110-DCI
Remedios, julio 28 de 2022

Al responder cite el siguiente
Radicado N° 2022030281

Señor
JOHN JAIRO URIBE CASTRILLÓN
Alcalde Municipal
Remedios – Antioquia

Asunto: *Remisión de informe de evaluación independiente del sistema de control interno 2022 – 1*

Cordial saludo,

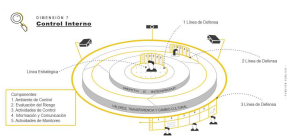
En atención a lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019 *"Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública"* (artículo 156), donde señala que el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, se genera el informe anexo a este oficio.

El objetivo del informe es adelantar un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, éste último aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Atentamente,

EDISON ESTEBAN MOSQUERA OCHOA
Director de Control Interno

Nombre de la Entidad:	**MUNICIPIO DE REMEDIOS - ANTIOQUIA**
Periodo Evaluado:	**ENERO 01 A 30 DE JUNIO DE 2022**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**78%**

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):	En proceso	Los Componentes del Modelo Estándar de Control Interno se encuentran diseñados y en proceso de implementación para su funcionamiento, aunque los componentes de Evaluación de riesgos Y Actividades de Control, requieren ser fortalecidos, para que de manera integral se dinamice y operativice el funcionamiento de las políticas y elementos que aportan al cumplimiento de los objetivos a obtener los resultados esperados del Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En este momento se avanza en el fortalecimiento del sistema de control interno, a través de la dimensión de control interno y la política de control interno en el maro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.
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	El Sistema de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Remedios - Antioquia, se encuentra funcionando aunque requiere ajustes en los componentes de Ambientes de Control, Evaluación de riesgos, Actividades de Control e Información y Comunicación y una mayor madurez en el Componente de Monitoreo, con el propósito que la Segunda Linea de Defensa esté más fortalecida y aporte acciones de monitoreo continuo que ayude a mitigar los riesgos institucionales y la prevención de materialización de los mismos y este sentido los informes entregados por la Segunda y la tercera Linea de Defensa faciliten la toma de decisiones frente a la efectividad de los controles que se tienen diseñados para cada uno de los Procesos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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%	Se ha fortalecido el componente a través del diseño y conformación de herramientas e instancias, que han permitido fortalecer este componente. Es importante seguir fortaleciendo el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la Alta Dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y Elementos que hacen parte del Sistema de Control Interno, para que este funcione de manera armónica e integral y que sus controles ayuden a minimizar la materialización de los riesgos y contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales.	56%	Es necesario revisar, actualizar, ajustar y modificar las Dimensiones, Políticas, Procecesos, Procedimientos, Manuales, Instructivos, entre otros elementos claves que permitan una adecuada gestión por procesos, posterior a este rediseño, se requiere su implementación y verificación, para mejorar de manera continua la gestión en la Entidad, de tal manera que aporte al cumplimiento de la misión y a la consecución de los objetivos de los diferentes procesos de Planeación Estratégica, Misionales, de Apoyo y Evaluación, que culminen con el cierre de los hallazgos reportados por la tercera Línea de Defensa y la mitigación de los riesgos. Es importante fortalecer el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la Alta Dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y Elementos que hacen parte del Sistema de Control Interno, para que este funcione de manera armónica e integral y que sus controles ayuden a minimizar la materialización de los riesgos y contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales.	29%
Evaluación de riesgos	Si	68%	Se avanzó en el diseño, evaluación y formulación de controles que permiten evaluar de mejor manera los riesgos. Se ha iniciado el proceso de auditorías internas que permite mejor identificación y evaluación de riesgos. La entidad debe avanzar en la formulación de la política de riesgos.	56%	Es indispensable desarrollar e implementar la Política de gestión del Riesgo, toda vez que al identificar, tipificar, valorar, evaluar y gestionar los riesgos existentes de manera integral, se pueden diseñar planes de acción para administrar y evitar su materialización dentro de los procesos, además que esta gestión permitiría identificar oportunidades del mismo sistema y avanzar hacia el cumplimiento de los objetivos de cada una de las Dimensiones, Politicas y Procesos que de manera integral conforman el Sistema de Control Interno de la Entidad.	12%
Actividades de control	Si	50%	Aunque presenta una variación positiva, se deben realizar mayores acciones colectivas que permitan introducir en los procesos las actividades de control. Se deben realizar los ajustes pertinentes para seguir mejorando en este componente.	42%	Aunque en el análisis del Sistema de Control Interno se hallaron algunos documentos que hacen parte de las actividades de control, es necesario revisar los procedimientos de control y autoevaluación diseñados para cada uno de los procesos y procedimientos, realizar los ajustes pertinentes e implementarlos para hacer seguimiento a los productos no conformes, las observaciones, los hallazgos y las recomendaciones que puedan identificar y realizar en las actividades de control para garantizar la mejora continua y la verificación del cumplimiento de los requisitos normativos.	8%
Información y comunicación	Si	93%	Se ha avanzado en el diseño de herramientas que han permitido mejorar la comunicación (vertical y horizontal) en la entidad. Se ha mejorado la calidad de los contenidos y lo que se publica frente a la comunidad. Se han establecido estándares para publicación de información que permiten mejorar la interacción con la comunidad.	71%	Es necesario revisar y actualizar la Política de Comunicación e Información y actualizar la Matriz de Comunicaciones Primarias y Secundarias, con el objetivo de fortalecer y operativizar 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, Direccionamiento Estratégico y Planeación Institucional y que al mismo tiempo se convierta en política transversal para implementar acciones de comunicación que permitan socializar Políticas institucionales y a su vez se convierta en un mecanismo de evaluación, seguimiento y Control dentro del Sistema de Control Interno.	22%
Monitoreo	Si	93%	Se han diseñado herramientas, instancias y controles que ha permitido mejorar el seguimiento, evaluación y retroalimentación en la entidad. Las realización de auditorías internas en la entidad, ha permitido un mayor crecimiento en este componente. La formulación y seguimiento a los planes de mejoramiento institucionales, ha permitido mejorar en este componente.	61%	Se requiere fortalecer los procesos y procedimientos de evaluación, seguimiento y mejora de la gestión institucional, los cuales deben tener el diseño de indicadores que permitan medir los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad; controlando así puntos críticos de cada Dependencia que permitan la dirección y cumplimiento de los objetivos institucionales y sirvan de insumo para ser implementados en las auditorías internas, a fin de de medir de manera efectiva el grado de avance y cumplimiento de las diferentes acciones que se contemplan en el Modelo Estándar de Control Interno y que a su vez permita formular observaciones, recomendaciones y hallazgos para formular Planes de Mejoramiento, Acciones Correctivas y Preventivas que concluyan con el cierre de las no conformidades y hallazgos detectados en las evaluaciones y seguimientos realizados por la tercera Linea de Defensa.	32%

Elaborado por: Edison Esteban Mosquera Ochoa
- - - - - - - - - - - Director de Control Interno