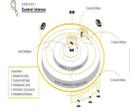


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

ALCALDIA DE PASTO
SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

80%

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	Una vez revisados y evaluados los cinco componentes del Estado del Sistema de Control Interno de la Alcaldía de Pasto para el segundo semestre del 2022 establecidos en la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública, se obtuvo una calificación del 80%, donde se observa que todos los componentes están operando de manera integrada. Con respecto al resultado del primer semestre 2022 se obtuvo un incremento de 3 puntos porcentuales toda vez que se tenía una calificación del 77%.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Alcaldía de Pasto es efectivo, sin embargo se requiere fortalecer actividades de mejora encaminadas a identificar evaluar y gestionar los riesgos que permiten hacer monitoreo, seguimiento y evaluación a todas nuestras actividades y detectar alertas tempranas de riesgo a minimizar e impedir que los riesgos se materialicen.
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):	Si	En virtud de la evaluación efectuada a través de los cinco componentes en los que se estructura el Modelo Estándar de Control Interno, se pudo establecer que la Alcaldía de Pasto cuenta con las líneas de defensa, pero se requiere fortalecer la definición de los roles y responsabilidades con el fin de lograr el cumplimiento de los objetivos estratégicos, minimizar los riesgos tanto de gestión como de corrupción y avanzar en la implementación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

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	81%	<p>Se observa que para este componente la entidad tuvo avance del 81% para el segundo semestre de 2022 denotando mejoría en su implementación.</p> <p>FORTALEZAS En la evaluación independiente efectuada al componente "Ambiente de Control" se pudo establecer que la Alcaldía de Pasto dispone de las condiciones mínimas para el ejercicio de Control Interno. Se implementó el Plan estratégico de Talento Humano llevando a cabo acciones que contribuyen a mejorar la calidad de vida de los servidores públicos y sus familias, así mismo se efectuó la socialización del Código de Integridad a través de la realización de campañas y cursos virtuales.</p> <p>DEBILIDADES Se observa debilidad en la apropiación de los lineamientos establecidos en las políticas de gobierno digital, seguridad de la información y protección de datos, lo que podría conllevar a una materialización de riesgos. Se requiere fortalecer la operación del esquema de líneas de defensa y el autocontrol en primera línea de defensa como uno de los fundamentos del Modelo Estándar de Control Interno.</p>	77%	<p>Apoyo y compromiso de la Alta Dirección y el Comité Institucional Coordinador de Control Interno en la Toma de Decisiones relacionadas con el ambiente de control. Conformación del equipo de control interno competente e interdisciplinario. Debilidad en el compromiso por parte de las dependencias en adoptar un ambiente de control efectivo.</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	75%	<p>FORTALEZAS La Entidad ha implementado la Política de administración de riesgos contenida en el Manual de Administración de Riesgos y la actualización de mapas de riesgo conforme a la política. La entidad ha identificado factores internos y externos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales reflejados en mapas de riesgos los cuales permiten hacer monitoreo, seguimiento y evaluación a las actividades y evitar que los riesgos se materialicen. La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno recibe y analiza los reportes presentados por la Segunda y Tercera Líneas de Defensa en lo referente a los resultados de la evaluación de riesgos. El monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos se da a conocer a la alta dirección en los informes producidos por la segunda y tercera línea de defensa y el seguimiento a los planes de mejoramiento.</p> <p>DEBILIDADES Se recomienda revisar el alcance de la política de administración de riesgos teniendo en cuenta riesgos asociados a actividades tercerizadas y su debida socialización en atención al esquema de líneas de defensa existentes. Si bien no habido lugar a la materialización de riesgos, se requiere identificar riesgos conforme a los cambios generados en nuevos contextos para garantizar controles efectivos que minimicen la probabilidad de su materialización. Se requiere fortalecer seguimiento a las acciones planteadas en los informes de mejoramiento y asegurar la mejora continua, con el fin de prevenir la materialización de riesgos.</p>	82%	<p>La Entidad cuenta con manual de administración de riesgos, mapa de riesgos con sus respectivos controles. Liderazgo débil frente a la identificación de riesgos y establecimiento de controles efectivos.</p>	-7%
Actividades de control	Si	77%	<p>FORTALEZAS Se efectúa monitoreo y seguimiento cuatrimestral a la administración de los riesgos de gestión y corrupción y se presenta reportes en las reuniones de Comités con la alta Dirección y en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI. Desde la Oficina de Control Interno se llevan a cabo las auditorías en las cuales se evalúa la efectividad del diseño del control, así mismo se efectúan recomendaciones de oportunidad de mejora que permiten generar alertas tempranas a la Alta Dirección.</p> <p>DEBILIDADES Se requiere fortalecer en cada proceso, la adopción de la política de administración de riesgos que permita controlar de manera efectiva los riesgos identificados. Se ha implementado el Sistema de Gestión de Calidad sin embargo se requiere fortalecer su implementación en el marco del MIPG y bajo el esquema de líneas de defensa. Se ha implementado políticas de seguridad de la información, sin embargo, se requiere fortalecer la relación Ciudadano - Estado, mejorando la prestación de servicios, como también garantizar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y minimizar los riesgos que le afectan.</p>	67%	<p>Disponición de los líderes para la implementación de las políticas a través de los Planes de Acción. Débil acompañamiento por parte de la segunda línea de defensa en el desarrollo permanente de las actividades propuestas en los planes de acción de las políticas.</p>	10%
Información y comunicación	Si	79%	<p>FORTALEZAS La entidad ha establecido mecanismos de comunicación interna y externa, con el fin de dar a conocer sus metas y objetivos a la ciudadanía y a las partes interesadas. Se cuenta con procedimientos, instructivos, donde se establecen los lineamientos que facilitan la gestión documental en la entidad y se genera responsabilidades frente al manejo de la información. Se ha efectuado actualización de grupos de valor y partes interesadas de la Administración Municipal a partir de los requerimientos realizadas por los mismos, con el fin de gestionar acciones que se adecuen a sus necesidades.</p> <p>DEBILIDADES Se cuenta con controles que facilitan la comunicación externa donde se difunde información sobre las políticas, el direccionamiento estratégico, la planeación y los resultados de gestión de la entidad, sin embargo, es necesario fortalecer el monitoreo y seguimiento de los resultados de las comunicaciones externas. La administración implementó la línea de denuncia interna, la cual se encuentra disponible en página institucional, por medio de Código QR, sin embargo se requiere fortalecer el uso de la línea y ejercer seguimiento y control a su implementación.</p>	70%	<p>La Entidad dispone de herramientas para la efectiva comunicación interna y externa como: página web, intranet, medios radiales y televisivos para el reporte y divulgación de la información.</p>	9%
Monitoreo	Si	86%	<p>FORTALEZAS El componente de actividades de control estuvo presente y funcionando en el periodo evaluado. La Oficina de Control Interno efectuó las auditorías de acuerdo al plan de auditorías con un cumplimiento de ejecución del 100% en la vigencia 2022, los resultados y los seguimientos se socializaron en reuniones de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICCI- con el fin de establecer las respectivas acciones de mejora. Se evalúa periódicamente la administración de los riesgos de gestión y corrupción, generando alertas tempranas a la Alta Dirección. Se efectúa seguimiento a los planes de mejoramiento tanto internos como externos producto de las evaluaciones realizadas y se dan a conocer a la Alta Dirección.</p> <p>DEBILIDADES Se recomienda fortalecer las acciones de aseguramiento por parte de la segunda línea en la gestión del riesgo, verificación de los controles y monitoreo como insumo para las evaluaciones independientes a cargo de la Oficina de Control Interno y para la toma de decisiones. Se requiere continuar con el fortalecimiento del seguimiento por parte de la Alta Dirección a las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno.</p>	87%	<p>Apoyo y acompañamiento permanente de la Alta Dirección y el Comité CICCI en la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno y se cuenta con un equipo interdisciplinario para el desarrollo del proceso auditor.</p>	-1%