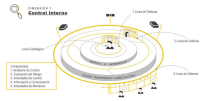


Nombre de la Entidad:

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Periodo Evaluado:

ENERO A JUNIO DE 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

89%

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	La Entidad mantiene operando los componentes del sistema (MECI y MIPG) como elementos principales del control de gestión de la Entidad. Se mantienen las debilidades en el monitoreo de los riesgos, lo cual no permite que el sistema de control interno de la Entidad se encuentre un nivel de madurez apropiado (SUPERIOR).
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Como resultado de esta evaluación, se evidencia que la entidad mejoro en los componentes de control interno, aunque se busca con la implementación de la política de administración de riesgos y las líneas de defensa del sistema de control interno que se logre articular la estructura del MECI con el MIPG en toda su dimensión. Hay aspectos por mejorar en los componentes de evaluación de riesgo y monitoreo.
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	De acuerdo con la evaluación realizada se concluye que la Contraloría Distrital de Cartagena mediante la Resolución No. 195 del 19 de mayo de 2026 por la cual se adopta y definen las líneas de defensa del Sistema de Control Interno, la cual se encuentra en etapa de ejecución. En busca de una mayor interiorización del esquema por parte de los servidores públicos, con lo cual se garantiza una toma de decisiones oportunas frente al control

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	FORTALEZAS - La Entidad implemento el esquema de Líneas de defensa del sistema de control interno, se conformó el equipo de trabajo PTEP y se adoptó la política de administración de riesgos. - La entidad cuenta con comités institucionales de seguimiento y control - La entidad tiene control eficiente sobre el talento humano de la entidad. DEBILIDADES - Se debe socializar efectivamente los criterios formales que orienten la evaluación de controles cuando se presenten cambios en los procesos y procedimientos producto de factores externos o internos a la entidad. La Entidad debe establecer líneas de reportes para evaluar el sistema de control interno. - Se debe mejorar la medición de desempeño institucional.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	80%	FORTALEZAS - La implementación del plan de gestión de riesgo. - Cumplimiento efectivo de las políticas, planes, programas y proyectos a través del plan de acción. - La Oficina de Planeación ha implementado los formatos y matrices de riesgo para cada proceso y se está a espera de su socialización. DEBILIDADES - Los líderes de los procesos no reportan 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. - No se actualiza el mapa de riesgos con frecuencia como resultado de cambios identificados en el aspecto interno y externos detectados en el entorno. - No se verifica que los controles sigan siendo eficaces y apropiados para el control de los riesgos, cuando se hacen cambios a los procesos y procedimientos de la entidad.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	FORTALEZAS - 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 Entidad estableció actividades de control sobre la infraestructura tecnológica La tercera línea de defensa como evaluador independiente genera reportes relacionados con los riesgos. DEBILIDADES - La evaluación de los controles de cada proceso no genera cambios a la política administración de riesgo. - La Entidad no cuenta con controles relacionado con el manejo de las herramientas TI.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	FORTALEZAS - Se mantiene la política del uso y manejo de los correos institucionales como canales de comunicación. - Se mantiene 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. - Se hacen publicaciones de los resultados del control fiscal a la comunidad y se mantiene un vínculo cercano con los usuarios. DEBILIDADES - Incentivar para que la ciudadanía priorice la plataforma PQRD e implementar mecanismos de evaluación de los procesos de comunicación externa - La Entidad debe actualizar las evaluaciones sobre la caracterización de los usuarios
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%	FORTALEZAS - Eficiencia en la normatización que promueve la identificación y análisis del riesgo desde el direccionamiento o planeación estratégica. - Plan Anual de Auditorías Internas vigencia 2026 de la Oficina de Control Interno, en reunión de Comité Institucional de Control Interno. - La realización de seguimiento y monitoreo de las actividades contenidas en los diferentes planes institucionales, de acuerdo a la periodicidad definida en la entidad. - La existencia de procedimientos de acciones de mejora, gestión de indicadores de los procesos institucionales y revisión por la dirección para genera autoevaluación. DEBILIDADES - No se suscriben planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. - Esquema de líneas de defensa, para ejecutar los procedimientos de monitoreo continuo componente de la segunda línea de defensa