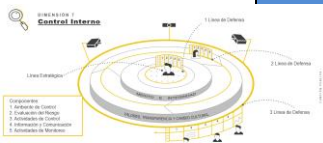


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

Alcaldía de Amagá

01/07/2022 al 31/12/2022



del sistema de Control Interno de la entidad

53%

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	23 de los 81 ítem evaluados cuentan con evidencias de implementación y funcionamiento. El mayor avance se evidencia en el componente actividades de monitoreo, el cual considera la evaluación o seguimiento de las acciones diarias, de los procesos y de la evaluación de planes, programa y proyectos, durante este periodo se evidencia el avance de los seguimientos a los planes de acción y el plan de desarrollo Juntos por la Equidad, el resultados de los productos o metas con bajo cumplimiento ha sido comunicadas de manera oportuna al representante legal de la entidad para determinar la priorización de la inversión, otra de las acciones efectivas es el seguimiento permanente a las ejecuciones presupuestales del representante legal con el secretario de Hacienda y el contador, lo que ha llevado a posicionar el Municipio en quinta categoría y al cumplimiento de la Ley 617 con niveles muy buenos. Los componentes actividades de control, evaluación de riesgos y ambiente de control se encuentran en un grado medio de implementación y es el componente información y comunicación el que requiere de formulación de acciones, de compromiso y de seguimiento para alcanzar la implementación de políticas para la consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la Entidad para que satisfagan la necesidad de divulgar los resultados de la gestión institucional.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	Con un 53% de gestión se puede concluir que hay mucha oportunidades para tener implementados en un nivel mas alto el sistema de control interno en la Entidad, para ello se requiere compromiso de la alta dirección para definir e implementar acciones de control, de riesgos, de rendición de cuentas y de un ambiente de control.
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):	No	En la vigencia evaluada no se implementó el esquema de líneas de defensa, se cuenta con una estructura plana que permite la toma de decisiones frente al Sistema de Control Interno y los manuales de funciones se definen las contribuciones y funciones de cada uno de los empleados, sin embargo, se requiere implementar el esquema de líneas de defensa de manera que las responsabilidades sean asignadas claramente.

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	54%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Se realizan seguimientos a los planes de acción y el plan de desarrollo Juntos por la Equidad, el resultados de los productos o metas con bajo cumplimiento ha sido comunicadas de manera oportuna al representante legal de la entidad para determinar la priorización de la inversión. *Reporte de cargos en vacancia definitiva a la CNSC *Concurso de méritos para los cargos en vacancia definitiva *Se conceden a los trabajadores beneficios a que tienen derecho dentro de las situaciones administrativas. *La alta dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> *No se da cumplimiento al plan institucional de capacitación y al plan anual de trabajo de seguridad y salud en el trabajo No se realiza evaluación de desempeño laboral de manera oportuna a algunos funcionarios públicos * No se encuentran definidas las tres líneas de defensa. 	54%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Representante legal comprometido con el establecimiento de las actividades de control ✓ Confianza en la oficina de control interno como asesora para el cumplimiento de los objetivos ✓ Aprobación del programa anual de auditorías basada en riesgos ✓ Delegación de la contratación, así como de la rendición de informes <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ No existe cultura del riesgo ✓ No se tienen establecidos procedimientos en los que se establezca las responsabilidades de cada funcionario y se establezcan controles y su seguimiento. ✓ Este elemento se encuentra en niveles muy bajos de desarrollo e implementación dentro de la entidad. ✓ Desconocimiento de los funcionarios públicos sobre los roles de la oficina de control interno 	0%
Evaluación de riesgos	Si	54%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Plan de desarrollo con objetivos estratégicos en cada una de las líneas estratégicas POAI elaborado y acorde a estructura presupuestal y objetivos estratégicos. Informes de seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano de manera cuatrimestral. Elaboración de circulares por parte de las oficinas asesoras para recomendar, dar directrices y comunicar sobre situaciones que pudieran desnaturalizar la materialización de riesgos <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> Los objetivos de los procesos no cumplen con los requisitos de ser medibles, relevantes y delimitados en el tiempo No se ha generado un ambiente de control propicio para la identificación de los riesgos operacionales, lo anterior se ve dificultado por la no revisión y definición efectiva de los objetivos de los procesos. No existen funcionario en la secretaría de Planeación y obras públicas que realicen actividades de gestión de riesgos 	47%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ El nivel directivo es idóneo y cuenta con capacidades de liderazgo ✓ Se formulo de manera adecuada la planificación estratégica y se viene evaluando el plan de acción respecto al cumplimiento de metas ✓ Se conformó el comité de Gestión y Desempeño Institucional ✓ Se capacitó a los líderes de procesos en metodología de gestión de riesgos. ✓ Se cuenta con un mapa de riesgos de corrupción elaborado en la vigencia 2021 ✓ Se encuentra en elaboración el mapa de riesgos del programa de seguridad alimentaria y nutricional. ✓ Inicio del proceso de identificación del contexto interno y externo de la Entidad ✓ Elaboración del programa anual de auditorías 2022 basado en riesgos <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ No existe dentro de la entidad una oficina de planeación administrativa que se encargue de direccionar y gestionar los riesgos y de desarrollo administrativo de la entidad. ✓ No se realiza monitoreo de riesgos de corrupción. ✓ Falta de interés por parte del personal en la metodología de administración de riesgos. 	7%
Actividades de control	No	46%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Se realiza periódicamente el informe de seguimiento a la implementación de los controles de los riesgos de corrupción. <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> *Poco personal del nivel profesional dentro de la planta de personal para el análisis de los procesos y que generen propuestas de mejora. *No existen ambiente propicio desde el nivel directivo para la actualización permanente de los procedimientos ya que el nivel directivo por sus múltiples ocupaciones no dispone de tiempo y el nivel operativo también realiza todas las labores operativas de la oficina, dentro de los contratos de prestación de servicios no se incluyen actividades de documentación de procedimiento o actualización 	54%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Representante legal comprometido con el establecimiento de las actividades de control ✓ Confianza en la oficina de control interno como asesora para el cumplimiento de los objetivos ✓ Aprobación del programa anual de auditorías basada en riesgos ✓ Delegación de la contratación, así como de la rendición de informes <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ No existe cultura del riesgo ✓ No se tienen establecidos procedimientos en los que se establezca las responsabilidades de cada funcionario y se establezcan controles y su seguimiento. ✓ Este elemento se encuentra en niveles muy bajos de desarrollo e implementación dentro de la entidad. ✓ Desconocimiento de los funcionarios públicos sobre los roles de la oficina de control interno 	-8%
Información y comunicación	No	43%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad ha implementado controles que facilitan que la información externa sea efectiva y eficaz, son los secretarios de despacho y directores quienes aprueban la información que se brinda a los usuarios externos Se han implementado estrategias de utilización de canales externos de comunicación como es el caso de emisora y canal comunitario para rendir cuentas y divulgar información <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> No se cuenta con evidencia de que en algún momento la entidad haya realizado la evaluación de la percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para incorporar mejoras a los procesos 	58%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Se cuenta con un equipo de comunicadores ✓ Se utilizan diversos canales de comunicación para informar a los grupos de valor <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ No se cuenta con matriz de información a publicar de acuerdo a la Ley 1712 de transparencia y acceso a la información pública. ✓ La entidad no ha desarrollado e implementado actividades de control sobre, la integridad y confiabilidad de la información. ✓ La entidad no tiene establecido políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. ✓ La entidad no evalúa la percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para incorporar mejoras. 	-16%

Monitoreo

Si

68%

Fortalezas

*Las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo que realiza la segunda y tercera línea de defensa, son comunicadas en los comités de trabajo.

*Se realiza seguimiento a los planes de mejoramiento y de la efectividad de las acciones.

*Se realiza informe de gestión de pgrs de manera periódica

Debilidades

* Se realiza seguimiento por parte de los supervisores a los servicios tercerizados, de esta manera se aprueba o no pago de servicios, sin embargo, sin embargo, se requiere mas rigurosidad en la evaluación del cumplimiento de todas las actividades contractuales.

*Se consolidan los planes de mejoramiento producto de evaluaciones de entes externo a los cuales se les realiza seguimiento, sin embargo, no se evalúa el impacto de mejora sobre los procesos.

42%

Fortalezas

✓ La entidad cuenta con personal idéo y capacitado
✓ La entidad cuenta en su estructura con una oficina asesora de control interno

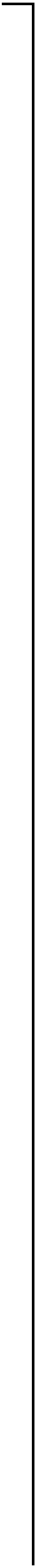
✓ Confianza en la oficina de control interno
✓ Los informes emitidos por la oficina de control interno son tenidos en cuenta para establecer acciones de mejora.

✓ Elaboración del programa de auditorias vigencias 2022

Debilidades

✓ Se encuentran en estructuración de las líneas de defensa
✓ No se documentan las acciones de mejora

26%



]