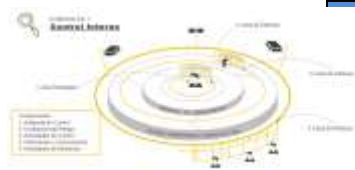


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA DE SAN BERNARDO DEL VIENTO - CORDOBA
Periodo Evaluado	DE ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

59%

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):	En proceso	Los componentes del Sistema de Control Interno (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo) Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva, se encuentra articulado con el Modelo Integrado de Gestión y Planeación -MIPG, modelo que ya está adoptado y se encuentra en etapa de implementación y mejoras
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, dado que se están aplicando la mayoría de los controles diseñados en la entidad para dar cumplimiento a los cinco componentes del Sistema. La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus roles, recomendó seguir fortaleciendo la aplicación de los controles, con el propósito que se mitige la materialización de los riesgos y se dé cumplimiento a los objetivos institucionales
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 cuenta con roles, competencia y responsabilidades de cada una de las Líneas de Defensa que permite la toma de decisiones, en el marco del Sistema Integrado de Gestión y en la aplicación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así como del Sistema de Control Interno, se tienen claras las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa, los controles diseñados en la entidad para cada rol y la aplicación de los mismos.

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	68%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Debilidades: Aplicabilidad de la Ley de Archivo entre otras hacen del ambiente de control. Fortalezas: El compromiso por todos funcionarios de la administración siendo receptivos ante las necesidades y prioridades que se deben tener en busca de mejoramiento en el componente.	68%	Requiere mejoras en cuanto a su diseño, ya que opera de manera efectiva. DEBILIDADES: Ausencia de algunos manuales en la entidad como el de procesos y procedimientos, se requiere trabajarle constantemente a la administración de los archivos, etc. FORTALEZAS: El compromiso por todos funcionarios de la administración siendo receptivos ante las necesidades y prioridades que se deben tener en busca de mejoramiento en el componente.	0%
Evaluación de riesgos	Si	50%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Debilidades: Involucrar mas a los funcionarios en la autoevaluación de sus actividades y seguimiento a sus propios riesgos, esta política. Fortalezas: El compromiso por parte de las líneas de defensa para el seguimiento y monitoreo de la política de Administración del riesgo.	53%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. DEBILIDADES: Reforzar el interés de parte de los funcionarios a velar por esta política sostenible y eficiente. FORTALEZAS: El gran compromiso por parte de la Administración Municipal en organizar actividades y obligaciones en busca de mejorar institucionalmente.	-3%
Actividades de control	Si	58%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Debilidades: Ser mas contantes en la política de la administración del riesgo, tal es el caso de mapa de riesgos entre otros. Fortalezas: El gran compromiso por parte de la admistración municipal en organizar	60%	Se encuentran presente y funcionando como es el caso de la evaluación de los mapas de riesgos de corrupción. DEBILIDADES: Se debe ser mas constante para los de procesos y procedimiento. FORTALEZAS: El gran compromiso por parte de la administración municipal en mejorar las actividades encaminadas a minimizar los riesgos.	-2%
Información y comunicación	Si	50%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Debilidad: Poco fortalecimiento a las líneas de comunicación. Fortaleza: compromiso por parte de la administración en el mejoramiento de esto.	54%	Se encuentra presente y funcionando pero se requiere mayor atención para fortalecerlo. DEBILIDADES: Se requiere atención y compromiso de parte de los funcionarios. FORTALEZAS: Disposición del alta dirección para cumplir con los objetivos institucionales.	-4%
Monitoreo	Si	68%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Debilidades: Intensificar mas los monitoreos en las diferentes areas de la administración municipal. Fortaleza: Compromiso por parte de al administración municipal. El comité de Coordinación de Control Interno está asumiendo el rol, aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución. Las auditorias son dadas a conocer, informes de avances de los planes, planes de mejoramiento entre otros.	68%	Se encuentra presente y funcionando. DEBILIDADES: Fortalecer los monitoreos de la primera y segunda línea de defensa. FORTALEZAS: Se mantiene presente el compromiso por parte de la administración municipal. El comité de Coordinación de Control Interno está asumiendo el rol, aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución. Las auditorias son dadas a conocer, informes de avances de los planes, planes de mejoramiento, etc.	0%
