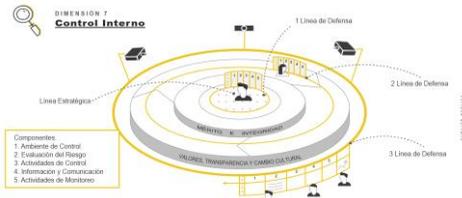


<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ - AEROCAFE</b>
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>SEGUNDO SEMESTRE DE 2020 - Evaluado por: Rubén Darío Santa García, Jefe de Control Interno</b>



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**83%**

**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	Se observar continuidad en la operación de los componentes desde la evaluación realizada en el primer semestre de 2020, la Entidad acogió las recomendaciones señaladas por la Oficina de Control Interno, evidenciándose algunas mejoras en la implementación de los diferentes componentes a implementar en MIPG, pasando del 80% a un 83%, en la calificación. La oficina de Control Interno considera que la Asociación Aeropuerto del Café- AEROCAFE ha venido construyendo e implementando los diferentes requerimientos de las dimensiones del Modelo, se evidencia que el Sistema Integrado de Gestión reúne y estandariza los lineamientos de gestión administrativa, misional y estratégica.  El compromiso de la Entidad se refleja en la línea de defensa estratégica frente a la toma de decisiones y seguimiento de la gestión, a través de los Comités de Gerencia, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Comité de Conciliación, de Sostenibilidad Contable, de Compras, de Archivo, Gobierno Digital, de SG-SST, Copass y Convivencia Laboral.  Si bien el Modelo está operando, requiere de una mayor implementación y de una revisión de los autodiagnósticos que permitan superar las falencias presentadas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, 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 Comité 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	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 están 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: 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	85%	<p><b>DEBILIDAD:</b> 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</p> <p><b>FORTALEZA:</b> Continúa existiendo voluntad y liderazgo de la Representante Legal para aplicar los métodos 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</p> <p>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.</p>	78%	<p><b>DEBILIDAD:</b> La Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE cuenta con una planta de personal muy limitada, lo que dificulta de cierta manera el desarrollo de algunos procesos</p> <p><b>FORTALEZA:</b> Existe voluntad y liderazgo de la Representante Legal para aplicar los métodos 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</p>	7%

Evaluación de riesgos	Si	82%	<p>DEBILIDAD: Existe seguimiento periodico, a traves de la primera y la segunda línea de defensa a los controles establecidos, aunque el seguimiento no queda documentado.</p> <p>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.</p> <p>La Oficina de Contyrol 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.</p>	79%	<p>DEBILIDAD: Existe seguimiento periodico, a traves de la primera y la segunda línea de defensa a los controles establecidos, aunque el seguimiento no queda documentado.</p> <p>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.</p>	3%
Actividades de control	Si	81%	<p>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</p> <p>FORTALEZA: Se continua implementando políticas de operación, las cuales son aprobadas a traves del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.</p> <p>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.</p>	79%	<p>DEBILIDAD: Se deben enfocar 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</p> <p>FORTALEZA: Se han venido implementando políticas de operación, las cuales son aprobadas a traves del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.</p>	2%
Información y comunicación	Si	84%	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Tanto los funcionarios como los contratistas conocen sus roles frente a la gestión de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, garantizando la participación ciudadanía y la rendición de cuentas.</p>	84%	<p>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.</p> <p>FORTALEZA: A través de la Información y Comunicación se logra dar a conocer la gestión institucional. Tanto los funcionarios como los contratistas conocen sus roles frente a la gestión de la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, garantizando la participación ciudadanía y la rendición de cuentas.</p>	0%
Monitoreo	Si	82%	<p>DEBILIDAD: La autoevaluación continua siendo un punto muy debil dentro de la gestión de los procesos de la Asociación.</p> <p>FORTALEZA: La evaluación independiente realizada desde control interno, determina aspectos que pueden ser objeto de control preventivo y correctivo, como oportunidades de mejoramiento.</p>	79%	<p>DEBILIDAD: La autoevaluación sigue siendo un punto muy debil dentro de la gestión de los procesos de la Asociación.</p> <p>FORTALEZA: La evaluación independiente que se realiza desde control interno, determina aspectos que pueden ser objeto de control preventivo y correctivo, como oportunidades de mejoramiento.</p>	3%