

Nombre de la Entidad:	ALCALDIA MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA- NIT: 891780051
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	99%
--	------------

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique)	Si	Se encuentran operando los componentes del sistema de Control Interno de manera coordinada y se ha evidenciado en la confiabilidad y suficiencia de la información financiera en la institución, puesto que ha mejorado la calidad de este parámetro con respecto a vigencias anteriores.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno es efectivo puesto que ha propendido por las mejoras en la eficiencia y eficacia de la gestión y oportunidad en la presentación de informes.
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 se encargan de gestionar los riesgos de los cuales son propietarios, otras de supervisarlos y por último de proporcionar un aseguramiento independiente.

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	100%	FORTALEZAS: 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. DEBILIDADES: 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.	96%	Fortalezas: Se encuentra adoptada la política de Administración del Riesgo. Se aplica el Código de Integridad. Se realiza seguimiento a la Planeación Estratégica del Talento Humano. Debilidades: Se requiere formación por parte de la Alta Dirección para la toma de decisiones, fundamentado en las líneas de defensa. La estructura de control requiere ajustes frente a cambios en procesos, procedimientos u otras herramientas	96%
Evaluación de riesgos	Si	100%	FORTALEZAS: 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 el control.	100%	Fortalezas: - se encuentra implementada la política para la Administración de Riesgos de la Alcaldía de Plato. - Se cuenta con actividades orientadas a la evaluación del Riesgo de Fraude o de Corrupción. Debilidades: -La política de Administración del Riesgo se encuentra pobremente socializada en la entidad.	100%
Actividades de control	Si	100%	FORTALEZAS: 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. DEBILIDADES: El monitoreo y actualización de los riesgos acorde con la política vigente.	100%	Fortalezas: - La Alcaldía Municipal de Plato cuenta con el diseño y documentación de actividades de control encaminadas a la segregación de funciones en la estructura de control. Debilidades: - La adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, requiere fortalecerse, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos	100%
Información y comunicación	Si	100%	FORTALEZAS: 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. DEBILIDADES: 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.	100%	Fortalezas: -La entidad tiene establecida su proceso de comunicaciones internas y externas, el cual permite definir los niveles de aprobación de las comunicaciones, público objetivo y grupos de interés, así como sus contenidos. Debilidad: No se tiene mide el nivel satisfacción de los canales externos de comunicación del dispuestos para los Ciudadanos o Usuarios finales de la entidad	100%
Monitoreo	Si	100%	FORTALEZAS: 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.	100%	La Alta Dirección analiza los resultados de las evaluaciones realizadas por los diferentes entes de control. - La segunda línea de defensa realiza seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control y la tercera línea de defensa	100%