

Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL ATLANTICO
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

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	Los resultados del seguimiento realizado al Sistema de Control Interno, a través de sus cinco componentes (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, monitoreo), evidencian una operación conjunta y de manera integrada, que le ha permitido a la Contraloría Departamental del Atlántico alcanzar diferentes niveles de desarrollo en cuanto a presencia y funcionalidad de los lineamientos valorados.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Contraloría Departamental del Atlántico evidencia ser efectivo para el cumplimiento de los objetivos institucionales debido a su articulación con las diferentes políticas, planes y programas definidos para la vigencia 2024, promoviendo, cuando haya lugar a ello, a la implementación de acciones que conlleven al mejoramiento continuo.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La implementación de la Política de Control Interno, de acuerdo a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, garantiza que la Contraloría Departamental del Atlántico opere bajo el esquema de líneas de defensa, conformada por 1 línea estratégica (Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno) y 3 líneas de defensa, cuyos roles y responsabilidades establecidos permiten la toma de decisiones relacionada con la gestión del riesgo y los controles.

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	85%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se actualizó la Política de Administración de riesgos que permite asegurar una adecuada gestión de los riesgos de gestión y corrupción identificados Se ejecutaron actividades tendientes a la socialización y sensibilización del Código de Integridad. Se ejerce una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno mediante el cumplimiento de las responsabilidades establecidas para cada línea de defensa. Se garantiza la competencia del talento humano durante todo el ciclo de vida del servidor público (ingreso, permanencia y retiro). <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Los objetivos estratégicos son claros, medibles, alcanzables y permiten la identificación y evaluación de los riesgos de gestión y corrupción. Se garantiza el cumplimiento de la misión institucional mediante el seguimiento trimestral que realizan los líderes de procesos a los objetivos estratégicos, a través de los indicadores definidos en los respectivos planes de acción. 	81%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se ejecutaron actividades tendientes a la socialización y sensibilización del Código de Integridad. Se ejerce una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno mediante el cumplimiento de las responsabilidades establecidas para cada línea de defensa. Se garantiza la competencia del talento humano durante todo el ciclo de vida del servidor público (ingreso, permanencia y retiro). <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> No se han implementado acciones que garanticen la atención de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Integridad. Se tiene que actualizar la Política de Administración de riesgos que permite 	4%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Los objetivos estratégicos son claros, medibles, alcanzables y permiten la identificación y evaluación de los riesgos de gestión y corrupción. Se garantiza el cumplimiento de la misión institucional mediante el seguimiento trimestral que realizan los líderes de procesos a los objetivos estratégicos, a través de los indicadores definidos en los respectivos planes de acción. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> En el marco del Sistema de Gestión de Calidad, se conserva información documentada (políticas, caracterizaciones, procedimientos, guías, manuales) necesaria para garantizar la adecuada implementación de las actividades de control. 	90%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Los objetivos estratégicos son claros, medibles, alcanzables y permiten la identificación y evaluación de los riesgos de gestión y corrupción. Se garantiza el cumplimiento de la misión institucional mediante el seguimiento trimestral que realizan los líderes de procesos a los objetivos estratégicos, a través de los indicadores definidos en los respectivos planes de acción. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Evaluación actualizada del Plan y Manos de Riesgos que permita seguir una 	7%
Actividades de control	Si	85%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> En el marco del Sistema de Gestión de Calidad, se conserva información documentada (políticas, caracterizaciones, procedimientos, guías, manuales) necesaria para garantizar la adecuada implementación de las actividades de control. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se dispone de sistemas de información internos y externos que permiten la captura y el procesamiento de información clave para la consecución de las metas y objetivos. Se mantienen actualizados los instrumentos de gestión de control. 	81%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> En el marco del Sistema de Gestión de Calidad, se conserva información documentada (políticas, caracterizaciones, procedimientos, guías, manuales) necesaria para garantizar la adecuada implementación de las actividades de control. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> En el marco del Sistema de Gestión de Calidad, se conserva información documentada (políticas, caracterizaciones, procedimientos, guías, manuales) necesaria para garantizar la adecuada implementación de las actividades de control. 	4%
Información y comunicación	Si	68%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se dispone de sistemas de información internos y externos que permiten la captura y el procesamiento de información clave para la consecución de las metas y objetivos. Se mantienen actualizados los instrumentos de gestión de control. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se dispone de sistemas de información internos y externos que permiten la captura y el procesamiento de información clave para la consecución de las metas y objetivos. Se mantienen actualizados los instrumentos de gestión de control. 	68%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se dispone de sistemas de información internos y externos que permiten la captura y el procesamiento de información clave para la consecución de las metas y objetivos. Se mantienen actualizados los instrumentos de gestión de control. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se dispone de sistemas de información internos y externos que permiten la captura y el procesamiento de información clave para la consecución de las metas y objetivos. Se mantienen actualizados los instrumentos de gestión de control. 	0%
Monitoreo	Si	89%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se aprobó el Programa Anual de Auditorías Internas para la vigencia 2024, el cual, incluye auditorías internas a todos los procesos de la entidad (evaluación independiente y calidad) y a otros sistemas de gestión implementados, como el SG-SST, auditorías especiales de seguimiento a temas de interés institucional, informes de ley y demás 	89%	<p>ESTADO ACTUAL: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>FORTEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se aprobó el Programa Anual de Auditorías Internas para la vigencia 2024; el cual, incluye auditorías internas a todos los procesos de la entidad (evaluación independiente y calidad) y a otros sistemas de gestión implementados, como el SG-SST, auditorías especiales de seguimiento a temas de interés institucional, informes de ley y demás actividades conforme a los roles establecidos para la 	0%