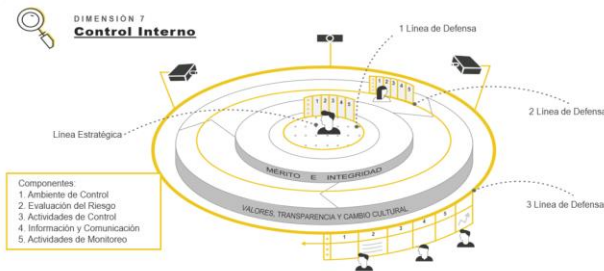


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARTIN
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 30 E JUNIO DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

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	La implementación de los componentes del sistema de control interno está avanzando, pero aún no se ha completado en su totalidad. Esto sugiere que la organización está en una fase activa de establecimiento y ajuste de políticas, procedimientos y controles. Es fundamental seguir monitoreando el progreso para asegurar que todos los componentes se integren de manera efectiva.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno cumple parcialmente con los objetivos institucionales, demostrando tanto logros en ciertas áreas como la necesidad de mejoras significativas en otras. Para alcanzar un nivel óptimo de eficacia, es esencial que la organización aborde las deficiencias identificadas mediante ajustes en los controles, capacitación adicional, y un monitoreo y comunicación más efectivos. Implementar estas mejoras contribuirá a una gestión de riesgos más sólida, una mayor eficiencia operativa y un mejor cumplimiento de 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 evaluación del sistema de control interno revela que la entidad se encuentra en una etapa de construcción de su institucionalidad. Aunque se han dado pasos significativos hacia el establecimiento de un sistema robusto de control interno, este proceso está en desarrollo y requiere atención continua para consolidar y fortalecer sus componentes.

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	96%	<p>Debilidades Fortalecer los seguimiento y evaluación de la planeación estratégica para garantizar de forma razonable su cumplimiento apuntando al logro de los objetivos y metas de la entidad No se cuenta con plan de vinculación asistida Esquema de líneas de defensa debe ser revisado y actualizado</p> <p>Fortalezas Política de administración del riesgo actualizada Manual de identidad visual en socializado y en ejecución Desde el primer semestre de la vigencia se viene dando cumplimiento a los cronogramas de los planes insitucionales de talento humano Se cuenta con el compromiso de la segunda línea de defensa en cuanto al tratamiento de los riesgos identificados</p>	92%	<p>Debilidades Fortalecer los seguimiento y evaluación de la planeación estratégica para garantizar de forma razonable su cumplimiento apuntando al logro de los objetivos y metas de la entidad No se cuenta con plan de vinculación asistida Esquema de líneas de defensa debe ser revisado y actualizado</p> <p>Fortalezas política de administración del riesgo documentada. Se dio cumplimiento en un 90% a los planes institucionales de talento humano. La segunda línea tuvo mayor compromiso en cuanto al seguimiento de los controles y riesgos de la entidad</p>	4%

Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Debilidades Documentar los informes de seguimiento de los riesgos desde la segunda línea de defensa que consoliden la información de la gestión de los riesgos, los cuales deben ser evaluados y presentados en el comité institucional de gestión y desempeño.</p> <p>Fortalezas Se cuenta con mapa de riesgos actualizados con riesgos de corrupción e institucionales identificados por procesos. Se evidenciaron mejoras en su cumplimiento por lo que se debe seguir fortaleciendo y continuar con actividades que permitan continuar con su correcta aplicación.</p>	91%	<p>Debilidades Fortalecer la gestión de los riesgos y los controles por parte de la primera y segunda línea de defensa Documentar los informes de seguimiento de los riesgos desde la segunda línea de defensa que consoliden la información de la gestión de los riesgos, los cuales deben ser evaluados y presentados en el comité institucional de gestión y desempeño.</p> <p>Fortalezas El componente de evaluación del riesgo se encuentra presente y funcionando. Se evidenciaron mejoras en su cumplimiento por lo que se debe seguir fortaleciendo y continuar con actividades que permitan continuar con su correcta aplicación.</p>	0%
Actividades de control	Si	88%	<p>Debilidades Inexistencia de un diagnóstico de la infraestructura tecnológica para la implementación de IPV6. Fortalecer la adecuación de los controles de cada proceso desde la primera y segunda línea de defensa</p> <p>Fortalezas El seguimiento al cumplimiento de metas de plan de desarrollo fue muy pertinente por parte de la segunda línea de defensa lo que permitió el mejoramiento continuo y la celeridad en algunos procesos para poder así dar cumplimiento al mayor cantidad de metas durante el segundo semestre con respecto al primero. Se cuenta con un personal bien capacitado, preparado para aplicar los controles de manera efectiva y detectar posibles problemas.</p>	83%	<p>Debilidades Inexistencia de un diagnóstico de la infraestructura tecnológica para la implementación de IPV6. Fortalecer la adecuación de los controles de cada proceso desde la primera y segunda línea de defensa</p> <p>Fortalezas El seguimiento al cumplimiento de metas de plan de desarrollo fue muy pertinente por parte de la segunda línea de defensa lo que permitió el mejoramiento continuo y la celeridad en algunos procesos para poder así dar cumplimiento al mayor cantidad de metas durante el segundo semestre con respecto al primero.</p>	5%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>82%</p>	<p>Debilidades No se cuenta con la consolidación de bases de datos de la caracterización de los usuarios externos</p> <p>FORTALEZAS La pagina web mantiene actualizada con información de interes a la comunidad La oportunidad de respuesta de la PQRS ha sido satisfactoria La comunicación interna es fluida y genera mejora continua</p>	<p>82%</p>	<p>Debilidades No se cuenta con la consolidación de bases de datos de la caracterización de los usuarios externos</p> <p>FORTALEZAS La pagina web mantiene actualizada con información de interes a la comunidad La oportunidad de respuesta de la PQRS ha sido satisfactoria La comunicación interna es fluida y genera mejora continua</p>	<p>0%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>91%</p>	<p>Debilidades Falta fortalecer el monitoreo por la segunda linea de defensa</p> <p>Fortalezas Se presentaron los seguimientos a los planes de mejoramiento dentro de los terminos estipulados por los entes de control. la Segunda linea de defensa realizo seguimiento al cumplimiento de los planes estrategicos de talento humano los cuales presentaron un cumplimiento de 90%</p>	<p>91%</p>	<p>Debilidades Falta fortalecer el monitoreo por la segunda linea de defensa</p> <p>Fortalezas Se presentaron los seguimientos a los planes de mejoramiento dentro de los terminos estipulados por los entes de control. la Segunda linea de defensa realizo seguimiento al cumplimiento de los planes estrategicos de talento humano los cuales presentaron un cumplimiento de 90%</p>	<p>0%</p>



1



