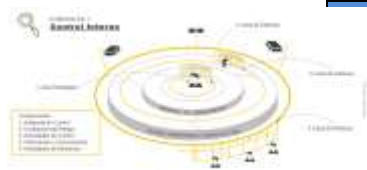


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA DE SAN BERNARDO DEL VIENTO - CORDOBA
Periodo Evaluado	DE JULIO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

61%

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	74%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Debilidades: Ausencia de algunos manuales en la entidad como lo es el de supervisión. Aplicabilidad de la Ley de Archivo entre otras hacen de el 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%	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 de el 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.	6%
Evaluación de riesgos	Si	53%	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. Fortalezas: El compromiso por parte de las líneas de defensa para el seguimiento y monitoreo de la política de Administración del riesgo.	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.	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 administración municipal en la organización de los procesos.	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 administración municipal en organizar	0%
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 del proceso.	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.	0%
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 áreas 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, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Debilidades: Intensificar mas los monitoreos en las diferentes áreas 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 su ejecución. Las auditorias son dadas a conocer, informes de avances de los planes, planes de mejoramiento entre otros.	0%