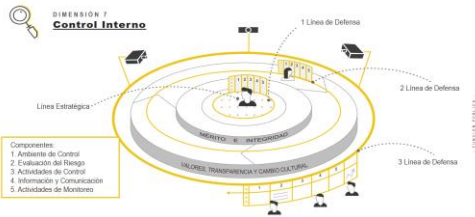


Nombre de la Entidad:	ALCALDIA MUNICIPAL DE SOLEDAD
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

73%

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	Algunos componentes se encuentran operando pero no están de manera integrada y articulada, dado que se evidencian algunas falencias en su articulación especialmente en el ambiente de control con respecto a las actividades para la definición y evaluación de la políticas de administración de riesgo, y la alta dirección frente a la administración de las políticas del riesgo, la estructura de la política de administración del riesgo para el establecimiento de las mismas, incluyendo el monitoreo y supervisión de la política. En cuanto a la evaluación del Riesgo, teniendo en cuenta la estructura de la Política de la Administración del Riesgo su alcance define lineamientos para toda la Entidad que afectan la prestación del servicio. Así mismo la Oficina de Planeación que Gerencia la administración del Riesgo como segunda línea de defensa consolidan información clave frente a la gestión de riesgo. A partir de la información consolidada y reportada por la segunda línea de defensa la alta dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo, cuando se detectan, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgo correspondiente. Así mismo, la realización de seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgos detectados. Es procedente describir que la alta dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo definen los procesos, programas o proyectos susceptibles de posibles actos de corrupción. La alta dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la política de administración de riesgo. La Alta dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución para definir cursos de acción apropiados para su mejora). Acorde con lo establecido en la política de la administración del riesgo se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad a fin de establecer cambios en el entorno que determine nuevos riesgos. La alta dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa. Adicionalmente, es de señalar que en cuanto a las actividades de control se evidencia falencias con respecto al diseño de otros sistemas de gestión bajo normas o estándares internacionales como la ISO, no se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración del riesgo establecida para la entidad. Así mismo encontramos deficiencias en el componente de monitoreo y supervisión, debido a que acorde con el esquema de línea de defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la segunda línea de defensa a fin de contar con información clave para la toma de decisiones. La entidad no cuenta con políticas donde se establezca a quien reporta las deficiencias de control interno como resultado de monitoreo continuo.
¿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 evidenciar el cumplimiento de los procedimientos y funciones de las dependencias, por lo que está diseñado para prevenir o evitar cualquier anomalía. No obstante, la evaluación del sistema del control interno realizado a la entidad ha permitido evidenciar deficiencias o debilidades lo que causa que el control interno no sea efectivo y por ende mitiga la disuasión de actos ilícitos. Las deficiencias más comunes detectadas son: la falta de políticas de administración de riesgo, políticas que establezcan quien reporta las deficiencias de control interno 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	La Alcaldía Municipal de Soledad cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado e identificado mediante las líneas de Defensas el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, el continuo fortalecimiento por la Alta dirección para que los resultados en el control de los riesgos permitan la toma de decisiones de manera eficiente y eficaz.

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	74%	Se encuentra presente y funcionando de manera regular, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	92%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	-18%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion 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	No	44%	La entidad debe fortalecer el componente de control, seguimiento y evaluación de Riesgo, donde se fortalezcan cada uno de los procesos que aquí se encuentran, ambiente de control en la definición y evaluación de la implementación de las políticas de administración de riesgo, en actividades de control, en el diseño y monitoreo de los riesgos acorde a las políticas de administración del riesgo.	90%	FORTALEZA: Se identifica los cambios en el entorno que pueden ser negativos para la gestión, de igual manera se identican cambios que pueden generar consecuencias negativas para la gestion, se identifican los riesgos que afecten el cumplimiento de gestion, se identifan los posibles riesgos de corrupción, se le hacen seguimiento a problemas que puedan afectar al cumplimiento de procesos, programas y proyectos, se informa de manera periódica a la dependencia que corresponda, se identifican en los programas, procesos o proyectos para controlar los riesgos, se definen los espacios para la reuniones y proponer acciones para solución y se establecen acciones de mejora a las actuaciones de órganos de control. DEBILIDADES: Deficiencia de infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones.	-46%
Actividades de control	Si	83%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	50%	FORTALEZAS: Se realiza el plan anticorrupción y atención al ciudadano publicado en la pagina web de la alcaldía de Soledad para conocimiento de la poblacion soledaña. DEBILIDADES: La deficiencia de infraestructura conlleva a los riesgos asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones, así como la deficiencia de mecanismo de verificación de si se estan o no mitigando los riesgos o en su defecto, elaboración de planes de contingencias para subsanar sus consecuencias y planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las concecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan.	33%
Información y comunicación	Si	86%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución	86%	FORTALEZAS: Los jefes de cada dependencia responsable de la información institucional, exixten canales de comunicación con los ciudadanos, de igual manera canales de comunicación o mecanismos de reporte de informacion de otros mecanismos gubernamentales o de control y liniamientos para dar tratamiento a la información de caracter reservado para identificacion de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto,talento humano, infraestructura física y tecnológica). DEBILIDADES: La deficiencia de identificación de información que produce en el marco de su gestión y de su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos.	0%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion 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
Monitoreo	Si	79%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	75%	FORTALEZAS: Se tienen mecanismos de evaluación de la gestión, así como medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría, se le hacen seguimiento a los planes de mejoramientos suscritos con instancias de control interno o externos, se participa en el comité municipal de auditoría y es compromiso de cada secretaria y oficina evitar que los riesgos obstaculicen el cumplimiento de los objetos. DEBILIDADES: La deficiencia de mecanismos para monitorear y supervisar el sistema de control interno institucional, así como controlar los puntos críticos en los procesos y diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales y también ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente y la eficiencia de gestionar los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales.	4%