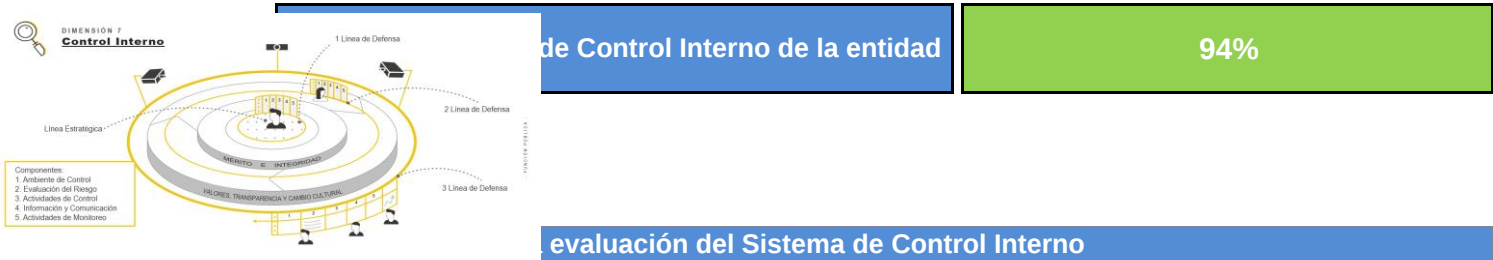


Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
Período Evaluado:	Del 01 julio al 31 de diciembre de 2024



evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo con los resultados de la evaluación, se concluye que los componentes del Modelo Estándar del Control Interno, se encuentran operando de manera integrada.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Como resultado de ésta evaluación, se evidencia que en términos generales se encuentran definidos y funcionando los controles de acuerdo con la estructura del MECI articulado con el MIPG en su dimensión siete(7).con pequeños aspectos por mejorar en los componentes de evaluación de riesgo y monitoreo.
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	De acuerdo con la evaluación realizada, se concluye que la Contraloría Departamental cuenta dentro de su sistema de control interno con una institucionalidad de líneas de defensa, la cual se institucionalizó con la expedición de la Resolución No. 066 de 2018 en donde se crea y adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, que mediante la séptima dimensión desarrolla a través del MECI las líneas de Defensa; a pesar de ello se requiere de una mayor interiorización del esquema por parte de los servidores públicos, con lo cual se garantiza una toma de decisiones oportunas frente al control.

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	88%	FORTALEZAS: 1. La realizacion de concurso y el otorgamiento de incentivos pecuniarios a los equipos de trabajo derivado del concurso realizado en el año 2023. 2. La adpcion e implementacion de los formatos emitidos por el CECAT y se realizó la evalaucion del desempeño corte al 31 de julio 2024. 3. Implementacion del formato de evaluacion del impacto de las capacitaciones DEBILIDADES: 1. Falta de criterios formales que orienten la la evaluacion de controles cuando se presenten cambios en los proceos y procedimeitnos producaor de factores externos o internaos a la entidad. 2. No se han definido criterios formales que determinen la periodicidad y forma de analizar la información contable de acuerdo con los indicadores financieros y política de interpretación de los estados financieros para la toma de decisión, aunque cuando se aprobaros los indicadores financiero para la entidad.	86%	FORTALEZAS: 1. La definicion de criterios para la realizacion de concursos para el otorgamientos de incentivos pecuniarios a los equipos de trabajo y la realizacion de concurso en el año 2023. 2. La adpcion e implementacion de los formatos emitidos por el CECAT y se realizó la evaluacion del desempeño con corte al 31 de diciembre 2023. 3. La elaboracion e inicio de la implementacion del formato de evaluacion del impacto de las capacitaciones 4.La capacitacion y acompañamiento a los funcionario de la contraloria en la implementación del software Dataweb para la gestion docuemntal. 5. La toma de decisiones financieras importantes basado en informacion presupuestal DEBILIDADES: 1. Falta de criterios formales que orienten la la evaluacion de controles cuando se presenten cambios en los proceos y procedimeitnos producaor de factores externos o internaos a la entidad. 2.No se han definido criterios formales que determinen la periodicidad y forma de analizar la información contable de acuerdo con los indicadores financieros y política de interpretación de los estados financieros para la toma de decisión, aunque cuando se aprobaros los indicadores financiero para la entidad	2%
Evaluación de riesgos	Si	91%	FORTALEZAS: La implmentacion del plan de gestion de riesgo y cambio climatico DEBILIDADES: 1. La materialización de riesgo de incumplimiento de las políticas, planes, programas y proyectos a través del plan de acción de la cual se evidenció el incumplimiento de varias metas del plan de acción institucional. 2. La Alta Dirección no realizar monitoreo adecuado a los riesgos aceptados para revisar que sus condiciones no hayan cambiado y para así definir la pertinencia de sostenerlo o ajustarlo. 3. No se actualiza el mapa de riesgos con frecuencia como resultado de cambios identificados en los aspecto interno y externos detectados en el entorno. 4. No se verifica que los controles sigan siendo eficaces y apropiados para el control de los riesgos, cuando se hacen cambios a los procesos y procedimientos de la entidad.	91%	FORTALEZAS: 1. La evaluación y seguimiento programado de los riesgos institucionales, incluidos los de corrupción y la identificación de fallas en los controle por parte de la oficina de control interno. 2. Actualización de la Política de gestión de riesgos con lineamientos y responsables para la gestión de riesgos en el ámbito fiscal. 3.La evaluación a la materialización de riesgos institucionales por para de la OCI y su presentación a los líderes de procesos 4. La definición de cursos de acción para la abordar los riesgos materializados. DEBILIDADES: 1. La materialización de riesgo de incumplimiento de las políticas, planes, programas y proyectos a través del plan de acción de la cual se evidenció el incumplimiento de varias metas del plan de acción institucional. 2. La Alta Dirección no realizar monitoreo adecuado a los riesgos aceptados para revisar que sus condiciones no hayan cambiado y para así definir la pertinencia de sostenerlo o ajustarlo. 3. No se actualiza el mapa de riesgos con frecuencia como resultado de cambios identificados en los aspecto interno y externos detectados en el entorno. 4. No se verifica que los controles sigan siendo eficaces y apropiados para el control de los riesgos, cuando se hacen cambios a los procesos y procedimientos de la entidad.	0%
Actividades de control	Si	100%	FORTALEZAS: 1.La Documentacion e inicio de implementacion del manual de identidad institucional. DEBILIDADES: 1. Se requiere fortalecer el Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad. 2.Se requiere hacer mayor énfasis en la definición de controles durante el diseño de nuevos procedimientos.	100%	FORTALEZAS: 1. La metodologia para la gestión de riesgos institucionales ajustadas a las directrices de DAFP y aplicada dentro de la estructura de la implementación del mapa de riesgos institucional. 2. La Documentacion e inicio de implementacion del manual de identidad institucional. DEBILIDADES: 1. Se requiere fortalecer el Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad. 2.Se requiere hacer mayor énfasis en la definición de controles durante el diseño de nuevos procedimientos.	0%

Información y comunicación	Si	93%	FORTALEZAS: 1. La digitalización de 427.275 folios alogandos en el data web DEBILIDADES: 1.La falta de formulación de acciones de mejora derivadas de la evaluación de la percepción a los usuarios y grupos de valor 2.La evaluación periódica de la efectividad de los canales de comunicaron con las partes externas. 3. Afianzar en la utilización de los canales de comunicación interna	89%	FORTALEZAS: 1. Se cuenta con Política de seguridad y privacidad de la información actualizada con principio de confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información. 2.la contratación de capacitacion y acopañamiento a los funcionario de la Contraloria en la implementación del software Dataweb DEBILIDADES: 1.La falta de formulación de acciones de mejora derivadas de la evaluación de la percepción a los usuarios y grupos de valor 2.La evaluación periódica de la efectividad de los canales de comunicaron con las partes externas. 3. Afianzar en la utilización de los canales de comunicación interna	4%
Monitoreo	Si	96%	FORTALEZAS: 1.Se promueve la identificación y análisis del riesgo desde el direccionamiento o planeación estratégica. 2. Se aprueba el Plan Anual de Auditorías Internas vigencia 2022 de la Oficina de Control Interno, en reunión de Comité Institucional de Control Interno. 3. La realización de seguimiento y monitoreo de las actividades contenidas en los diferentes planes institucionales, de acuerdo a la periodicidad definida en la entidad. 4.Auditoria de gestión de la calidad que fortalecen el aseguramiento 5. La aprobación de recursos y el diseño del procedimiento de productos no conforme del proceso auditor 6.La exitencia de procedimientos de acciones de mejora, productos no confomes, gestion de indicadores de los procesos institucionales y revision por la direccion para genera autoevaluacion DEBILIDADES: 1. Debilidades en cuento al diligenciamiento de las encuestas que se envían cuando se da repuesta a las denuncias ciudadanas y al finalizar la auditorias de control fiscal. 2. No se suscriben planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones.	96%	FORTALEZAS: 1.Se promueve la identificación y análisis del riesgo desde el direccionamiento o planeación estratégica. 2. Se aprueba el Plan Anual de Auditorías Internas vigencia 2022 de la Oficina de Control Interno, en reunión de Comité Institucional de Control Interno. 3. La realización de seguimiento y monitoreo de las actividades contenidas en los diferentes planes institucionales, de acuerdo a la periodicidad definida en la entidad. 4.Auditoria de gestión de la calidad que fortalecen el aseguramiento 5. La aprobación de recursos y el diseño del procedimiento de productos no conforme del proceso auditor 6.La exitencia de procedimientos de acciones de mejora, productos no confomes, gestion de indicadores de los procesos institucionales y revision por la direccion para genera autoevaluacion DEBILIDADES: 1. La alta dirección no siempre verifica que la autoridad y responsabilidad asignada a los diferentes servidores, permiten el flujo de información y el logro de los objetivos de la entidad. 2. No se suscriben planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones.	0%

