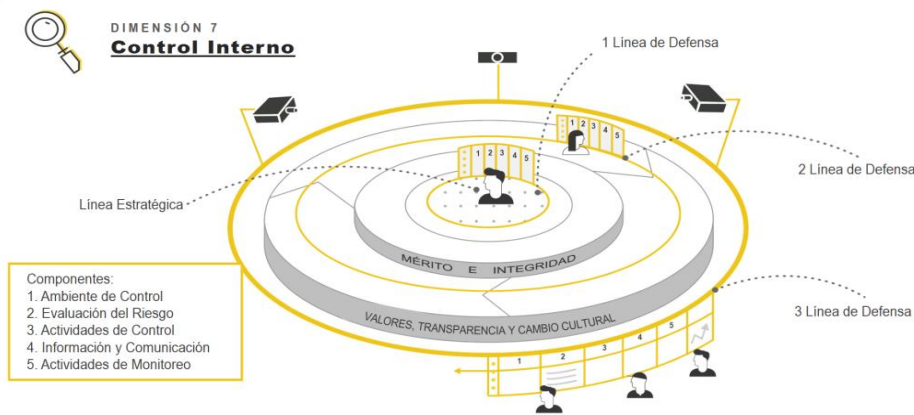


<b>Nombre de la Entidad:</b>	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARTIN
<b>Periodo Evaluado:</b>	1 DE JULIO AL 31 E DICIEMBRE DE 2024



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**91%**

**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):	<b>En proceso</b>	La implementación de los componentes del sistema de control interno está en progreso, aunque no se ha finalizado por completo. Esto indica que la organización se encuentra en una etapa activa de desarrollo y ajuste de políticas, procedimientos y controles. Es crucial continuar supervisando el avance para garantizar que todos los elementos se integren de forma eficaz.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	<b>Si</b>	El sistema de control interno ha alcanzado parcialmente los objetivos establecidos por la institución, mostrando logros en algunas áreas y, al mismo tiempo, destacando la necesidad de realizar mejoras significativas en otras. A pesar de los avances alcanzados, existen áreas donde el sistema aún no está funcionando a su máxima capacidad. Para lograr una mayor eficacia, es esencial que la organización aborde las deficiencias identificadas a través de la implementación de estrategias como la capacitación adicional del personal, así como un monitoreo y comunicación más efectivos. La ejecución de estas mejoras contribuirá a una gestión de riesgos más sólida, una mayor eficiencia operativa y un cumplimiento más efectivo 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):	<b>Si</b>	La evaluación del sistema de control interno muestra que la entidad cuenta con una estructura organizativa en desarrollo, pero aún le falta un mayor compromiso por parte de las líneas de defensa. Aunque se han dado avances importantes, es crucial fortalecer la capacitación del personal y mejorar el seguimiento de riesgos, especialmente con la participación activa de la Secretaría de Planeación. Un monitoreo adecuado y la asignación de recursos serán esenciales para consolidar el sistema y garantizar su efectividad en la gestión de riesgos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

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	96%	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>Es necesario mejorar el seguimiento y evaluación de la planeación estratégica para asegurar, de manera razonable, su cumplimiento y así alcanzar los objetivos y metas de la entidad. La entidad no cuenta con un plan de vinculación asistida. El esquema de líneas de defensa requiere revisión y actualización.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La política de gestión de riesgos se encuentra actualizada. El manual de identidad visual ha sido socializado y esta siendo ejecutado. Desde el primer semestre del año, se ha estado cumpliendo con los cronogramas establecidos en los planes institucionales de talento humano. Se ha logrado el compromiso de la segunda línea de defensa en el tratamiento de los riesgos identificados.</p>	96%	<p><b>Debilidades</b></p> <p>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><b>Fortalezas</b></p> <p>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 institucionales de talento humano. Se cuenta con el compromiso de la segunda línea de defensa en cuanto al tratamiento de los riesgos identificados.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>Es necesario documentar los informes de seguimiento de los riesgos desde la segunda línea de defensa, los cuales deben consolidar la información sobre la gestión de riesgos. Estos informes deben ser evaluados y presentados en el comité institucional de gestión y desempeño.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La entidad cuenta con un mapa de riesgos actualizado, que incluye riesgos de corrupción e institucionales identificados por cada proceso. Se han logrado mejoras en el cumplimiento de los procedimientos, por lo que es importante seguir fortaleciendo las acciones necesarias para asegurar su correcta aplicación continua.</p>	91%	<p><b>Debilidades</b></p> <p>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><b>Fortalezas</b></p> <p>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>	3%

<p><b>Actividades de control</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>88%</b></p>	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se ha realizado un diagnóstico de la infraestructura tecnológica necesario para implementar IPV6. Es necesario mejorar la adecuación de los controles de cada proceso desde la primera y segunda línea de defensa.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>El seguimiento al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo por parte de la segunda línea de defensa ha sido muy efectivo, lo que ha permitido un mejoramiento continuo y mayor rapidez en algunos procesos, logrando cumplir con un mayor número de metas en el segundo semestre en comparación con el primero. La entidad cuenta con personal altamente capacitado, preparado para aplicar los controles de forma eficaz y para detectar posibles problemas a tiempo.</p>	<p><b>88%</b></p>	<p><b>Debilidades</b></p> <p>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><b>Fortalezas</b></p> <p>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>	<p><b>-1%</b></p>
<p><b>Información y comunicación</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>86%</b></p>	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se ha consolidado una base de datos con la caracterización de los usuarios externos.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La página web se mantiene actualizada con información relevante para la comunidad. La respuesta a las PQRS ha sido satisfactoria en tiempo y forma. La comunicación interna es fluida y contribuye a la mejora continua. con la migración del software de SYSMAN SERVIDOR a SYSMAN WEB se realizaran con mas eficiencia y eficacia los procedimientos que se encuentran vinculados al software de igual forma el seguimiento a las comunicaciones externas sera mas fluido y efectivo en cuanto a oportunidad de respuesta.</p>	<p><b>82%</b></p>	<p><b>Debilidades</b></p> <p>No se cuenta con la consolidación de bases de datos de la caracterización de los usuarios externos</p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>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><b>4%</b></p>

**Monitoreo**

Si

**91%**

**Debilidades:**

Es necesario fortalecer el monitoreo por parte de la segunda línea de defensa.

**Fortalezas:**

Se presentaron los seguimientos a los planes de mejoramiento dentro de los plazos establecidos por los entes de control. La segunda línea de defensa realizó un seguimiento al cumplimiento de los planes estratégicos de talento humano, alcanzando un cumplimiento.

**91%**

**Debilidades**

Falta fortalecer el monitoreo por la segunda línea de defensa

**Fortalezas**

Se presentaron los seguimientos a los planes de mejoramiento dentro de los terminos estipulados por los entes de control. la Segunda línea de defensa realizo seguimiento al cumplimiento de los planes estrategicos de talento humano los cuales presentaron un cumplimiento de 90%

**0%**





