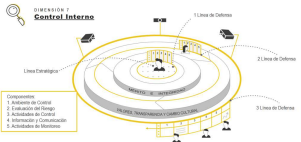


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA DE SABANETA
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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):	Si	Los componentes se encuentran operando pero, sin embargo falta mayor articulación general, dado que se evidencian algunas falencias en su articulación especialmente en las actividades en algunas dimensiones, como sería el caso de la Dimensión de Información y Comunicación esto debido a que la entidad no cuenta con inventario de información relevante (interno/externa) y no cuenta con mecanismo que permita su actualización. En cuanto a la comunicación pública se viene cumpliendo moderadamente, pues se viene manejando adecuadamente la comunicación organizacional. La entidad no cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y no se cuenta con elementos definidos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos. de igual manera se requiere mayor énfasis en la prevención de riesgos, que si bien no se han materializado en forma puntual, es deber de análisis de todas las actividades propias de la Administración. La información es necesaria para que la entidad pueda llevar a cabo sus responsabilidades de control interno y soportar el cumplimiento de objetivos. La comunicación es un proceso continuo e iterativo de proveer, compartir y obtener la información necesaria.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El control interno en la entidad debe estar orientado a prevenir o detectar errores e irregularidades, por lo que está diseñado para descubrir o evitar cualquier anomalía que se relacione con falsificación, fraude o complicidad. Pero no obstante, La evaluación del sistema del control interno realizado a la entidad ha permitido evidenciar deficiencias o debilidades lo que causó que el control interno no sea efectivo y por ende imposibilita la disuasión de actos ilícitos. Las deficiencias más comunes detectadas son: mala selección del personal; falta de documentación de soportes legales; conteo físico de los bienes; inobservancia de la legislación referente a las adquisiciones y falta de seguimiento a las recomendaciones de auditorías realizadas por la OCI, entre otros.
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	En la Primera Línea de defensa los líderes de los procesos o gerentes operativos de los programas y proyectos de la Entidad son responsables del diseño y ejecución del control; es decir se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos, el cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. En la Segunda Línea de defensa los servidores de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación; entre ellos están: los Secretarios de Despachos o quienes hagan sus veces quienes son responsables de la supervisión e interventoría a los contratos o proyectos; también contamos con el Comité de riesgos, Comité de Contratación, Comité área financiera o Presupuestal, entre otros que generan información para el fortalecimiento de la operación; y la Tercera Línea de defensa esta cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces es quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la 1ra y 2da línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos.

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
Ambiente de control	Si	76%	Se encuentra presente y funciona correctamente, sin embargo, se requiere continuar con las acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	86%	Implementar y de fortalecer la culminación del MIPG y de incrementar los resultados del índice de Desempeño Institucional
Evaluación de riesgos	Si	87%	Se encuentra presente y funciona correctamente, sin embargo, se requiere acciones o actividades dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	90%	Definir estrategias para La identificación, gestión y administración de los riesgos, toda vez que ya se cuenta con una política de trabajo, siendo esto fundamental para el cumplimiento oportuno de los objetivos institucionales, además de contribuir a la gestión transparente y optimización de los recursos.
Actividades de control	Si	96%	Se encuentra presente y funciona correctamente, sin embargo, se requiere fortalecer acciones o actividades dirigidas a mejorar su diseño y/o ejecución.	95%	Realizar un ejercicio consistente de autoevaluación, que permita la generación de información para el mejoramiento de la gestión.
Información y comunicación	Si	98%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	90%	Disponer a que las diferentes dependencias de la entidad, entreguen oportunamente la información solicitada por parte de a la Oficina de Control Interno para lograr celeridad en los procesos de control, seguimiento y auditoría.
Monitoreo	Si	82%	Se encuentra presente y funciona correctamente, sin embargo, se requiere acciones o actividades dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución, en pro de la mejora continua al actuar desde su vigilancia y control	98%	Fortalecer el rol y el compromiso de la Alta dirección al momento de supervisar los planes de mejora, con el fin de dar continuidad al ciclo PHVA y permitir el avance de los procesos.