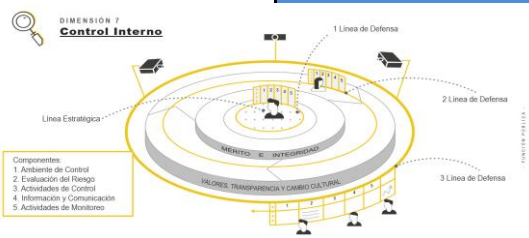


Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
Período Evaluado:	Del 01 enero al 30 de junio de 2025



Nivel de Control Interno de la entidad	95%
--	-----

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: Explicacion 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	90%	FORTALEZAS: 1. Implementación del formato de evaluación del impacto de las capacitaciones durante la vigencia 2024 DEBILIDADES: 1. Falta de criterios formales que orienten la evaluación de controles cuando se presenten cambios en los procesos y procedimientos producto de factores externos o internos 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 financieros para la entidad.	86%	FORTALEZAS: 1. La realización de concurso y el otorgamiento de incentivos pecuniarios a los equipos de trabajo derivado del concurso realizado en el año 2023. 2. La adopción e implementación de los formatos emitidos por el CECAT y se realizó la evaluación del desempeño corte al 31 de julio 2024. 3. Implementación del formato de evaluación del impacto de las capacitaciones DEBILIDADES: 1. Falta de criterios formales que orienten la evaluación de controles cuando se presenten cambios en los procesos y procedimientos producto de factores externos o internos 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 financieros para la entidad.	4%
Evaluación de riesgos	Si	91%	FORTALEZAS: 1. La implementación del plan de gestión de riesgo y cambio climático 2. Cumplimiento de las políticas, planes, programas y proyectos a través del plan de acción. DEBILIDADES: 1. No se actualiza el mapa de riesgos con frecuencia como resultado de cambios identificados en los aspecto interno y externos detectados en el entorno. 2. 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: La implementación del plan de gestión de riesgo y cambio climático. DEBILIDADES: 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 digitalización de 427.275 folios que facilita el control a las evidencias de la aplicación de los controles 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 Documentación e inicio de implementación 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	96%	FORTALEZAS: 1. Creación de la Acción estratégica Redes Internas y externa dentro del Programa de Transparencia y Ética Publica DEBILIDADES: El área de participación ciudadana tabula los resultados de la aplicación de encuestas de percepción aplicada en las capacitaciones con la comunidad	89%	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	7%

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 existencia de procedimientos de acciones de mejora, productos no conformes, gestión de indicadores de los procesos institucionales y revisión por la dirección para genera autoevaluación 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 existencia de procedimientos de acciones de mejora, productos no conformes, gestión de indicadores de los procesos institucionales y revisión por la dirección para genera autoevaluación 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	0%
-------------------------	-----------	-------------------	--	-------------------	---	------------------

