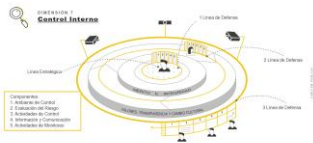


Nombre de la Entidad:	ALCALDÍA DE RIOSUCIO -CALDAS
Período Evaluado:	I SEMESTRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

84%

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	Todos los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran funcionando, algunos se encuentran en proceso de implementación y otros en proceso de fortalecimiento; razón por la cual se deben reestablecer las sinergias entre el Comité de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en función de generar lineamientos orientados a la operación adecuada de todos los componentes del MECI en articulación con las dimensiones y políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno, se encuentra integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Alcaldía de Riosucio; pese a que se tienen dificultades con los sistemas de información y limitación de recursos para implementar mejoras, se propende porque todas las actividades, operaciones y actuaciones se realicen con apego a las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la Alta Dirección y en atención a las metas y objetivos establecidos.
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	A cargo de la Alta Dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se identifica y valora la información recibida, generada y procesada por la entidad, y se asignan los responsables para su administración y análisis orientados a una adecuada toma de decisiones frente a los riesgos institucionales que puedan afectar el cumplimiento de los planes estratégicos. Se tienen definidas, adoptadas y divulgadas las líneas de defensa y sus roles en la gestión del riesgo (política de administración del riesgo) para garantizar así el cumplimiento de las metas y objetivos organizacionales.

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	93%	Se encuentra presente y funcionando correctamente, por lo tanto requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Se dispone de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Se requiere permanentemente del compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	91%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se procura asegurar un ambiente de control que le permita a la entidad disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Se requiere permanentemente del compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	2%
Evaluación de riesgos	Si	75%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere mejoras frente a su diseño. La identificación, evaluación y gestión de los riesgos institucionales es un proceso efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, esto permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de sus objetivos institucionales.	65%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere de mejoras frente a su diseño. La identificación, evaluación y gestión de los riesgos institucionales es un proceso efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, esto permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de sus objetivos institucionales.	10%
Actividades de control	Si	79%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Las actividades de control en la entidad sirven como mecanismo para promover el logro de los objetivos y forman parte integral de los procesos, su objetivo es permitir el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos de la entidad. Actualmente se evidencian a través de políticas y procedimientos adoptados por la Alcaldía de Riosucio y ayudan a asegurar que sean llevadas a cabo aquellas acciones necesarias para administrar el riesgo, no obstante, estas actividades, deben ser aplicadas en los diferentes niveles de la organización.	75%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Las actividades de control en la entidad sirven como mecanismo para promover el logro de los objetivos y forman parte integral de los procesos, su objetivo es permitir el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos de la entidad. Actualmente se evidencian a través de políticas y procedimientos adoptados por la Alcaldía de Riosucio y ayudan a asegurar que sean llevadas a cabo aquellas acciones necesarias para administrar el riesgo, no obstante, estas actividades, deben ser aplicadas en los diferentes niveles de la organización.	4%

Información y comunicación	Si	79%	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Se identifica, captura y comunica la información pertinente para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades; se deben utilizar los medios adecuados y en los tiempos oportunos. Se maneja información generada internamente, así como información sobre hechos y condiciones externas necesarias para tomar decisiones y generar informes externos confiables.	50%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se identifica, captura y comunica la información pertinente para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades; se deben utilizar los medios adecuados y en los tiempos oportunos. Se maneja información generada internamente, así como información sobre hechos y condiciones externas necesarias para tomar decisiones y generar informes externos confiables.	29%
Monitoreo	Si	93%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se desarrollan actividades de supervisión, así como evaluaciones periódicas que permiten valorar: (i) la efectividad del control interno de la Alcaldía de Riosucio; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.	79%	Se encuentra presente y funcionando, opera de manera efectiva, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se desarrollan actividades de supervisión, así como evaluaciones periódicas que permiten valorar: (i) la efectividad del control interno de la Alcaldía de Riosucio; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.	14%