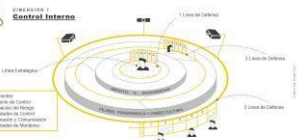


|   |  |            |
|---|--|------------|
| <b>Nombre de la Entidad:</b>  | ALCALDIA MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA- NIT: 891780051-4    |            |
| <b>Periodo Evaluado:</b>  | ENERO A JUNIO DE 2023                                      |            |
|  | <b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b> | <b>99%</b> |

|   |    |   |
|---|----|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique)   | Si | Se evidencia que los componentes del Sistema de Control Interno están operando de manera coordinada e integrados, mediante el manejo de los procesos en las diferentes políticas se mantienen los controles del Sistema Integrado de Planeación y Gestión. La oficina de Control Interno de la entidad realiza evaluaciones permanentes para garantizar la integridad del sistema y generar alertas cuando existan amenazas sobre este. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta)  | Si | El sistema de Control Interno de la entidad es efectivo pues se lograron las metas institucionales del periodo evaluado a través de procesos, políticas y tareas diseñadas previamente por la Alcaldía Municipal, desde la oficina asesora se recomienda seguir propiciando el funcionamiento efectivo y eficiente del sistema a través del autocontrol de cada una de las líneas que lo integran.                                      |
| 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 | La entidad cuenta con tres líneas de defensa que le permiten de manera natural a través de la competencia propia de las mismas tomar decisiones frente al control, en el cumplimiento de sus roles generan controles que han impedido efectivamente la materialización de los riesgos asociados a los diferentes procesos.  |

| 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><br/>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.</p> <p><b>Debilidades:</b><br/>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</p> | 96%  | Con respecto al componente de ambiente de control, se observó que se cuenta con las condiciones para el ejercicio de control interno, demostrando compromiso con la integridad, con una adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; en la planeación estratégica define roles y responsabilidades para controlar riesgos específicos y políticas de riesgo, adicionalmente, se compromete con las competencias del personal, su ingreso, permanencia y retiro. Se recomienda documentar en el Sistema Integrado de Gestión los roles y responsabilidades de las líneas de Defensa y sus mecanismos de reporte. | 96%                         |
| Evaluación de riesgos      | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas:</b><br/>- se encuentra implementada la política para la Administración de Riesgos de la Alcaldía de Plato.<br/>- Se cuenta con actividades orientadas a la evaluación del Riesgo de Fraude o de Corrupción.</p> <p><b>Debilidades:</b><br/>La política de Administración del Riesgo se encuentra pobremente socializada en la entidad.</p>   | 100%   | La gestión de riesgos de la entidad, permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales. Cuenta con la identificación del contexto interno y externo. Adicionalmente, identifica y gestiona los riesgos de corrupción.   | 100%                        |
| Actividades de control     | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas:</b><br/>- 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.</p> <p><b>Debilidades:</b><br/>- La adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, requiere fortalecerse, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su estructura</p>                     | 100%   | La entidad ha diseñado controles frente a sus procesos, subprocesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa, en cumplimiento de la normativa vigente, las directrices internas y las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión   | 100%                        |
| Información y comunicación | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas:</b><br/>- 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.</p> <p><b>Debilidad:</b><br/>- No se tiene mide el nivel satisfacción de los canales externos de comunicación del dispuestos para los Ciudadanos o Usuarios finales de la entidad</p>                                   | 100%   | La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor.   | 100%                        |
| Monitoreo                  | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas:</b><br/>- La Alta Dirección analiza los resultados de las evaluaciones realizadas por los diferentes entes de control<br/>- La segunda línea de defensa realiza seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control y la tercera línea de</p>  | 100%   | La entidad cuenta con actividades de monitoreo permanente por parte de la primera y segunda línea de Defensa, a través de ejercicios de autoevaluación. Así mismo, la Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de Defensa realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que gestiona la entidad.  | 100%                        |