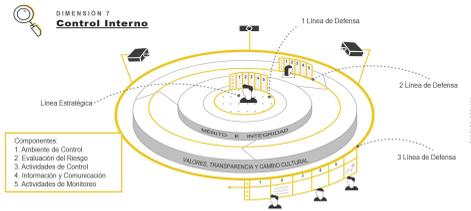


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA MUNICIPAL DE PALMIRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE 01 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>SE OBSERVA LA OPERATIVIDAD DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION ESTANDO ARTICULADA CON LOS COMPONENTES DEL MECI BUSCANDO EN EL ACTUAR ADMINISTRATIVO GENERAR VALOR PUBLICO PRESENTANDO ASPECTOS POSITIVOS COMO LO ES EL EMPODERAMIENTO DE LA ALTA DIRECCION EN GESTION DE RIESGOS. SE ENCUENTRA CONSTITUIDO Y ESTABLECIDO UNA ESTRUCTURA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL COMO EL DE REPORTES DE LINEAS DE DEFENSA EN ESTA MATERIA PARA LA TOMA DE DECISIONES, DONDE SE MONITOREA CON RESPONSABILIDAD EN CADA LINEA DE CONTEXTO EXTERNO. TIENE ESTABLECIDO UNA PERIODICIDAD MENSUAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO EN LA PRIMERA LINEA A LA SEGUNDA LINEA DE DEFENSA. EN IGUAL SENTIDO, DR TIENE ESTRUCTURADO Y ADOPTADO PROCEDIMIENTO DE REPORTE DE LINEAS DE DEFENSA EN LO PERTINENTE AL PLAN ESTRATEGICO DE DESARROLLO. COMO LO INHERENTE AL TRATAMIENTO Y GESTION DE PQRSF, ENTRE OTROS QUE EVIDENCIA LA PRESENCIA DE LOS CINCO COMPONENTES. SEGUN EL RESULTADO SE DEBE FORTALECER LA OPERATIVIDAD DE LOS COMITES QUE ESTAN INSTITUIDOS Y LLEVAR A ESTA LINEA DE DEFENSA ESTRATEGICA ASPECTOS INHERENTES PARA EL AMBIENTE DE CONTROL COMO SON EN MATERIA DE LA POLITICA DE INTEGRIDAD, MAYOR PERIODICIDAD EN LA EVALUACION Y SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS INSTITUCIONALES Y APROVECHAMIENTO PARA MEJORA DE CONTROL INTERNO LA EVALUACION LA EFECTIVIDAD DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTOR DE AUDITORIAS INTERNAS Y EXTERNAS DONDE SE PUEDE IDENTIFICAR UNA CULTURA DE APROPIACION Y CONOCIMIENTO INSTITUCIONAL DE ELLO PARA ERRADICAR CAUSAS TRANSVERSALES QUE AFECTAN TODOS LOS PROCESOS DE LA ADMINISTRACION YA QUES SOLO ESTAN IMPACTANDO EL PROCESO RESPONSBLE DEL PLAN. SE VE COMO FORTALEZA QUE ES UNA ENTIDAD QUE SE ENCUENTRA CERTIFICADO BAJO LA NORMA ISO Y DENTRO DE SU PLAN DE DESARROLLO TIENE METAS Y OBJETIVOS CLAROS PARA CONSERVAR LA CERTIFICACION, LO QUE BENEFICIA LA OPERATIVIDAD DE MANERA INTEGRADAD NO SOLAMENTE DE LOS COMPONENTES MECI, SINO TAMBIEN EL DESARROLLO DE POLITICAS Y TODO EL MODELO DEL MIPG. DE OTRA PARTE. SE EVIDENCIA EL CUMPLIMIENTO LA ELABORACION DE LOS PLANES DEL SISTEMA OBSERVANDOSE UNA DINAMICA EN EL SEGUIMIENTO AL PLAN ABTICORRUPCION AL CIUDADANO. SE DEBE FORTALECER LO PERTINENTE A LA POLITICA DE ACCESO A LA INFORMACION - LEY 1712 DE 2014 - QUE GARANTICE MAS QUE UN CUMPLIMIENTO LA OPORTUNIDAD DE INFORMACION AL USUARIO COMO LA FACILIDAD DE CONSULTA. SE TIENE COMO FORTALEZA QUE DESDE LA PLANEACION SE CONCIBE LA DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACION A LAS PARTES Y LOS ACTORES INTERESADOS. PRODUCTO DEL SEGUIMNIENTO DE LA TERCERA LINEA DE DEFENSA EN CSOS ESPECIFICOS COMO PQRSF Y DEL PAAC, LOS INFORMES RESULTANTES HAN SIDO TENIDO EN CUENTA POR EL LIDER RESPONSABLE PARA LA MEJORA DE LA GESTION INSTITUCIONAL Y ESTE HA SIDO ESCALADO A LA LINEA DE DEFENSA ESTRATEGICA Y QUE HA BRINDADO APOYO, LO QUE GARANTIZA DE MANERA RAZONABLE CUMPLIR LOS OBJETIVOS ESPERADOS QUE GENERE VALOR PUBLICO. REFERENTE AL PROCESO FINANCIERO, SE OBSERVA UNA DINAMICA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LA PRIMERA LINEA DE DEFENSA, COMO LA SEGUNDA CON ANALISIS QUE BRINSA Y REPORTA INFORMACION AL CONFIS Y OTROS COMITES PARA TOMA DE DECISIONES DE LA LINEA ESTRATEGICA LA CUAL TIENE UNA OPERATIVIDAD DE INTERVENCIONES CON ALTA FRECUENCIA LO QUE GARANTIZA TOMA DE DECISIONES OPORTUNAS QUE PERMITEN CONTROLAR RIESGOS.. DE CONFORMIDAD CON EL RESULTADO GENERAL DE 78 PUNTOS, EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO IMPLEMENTADO EN LA ENTIDAD ESTA PRESENTA Y FUNCIONADO, PERO HAY ASPECTOS QUE MEJORAR EN EL FUNCIONAMIENTO DE LA ESTRUCTURA DEL DISEÑO DEL SISTEMA, COMO LO SON EL COMPONENTE DE AMBIENTE DE CONTROL QUE GENERA UN RESULTADO DE 70%, PERO GRAN PARTE DE LOS LINEAMIENTOS REPORTADOS DAN UN RESULTADO EN EL MAPA DE COLOR AMARILLO. LO QUE SIGNIFICA QUE EN ESTOS SE REQUIERE UN PLAN DE MEJORA DONDE GARANTICE LA PRESENCIA Y FUNCIONAMIENTO DE TODOS ESTOS ELEMENTOS. INHERENTEMENTE, SE DEBE TENER UN PLAN DE ACCION PARA ASEGURAR LA CONTINUIDAD, OPERATIVIDAD Y MEJORA DE LOS COMPONENTES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>DE CONFORMIDAD CON LA ESTRUCTURA OPERATIVA DISEÑADA PARA EL SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LAS DIFERENTES LINEAS DE DEFENSA EN ASPECTOS CRITICOS COMO SON GESTION DE RIESGOS, PLAN DE DESARROLLO, PQRSF, PAAC, PROCESO FINANCIERO Y CONTRATACION, ENTRE OTROS, SE ENCUENTRAN DESDE SU INSTITUCIONALIDAD A TRACES DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS ESTABLECIDAS LAS RESPONSABILIDADES COMO LOS MOMENTOS Y REPORTES DE CADA UNA DE LAS CUATRO LINEAS DE DEFENSA LO QUE GARANTIZA DE MANERA RAZONABLE UNA MEJOR MANERA DE LOGRAR LOS OBJETIVOS PROPUUESTOS QUE CONDUZCAN A UN VALOR PUBLICO, YA QUE PERMITE TOMA DE DECISIONES OPORTUNAS. ES ASI, COMO A AMANERA DE EJEMPLO DESDE LA CONTRUCCION DEL PLAN DE DESARROLLO SE CONCIBE UN CAPITULO QUE DETERMINA UNA ESTRUCTURA DE PROCEDIMIENTO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL A ESTA PLANEACION ESTRATEGICA. CLARO ESTA QUE COMO TODO SISTEMA HAY ELEMENTOS Y ASPECTOS QUE SE DEBEN MEJORAR COMO ES ENTRE OTROS LA DINAMICA DE LA OPERATIVIDAD DE LOS COMITES INSTITUCIONALES DONDE SE PRIORICEN TEMAS Y MOMENTOS DE LLEVARLOS A DISCUSION CON REPORTES DE LA SEGUNDA LINEA DE DEFENSA PARA UNA MAYOR EFICIENCIA DEL SISTEMA DE CONTROL COMO LA ESTRUCTURA DE MIPG</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>DESDE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS QUE ESTABLECE LA INSTITUCIONALIDAD DE LOS COMITES EN ESPECIAL EL DE PLANEACION Y GESTION, COMO EL DE COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO, SE TIENE DEFINIDO Y ASIGNADO LS RESPONSABILIDADES DE LAS LINEAS DE DEFENSA Y EN LOS DIVERSOS ACTOS ADMINISTRATIVOS INTERNOS DONDE SE DEFINE LA FUNCIONALIDD DE PROCESOS CRITICOS COMO SON ENTRE OTROS, GESTION DEL RIESGO TINE DEFINIDA UNA POLITICA Y UNA OPERATIVIDAD DE SEGUIMIENTO Y CONTROL CON RESPONSABILIDADES EN LAS LINEAS DE DEFENSA, PLAN DE DESARROLLO: CONCIBE UNA ESTRUCTURA DE REPORTE DE LAS LINEAS DE DEFENSA, PQRSF: PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO TAMBIEN DETERNIMA LINEAS DE DEFENSSA, PAAC: EN EL MISMO SENTIDO QUE LAS ANTERIORESIGUAL QUE LA ADMINISTRACION DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION QUE GARANTIZA LA CONTINUIDAD DE LA CERETIFICACION DE LOS SERVICIOS</p>

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	70%	<p>DEBILIDAD: AUSENCIA DE UN MECANISMO QUE PERMITA MEDIR EL IMPACTO DE LA APLICABILIDAD E INTERIORIZACION DEL CODIGO DE INTEGRIDAD QUE GARANTICE IDENTIFICAR BRECHAS PARA LA TOMA DE DECISIONES DOCUMENTADAS. QUE SE PRESENTE DESDE LA SEGUNDA LINEA DE DEFENSA REPORTE A LAS LINEAS ESTRATEGICAS EN LOS COMITES DE CONTROL Y DE GESTION. PERIODICIDAD DE SESION DE LOS COMITES COMO PRIORIZAR TEMAS CRITICOS DE REPORTE DE SEGUNDA LINEA DE DEFENSA A ESTOS PARA ANALISIS DE EFECTIVIDAD DEL CONTROL BAJA SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS INSTITUCIONALES Y AL REPORTE DE SEGUNDA LINEA DE DEFENSA POR LA LINEA ESTRATEGICA REPORTES DE EVALUACION DE LOS PLANES DE GESTION DE TALENTO HUMANO QUE ESCALEN A LA LINEA ESTRATEGICA</p> <p>FORTALEZA: PERMANENTE SEGUIMIENTO AL CONOCIMIENTO DEL CODIGO DE INTEGRIDAD CON SU RESPECTIVO REPORTE DE CONOCIMIENTO DE EL, COMO TAMBIEN DE SOCIALIZACION A LOS SERVIDORES DE ESTOS VALORES Y PRINCIPIOS COMPROMISO DE LA ALTA DIRECCION PARA LA TOMA DE DECISIONES SE TIENE IDENTIFICADAS LAS LINEAS DE DEFENSA SU OPERATIVIDAD Y SE HAN ESTABLECIDO LOS CICLOS DE REPORTE. SE EVIDENCIA APROPIACION DE LOS LIDERES DE PROCESO EN LA GESTION DE RIESGOS SE TIENEN DEFINIDOS LOS PLANES DE GESTION DE TALENTO</p>	1%		69%
Evaluación de riesgos	Si	90%	<p>FORTALEZA: SE TIENE DEFINIDA ESTRUCTURA DE SEGUIMIENTO Y ESTABLECIDOS LOS INSTRUMENTOS COMO LAS GUIAS PARA LA GESTION DEL RIESGO CON SUS RESPECTIVAS LINEAS DE DEFENSA CON RESPONSABILIDADES DE REPORTE SE TIENE INTERIORIZADA LA METODOLOGIA PARA LA GESTION DEL RIESGO POR LOS ENLACES Y LIDERES DEL PROCESO</p> <p>DEBILIDAD: OPORTUNIDAD DE MONITOREO EN EL CAMBIO DEL ENTORNO COMO EN EL ANALISIS DEL IMPACTO EN EL SISTEMA DE CONTROL DESDE LA PARTE ESTRATEGICA COMO DE LOS DUEÑOS DEL PROCESO FRECUENCIA DE TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS DESDE EL COMITE DE CONTROL INTERNO.</p>	1%		89%
Actividades de control	Si	83%	<p>FORTALEZA: ADECUADA SEGREACION DE FUNCIONES QUE GARANTIZA DE MANERA RAZONABLE CONTROLES DE PROCESO SISTEMAS DE GESTION DISEÑADOS BAJO LA NORMA ISO 9000:2015 DEFINICION DE ROLLES DE USUARIOS CON SUS RESPECTIVAS MATRICES, BAJO EL PRINCIPIO DE SEGREGACION DE FUNCIONES</p> <p>DEBILIDAD: ESCASA INFORMACION DE LA TERCERA LINEA SOBRE EVALUACION DE LOS CONTROLES DEL PROVEEDOR DE SERVICIOS DE TICs PARA LA GESTION DE RIESGOS INFORMATICOS ESCASA INTERVENCION PARA EL SEGUIMIENTO A LA EVALUACION DELA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES BAJO EL PRINCIPIO DE AUTOGESTION Y AUTOCONTROL</p>	21%		62%
Información y comunicación	Si	70%	<p>FORTALEZA: PROCEDIMIENTO DEFINIDO PARA RECIBIR Y DAR RESPUESTA A LA INFORMACION EXTERNA DISEÑO DE UN MECANISMO PARA LA EVALUACION DE LA PERCEPCION DE SATISFACCION DEL USUARIO POR EL SISTEMA DE CALIDAD</p> <p>DEBILIDAD: NO SE CUENTA UN SISTEMA QUE PERMITA PROCESAR DATOS PARA TRANSFORMAR LA INFORMACION BAJA MECANISMOS DE ANALISIS DE INFORMACION QUE IMPACTEN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO BAJA EFECTIVIDAD CON LOS CANALES DE INFORMACION</p>	10%		60%

Monitoreo

Si

77%

FORTALEZA: PROCESO CLARO, PRESENTE Y FUNCIONANDO SOBRE EL TRATAMIENTO DE PQRSF, QUE GARANTIZA LA RESPONSABILIDAD EN EL ANALISIS DE LAS LINEAS DE DEFENSA, QUE IMPACTE EN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
SE APRUEBA POR EL COMITE EL PLAN DE AUDITORIAS BASADO EN RIESGOS Y SE HACE SEGUIMIENTO A SU EJECUCION
EVALUACION A LOS CONTROLES BASADOS EN RIESGOS POR LA TERCERA LINEA DE DEFENSA
SE ANALIZAN LAS EVALUACIONES EXTERNAS POR SER UNA ENTIDAD CERTIFICADA, TENIENDO EN CUENTA AL ENTE CERTIFICADOR QUE IMPACTAN EL SISTEMA DE CONTROL
DEBILIDAD: BAJA OPERATIVIDAD Y SEGUIMIENTO A LAS DEFICIENCIAS SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA POLITICA DE CONTROL INTERNO DE LAS DEFICIENCIAS COMUNICADAS SOBRE ESTA, QUE GARANTICEN EL CUMPLIMIENTO DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS SOBRE EL SISTEMA.
VERIFICACION DE LA EFECTIVIDAD DE LOS PLANES DE MEJORA DE ENTES EXTERNOS DE LA SEGUNDA LINEA DE DEFENSA Y LA LINEA ESTRATEGICA

5%

72%

