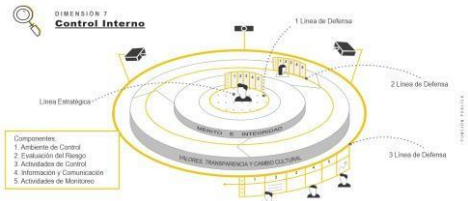


Nombre de la Entidad:	ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ - AEROCAFE
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2022 (1 de Enero a 30 de Junio) - Evaluado por: Duván Aguirre Aguirre, Jefe de Control Interno



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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 componentes Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo están operando juntos, toda vez que se ha tenido en cuenta las observaciones que 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, se han presentado avances significativos, ya que para el 2do semestre del 2021 se obtuvo un 80% de calificación, para el 1er semestre una calificación del 83%, para el 1er semestre del año 2021 se obtiene un 86% de calificación y para el 2do semestre del año 2021 la calificación obtenida es de un 88%, por lo cual la Oficina de Control Interno considera que la Asociación sigue 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, se recomienda una revisión de los autodiagnosticos que permitan mejorar las debilidades 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 despues de revisados y evaluados los 5 componentes, considera que el sistema sigue siendo efectivo ya que su operación continua estructurada en procesos, planes y procedimientos que las lineas 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 (Lineas 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 decisorias 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 institucionales y de corrupción.

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	90%	DEBILIDAD: La reestructuración realizada a la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, en su planta de personal en febrero de 2021, fortaleció el Area Técnica, sin embargo la planta de personal es limitada, que dificulta el desarrollo de algunos procesos. El Código de Integridad esta adoptado, publicado y socializado al interior de la Entidad, la Coordinación Administrativa y Financiera encargada del Talento Humano debe realizar actividades de interiorización y aplicación del mismo en todos los niveles de la Asociación. FORTALEZA: La Alta Gerencia aplica las políticas, lineamientos, planes y programas, que permiten que la Asociación tenga un funcionamiento y una interrelación entre los procesos desde el Direccionamiento Estratégico.	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 políticas, lineamientos, planes, entre otros, que conllevan al funcionamiento y la interrelación de los procesos desde el Direccionamiento Estratégico.	2%

Evaluación de riesgos	Si	88%	DEBILIDAD: Los seguimientos periodicos realizados a traves de la primera y la segunda linea de defensa a los controles establecidos, si bien se hacen estos seguimientos no quedan documentados. FORTALEZA: Los riesgos identificados por procesos y por corrupción, son evaluados y controlados, la Oficina de Control Interno como tercera linea de defensa, hace los seguimientos y la 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, documentos estos publicados en la página Web de la Entidad.	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 linea 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.	3%
Actividades de control	Si	85%	DEBILIDAD: La totalidad de las políticas del MIPG que son aplicables a la Asociación Aeropuerto del Café - AEROCAFE, no se han adoptado, se recomienda revisarlas y adoptarlas y que una vez implementadas permitan su aplicabilidad y se revicen a través de autodiagnósticos que garanticen su efectividad. FORTALEZA: La Entidad tiene definidos los controles para evitar la materialización de los Riesgos y verifica su efectividad, en los Riesgos de Gestión y en los Riesgos de Corrupción, la Alta Dirección define los mecanismos de control a traves de responsables dentro de la planta de personal.	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 exctructuralmente 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.	0%
Información y comunicación	Si	88%	DEBILIDAD: La página web institucional sigue cumpliendo con todos los requisitos de información y transparencia, pero no es consultada como debería ser, lo que hace que la información no llegue a la gran mayoría de la población. FORTALEZA: La Información más relevante, las noticias y la información importante y actualizada sobre el proyecto son publicados en la página web principal de la Entidad, la Alta Gerencia a traves del Area Social y de Comunicaciones busca fortalecer los medios y canales de comunicación e información con los grupos de interes y con la ciudadanía en general, sobre todo en el municipio de Palestina, Caldas, donde se desarrolla el proyecto.	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.	4%
Monitoreo	Si	89%	DEBILIDAD: Continua la autoevaluación como un punto debil dentro de la gestión de los procesos de la Asociación. FORTALEZA: La evaluación independiente realizada desde control interno a través de la auditorías programadas como oportunidades de mejoramiento. Las auditorías realizadas por la Contraloría General de Caldas como ente de control y las realizadas por la Revisoría Fiscal como ente externo, permiten tener otra mirada de como estan los procesos y los procedimientos al interior de la Asociación, allí la participación de la Oficina de Control Interno, es muy importante.	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.	3%