

Nombre de la Entidad:	ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

80%

**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	Los componentes del MECI operan parcialmente teniendo en cuenta que aún persisten deficiencias en algunos lineamientos tanto en el diseño (existencia), como en la ejecución y efectividad (funcionamiento). Las diferentes actividades implementadas en la estructura de control y en los componentes del MECI que conforman el Sistema de Control Interno, operan de manera articulado acatando las directrices de la Alta Dirección y las políticas definidas desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La evaluación del Sistema de Control Interno permite inferir que este opera y es efectivo, porque permite identificar posibles desviaciones, materialización de riesgos, debilidades en los controles, teniendo en cuenta la estructura de control bajo el esquema de las tres líneas de defensa. Se evidenció la implementación de mecanismos de control diseñados y ejecutados en los procesos de la entidad, con el fin de asegurar razonablemente el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
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	Se viene trabajando en articulación con la Secretaría de Planeación, Oficina Asesora de Control Interno, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y la Alta Dirección, en la definición y plena implementación del Esquema de las Líneas de Defensa. Esto permitirá, contar con una estructura de control adecuada para el desempeño de los roles y responsabilidades que deben desarrollarse en todos los procesos, por cada una de las líneas de defensa, y además se realicen acciones de controles, instancias de evaluación y monitoreo, para el mejoramiento continuo de la gestión de la entidad.

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	84%	<p><b>Fortalezas:</b> Existe compromiso con las normas de conducta alineadas con prácticas de integridad. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno opera adecuadamente y define las políticas del Sistema de Control Interno.</p> <p><b>Debilidades:</b> Se requiere fortalecer Esquema de las Líneas de Defensa - Línea Estratégica, para definir inequívocamente los roles y responsabilidades de la estructura de control basada en dicho esquema. Se debe fortalecer el compromiso con el desarrollo de las competencias del Talento Humano y realizar efectivas acciones de seguimiento al Plan Estratégico de Talento Humano, para evaluar la eficacia e impacto del mismo.</p>	83%	<p>Se identifican limitaciones frente a contar con mecanismos efectivos para controlar el uso inadecuado de la información privilegiada, documentar y socializar el esquema de las líneas de defensa, en donde para cada servidor público sea inequívoco su rol dentro de este esquema y en el mismo sentido fluyan los reportes de información. Así mismo, se debe fortalecer el compromiso con el desarrollo de las competencias del Talento Humano.</p> <p>Igualmente, se evidencian algunas dificultades para adaptarse a los cambios en los procesos y procedimiento y se haga una efectiva evaluación del Control Interno.</p> <p>Como fortalezas se evidencia el compromiso de la Alta Dirección y los servidores públicos con la integridad y aplicación del Código de Ética y los principios del servicio público, al igual que la operatividad del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para la efectiva supervisión del Sistema de Control Interno así como un manejo adecuado de la gestión del riesgo conforme a la Política de Administración del Riesgo</p>	1%

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
Evaluación de riesgos	Si	82%	<p><b>Fortalezas:</b> Se cuenta con la Política de Administración del Riesgo debidamente socializada, en donde establecen los lineamientos para el manejo adecuado de los riesgos. La evaluación y seguimiento a la gestión realizada por la Oficina de Control Interno para identificar situaciones que generen riesgo a la entidad.</p> <p><b>Debilidades:</b> Fortalecer la práctica de la autoevaluación por parte de las dependencias que permita el monitoreo periódico a los riesgos y a otras acciones de control que afectan el cumplimiento de las metas institucionales. Fortalecer el análisis de los cambios que puedan generar nuevos riesgos en la entidad.</p>	81%	<p>La entidad muestra debilidades a nivel de la actualización de los factores internos y externos que identifiquen cambios del entorno que afecten la gestión efectiva de los riesgos, así como el adecuado control a los riesgos que se generan por la tercerización de actividades.</p> <p>Como fortaleza se tiene una apropiada Gestión de Riesgos, evaluando los controles, realizando las actividades de monitoreo y seguimiento a los mismos.</p>	1%
Actividades de control	Si	83%	<p><b>Fortalezas:</b> Se cuenta con políticas y procedimientos para implementar los lineamientos de la Alta Dirección y la Planeación Estratégica Existe un adecuado acompañamiento y asesoría a los líderes de procesos para adecuar los controles a los procesos y procedimientos y se realicen las actualizaciones pertinentes.</p> <p><b>Debilidades:</b> No se cuenta con un análisis específico sobre la adecuada distribución de funciones para la ejecución de actividades de control, para evaluar adecuadamente los controles definidos y reducir el riesgo en la gestión.</p>	75%	<p>Se debe fortalecer la distribución funcional de las tareas y roles de los servidores públicos para mejorar reducir los riesgos que afecte el cumplimiento de los objetivos institucionales. Igualmente intensificar la capacitación a los servidores públicos encargados de la ejecución de los controles definidos en los mapas de riesgos de procesos y de corrupción, para lograr una mayor efectividad de los mismos.</p> <p>Se realiza un adecuado acompañamiento a los líderes de procesos para adecuar los controles a los procesos y procedimientos, teniendo en cuenta los cambios que sucedan que afecten el diseño y pueda realizarse los ajustes necesarios.</p>	8%
Información y comunicación	Si	68%	<p><b>Fortalezas:</b> Se realizan actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información y se cuenta con de políticas de seguridad de la información para proteger la información relevante de la entidad. Se cuenta con canales externos definidos para la comunicación con los Grupos de Valor y partes interesadas son reconocidos a todo nivel de la organización</p> <p><b>Debilidades:</b> No se han realizado ejercicios de caracterización de usuarios y partes interesadas, para comunicar la información acorde a sus intereses.</p>	63%	<p>Se han identificado debilidades en la actualización de la información mínima obligatoria que debe publicarse en aplicación de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública y la plena implementación de la política de administración de la información.</p> <p>Se evidencian fortalezas relacionadas con el tratamiento de los datos y ciberseguridad para resguardar la información, implementación de políticas de seguridad de la información para proteger la información relevante de la entidad. Igualmente se realiza el proceso de divulgación interna y externa a través de los diferentes canales información.</p>	5%
Monitoreo	Si	84%	<p><b>Fortalezas:</b> Ejecución del Programa Anual de Auditorías aprobado por el CICC y el seguimiento por parte de la Alta Dirección. Seguimiento por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a los resultados de las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno, con el fin establecer acciones de mejora o tomar decisiones acertadas para la mejora continua</p> <p><b>Debilidades:</b> Mejorar la ejecución de los controles mediante el monitoreo continuo por parte de la segunda línea de defensa Dificultades para el monitoreo permanente de los distintos planes de mejoramiento interno y externos para cumplir con eficacia y efectividad las acciones suscritas con antes de control externos.</p>	80%	<p>El componente presenta limitaciones relacionadas con la plena implementación del control por parte de la segunda línea de defensa respecto al procedimiento de monitoreo continuo. Igualmente se observan dificultades para el seguimiento a los planes de mejoramiento por parte de la misma línea de defensa.</p> <p>Como fortalezas se destaca la ejecución del Programa Anual de Auditorías aprobado por el CICC y el seguimiento por parte de la Alta Dirección. Así mismo la Oficina de Control Interno desde su rol de evaluación independiente, evalúa el diseño y operación de los controles, concluyendo sobre su efectividad para evitar la materialización de riesgos.</p>	4%

  
**LUZ ELVIRA QUINTERO PEREZ.**

Jefe Oficina Asesora de Control Interno