrales de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, por parte de la Oficina de Control Interno para el primer y segundo semestre del año 2020, se han presentando avances significativos, ya que para el 1er semestre se obtuvo un 80% de calificación, para el 2do semestre una calificación del 83% y para este 1er semestre del año 2021 se obtiene un 86% de calificación, razón por la cual la Oficina de Control Interno considera que la Asociación ha venido construyendo e implementando los diferentes requerimientos de las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, se evidencia que el Sistema Integrado de Gestión reúne y estandariza los lineamientos de gestión administrativa, misional y estratégica desde la Alta Dirección. Si bien el Modelo esta operando, requiere de una mayor implementación y de una revisión de los autodiagnosticos que permitan superar las falencias presentadas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En concepto de la Oficina de Control Interno de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, despues de revisados y evaluados los 5 compnentes, considera que el sistema es efectivo ya que su operación está estructurada en procesos, planes y procedimientos que las líneas de defensa ejecutan, cuando se requieren autorizaciones, conceptos o revisiones, se acude al Comite de Gerencia (Estratégico) o a los diferentes Comités con que cuenta la Entidad, que permiten tomar las decisiones que se requieren.
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	En concepto de la Oficina de Control Interno, existen instancias decisoria en el Sistema de Control Interno que funciona a nivel de la Línea Estratégica bajo la responsabilidad de la Alta Dirección, la primera y la segunda línea de defensa estan a cargo del Coordinador Administrativo y Financiero, quién lidera los programas y procesos, mientras que la última línea de defensa a cargo del Jefe de Control Interno como responsable del Control Interno de la Asociación, quien se enfoca entre otros, en la prevención y en la evaluación de los riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	88%	DEBILIDAD: Si bien la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, restructuró se planta de personal desde el mes de febrero de 2021, fortaleciendo el Area Técnica, en otras áreas continua con una planta de personal muy limitada, lo que dificulta de cierta manera el desarrollo de algunos procesos. El Código de Integridad esta adoptado por acto administrativo y debidamente publicado en la página web institucional, se evidencia poca difusión al interior de la Entidad, se recomienda que desde la Coordinación Administrativa y Financiera encargada del Talento Humano se realicen actividades de interiorización y aplicación del mismo. FORTALEZA: Existe compromiso al interior de la Asociación con el liderazgo de la Alta Gerencia para aplicar los metodos de implementación del Control Interno, con el establecimiento de politicas, lineamientos, planes, entre otros, que conllevan al funcionamiento y la interrelación de los procesos desde el Direccionamiento Estratégico.	85%	DEBILIDAD: La Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE sigue contando con una planta de personal muy limitada, lo que dificulta de cierta manera el desarrollo de algunos procesos FORTALEZA: Continua existiendo voluntad y liderazgo de la Representante Legal para aplicar los metodos de implementación del Control Interno, y asegurar que la gestión institucional de la Asociación se desarrolle conforme a la naturaleza y la misión institucional que es la construcción del Aeropuerto del Café Los instrumentos, directrices, niveles de autoridad y responsabilidades para la implementación del Sistema de Control Interno se encuentran documentados en los procesos misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación de la Asociación y son conocidas y utilizadas por los funcionarios.	3%

Evaluación de riesgos	Si	85%	DEBILIDAD: Continua existiendo seguimientos periodicos, a traves de la primera y la segunda linea de defensa a los controles establecidos, aunque estos seguimientos no quedan documentados. FORTALEZA: Los riesgos identificados por procesos y por corrupción, son evaluados y controlados. A traves de la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa se hace el seguimiento y evaluación a los controles y se deja las observaciones al respecto. La Oficina de Control Interno realiza los seguimientos cuatrimestrales establecidos por Ley a la Matriz de Riesgos de Corrupción y de Atención al Ciudadano, debidamente publicados en la página Web de la Entidad.	82%	DEBILIDAD: Existe seguimiento periodico, a traves de la primera y la segunda linea de defensa a los controles establecidos, aunque el seguimiento no queda documentado. FORTALEZA: Se evidencia los riesgos identificados por procesos y por corrupción, los cuales estan evaluados y controlados. A traves de la tercera línea de defensa se hace el seguimiento y evaluación a los controles y se deja las observaciones al respecto. La Oficina de Control Interno realizó los seguimiento establecidos por Ley a la Matriz de Riesgos de Corrupción, los cuales se encuentra debidamente publicados en la página Web de la Entidad.	3%
Actividades de control	Si	85%	DEBILIDAD: No se han adoptado la totalidad de las políticas del MIPG aplicables a la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, que una vez implementadas permitan su aplicabilidad y se revicen a través de autodiagnósticos que garanticen su efectividad. FORTALEZA: Conforme a las necesidades especificas de segregación de funciones que no estan establecidas estructuralmente la Alta Dirección define los mecanismos de control a traves de responsables dentro de la planta de personal o mediante la contratación de personal de apoyo a la gestión.	81%	DEBILIDAD: Continuar enfocando los esfuerzos para garantizar la adopción de la totalidad de las políticas del MIPG aplicables a la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, que garanticen su aplicabilidad FORTALEZA: Se continua implementando politicas de operación, las cuales son aprobadas a traves del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. Los instrumentos, procedimientos y políticas de operación para el funcionamiento del Sistema de Control Interno se encuentran documentadas en los procesos misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación de la Asociación y son conocidas y utilizadas por los funcionarios.	4%
Información y comunicación	Si	84%	DEBILIDAD: La página web institucional cumple con todos los requisitos de información y transparencia, pero la población y los grupos de interes poco la consultan, por lo que la información llega a algunos grupos poblacionales con ciertas características y no a la gran mayoría de la población. FORTALEZA: Existen lieamientos y compromisos por parte de la Alta Gerencia en el acompañamiento de directrices, mecanismos y procedimientos que buscan fortalecer los medios y canales de comunicación e información con los grupos de interes y con la ciudadanía en general.	84%	DEBILIDAD: Si bien la página web institucional cumple con todos los requisitos, la población y los grupos de interes no la consultan, por lo que la información llega a grupos poblacionales con ciertas características y no a la totalidad de la población. FORTALEZA: A través de la Información y Comunicación se logra dar a conocer la gestión institucional. La Asociación cuenta con mecanismos y canales de comunicación interna y externa en la que se garantiza la interacción con los grupos de interés. Tanto los funcionarios como los contratistas conocen sus roles frente a la gestión de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, garantizando la participación ciudadania y la rendición de cuentas.	0%
Monitoreo	Si	86%	DEBILIDAD: La autoevaluación continua siendo un punto muy debil dentro de la gestión de los procesos de la Asociación. FORTALEZA: La evaluación independiente realizada desde control interno, determina aspectos que pueden ser objeto de control preventivo y correctivo, como oportunidades de mejoramiento. La Asociación atiende las auditorías realizadas por la Contraloría General de Caldas, como ente de control y las de la Revisoría Fiscal como ente externo, con oportunidad y atención en todas sus recomendaciones, con la participación activa de la Oficina de Control Interno.	82%	DEBILIDAD: La autoevaluación continua siendo un punto muy debil dentro de la gestión de los procesos de la Asociación. FORTALEZA: La evaluación independiente realizada desde control interno, determina aspectos que pueden ser objeto de control preventivo y correctivo, como oportunidades de mejoramiento.	4%