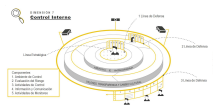


Nombre de la Entidad:	REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA RIA.S.A
Periodo Evaluado:	2021-01



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

**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	COMO SE EVIDENCIA EN LOS RESULTADOS OBTENIDOS EN LAS LINEAS DEL COMPONENTE DE CONTROL INTERNO SE VIENEN TRABAJANDO DE MANERA ARTICULADA, LO CUAL PERMITE QUE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA RIA S.A. VENGA FUNCIONANDO DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO POR EL SISTEMA DE MECI Y LA IMPLEMENTACION DE MIPG. LO ANTERIOR PERMITE QUE LOS PROCESOS DE RIA.S.A. SE TRABAJEN DE MANERA ARTICULADA BUSCANDO EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROPUESTOS POR LA ENTIDAD, ES DE ANOTAR QUE EL NUEVO DIRECTOR DE CONTROL INTERNO A REACTIVADO LAS ACTIVIDADES DE AUDITORIA Y CONTROL CON UN COMPROMISO NO SOLO DE ESTA DEPENDENCIA SI NO DE TODAS LAS DEPENDENCIAS Y LOS SERVIDORES DE LA INSTITUCION .
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A PARTIR DE LA CREACION DEL CONTROL INTERNO EN LA CONSTITUCION DE 1991 LAS ENTIDADES ESTATALES HAN TENIDO UNA AYUDA INVALUABLE DE ASESORIA POR PARTES DE LOS JEFS DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO QUE COMO LO DICE LA LEY 87 DE 1993 EL PAPEL FUNDAMENTAL DE CONTROL INTERNO ES DE SER ASESOR Y AYUDAR A QUE LOS PROCESOS SE REALICEN SIN RIESGOS QUE COLOQUEN EN PELIGRO LA INSTITUCION, POR LO ANTERIOR, LOS RESULTADOS OBTENIDOS EN LO CORRIDO DE ESTE 2021 DENOTAN UN COMPROMISO Y ESFUERZO DE TODA LA ENTIDAD PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS ; LO IMPORTANTE DEL CONTROL INTERNO EN UNA INSTITUCION ES LA CONSECUENCION DE RESULTADOS CON EFICIENCIA Y EFICACIA.
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	EFFECTIVAMENTE RIA S.A. TIENE UNA INSTITUCIONALIDAD QUE LE PERMITE TENER UNA PRIMERA LINEA DE DEFENSA EN EL GERENTE Y LA SECRETARIA GENERAL, DONDE SE TOMAN LAS DECISIONES MAS IMPORTANTES Y UNA SEGUNDA LINEA DE DEFENSA COMPUESTA POR TODOS LOS DIRECTIVOS Y SUS COLABORADORES QUE SON LOS QUE MATERIALIZAN LAS DECISIONES DE LA ALTA GERENCIA QUE HACEN UN CONTROL DE LEGALIDAD A TODAS LAS DECISIONES; Y UNA TERCERA LINEA DE DEFENSA, QUE LA CONFORMA LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DONDE SE EJECIE EL MONITOREO Y EL CONTROL DE TODOS LOS PROCESOS PARA GARANTIZAR QUE TODO LO HECHO POR LA INSTITUCION ESTE ENMARCADO DENTRO DE LOS PARAMETROS ESTABLECIDOS POR LOS PROCESOS, LOS PROCEDIMIENTOS Y TODAS LAS NORMAS QUE REGULAN LAS ACTIVIDADES DE LA FUNCION PUBLICA.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	LA REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA RIA S.A. POSEE UNA GRAN FORTALEZA Y ES QUE TIENE IMPLEMENTADOS TODOS SUS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS LOS CUALES PERMITEN EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETO MISIONAL DE LA ENTIDAD, ASI COMO TENER LAS RESOLUCIONES DONDE SE ESTABLECEN LOS COMITES INSTITUCIONALES DE CONTROL INTERNO, LOS MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS QUE SON LA GUIA DE LA GESTION DE RIA S.A. , ES DE ANOTAR QUE CON EL INGRESO DEL NUEVO DIRECTOR DE CONTROL INTERNO EN EL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2020 SE MEJORO PUES SE CUMPLIO CON EL CRONOGRAMA DE AUDITORIAS E INFORMES DE LEY ARROJANDO UNOS RESULTADOS IMPORTANTES Y GENERANDO UNA SERIE DE RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA CONTINUA DE LOS PROCEOS PERO ADIEMAS SE RESCATA EL TRABAJO DE AUTOCONTROL DE LOS FUNCIONARIOS Y SE LES RECOMIENDA LA IMPLEMENTACION DE LOS INDICADORES DE GESTION .
EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	A PESAR DE QUE SE HACE UN SEGUIMIENTO A LOS DIFERENTES PROCESOS DE LA ENTIDAD Y SE DETECTAN FALENCIAS EN MUCHOS DE ELLOS LA OFICINA DE CONTROL INTERNO SIEMPRE HA RECOMENDADO LAS ACCIONES DE MEJORA QUE PERMITAN OBTENER RESULTADOS POSITIVOS MITIGAR LOS RIESGOS QUE PONEN EN PELIGRO LA INSTITUCION, DE LAS FALENCIAS DETECTADAS SE GENERALAN LOS PLANES DE MEJORAMIENTO QUE PERMITEN PERFECCIONAR LOS DIFERENTES PROCESOS Y CONSAGRAR DE MANERA EFICAZ LOS CONTROLES A LOS POTENCIALES RIESGOS QUE PRESENTE UN PROCESO.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	EN ESTE AÑO LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO DE LA REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA RIA S.A. A REALIZADO SEGUIMIENTO Y CONTROL A LAS POLITICAS INSTITUCIONALES DE LA COMPANIA LOS CUALES BUSCAN PREVENIR, MITIGAR, CONTROLAR Y ELIMINAR LOS RIESGOS QUE SE PUEDAN PRESENTAR EN LOS DIFERENTES PROCESOS Y LAS AREAS DE LA ENTIDAD, ES PROPOSITO FUNDAMENTAL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO INTEGRAR DE LA MANO DE TODOS LOS SERVIDORES DE LA EMPRESA MECANISMOS QUE NOS PERMITAN GENERAR AUTOCONTROL Y CUIDADO DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	86%	RIA.S.A. RINDE DE MANERA OPORTUNA TODOS LOS INFORMES DE LEY REQUERIDOS ANTE EL CONSEJO DE GOBIERNO, LA JUNTA DIRECTIVA, LA ASAMBLEA DEPARTAMENTAL, LOS MEDIOS DE COMUNICACION Y LOS ORGANOS DE CONTROL LO CUAL PERMITE QUE LA INFORMACION Y LA COMUNICACION DE LA ENTIDAD SIEMPRE ESTE AL ALCANCE DEL CIUDADANO Y LOS GRUPOS DE INTERES.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	95%	UNA DE LAS FORTALEZAS DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO ES EL SEGUIMIENTO Y CONTROL PERMANENTE QUE SE REALIZA A LA GESTION DE LA ENTIDAD, EL APOYO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS CON LA IMPLEMENTACION DEL AUTOCONTROL QUE EJERCEN LOS SERVIDORES DE LA ENTIDAD, TENER ESTABLECIDOS TODOS LOS MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS; SIN EMBARGO, HAY UNA GRAN FALENCIA QUE ES LA MATERIALIZACION DEL RIESGO FINANCIERO TODA VEZ QUE FRENTE A LA FALTA DE RECURSOS HAY OCASIONES QUE NO SE PUEDE PAGAR LA NOMINA A TIEMPO SIN EMBARGO HAY QUE RECONOCER EL ESFUERZO DE LA ENTIDAD QUE ESTOS EVENTOS CADA VEZ SON MAS AISLADOS, PUES SE TERMINA EL AÑO A PAZ Y SALVO CON LOS SALARIOS DE TODOS LOS FUNCIONARIOS DE LA ENTIDAD, Y EN EL MOMENTO NO SE LE ADEUDA NINGUN EMOLUMENTO A LOS FUNCIONARIO NI A CONTRATISTA SE VIENE AVANZANDO CON EL PAGO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS POR PARTE DE LOS PROVEEDORES.