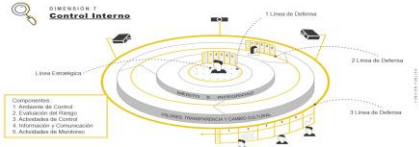


Nombre de la Entidad:	00906 -FORMATO INFORME DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARAMETRIZADO -SEGUNDO SEMESTRE 2023-ALCALDIA MUNICIPAL DE PUEBLO NUEVO CORDOBA,	NIT. 800096766-7
Periodo Evaluado:	DE 01 DE JULIO DE 2023 A DICIEMBRE 31 DE 2023	



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	70%
--	-----

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>	Si	<p>La evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno –MECI- de la Alcaldía de Pueblo Nuevo-Córdoba (Segundo Semestre de 2023) De acuerdo con los lineamientos que impartió el Departamento Administrativo de la Función Pública, se evaluaron los 5 componentes del MECI, 17 lineamientos que constan de 81 aspectos o preguntas asociadas a los siguientes:</p> <p>1. AMBIENTE DE CONTROL (65%) Este componente , consta de 5 lineamientos , contenidos en 24 aspectos evaluados de los cuales, 15 aspectos o preguntas tienen respuesta (2-3) se encuentra funcionando pero ; con oportunidad de mejorar, y 9 de estos aspectos, tienen Respuesta (2-2 y 3-2) presentan deficiencias en su control diseño y/o ejecución, se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución</p> <p>2. EVALUACIÓN DEL RIESGO (68%) Este componente, consta de 4 lineamientos , contenidos en 17 aspectos evaluados de los cuales 12 aspectos o preguntas tienen respuesta (2-3) con oportunidad de mejorar, requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño. 4 de estos aspectos, tienen Respuesta (3-2) y 1 aspecto con respuesta (2-2)presenta deficiencias en su control ,diseño o ejecución, se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución</p> <p>3. ACTIVIDADES DE CONTROL (73%)Este componente, consta de 3 lineamientos contenidos en 12 aspectos evaluados de los cuales 11, tienen respuesta (2-3) con oportunidad de mejorar, se requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño, uno (1) de estos aspectos, tiene Respuesta (3-2) presenta deficiencias en su control ,diseño y/o ejecución, es decir se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución</p> <p>4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (73%) Este componente consta de 3 lineamientos contenidos en 14 aspectos evaluados de los cuales 11 aspectos o preguntas tienen respuesta (2-3) con oportunidad de mejorar ya que se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño. tres (3) aspectos, tienen Respuesta (2-2) por tanto; presenta deficiencias en su control, diseño o ejecución, es decir se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</p> <p>5.ACTIVIDADES DE MONITOREO (70%). Este componente, tiene dos (2) lineamientos, contenidos en 14 aspectos de los cuales 11 aspectos o preguntas tienen respuesta (2-3) con oportunidad de mejorar ya que se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño. tres (3) aspectos, tienen Respuesta (2-2) por tanto; presenta deficiencias en su control, diseño y/o ejecución, es decir se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</p> <p>CONCLUSION: El Estado del Sistema de Control Interno de la Alcaldía municipal de Pueblo Nuevo; en esta evaluación se logró el siguiente nivel de desarrollo, en cuanto a presencia y funcionalidad; arrojó una calificación del 70%, bajando 2 puntos con respecto a la evaluación anterior : Analizados los resultados asociadas a cada uno de los componentes del MECI, se observa a continuación que de los 81 aspectos evaluados: a) 21 preguntas con Respuesta (2-2, 3-2) equivale al 25%, del total de aspectos evaluados ; Se encuentra presente y funciona con deficiencias en su control, diseño y/o ejecución, es decir se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución , dentro del marco de las líneas de defensa. b) 60, preguntas con Respuesta (2-3); equivalen al 75%, con oportunidad de mejorar ya que se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución; siendo el componente con mayores deficiencias; Ambiente de Control, en cuanto a su funcionamiento como falta de diseño de mecanismos para fortalecer el ciclo de vida laboral, código de ética, y fortalecer el programa de bienestar laboral, programa de capacitación e incentivos</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>La Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno de la Alcaldía de Pueblo Nuevo-Córdoba , correspondiente al segundo semestre (del primero (1) de julio de 2023 a 31 de diciembre de 2023 muestra frente a la efectividad para los 81 lineamientos establecidos, lo siguiente: A. Calificados con 2 (presente) y 3 (funcionando): (75%) el control está diseñado y opera con deficiencias frente al cumplimiento de los objetivos y la materialización del riesgo. B. Calificados con 3 -2 y 2-2 (presente) y (funcionando): (25%) el control opera pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución . La Oficina de Control Interno, después de revisados y evaluados los cinco componentes establecidos en la metodología (DAFP), a través de las 81 preguntas, que fueron trabajadas de acuerdo a las políticas ejecutadas por cada Secretaria en un ejercicio de confrontación con evidencias, se permite concluir, que el sistema de Control Interno con corte a 31 de diciembre de 2023 presenta una efectividad media alta, aun con deficiencias en la aplicación de los controles diseñados por la entidad para dar cumplimiento a dichos componentes.</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>	Si	<p>La Evaluación independiente que realizó la Oficina de Control Interno, respecto a los cinco componentes (Ambiente de control, Evaluación de riesgos, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de Monitoreo) concluye que la Alcaldía Municipal de Pueblo Nuevo Córdoba, si cuenta con líneas de defensa, se tiene definidas las responsabilidades de cada una de las líneas, documentadas en la resolución de adopción del MIPG y las Funciones del Comité Institucional de gestión y desempeño, como también sus líneas de reporte ,en la segregación de las funciones, podría permitir tomar decisiones efectivas frente al control de los riesgos tanto de gestión como de corrupción y adelantar acciones de mejora oportunas y eficaces en respuesta a los ejercicios de evaluación y autoevaluación que se realizan en todos los niveles de la organización, pero falta un mayor compromiso en la evaluación y la medición en lo referente a la comunicación de los resultados y el seguimiento del mismo en todos los niveles de la entidad .</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	65%	<p>FORTALEZAS: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución 75%)</p> <p>* La entidad cuenta Código de integridad los cuales se encuentran integrados al código de ética</p> <p>*La entidad tiene adoptada las políticas contables para el manejo de la información contable y financiera, Cuenta con un sistema integrado de la información financiera</p> <p>*se cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información</p> <p>DEBILIDADES: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución 50%)</p> <p>*Debilidades en el fortalecimiento del comité de convivencia laboral</p> <p>* Debilidades en la evaluación del desempeño laboral en cuanto a la construcción de compromisos e indicadores</p> <p>*Debilidades en el entranamiento en el puesto de trabajo al ingresar el nuevo funcionario</p> <p>*Debilidades en el fortalecimiento de la cultura organizacional *Debilidades en el fortalecimiento de políticas del talento humano en cuanto a la desvinculación asistida del servidor publico para brindar apoyo psicosocial y emocional al servidor retirado</p>	72%	<p>FORTALEZAS: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución 75%)</p> <p>* La entidad cuenta Código de integridad los cuales se encuentran integrados al código de ética</p> <p>*La entidad cuenta con mecanismos que le permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas</p> <p>*se cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información</p> <p>DEBILIDADES: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución 50%)</p> <p>*Debilidades en el fortalecimiento del comité de convivencia laboral</p> <p>* Debilidades en la evaluación del desempeño laboral en cuanto a la concertación de compromisos laborales y comportamentales</p> <p>*Debilidades en el entranamiento en el puesto de trabajo al ingresar el nuevo funcionario</p> <p>*Debilidades en el fortalecimiento de la cultura organizacional</p> <p>*Debilidades en el fortalecimiento de políticas del talento humano en cuanto a la desvinculación asistida del servidor publico para brindar apoyo psicosocial y emocional al servidor retirado</p>	-7%
Evaluación de riesgos	SI	68%	<p>FORTALEZAS: El componente Evaluación del Riesgo se encuentra presente y funcionando con aspectos a mejorar * La entidad tiene adoptado La Entidad elaboró un Plan de Accion integral, en el cual incluyó los proyectos, los objetivos, las metas, el plazo y los responsables dentro del Plan Institucional de Archivos, el Plan Anual de Adquisiciones, el Plan Anual de Vacantes, Plan Estratégico de Talento Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Incentivos Institucionales, Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Plan Estratégico de la Información y las Comunicaciones - PETI el mapa de riesgo con objetivos definidos para evaluar los riesgos estrategicos legales, operativos,presupuestales financieros y administrativos</p> <p>* La entidad cuenta con la política adoptada de administración del riesgo</p> <p>* Cuenta con plan anticorrupción adoptado</p> <p>DEBILIDADES: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución *La entidad presenta debilidades en la identificación de los mecanismos que permitan darle un adecuado tratamiento a los riesgos de corrupción y riesgos institucionales por procesos</p> <p>*debilidad en la definición de controles para mitigar los riesgos institucionales de gestión y de corrupción.</p>	79%	<p>FORTALEZAS: El componente Evaluación del Riesgo se encuentra presente y funcionando con aspectos a mejorar * La entidad tiene adoptado La Entidad elaboró un Plan de Accion integral, en el cual incluyó los proyectos, los objetivos, las metas, el plazo y los responsables dentro del Plan Institucional de Archivos, el Plan Anual de Adquisiciones, el Plan Anual de Vacantes, Plan Estratégico de Talento Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Incentivos Institucionales, Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Plan Estratégico de la Información y las Comunicaciones - PETI el mapa de riesgo con objetivos definidos para evaluar los riesgos estrategicos legales, operativos,presupuestales financieros y administrativos</p> <p>* La entidad cuenta con la política adoptada de administración del riesgo</p> <p>* Cuenta con plan anticorrupción adoptado</p> <p>DEBILIDADES: (Aspectos que se encuentran funcionando pero requieren de acciones dirigidas al fortalecimiento, mejorar su diseño y ejecución 75%) *La entidad presenta debilidades en la identificación de los mecanismos que permitan darle un adecuado tratamiento a los riesgos de corrupción y riesgos institucionales por procesos</p> <p>*debilidad en la definición de controles para mitigar los riesgos institucionales de gestión y de corrupción.</p>	-11%
Actividades de control	SI	73%	<p>FORTALEZAS: La entidad cuenta con una estructura Institucional que tiene definido los niveles jerarquicos y la segregación de funciones del talento humano</p> <p>DEBILIDADES: Debilidades en la concertacion de compromisos laborales, lo que no permite que los resultados de la evaluación del desempeño laboral sean coherentes con el cumplimiento de metas de la entidad. debilidades en la elaboración de los indicadores de gestión</p>	77%	<p>FORTALEZAS: La entidad cuenta con una estructura Institucional que tiene definido los niveles jerarquicos y la segregación de funciones del talento humano</p> <p>DEBILIDADES: Debilidades en la concertacion de compromisos laborales, lo que no permite que los resultados de la evaluación del desempeño laboral sean coherentes con el cumplimiento de metas de la entidad.</p>	-4%

<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">73%</p>	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene adoptado mediante acto administrativo la Política de seguridad y privacidad de la información, tiene adoptado el Manual de políticas de protección de datos personales.</p> <p>DEBILIDADES: en cuanto a la implementación de la Política de Comunicación e Información y actualización de la Matriz de Comunicaciones, con el objetivo del fortalecimiento y operatividad la Comunicación Estratégica que requiere informar la Entidad a sus usuarios internos y externos, de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación y que permita la trazabilidad de la información y al mismo tiempo se convierta en política transversal dentro del Sistema de Control Interno. * Debilidad en la deficiencia de canales externos de comunicación asociados al tipo de información a divulgar y que sean reconocidos a todos los niveles de la entidad* Debilidad para analizar periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de mejoras en la prestación de sus servicios.</p>	<p style="text-align: center;">79%</p>	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene adoptado mediante acto administrativo la Política de seguridad y privacidad de la información, tiene adoptado el Manual de políticas de protección de datos personales.</p> <p>DEBILIDADES: en cuanto a la implementación de la Política de Comunicación e Información y actualización de la Matriz de Comunicaciones, con el objetivo del fortalecimiento y operatividad la Comunicación Estratégica que requiere informar la Entidad a sus usuarios internos y externos, de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación y que permita la trazabilidad de la información y al mismo tiempo se convierta en política transversal dentro del Sistema de Control Interno. * Debilidad en la deficiencia de canales externos de comunicación asociados al tipo de información a divulgar y que sean reconocidos a todos los niveles de la entidad* Debilidad para analizar periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de mejoras en la prestación de sus servicios.</p>	<p style="text-align: center;">-6%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">73%</p>	<p>FORTALEZAS La entidad cuenta con manuales de procesos y procedimiento mediante un sistema integrado, tiene caracterizados los procesos, que permite fortalecer a su vez los procesos y procedimiento de evaluación y control, cuenta con indicadores de gestión, de seguimiento y mejora de la gestión institucional, permitiendo medir la eficacia y efectividad de los procesos, controlando así los puntos críticos de cada dependencia, cuenta con políticas de administración del Riesgo, mapas de riesgo por procesos, pero los controles no son efectivos o no son ejecutados.</p> <p>DEBILIDADES: Presenta debilidades en el fortalecimiento de los mecanismos de control que garantizan que la información de la entidad, entregada a los ciudadanos a través de los diferentes canales sea la misma. *Debilidades en la evaluación del impacto de los controles establecidos para mitigar los riesgos, falta de ejecución de los controles para mitigar los riesgos, y dificultades para el seguimiento permanente por Falta de personal de apoyo a la oficina de control Interno para cubrir el 100% de las auditorías</p>	<p style="text-align: center;">82%</p>	<p>FORTALEZAS La entidad cuenta con manuales de procesos y procedimiento mediante un sistema integrado, tiene caracterizados los procesos, que permite fortalecer a su vez los procesos y procedimiento de evaluación y control, cuenta con indicadores de gestión, de seguimiento y mejora de la gestión institucional, permitiendo medir la eficacia y efectividad de los procesos, controlando así los puntos críticos de cada dependencia, cuenta con políticas de administración del Riesgo, mapas de riesgo por procesos</p> <p>DEBILIDADES: Presenta debilidades en el fortalecimiento de los mecanismos de control que garantizan que la información de la entidad, entregada a los ciudadanos a través de los diferentes canales sea la misma. *Debilidades en la evaluación del impacto de los controles establecidos para mitigar los riesgos, *Falta de personal de apoyo a la oficina de control Interno para cubrir el 100% de las auditorías</p>	<p style="text-align: center;">-9%</p>