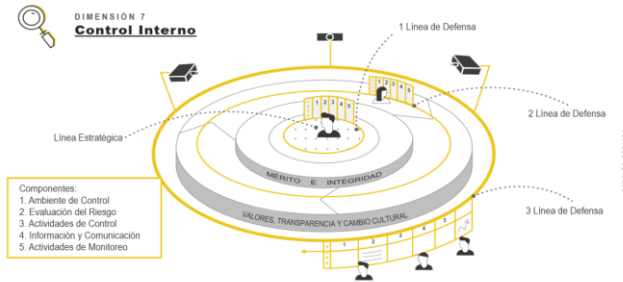


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARTIN
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

84%

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 se encuentran presentes y funcionando, se debe mantener el estado del sistema de control interno y fortalecer los controles y seguimientos de la primera y la segunda línea de defensa, con el fin de fortalecer el sistema y la articulación de sus componentes, que propenda por lograr una estructura de control óptima al interior de la entidad
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno como eje transversal de la estructura de la entidad, apoya el logro de los objetivos institucionales a través de la autoevaluación, es importante realizar un monitoreo frecuente a cada uno de los procesos a través de la primera línea de defensa con el apoyo de la secretaria de planeación (segunda línea de defensa) y continuar desde control interno como tercera línea de defensa con la evaluación independiente, mediante los seguimientos y las auditorías internas que generen mejora continua que permita contribuir al alcance 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 entidad cuenta con la estructura de líneas de defensa definida, que contribuye a la toma de decisiones y el flujo de información de la entidad. Es necesario definir e implementar estrategias que fortalezcan el esquema de líneas de defensa en todos los tres niveles de la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	85%	<p>Debilidades No se tiene documentada la política de integridad No se cuenta con plan de vinculación asistida La segunda línea de defensa no ha realizado seguimiento al plan estratégico institucional desde la segunda línea de defensa El cumplimiento de los planes de talento humano no ha sido muy eficiente durante el primer semestre de la vigencia</p> <p>Fortalezas Código de integridad socializado mediante proceso de inducción y reinducción Se documentó la política de administración del riesgo Esquema de líneas de defensa documentado</p>	90%	<p>Debilidades No se tiene documentada la política de integridad No se cuenta con plan de vinculación asistida</p> <p>Fortalezas Código de integridad socializado Se documentó la política de administración del riesgo Esquema de líneas de defensa documentado Se identificaron riesgos y controles en el proceso de talento humano Se dio cumplimiento al PIC en un 90%</p>	-5%

<p style="text-align: center;">Evaluación de riesgos</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">76%</p>	<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. Realizar análisis periódicos que queden debidamente documentados desde la primera línea de defensa Fortalecer la gestión de los riesgos y los controles por parte de la primera y segunda línea de defensa</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>	<p style="text-align: center;">79%</p>	<p>Debilidades Falta de gestión del riesgo por parte de la segunda línea de defensa</p> <p>Fortalezas Evaluación y seguimiento permanente a la gestión institucional por parte de la Línea Estratégica y Segunda Línea de Defensa con el seguimiento periódico a los Planes y Programas ejecutados, conforme esta soportado en actas de los Consejos de Gobierno. Realización de seguimiento y evaluación a la gestión institucional por parte de la Alta Dirección, analizando deficiencias o aspectos críticos en los cuales no ha sido posible lograr avances debido a limitaciones de recursos económicos, personal, infraestructura tecnológica y se trabaja desde los planes de acción para avanzar en la medida que es posible.</p>	<p style="text-align: center;">-3%</p>
<p style="text-align: center;">Actividades de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">83%</p>	<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 Realización de seguimiento y evaluación a la gestión institucional por parte de la Alta Dirección, analizando deficiencias o aspectos críticos en los cuales no ha sido posible lograr avances debido a limitaciones de recursos económicos, personal, infraestructura tecnológica, y se trabaja desde los planes de acción para avanzar en la medida que es posible. El componente actividades de control se encuentra funcionando con el fin de dar tratamiento a los riesgos y optimizar los procesos.</p>	<p style="text-align: center;">75%</p>	<p>Debilidades Inexistencia de un diagnóstico de la infraestructura tecnológica para la implementación de IPV6 No se evidencia el seguimiento y monitoreo a los riesgos y controles por la Segunda Línea de Defensa (Secretaría de Planeación)</p> <p>Fortalezas Fueron actualizados y documentados todos los planes estratégicos y se encuentran documentados en la página web del municipio PETI documentado e implementado Se documentó y se aprobó la política de seguridad y privacidad de la información Evaluación y seguimiento permanente a la gestión institucional por parte de la Línea Estratégica y Segunda Línea de Defensa con el seguimiento periódico a los Planes y Programas ejecutados, conforme esta soportado en actas de los Consejos de Gobierno. Realización de seguimiento y evaluación a la gestión institucional por parte de la Alta Dirección, analizando deficiencias o aspectos críticos en los cuales no ha sido posible lograr avances debido a limitaciones de recursos económicos, personal, infraestructura tecnológica, y se trabaja desde los planes de acción para avanzar en la medida que es posible. Se identificaron los riesgos de corrupción y por proceso</p>	<p style="text-align: center;">8%</p>

<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>Debilidades No se cuenta con la consolidación de bases de datos de la caracterización de los usuarios externos Implementar actividades de control sobre la integridad, confidencialidad, y disponibilidad de los datos e informes considerados como relevantes Actualizar los formatos de encuestas evaluadoras e implementar su utilización para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con las partes externas así como sus contenidos</p> <p>FORTALEZAS Se resalta la importancia de seguir implementando estrategias que permitan fortalecer los distintos canales internos y externos de comunicación.</p>	<p style="text-align: center;">75%</p>	<p>Debilidades Inexistencia de políticas de operación relacionadas con la administración de la información de acuerdo con los niveles de autoridad y responsabilidad de la entidad No se cuenta con la consolidación de bases de datos de la caracterización de los usuarios externos</p> <p>Fortalezas El proceso de correspondencia se encuentra debidamente organizado y controlado Se cuenta con PETI actualizado y documentado Se cuenta con políticas de seguridad y privacidad de la información Informes de seguimiento al Plan anticorrupción y atención al ciudadano Divulgación permanente de información institucional en la página web y redes sociales. información clasificada y reservada La administración municipal cuenta con un sistema integrado de información denominado SYSMAN, que incluye los módulos de contabilidad, nómina, almacén, ingresos, tesorería el cual permite capturar y procesar información relevante para la gestión institucional.</p>	<p style="text-align: center;">14%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">86%</p>	<p>Debilidades Fortalecer la periodicidad en el seguimiento por parte del comité institucional de coordinación de control interno frente a la evaluación de los resultados en la efectividad del sistema de control interno.</p> <p>Fortalezas se cuenta con seguimientos, evaluaciones y auditorías basadas en riesgos programadas dentro del plan anual de auditorías Se realizan seguimientos a los planes de mejoramiento derivados de las auditorías externas y procesos con los entes de control con el fin de determinar el cumplimiento y efectividad de las acciones planteadas.</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>Debilidades Falta por parte de la segunda línea de defensa monitoreo a los controles establecidos</p> <p>Fortalezas Plan Anual de Auditorías aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno Seguimientos por parte de la tercera línea de defensa dentro de los términos estipulados por la normatividad</p>	<p style="text-align: center;">-3%</p>