

<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; padding: 5px;">Nombre de la Entidad:</td><td colspan="4" style="padding: 5px;">ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA</td><td style="width: 10%;"></td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">Periodo Evaluado:</td><td colspan="4" style="padding: 5px;">1 JULIO - 31 DE DICIEMBRE DE 2025</td><td style="padding: 5px;"></td></tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; padding: 10px;">  </td><td colspan="2" rowspan="3" style="text-align: center; padding: 10px;"> <b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b> </td><td style="text-align: center; padding: 10px;">95%</td></tr> </table>						Nombre de la Entidad:	ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA					Periodo Evaluado:	1 JULIO - 31 DE DICIEMBRE DE 2025							<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>		95%
Nombre de la Entidad:	ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA																					
Periodo Evaluado:	1 JULIO - 31 DE DICIEMBRE DE 2025																					
		<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>		95%																		
<b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b>																						
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%; padding: 5px;">¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / No) (Justifique su respuesta):</td><td style="width: 10%; padding: 5px; text-align: center;">Sí</td><td style="width: 70%; padding: 5px;"> <p>Se evidenció que los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran presentes y funcionando de manera integrada, producto de las acciones implementadas por las líneas de defensa para fortalecer la estructura del control de la entidad. Del ejercicio de evaluación se evidenció:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Un compromiso con la integridad (eléctrica) y principios del servicio público, con un Código de Integridad socializado y divulgado.</li> <li>- Una política y guía metodológica para la administración de riesgos de gestión, de corrupción, de seguridad digital y fiscales, aprobada en Comité CICCI</li> <li>- Actividades de control y de operación que garantizan el diseño y desarrollo en los procedimientos, que facilitan la toma de decisiones y el cumplimiento de los objetivos de los procesos.</li> <li>- Lineamientos disponibles para la información y comunicación interna y externa.</li> <li>- Una póliza de seguros de actividades de evaluación independiente para el seguimiento y monitoreo a la gestión y a los logros alcanzados, articulada con otros proveedores de aseguramiento.</li> </ul> </td><td style="width: 10%; padding: 5px;"></td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">¿En efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):</td><td style="padding: 5px; text-align: center;">Sí</td><td style="padding: 5px;"> <p>En la evaluación del Sistema de Control Interno se evidenció la implementación de diferentes mecanismos de control que se han diseñado y ejecutado en los procesos de la entidad, para asegurar de forma razonable el cumplimiento de la planeación institucional del periodo 2025-II. Se trabaja en el fortalecimiento de la cultura del control de la entidad en el quebrar diario de los servidores públicos, se han interiorizado los principios y valores de la entidad y se apoyan en las áreas transversales y en la Gerencia de Control Interno de Gestión para implementar mejoras y ajustes necesarios; los procesos son proactivos y receptivos a las recomendaciones de las áreas transversales que tienen el rol de segundas líneas de defensa, así como a las recomendaciones y alertas presentadas.</p> </td><td style="padding: 5px;"></td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad establecida y documentada que la permite la toma de decisiones frente al control? (Sí/No) (Justifique su respuesta):</td><td style="padding: 5px; text-align: center;">Sí</td><td style="padding: 5px;"> <p>La entidad cuenta con una institucionalidad establecida y documentada bajo la estructura de las líneas de defensa en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG, que facilita la identificación de riesgos, el establecimiento de controles, la generación de alertas y la mejora, de acuerdo con los roles y responsabilidades de cada una de las líneas. Se encuentran institucionalizados los comités estratégicos de la entidad a través del Comité Institucional de Coordinación Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, por medio de los Decretos 0172 y 0173 de 2021, en los cuales se definen los reglamentos para su funcionamiento y operación.</p> </td><td style="padding: 5px;"></td></tr> </table>				¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>Se evidenció que los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran presentes y funcionando de manera integrada, producto de las acciones implementadas por las líneas de defensa para fortalecer la estructura del control de la entidad. Del ejercicio de evaluación se evidenció:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Un compromiso con la integridad (eléctrica) y principios del servicio público, con un Código de Integridad socializado y divulgado.</li> <li>- Una política y guía metodológica para la administración de riesgos de gestión, de corrupción, de seguridad digital y fiscales, aprobada en Comité CICCI</li> <li>- Actividades de control y de operación que garantizan el diseño y desarrollo en los procedimientos, que facilitan la toma de decisiones y el cumplimiento de los objetivos de los procesos.</li> <li>- Lineamientos disponibles para la información y comunicación interna y externa.</li> <li>- Una póliza de seguros de actividades de evaluación independiente para el seguimiento y monitoreo a la gestión y a los logros alcanzados, articulada con otros proveedores de aseguramiento.</li> </ul>		¿En efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>En la evaluación del Sistema de Control Interno se evidenció la implementación de diferentes mecanismos de control que se han diseñado y ejecutado en los procesos de la entidad, para asegurar de forma razonable el cumplimiento de la planeación institucional del periodo 2025-II. Se trabaja en el fortalecimiento de la cultura del control de la entidad en el quebrar diario de los servidores públicos, se han interiorizado los principios y valores de la entidad y se apoyan en las áreas transversales y en la Gerencia de Control Interno de Gestión para implementar mejoras y ajustes necesarios; los procesos son proactivos y receptivos a las recomendaciones de las áreas transversales que tienen el rol de segundas líneas de defensa, así como a las recomendaciones y alertas presentadas.</p>		La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad establecida y documentada que la permite la toma de decisiones frente al control? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>La entidad cuenta con una institucionalidad establecida y documentada bajo la estructura de las líneas de defensa en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG, que facilita la identificación de riesgos, el establecimiento de controles, la generación de alertas y la mejora, de acuerdo con los roles y responsabilidades de cada una de las líneas. Se encuentran institucionalizados los comités estratégicos de la entidad a través del Comité Institucional de Coordinación Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, por medio de los Decretos 0172 y 0173 de 2021, en los cuales se definen los reglamentos para su funcionamiento y operación.</p>								
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>Se evidenció que los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran presentes y funcionando de manera integrada, producto de las acciones implementadas por las líneas de defensa para fortalecer la estructura del control de la entidad. Del ejercicio de evaluación se evidenció:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Un compromiso con la integridad (eléctrica) y principios del servicio público, con un Código de Integridad socializado y divulgado.</li> <li>- Una política y guía metodológica para la administración de riesgos de gestión, de corrupción, de seguridad digital y fiscales, aprobada en Comité CICCI</li> <li>- Actividades de control y de operación que garantizan el diseño y desarrollo en los procedimientos, que facilitan la toma de decisiones y el cumplimiento de los objetivos de los procesos.</li> <li>- Lineamientos disponibles para la información y comunicación interna y externa.</li> <li>- Una póliza de seguros de actividades de evaluación independiente para el seguimiento y monitoreo a la gestión y a los logros alcanzados, articulada con otros proveedores de aseguramiento.</li> </ul>																				
¿En efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>En la evaluación del Sistema de Control Interno se evidenció la implementación de diferentes mecanismos de control que se han diseñado y ejecutado en los procesos de la entidad, para asegurar de forma razonable el cumplimiento de la planeación institucional del periodo 2025-II. Se trabaja en el fortalecimiento de la cultura del control de la entidad en el quebrar diario de los servidores públicos, se han interiorizado los principios y valores de la entidad y se apoyan en las áreas transversales y en la Gerencia de Control Interno de Gestión para implementar mejoras y ajustes necesarios; los procesos son proactivos y receptivos a las recomendaciones de las áreas transversales que tienen el rol de segundas líneas de defensa, así como a las recomendaciones y alertas presentadas.</p>																				
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad establecida y documentada que la permite la toma de decisiones frente al control? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	<p>La entidad cuenta con una institucionalidad establecida y documentada bajo la estructura de las líneas de defensa en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG, que facilita la identificación de riesgos, el establecimiento de controles, la generación de alertas y la mejora, de acuerdo con los roles y responsabilidades de cada una de las líneas. Se encuentran institucionalizados los comités estratégicos de la entidad a través del Comité Institucional de Coordinación Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, por medio de los Decretos 0172 y 0173 de 2021, en los cuales se definen los reglamentos para su funcionamiento y operación.</p>																				
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior																	
Ambiente de control	Sí	94%	<p><b>Fortalezas:</b> Se actualiza el Comité de Gestión en el Distrito bajo la Norma ISO 9001:2015 se integra de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. Se considera que la entidad cuenta con experiencia de conocimientos, renombrada y competencia, funciones principales y competencias de las dependencias.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 12. Se evalúa la actualización procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivas, manuales o otras herramientas para garantizar la ejecución de las principales actividades de control. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en el manual de procedimientos.</li> <li>Id requerimiento 13. Carácter de comunicación interna para la denuncia anónima y confidencial. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en el manual de procedimientos.</li> </ul> <p>Se recomienda continuar desarrollando acciones de actualización y capacitación sobre los riesgos en los procesos de controlación, atendiendo lineamientos establecidos por Colombia Compre Eficiente.</p>	94%	<p><b>Fortalezas:</b> Se actualiza Policia de Administración de Riesgos, versión 3, de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Se evidencia Guía de Administración de Riesgos versión 3, conforme a los lineamientos Dudy y documentación técnica de relevancia, la norma técnica ISO 20500.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 14. Carácter de actualización riesgo y materialización de riesgo. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en el manual de procedimientos.</li> <li>Id requerimiento 15. Carácterización de riesgos de valor. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en el manual de procedimientos.</li> </ul> <p>Se recomienda implementar el plan de gestión de riesgos.</p>	0%																
Evaluación de riesgos	Sí	94%	<p><b>Fortalezas:</b> Se actualiza Policia de Administración de Riesgos, versión 3, de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Se evidencia Guía de Administración de Riesgos versión 3, conforme a los lineamientos Dudy y documentación técnica de relevancia, la norma técnica ISO 20500.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 7.4. Carácter de actualización riesgo y materialización de riesgo. Se hace necesario desarrollar acciones de dirigencia, socialización y capacitación en la política de administración de riesgos 4, haciendo énfasis fuerte a las acciones derivadas de la materialización de riesgos.</li> <li>Id requerimiento 10.1. Actualización riesgo y materialización de riesgos materiales como herramienta para el gestión del riesgo en la entidad.</li> <li>Id requerimiento 10.2. Actualización riesgo y materialización de riesgos materiales como herramienta para la gestión del riesgo en la entidad.</li> </ul> <p>Se hace necesario sociabilizar el plan de gestión de riesgos.</p>	94%	<p><b>Fortalezas:</b> Se actualiza Policia de Administración de Riesgos, versión 3, de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Se evidencia Guía de Administración de Riesgos versión 3, conforme a los lineamientos Dudy y documentación técnica de relevancia, la norma técnica ISO 20500.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 7.4. Carácter de actualización riesgo y materialización de riesgo. Se hace necesario sociabilizar el plan de gestión de riesgos.</li> <li>Id requerimiento 10.1. Actualización riesgo y materialización de riesgos materiales como herramienta para el gestión del riesgo en la entidad.</li> <li>Id requerimiento 10.2. Actualización riesgo y materialización de riesgos materiales como herramienta para la gestión del riesgo en la entidad.</li> </ul> <p>Se recomienda sociabilizar el plan de gestión de riesgos.</p>	0%																
Actividades de control	Sí	96%	<p><b>Fortalezas:</b> El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgo, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evaluar el riesgo. Se realiza seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 12.4. Carácter de comunicación interna para la denuncia anónima y confidencial. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> <li>Id requerimiento 12.5. Carácterización de riesgos de valor. Se recomienda establecer con la Gerencia de las Tics la formación de ejercicios de caracterización de daños, usuarios y grupos de riesgo, expresado en herramientas de análisis de riesgo (Big Data e inteligencia artificial).</li> </ul>	92%	<p><b>Fortalezas:</b> El Sistema de Gestión de Calidad en el Distrito bajo la Norma ISO 9001:2015 se integra de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 12.5. Se evalúa la actualización procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivas, manuales o otras herramientas para garantizar la ejecución de las principales actividades de control. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> <li>Id requerimiento 12.6. Se evalúa la actualización procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivas, manuales o otras herramientas para garantizar la ejecución de las principales actividades de control. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> </ul> <p>Se recomienda la actualización de la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</p>	4%																
Información y comunicación	Sí	93%	<p><b>Fortalezas:</b> La alta Dirección establece e implementa lineamientos para la comunicación interna y externa, con el fin de dar a conocer los objetivos y metas estratégicas institucionales.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 14.2. Carácter de comunicación interna para la denuncia anónima y confidencial. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> <li>Id requerimiento 15.3. Caracterización de usuarios grupos de valor. Se recomienda establecer con la Gerencia de las Tics la formación de ejercicios de caracterización de daños, usuarios y grupos de riesgo, expresado en herramientas de análisis de riesgo (Big Data e inteligencia artificial).</li> </ul>	93%	<p><b>Fortalezas:</b> El alta Dirección establece e implementa lineamientos para la comunicación interna y externa, con el fin de dar a conocer los objetivos y metas estratégicas institucionales.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 14.2. Carácter de comunicación interna para la denuncia anónima y confidencial. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> <li>Id requerimiento 15.3. Caracterización de usuarios grupos de valor. Se recomienda establecer con la Gerencia de las Tics la formación de ejercicios de caracterización de daños, usuarios y grupos de riesgo, expresado en herramientas de análisis de riesgo (Big Data e inteligencia artificial).</li> </ul>	0%																
Monitoreo	Sí	96%	<p><b>Fortalezas:</b> El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgo, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evaluar el riesgo. Se realiza seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 12.5. Carácter de comunicación interna para la denuncia anónima y confidencial. Se hace necesario establecer la estrategia de control definida en la línea de denuncia de riesgo.</li> <li>Id requerimiento 17.3. Procesos y servicios necesarios evaluados acorde con su nivel de riesgo. Se recomienda continuar desarrollando acciones de actualización y capacitación sobre los riesgos en los procesos de controlación, atendiendo lineamientos establecidos por Colombia Compre Eficiente.</li> </ul> <p>Se recomienda la evaluación de los controles para los riesgos de los procesos y servicios leñados.</p>	93%	<p><b>Fortalezas:</b> El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgo, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evaluar el riesgo.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Id requerimiento 12.4. Procedimientos de revisión conforme a la lista de riesgos. Se hacen revisiones sociables y otras implementaciones de acuerdo con las necesidades de la entidad, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evaluar el riesgo.</li> <li>Id requerimiento 17.3. Procesos y servicios necesarios evaluados acorde con su nivel de riesgo. Se recomienda desarrollar acciones de actualización y capacitación sobre los riesgos en los procesos de controlación, atendiendo lineamientos establecidos por Colombia Compre Eficiente. Se recomienda frenar la revisión de los controles para los riesgos de los procesos y servicios leñados.</li> </ul>	3%																