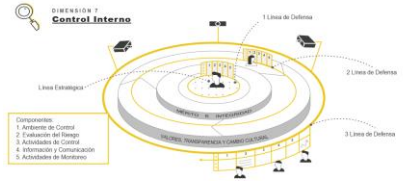


Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA
Periodo Evaluado:	Enero a Junio del 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	62%
---	-----

**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	Se mantienen los componentes del MECI y MIPG como elementos principales del control de gestión de la Entidad, aunque no operan de forma articulada. La Entidad mantiene las deficiencias en los controles para la administración del riesgo lo que permite que el sistema de control interno de la Entidad se encuentre un bajo nivel de madurez.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se mantienen las debilidades relacionadas con las herramientas tecnológicas, talento humano idóneo para el desarrollo del proceso auditor, lo cual limita en ejercicio del control fiscal.
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):	No	La Contraloría Distrital de Cartagena no ha adoptado el Sistema de Líneas de Defensa definidos por MIPG. El proceso se encuentra en construcción

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	58%	<p>El componente se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>            La Entidad aprobó y socializó el código de integridad            La alta Dirección mostró compromiso con los valores y principios definidos en el Código de Integridad y disponiendo de canales de denuncia interna lo que contribuye a generar condiciones para un ambiente de control favorable            Se cuenta con el Comité de Convivencia, instancias lideradas por la Secretaría General como miembro del comité en representación de la Alta Dirección.            El Comité Institucional de Gestión y planeación, sesiona de forma periódica y sus funciones se actualizan de acuerdo con las necesidades que se generan, lo que contribuye a su fortalecimiento al del sistema.            La Entidad cuenta con una instancia para la solución de conflictos</p> <p><b>Debilidades:</b>            La Entidad debe implementar el esquema de Líneas de defensa y documentar a través de Manuales la política de Gestión del Riesgo.            Se debe evaluar las actividades relacionadas con el retiro de personal</p>	46%	<p>El componente no se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>            La Entidad aprobó y socializó el código de integridad            La alta Dirección mostró compromiso con los valores y principios definidos en el Código de Integridad y disponiendo de canales de denuncia interna lo que contribuye a generar condiciones para un ambiente de control favorable            La Ata Dirección realizó seguimiento a los objetivos institucionales a través del el Comité institucional.</p> <p><b>Debilidades:</b>            La Entidad debe implementar el esquema de Líneas de defensa y documentar a través de Manuales la política de Gestión del Riesgo.            Se debe evaluar las actividades relacionadas con el retiro de personal            La Entidad debe establecer líneas de reportes para evaluar el sistema de control interno            La Entidad debe identificar y analizar posibles riesgos que afecten la misión institucional</p>	12%

Evaluación de riesgos	Si	53%	<p>El componente se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>          La Entidad formulo el PAAC de la vigencia          La Entidad formulo en plan estratégico 2022-2025</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Entidad debe actualizar la política de riesgo en los procesos administrativos          La Entidad debe evaluar los riesgos asociados a los procesos misionales          La Alta dirección no evalúa fallas en los controles          La Entidad actualizo el mapa de riesgo de los procesos misionales</p>	38%	<p>El componente no se encuentra presente, requiere mejoras</p> <p><b>Fortalezas:</b>          La Alta Dirección recibe los productos de las auditorías internas realizadas, la OCI detectó hallazgos y recomendaciones para la mejora del proceso.</p> <p><b>Debilidades:</b>          La política de Administración de Riesgos se encuentra desactualizada a las condiciones actuales de la Entidad lo que no contribuye al logro de los objetivos contenidos en el plan estratégico 2022-2025          La Oficina de Planeación como segunda línea de defensa, no general a la Alta Dirección información en materia de riesgos          La Alta Dirección no recibe los resultados a partir de la información consolidada y reportada por la segunda y primera línea de defensa o por los líderes de los procesos en materialización de riesgos. Los líderes de los procesos no han reportado a la Oficina de Planeación, eventos sobre materialización de riesgos, por tanto, no se han definido cursos de acción ni se ha generado actualización del mapa de riesgos en este sentido.</p>	15%
Actividades de control	Si	54%	<p>El componente se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>          La Entidad cuenta con un manual de funciones y competencias laborales          La Entidad actualizo la estructura organizacional desde la vigencia 2022          La Entidad cuenta con procedimientos y manuales de procedimientos para ejecutar las actividades.          La Oficina de Planeación realiza actualizaciones de los procedimientos misionales de acuerdo con los requerimientos de los líderes de proceso.          La Entidad cuenta con manuales de procedimiento y procesos</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Entidad no cuenta con controles relacionado con el manejo de las herramientas TI.          La Entidad no ha implementado la política de gobierno digital</p>	21%	<p>El componente no se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>          La Entidad cuenta con un manual de funciones y competencias laborales el cual identificar los niveles de jerarquía.          La Entidad cuenta con procedimientos y manuales de procedimientos para ejecutar las actividades.          La Oficina adopto el nuevo mecanismo de evaluación de desempeño.</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Entidad no tiene establecido las líneas de defensa          La Entidad no cuenta con controles relacionado con el manejo de las herramientas TI.          La Entidad no ha implementado la política de gobierno digital</p>	33%
Información y comunicación	No	46%	<p>El componente no se encuentra presente y opera con deficiencias</p> <p><b>Fortalezas:</b>          La entidad cuenta con canales de información para capturar de datos de usuarios y sujetos de control          Se dispone de un procedimiento de divulgación de Información de Interés para ciudadanía en general Publicación en el Portal Web Institucional</p> <p><b>Debilidades:</b>          La proceso de Comunicaciones no evalúa la efectividad de los canales de comunicación (redes sociales y página web)          No se cuenta con una caracterización de usuarios o grupos de valor continúa pendiente su actualización.          No se cuenta con personal capacitado para el manejo de los diferentes canales de comunicación          La primera línea de defensa no evalúa los controles del proceso</p>	43%	<p>El componente no se encuentra presente, requiere mejoras</p> <p><b>Fortalezas:</b>          Se mantiene la política del uso y manejo de los correos institucionales como canales de comunicación.          Se implementó el ORBIS como herramienta tecnológica de comunicación institucional          La Entidad promociona sus actividades a través de las redes sociales          Se cuenta con canal de PQRD</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Entidad debe implementar mecanismos de evaluación de los procesos de comunicación externa          La Entidad no realiza evaluaciones de percepción de los usuarios          La Entidad caracterizar a los usuarios</p>	3%
Monitoreo	Si	96%	<p>El componente se encuentra presente y opera con eficiencia</p> <p><b>Fortalezas:</b>          El Comité Institucional del Coordinación de Control Interno aprobó el Plan de Auditorías Internas          Los resultados de las evaluaciones independientes y seguimientos son comunicados a la Alta Dirección          El personal de la Oficina Asesora de Control Interno cuenta con experiencia          Se evalúan las acciones de mejora del plan de mejoramiento.</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Entidad no ha implementados procedimientos de monitoreo continuo componente de la segunda línea de defensa</p>	96%	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras</p> <p><b>Fortalezas:</b>          Se mantiene con los controles de comunicación de los resultados de las evaluaciones independientes realizadas a través de las auditorías y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno, en atención a la programación del PAI 2023          El PAI de la vigencia fue aprobado en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno.          Se evalúan las acciones de mejora del plan de mejoramiento y rendición de la cuenta fiscal anualizada y trimestral</p> <p><b>Debilidades:</b>          La Alta dirección no realiza seguimientos a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias del sistema de control interno acorde con el esquema de líneas de defensa, la Entidad no ha implementados procedimientos de monitoreo continuo componente de la segunda línea de defensa</p>	0%