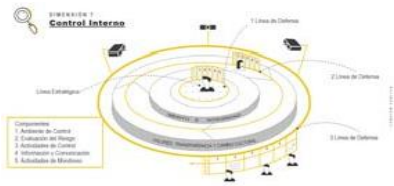


Nombre de la Entidad:	Jardín Botánico de Bogotá José Celestino Mutis
Periodo Evaluado:	Evaluación segundo semestre 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad


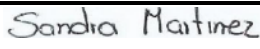
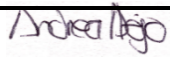

84%

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	El Sistema de Control Interno del Jardín Botánico garantiza de manera razonable el cumplimiento de los objetivos de la entidad, por lo que, al verificar la existencia de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno, se puede evidenciar que la entidad opera de manera articulada con los mismos, los cuales han permitido contribuir al logro de los objetivos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se identificó el fortalecimiento y mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno - SCI, lo anterior evidenciado en el incremento del 2% en el nivel de implementación del Sistema de Control Interno (según calificación general del presente informe); sin embargo, se observaron oportunidades de mejora específicas en algunos lineamientos evaluados, poniendo en conocimiento de la dirección de entidad la necesidad en la actualización del diseño a los controles que presentan debilidades. En virtud de lo anterior se concluye que el SCI contribuye en el cumplimiento de metas, proyectos y objetivos
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	La entidad tiene definidas sus líneas de defensa para el procesamiento de actividades tales como la administración de riesgos, los procesos de evaluación y monitoreo como indicadores y planes de mejoramiento entre otros. Sin embargo, requiere fortalecer el ejercicio de documentación y socialización de las líneas de defensa, al interior de los procesos y dependencias, afianzando la articulación de estas, permitiendo una mayor sinergia en la gestión de la entidad.

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>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad adelanta responsablemente actividades de actualización y socialización del Código de Integridad el fin de que sea apropiado y vivenciado por los funcionarios y contratista de la entidad. La entidad cuenta con un Manual específico de funciones de competencias laborales del JBB-JCM, actualizado y publicado en la página web. Se adoptaron e implementaron los Planes Institucionales y Estratégicos del Talento Humano, definidos para vigencia 2020 La entidad cuenta con una Política de operación para la administración del riesgo actualizada y divulgada en página web. La entidad cuenta con procedimientos, políticas, manuales y herramientas de control y monitoreo para fortalecimiento del sistema de control interno La entidad establece y documenta las políticas y procedimientos necesarias para la vinculación y retiro de los servidores públicos, de acuerdo con los procedimientos adscritos. La entidad cuenta con el compromiso, liderazgo y lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y otras instancias de deliberación y toma decisiones, para asegurar un adecuado ambiente de control. Se evalúa continuamente el cumplimiento de las obligaciones contractuales definidas para los contratistas de apoyo. <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con una política para el manejo de conflictos, sin embargo, falta realizar socializaciones y seguimientos frente a la política y los posibles casos presentados en el periodo evaluado. La entidad no cuenta con una línea denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. Falta documentar y socializar a los servidores públicos sobre la definición y esquema de líneas de defensa de la entidad. Se continúan evidenciando debilidades en la formulación, diseño y seguimiento de los controles establecidos en el mapa de riesgos de gestión. No se evidencia la existencia y documentación de los riesgos de seguridad digital, teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en la política de operación del riesgo No se evidencia la evaluación al impacto del Plan Institucional de Capacitación PIC Se evidencian debilidades en la identificación e implementación efectiva de los puntos de control 	81%	<p>El Jardín Botánico de Bogotá tiene como propósito asegurar un ambiente de control que le permita a la entidad disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. El mismo cuenta con el compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y otras instancias de deliberación y toma decisiones. Sin embargo, es necesario mejorar la efectividad de los controles a través de herramientas de seguimiento a temas de gestión del Talento Humano y su transversalidad con los componentes del Plan y mapas de corrupción.</p> <p>Adicionalmente es necesario fortalecer y ampliar la documentación de los procesos de identificación y articulación del trabajo de las líneas de defensa (1 y 2).</p>	4%

Evaluación de riesgos	SI	71%	<p>Fortalezas: En la nueva versión de la Política de Administración de Riesgos adoptada por medio de la resolución 238 la entidad establece el actuar de las líneas de defensa y se clasifican los 3 tipos de riesgos que se contemplan en la entidad (gestión, corrupción y seguridad digital), la OAP y la OCI realizar cuatrimestralmente un seguimiento a la correcta y efectiva ejecución de los controles asociados a los riesgos de corrupción y gestión, lo que permite que la primera línea conozca las oportunidades de mejora que tiene tanto en diseño como en ejecución de los controles. Así mismo, se actualizó la herramienta en la que se registran los riesgos, controles y seguimientos de las líneas de defensa.</p> <p>Debilidades: La primera línea de defensa debe tomar en cuenta las recomendaciones realizadas por la 2 y 3 línea de defensa y realizar los ajustes necesarios (en la identificación de riesgos y diseño de controles) o fortalecer la ejecución o ejercicio de documentación de las evidencias de la ejecución de los controles. Así mismo, es importante que la entidad en general fortalezca la cultura, conocimiento aplicación de las políticas y riesgos asociados a la identificación y administración de los riesgos de Seguridad Digital.</p>	76%	<p>El Jardín Botánico tiene como propósito identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Sin embargo, es necesario fortalecer el proceso de interiorización, el proceso documental y de control, toda vez que aunque se hacen seguimientos y evaluaciones, en algunos casos no se percibe una cultura organizacional enfocada a la correcta y completa identificación de los riesgos presentes y sus métodos de priorización.</p>	-5%
Actividades de control	SI	88%	<p>Fortalezas: La Política de Administración de Riesgos Versión 2 adoptada por medio de la resolución 238 la entidad establece el actuar de las líneas de defensa y se clasifican los 3 tipos de riesgos que se contemplan en la entidad (gestión, corrupción y seguridad digital), la OAP y la OCI realizan cuatrimestralmente un seguimiento a la correcta y efectiva ejecución de los controles asociados a los riesgos de corrupción y gestión, lo que permite que la primera línea de defensa conozca las oportunidades de mejora que se tienen en cuanto a la ejecución como a la administración del riesgo en general.</p> <p>Debilidades: No se ha realizado el ejercicio de identificación y diseño de controles para los riesgos de seguridad digital de la entidad, toda vez que a 31 de diciembre 2020 no se evidenció una matriz de este tipo de riesgos. Los reportes de 2 y 3 línea de defensa de los riesgos de gestión, deben llevarse a Comité CICC para conocimiento, análisis y toma de decisiones por parte de la Alta Dirección del JBB y se debe documentar de manera completa dicha gestión.</p>	83%	<p>En el Jardín Botánico se tiene el propósito de permitir el control de los riesgos identificados como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos. Es importante resaltar que la entidad se destaca en actividades de control y monitoreo, sin embargo, es necesario profundizar en la concientización y asimilación de la estrategia de administración de los mismos, de tal forma que se asegure que son parte integral de los procesos.</p>	5%
Información y comunicación	SI	86%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se han gestionado desarrollos y mejoras en los Sistema de Información los cuales son insumos para la formulación de políticas, planes, programas y proyectos de acuerdo con la misionalidad de la entidad. - La entidad cuenta con procedimientos y puntos de control para garantizar razonablemente la confiabilidad de la información y datos considerados como relevantes. - La entidad cuenta con una Política de Seguridad y Privacidad de la información. -El esquema de publicación de la entidad se encuentra estandarizado y adopta bajo la Resolución Interna JBB 129-2020. -La entidad se encuentra ejecutando el proyecto de inversión 7667 Fortalecimiento para la gestión de la información ambiental, la comunicación y el mercado del Jardín Botánico de Bogotá con el objetivo de fortalecer la gestión de información ambiental que genera la entidad. -La entidad ha fortalecido los diferentes canales de comunicación externa como lo son las redes sociales. - Se cuenta con la caracterización de grupos de valor e interés. - Se aplica de manera sistemática mecanismo de medición sobre la satisfacción de los usuarios. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad no cuenta con inventarios de activos de información, estos se encuentran en proceso de construcción. -Se evidencian oportunidades de mejora en el aplicativo CORDIS en criterios de trazabilidad y consulta de la información para garantizar la correcta y completa comunicación tanto interna como externa. 	82%	<p>En la entidad se tiene como prioridad utilizar la información de manera adecuada y comunicarla por los medios y en los tiempos oportunos. Para esta labor se cuentan con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, de tal forma que permitan realizar la divulgación la gestión de la entidad mediante los diversos medios y canales de comunicación disponibles. Sin embargo, es necesario establecer de manera adecuada el plan de Comunicaciones que permita afinar los procedimientos de control respecto de las comunicaciones que se emiten y las responsabilidades de actualización de la información que se genera y se pretende divulgar los grupos de interés.</p>	4%
Monitoreo	SI	91%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Aprobación y seguimientos periódicos a la ejecución del Plan Anual de Auditoría por el CICC -La tercera línea de defensa realiza seguimiento continuo a las acciones suscritas como resultados de los ejercicios tanto de auditorías internas como externas. - Se evalúa periódicamente por la alta dirección en el CICC los resultados de seguimientos a Planes de mejoramiento formulados de acuerdo con los informes generados de las auditorías tanto internas como externas La tercera línea de defensa realiza seguimientos periódicos a los riesgos de corrupción evaluando el diseño y efectividad de los controles. -La segunda y tercera línea de defensa realizan monitoreo y evaluaciones periódicas de los Indicadores de Gestión, POA, Metas del Plan de Desarrollo, del sistema de Control Interno, PIGA entre otros. - Se adelantan Auditorías Internas del SIG por la segunda línea de defensa. -la entidad cuenta con el CICC como una instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna <p>Debilidades</p> <p>Se evidencian deficiencias los ejercicios de monitoreo realizado por la segunda línea de defensa en cuanto a calidad y precisión de la información.</p> <p>No se cuenta documentado las líneas de reporte interno de debilidades del sistema de control interno desde la primera y segunda línea de defensa.</p>	86%	<p>EL Jardín Botánico de Bogotá desarrolla actividades de supervisión continua con controles permanentes en el día a día, así como evaluaciones periódicas (autoevaluaciones y auditorías internas y externas) que han permitido valorar: la efectividad del control interno de la entidad y la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; incluyendo los niveles de ejecución de los planes, programas y proyectos y los resultados de la gestión, lo que le ha permitido detectar desviaciones y genera recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento y cumplimiento de la misionalidad institucional.</p> <p>Sin embargo, es importante desarrollar procesos de mejora en algunos de sus puntos de control, para que los mismos; permitan con oportunidad suficiente ser considerados establecidos y efectivos.</p> <p>En tal sentido, se requiere urgentemente una interfase entre el Sistema de Quejas, Denuncias y Sugerencias y el aplicativo interno de correspondencia, actualizar e impulsar las líneas de reporte interno de debilidades del sistema de control interno desde la primera y segunda línea de defensa, fortalecer los procesos sensibilización y gestión de riesgos de los servicios tercerizados y disponer de herramientas tecnológicas que garanticen un adecuado y confiable proceso de autoevaluación y seguimiento de su gestión.</p>	5%

	Nombre	Firma	Fecha
Revisado y Aprobado por:	Pablo Salguero Lizarazo- Jefe Oficina Control Interno (E)		29/01/2021
Elaborado por:	Sandra Martínez -Profesional Apoyo OCI		28/01/2021
	Andrea del Pilar Alejo Ruiz – Profesional de Apoyo OCI		
	Angie Patarroyo - Profesional de Apoyo OCI		
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma de Jefe de Oficina de Control Interno.			