

Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
Periodo Evaluado:	VIGENCIA 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

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	La entidad se encuentra en constante implementación del Decreto 1499 de 2017 referente a las actualizaciones dictadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se realizan auditorías internas de Control Interno, basada en riesgos, las cuales los procesos tienen en cuenta sus observaciones para tomar acciones preventivas, así mismo existe documentado una matriz de Procedimientos, riesgos y controles, cada uno de los responsables de los procesos participan e identifican, valoran los riesgos, e implementan acciones en los tiempos para que estos no 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) (Justifique su respuesta):	Si	Se cuenta con el Comité Institucional de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde se debaten los temas para las decisiones a tomar frente al control.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	DEBILIDADES: Inducción y reintroducción frente a funciones de cada cargo. FORTALEZAS: Se cuenta con personal idóneo y de fácil adaptación al cambio.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	DEBILIDADES: cultura de autocontrol y documentación de los mismos. FORTALEZAS: Se cuentan con personal idóneo y capacidad para realizar las evaluaciones de los riesgos.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	DEBILIDADES: Mayor documentación de los riesgos identificados en el autocontrol de cada uno de los procesos. FORTALEZAS: El personal adscrito a la oficina de Control Interno se encuentra debidamente capacitado y conoce los parámetros del control interno.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	DEBILIDADES: No existe un sistema electrónico interno que permita la intercomunicación de los funcionarios. No existen equipos de tecnología suficientes y actualizados para el almacenamiento de la información. FORTALEZAS: La entidad ha venido implementando el respaldo de la información en forma digital acogiéndose a las herramientas con que se cuenta.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	DEBILIDADES: Debido al poco personal asignado a la oficina de Control Interno, las actividades de monitoreo se hacen un poco prolongadas. FORTALEZAS: El personal asignado se encuentra con la suficiente idoneidad en las labores del control interno.