

<b>Nombre de la Entidad:</b>	ALCALDIA MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA- NIT: 891780051
<b>Periodo Evaluado:</b>	ENERO A JUNIO 2024



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>99%</b>
--	------------

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique)	Si	Se encuentran articuladas las líneas de defensa, se cuenta con los elementos de cada dimensión y el resultado de furag 2023.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Hasta el momento es efectivo, más la oficina de control interno considera se deben seguir las siguientes recomendaciones: los Planes de mejoramiento se deben ajustar a la realidad institucional, se debe diseñar un cuadro de mando integral para la entidad para cada vigencia buscando que se cumplan los objetivos estratégicos de la entidad y el plan de desarrollo, la gestión institucional se debe hacer de manera articulada y cumpliendo los lineamientos del MIPG.
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	Las líneas de defensa de la entidad se encuentran funcionando puesto que dan cumplimiento a los planes de mejoramiento que existen, al mapa anticorrupción, gestionan sus riesgos de manera adecuada y apoyan la gestión auditora generando los insumos correspondientes.

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><b>FORTALEZAS:</b>            *Se presentó de manera oportuna Plan de Mejoramiento ante la Contraloría General del Magdalena.            *se cumple con lo preceptuado en los planes institucionales.            *se cuentan con nuevos manuales para asegurar mejores procesos y procedimientos, como tesorería, políticas contables, identidad institucional</p> <p><b>DEBILIDADES:</b>            Se necesitan fortalecer los planes de acción por área o dependencia, evaluar el porcentaje de cumplimiento del mismo.</p>	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *Apropiación por parte de los servidores de los valores del Servicio Público a través del Código de Integridad.            *Se implementa la política de Administración de riesgos.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b>            No existe un adecuado reporte de la documentación del esquema de reportes de líneas de defensa, mecanismo importante para comprender la trazabilidad de estándares y toma de decisiones.</p>	98%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *La entidad tiene establecido y monitorea los riesgos de corrupción.            *A partir de las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, los responsables han suscrito acciones de mejora que han repercutido en la mejora de procesos contractuales y contables con respecto a la vigencia anterior.</p>	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *La Entidad considera diferentes elementos para llevar a cabo la identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos, tales como definición de objetivos, Política de Administración de los Riesgos, esquema de responsabilidades frente a la gestión de los riesgos de acuerdo con las líneas de defensa y materialización de riesgos con las respectivas acciones preventivas y correctivas para afrontarla.</p>	100%
Actividades de control	Si	94%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            * La entidad identifica y documenta las situaciones específicas donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones y ejerce controles para mitigar los riesgos.            * La tercera línea de defensa reporta a la Alta Dirección y líderes de procesos, los resultados de la evaluación independiente.            3. Se evalúa el diseño y la ejecución de los controles.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b>            La segunda línea de defensa no hace seguimiento a su plan de acción.</p>	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *La segregación de funciones.            *El diseño y desarrollo de actividades de control.            El despliegue de políticas y procedimientos de control a lo largo de toda la gestión.  <b>DEBILIDADES:</b>            El monitoreo y actualización de los riesgos acorde con la política vigente.</p>	97%
Información y comunicación	Si	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *La entidad cuenta con mecanismos que facilitan las comunicaciones internas.            *Los Canales Externos de comunicación se encuentran bien definidos y se cuenta con controles para ello.            *Operan de manera correcta mecanismos para las comunicaciones internas.</p>	100%	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *La comunicación externa de la Entidad, cuenta con líneas de comunicación que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros externos interesados.  <b>DEBILIDADES:</b>            *la definición de procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, que apunten a la mejora continua.</p>	100%
Monitoreo	Si	100%	<p>A partir de los resultados de las evaluaciones realizadas por la Tercera línea de defensa, los líderes de procesos suscriben planes de mejoramiento que han impactado de manera positiva en la medida que las acciones de mejora se han implementado.</p>	100%	<p>* El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución.            * La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno.</p>	100%