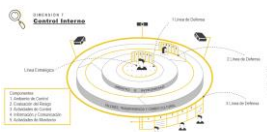


Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE
Periodo Evaluado:	1 Enero a 30 Junio 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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	El estado del sistema de control interno de la entidad obtuvo una calificación del 93%, se encuentra funcionando y en proceso construcción de algunos controles de la estructura de la dimensión 7 y mejorando algunos controles existentes, así como en las labores de mantenimiento de aquellos controles que son efectivos. Los controles establecidos en cada uno de los procesos, han permitido el cumplimiento de cada uno de los objetivos de la entidad, se adelantan acciones para fortalecer y mejorar su diseño a fin de que la entidad pueda responder positivamente ante las circunstancias cambiantes actuales. Es importante mencionar que la Contraloría General del Departamento de Sucre.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A pesar, de la falta de la estructuración de las evidencias, el sistema opera y funciona parcialmente, por ende, aunque no estamos en el nivel óptimo y esperado, la entidad está generando acciones a corto y mediano plazo para que el sistema opere a plenitud y con la generación de los resultados y un proceso documentado que así lo demuestre. El Sistema de Control Interno está estructurado conforme las líneas de defensa en donde su cumplimiento permite la constante interacción entre ellas y evaluación del cumplimiento de los objetivos propuestos.
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	La CGDS cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado y identificado mediante las líneas de Defensa el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, fortalecido por la Alta dirección para que los resultados en el control de los riesgos permitan la toma de decisiones. En la Primera Línea de defensa los líderes de los procesos Misionales de la Entidad son responsables del diseño y ejecución del control; es decir se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos, el cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base día a día. En la Segunda Línea de defensa los funcionarios de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación; también contamos con los diferentes comités que generen información para el fortalecimiento de la operación; y la Tercera Línea de defensa es el cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces es quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la 1ra y 2da línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos.

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	99%	Fortalezas: 1. Toma de decisiones basada en resultados. 2. Política de operación implementada y definida. 3. Roles y responsabilidades definidas. 4. Planes y programas que permiten alcanzar los objetivos institucionales.	90%	La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), monitorea permanentemente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares. La Oficina de Control Interno elabora Plan Anual de Auditoría para la Vigencia 2026, se socializa a los miembros del Comité sobre la importancia de la funcionalidad del Comité y la responsabilidad de cada uno de los miembros. El Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano se realizó y publicó con sus seguimientos.	9%
Evaluación de riesgos	Si	91%	Debilidades: 1. Falta mayor adherencia a los procedimientos de gestión del riesgo por algunos servidores públicos. 2. Falta en proceso de actualización de riesgos de gestión de acuerdo a recomendaciones de la AGR. Fortalezas: 1. La alta dirección comprometida con la gestión del riesgo. Para este semestre se identificaron falencias en la identificación de riesgos que se generan como consecuencia de los cambios normativos, sin embargo la entidad está realizando las acciones de mejora correspondientes.	87%	Cabe anotar que es necesario fortalecer la identificación y valoración de los riesgos de los procesos, partiendo de una revisión integral de los procesos y procedimientos definidos para el cumplimiento de los objetivos de la entidad, con el fin de mitigar los riesgos y evitar desviaciones.	4%
Actividades de control	Si	92%	Fortalezas: La entidad cuenta con un Mapa de procesos y procedimientos donde establece funciones y responsables para cada una de las actividades internas, considerando también flujos de revisión y aprobación el cual se está actualizando la nueva versión 2.	91%	La entidad realizó la Medición del Desempeño Institucional la cual fue reportada a través del formulario único de reporte y avance de gestión-FURAG para la vigencia 2025 obteniendo un puntaje de 61.0	1%
Información y comunicación	Si	96%	Fortalezas: La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, que generan la confianza para utilizarlos. • La comunicación externa de la Entidad, cuenta con líneas de comunicación que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros externos interesados. • La entidad tiene estructurados Sistemas de Información para salvaguardar, conservar y tener trazabilidad de la gestión institucional. • Para el manejo de la información se han creado procedimientos para establecer como se debe manejar la información y los responsables de la misma para la información brindada al público y para dar respuesta a PQRS.	70%	La CGDS en el primer semestre realizó la Divulgación de 52 Publicaciones en Redes Sociales institucionales CGDS (Instagram y Facebook). Fortaleciendo la transparencia de la gestión institucional en canales digitales, orientados a consolidar la confianza de la ciudadanía y los organismos de control social.	26%
Monitoreo	Si	88%	Fortalezas: Cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno que aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución a las diferentes auditorías inherentes en el plan y los diferentes seguimientos exigidos por la norma. Funcionario con sentido de pertenencia por la entidad que ha pesar de tener múltiples tareas, da cumplimiento con este componente, efectuando el monitoreo que la entidad requiere para que los controles establecidos se cumplan.	75%	La Oficina de Control Interno, hace verificación de cumplimiento de los planes de mejoramiento vigentes, entregando esta información a la alta dirección, para que se tomen las acciones de mejora correspondientes que evitan la reiteración de hallazgos. Desde la oficina de control interno se rindió el informe de control interno contable, se realizaron los respectivos seguimientos a los planes de mejoramiento y seguimiento al Plan anticorrupción y atención al ciudadano y se están elaborando los demás informes para rendir y publicar en la página web institucional, se emiten llamadas al autocontrol.	13%