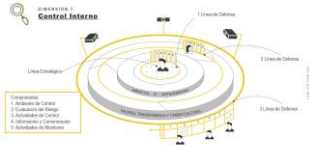


Nombre de la Entidad:	MUNICIPIO DE GLAHENÉ
Período Evaluado:	2020-2



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

53%

**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	La entidad actualizó el mapa de riesgos mediante las primeras líneas de defensa, con el apoyo de la tercera línea de defensa y el asesor e MIPG, con base en esto se ha creado un ambiente de control el cual será indispensable para la evaluación de los riesgos y las actividades de control. Las evaluaciones actuales se han realizado con base en los anteriores planes de auditoría internos y externos y el seguimiento se ha realizado desde la alta dirección como línea estratégica y control interno como tercera línea de defensa pero se debe documentar y formalizar los metodos de seguimiento y evaluación. Una vez se defina lo anterior se podrá mejorar en los procesos de información, comunicación y monitoreo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno está presentado sus informes de ley y cumpliendo con su plan anual de auditoría, y con la implementación de la política de administración de riesgos y la identificación de los riesgos el control interno podrá cumplir con cada uno de sus objetivos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se encuentra elaborada, aprobada y socializada la política de administración del riesgo con base en la guía de la función pública. Con base en ella cada línea de defensa elaborará y presentará un informe de la efectividad de contorles para la toma de decisiones 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	72%	<p><b>Fortalezas:</b> - La entidad cuenta con un código de integridad elaborado según los parametros de la función pública y se encuentra socializado con los funcionarios de la entidad.</p> <p>- El comité de coordinación de control interno se encuentra establecido y funcionando.</p> <p>- la alta dirección esta en constante seguimiento del cumplimiento de los objetivos como línea estratégica.</p> <p>- Se cuenta con un plan anual de auditoría aprobado por el comité y se cumple con su cronograma.</p> <p>- Se elaboró, socializó y aprobó la política de administración del riesgo-</p> <p>- Se elaboró el plan estratégico de talento humano</p> <p><b>Debilidades:</b> - actualmente no contamos con una línea de denuncias interna.</p> <p>- No se encuentran actualizados los procesos y procedimientos</p>	18%	<p>Fortalezas: - La entidad cuenta con un código de integridad elaborado según los parametros de la función pública.</p> <p>- El comité de coordinación de control interno se encuentra establecido.</p> <p>- la alta dirección esta en constante seguimiento del cumplimiento de los objetivos como línea estratégica.</p> <p>- Se cuenta con un plan anual de auditoría aprobado por el comité y se cumple con su cronograma.</p> <p>Debilidades: - El código de integridad no se ha socializado, ni se han realizado actividades lúdicas para la interiorización del código en los servidores.</p> <p>- el comité de coordinación no se está reuniendo de forma continua para establecer las actividades de control.</p> <p>- No se ha elaborado el plan estratégico de talento humano, pero este ya se encuentra en proceso.</p>	54%
Evaluación de riesgos	No	43%	<p><b>Fortalezas:</b> - la alta dirección esta en constante seguimiento del cumplimiento de los objetivos como línea estratégica.</p> <p>- Se han identificado los riesgos de procesos y de corrupción de la entidad.</p> <p>- Se establecieron unos objetivos estratégicos en el plan de desarrollo los cuales servirán de guía para evaluar los posibles riesgos que afecten su cumplimiento.</p> <p>- Se inicio la elaboración de la política de administración del riesgo según la guía de riesgos de la función pública.</p> <p>- -Se socializó y aprobó la política de administración del riesgo.</p> <p>- Se actualizaron los riesgos los cuales servirán de ayuda para el seguimiento permanente .</p> <p><b>Debilidades:</b> - Los objetivos operativos no están actualizados al nuevo plan de desarrollo.</p> <p>- aún no se han reportado analisis de los resultados de los riesgos por ende no se han establecido seguimiento a los riesgos materializados</p> <p>- no se han realizado evaluación a posibles fallas en los controles</p> <p>- no se han elaborado informes y analisis a los riesgos identificados, se espera en este nuevo periodo elaborarlo.</p>	16%	<p>Fortalezas: - la alta dirección esta en constante seguimiento del cumplimiento de los objetivos como línea estratégica.</p> <p>- Se han identificado los riesgos de procesos y de corrupción de la entidad.</p> <p>- Se establecieron unos objetivos estratégicos en el plan de desarrollo los cuales servirán de guía para evaluar los posibles riesgos que afecten su cumplimiento.</p> <p>- Se inicio la elaboración de la política de administración del riesgo según la guía de riesgos de la función pública.</p> <p>Debilidades: - No se ha socializado ni aprobado la política de administración del riesgo.</p> <p>- Los riesgos identificados no se han actualizado en el presente periodo, labor que deben hacer los lideres de cada proceso como primera línea de defensa.</p> <p>- La no actualización de los riesgos no permiten una completa evaluación de los riesgos.</p>	26%

Actividades de control	Si	54%	<p><b>Fortalezas:</b> - Se encuentra en proceso de elaboración la política de administración del riesgo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se cuenta con unos riesgos identificados por los procesos y procedimientos y riesgos de corrupción.</li> <li>- Se elaboran los informes de ley por parte del área de control interno como lo son informe de austeridad del gasto trimestral, informe de control interno conterno contable, arquezos de caja, informes de PQRSD, entre otros.</li> <li>- se intitucionalizó las lineas de defensa con cada uno de los responsables, lo cual permite hacer seguimiento a las actividades de control.</li> <li>- Se actualizó el mapa de riesgos de gestión del municipio.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b> - No se ha hecho verificación de que los responsables estén cumpliendo con los controles establecidos y si estos están siendo eficientes.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se cuenta con los planes de se ha institucionalizado las lineas de defensa con cada uno de los responsables, lo cual permite hacer seguimiento a las actividades de control. y Plan de Seguridad y Privacidad de la Información</li> </ul>	25%	<p>Fortalezas: - Se encuentra en proceso de elaboración la política de administración del riesgo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se cuenta con unos riesgos identificados por los procesos y procedimientos y riesgos de corrupción.</li> <li>- Se elaboran los informes de ley por parte del área de control interno como lo son informe de austeridad del gasto trimestral, informe de control interno conterno contable, arquezos de caja, informes de PQRSD, entre otros.</li> </ul> <p>Debilidades: - No se ha actualizado el mapa de riesgos por ende las actividades de control tampoco se encuentran actualizadas.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se ha institucionalizado las lineas de defensa con cada uno de los responsables, lo cual permite hacer seguimiento a las actividades de control.</li> </ul>	29%
Información y comunicación	No	36%	<p><b>Fortalezas:</b> - Se cuenta con la oficina de archivo municipal, donde se resguardan todos los docuemntos fisicos de la entidad según normatividad vigente.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- El municipio cuenta con una pagina web moderna y actualizada la cual sirve para comunicar la información relevante para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y los líderes de procesos.</li> <li>- Se cuenta con la emisora la cual es usada por la alta dirección para comuncar el avance de los objetivos en el plan de desarrollo del municipio.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b> - no se ha documento la politica de política de seguridad de la información y protección de datos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información</li> <li>- La entidad no cuenta con canales de información interna que permita de forma anónima o confidencial las posibles irregularidades que se presenten.</li> <li>- No se cuenta con procesos o procedimientos que faciliten la comunicación interna y externa-</li> </ul>	30%	<p>Fortalezas: - Se cuenta con la oficina de archivo municipal, donde se resguardan todos los docuemntos fisicos de la entidad según normatividad vigente.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- El municipio cuenta con una pagina web moderna y actualizada la cual sirve para comunicar la información relevante para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y los líderes de procesos.</li> <li>- Se cuenta con la emisora la cual es usada por la alta dirección para comuncar el avance de los objetivos en el plan de desarrollo del municipio.</li> </ul> <p>Debilidades: - no se ha documento la politica de política de seguridad de la información y protección de datos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información</li> <li>- La entidad no cuenta con canales de información interna que permita de forma anónima o confidencial las posibles irregularidades que se presenten.</li> <li>- No se cuenta con procesos o procedimientos que faciliten la comunicación interna y externa-</li> </ul>	5%
Monitoreo	Si	59%	<p><b>Fortalezas:</b> - Se cuenta con un plan anual de auditoría presentado por la oficina de control interno y aprobado por el comité de coordinación de control interno.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La oficina de control interno realiza periódicamente auditorias independientes a los diferentes procesos de la entidad.</li> <li>- Se tienen en cuentas las auditorias externas para elaborar las auditorias internas e independientes y la elaboración y seguimiento a los planes de mejora.</li> <li>- El comité de coordinación de control interno ha realizado reuniones con el fin de hacer seguimiento al control interno y su efectividad, la cual ha servido para la toma de decisiones.</li> <li>- Se socializó con cada uno de los responsables de las lineas de defensa sus funciones.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se elaboran autoevaluaciones y seguimiento por parte de la primera y segunda línea de defensa.</li> <li>- No se han iniciado las acciones de verificación ya que los riesgos se identificarán recientemente.</li> <li>- No existen politicas que permitan reportar este tipo de deficiencias</li> </ul>	41%	<p>Fortalezas: - Se cuenta con un plan anual de auditoría presentado por la oficina de control interno y aprobado por el comité de coordinación de control interno.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La oficina de control interno realiza periódicamente auditorias independientes a los diferentes procesos de la entidad.</li> <li>- Se tienen en cuentas las auditorias externas para elaborar las auditorias internas e independientes y la elaboración y seguimiento a los planes de mejora.</li> </ul> <p>Debilidades: - El comité de coordinación de control interno no realiza el debido seguimiento al proceso de control interno del municipio.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se han realizado capacitaciones a los responsables de las 3 lineas de defensa para un correcto monitores de cada proceso de la entidad.</li> <li>- No se elaboran autoevaluaciones y seguimiento por parte de la primera y segunda línea de defensa.</li> </ul>	18%