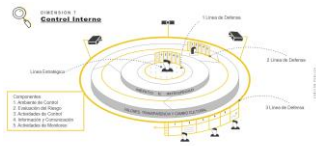


Nombre de la Entidad:	Dirección General Marítima - DIMAR
Período Evaluado:	2024-2



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

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):	Si	Conforme al cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la Entidad tiene establecida la articulación entre el Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión Institucional, lo que permite resultados desde las diferentes líneas de defensa y evidencia la apropiación de cada rol. Esta sinergia contribuye con el logro de los objetivos institucionales y se hace participe en los temas fundamentales gerenciales, misionales, administrativos y de apoyo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La mejora continua permite al Sistema de Control Interno generar y renovar sus estrategias, esto se materializa en la definición de su Plan de Acción en cada vigencia, que permite enfocar esfuerzos en el desarrollo de trabajos orientados al cumplimiento de las políticas de gestión y su efectividad.
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 Entidad cuenta con la definición, articulación y apropiación de las tres líneas de defensa, las cuales operan y se integran entre sí en diferentes escenarios, lo cual permite que el Sistema de Control Interno actúe conforme las disposiciones y lineamientos en la materia, y se retroalimente de sus resultados. Reflejo de lo anterior, la Alta Dirección cuenta con la capacidad de toma de decisiones basándose en los resultados de los monitoreos, evaluaciones, auditorías y demás controles instaurados, ejecutados por sus diferentes líneas de defensa, permitiendo gestionar actividades con un enfoque basado 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	83%	Se mantiene un ambiente de control para el funcionamiento del Sistema de Control Interno. Se destaca el compromiso por parte de la Alta dirección y el Grupo de Control Interno, quien a través de su rol "Enfoque a la prevención" realizó campañas frente al código de ética e integridad, los valores del servidor público y los compromisos frente a la lucha anticorrupción que aporta a la apropiación de la Política de integridad. Se evidencia el fortalecimiento de la cultura del control. Es importante continuar avanzando en las actividades relacionadas con el ciclo de vida (ingreso, permanencia y retiro) del personal.	83%	Se mantiene un ambiente de control con las condiciones estables para el funcionamiento del Sistema de Control Interno. Desde el Grupo de Desarrollo Humano se han logrado avances frente al fortalecimiento de las capacidades humanas en temas de ampliación de planta, así mismo se trabaja en el fortalecimiento y evaluación de planes de capacitación, en la apropiación de la Política de Integridad mediante las declaraciones de conflicto de intereses, el ciclo de vida del servidor público; esta última ya cuenta con actividades enfocadas a la identificación, capacitación y sensibilización para el retiro de los prepensionados.	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	La identificación, valoración, tratamiento, gestión y monitoreo de riesgos en la Entidad es permanente y con frecuencias establecidas bajo preacordamiento; esto es posible gracias a la articulación y liderazgo de las tres líneas de defensa y la aplicación de los lineamientos definidos para administración del riesgo y el diseño de controles en Entidades Públicas. Durante la vigencia, DIMAR avanza en la redefinición de riesgos por la reestructuración de su mapa de procesos, lo que permite realizar evaluación detallada del entorno y establecer controles más claros para la gestión del riesgo. Lo relacionado a riesgos institucionales se evidencia en los registros de la SuiteSIMEC.	94%	La identificación, valoración, tratamiento, gestión y monitoreo de riesgos en la Entidad ha sido estable, esto se logra mediante la articulación y liderazgo de las tres líneas de defensa y la aplicación de los lineamientos definidos para administración del riesgo y el diseño de controles en Entidades Públicas, lo cual se evidencia en los registros de la herramienta SIMEC.	0%

Actividades de control	Si	85%	Se evidencian fortaleza en la actualización y adopción de políticas y lineamientos que permitirían implementar controles efectivos. Es importante fortalecer la capacidad en cuanto a recursos y las actividades de control relacionadas a las necesidades de tecnologías de la información que permitan evaluar componentes técnicos por parte de la tercera línea de defensa.	88%	Se deben fortalecer las actividades de control relacionadas con las necesidades de personal, aunque se logra mantener satisfactoriamente las actividades de control en las políticas, procedimientos y demás documentación alineados a la operación institucional.	-3%
Información y comunicación	Si	95%	Se deben fortalecer las actividades encaminadas a la comunicación interna para que el personal entienda completamente su aporte frente a los objetivos estratégicos, así como los niveles de autoridad y responsabilidad mediante el manual de funciones.	100%	Permanecen efectivos los controles asociados a la información y comunicación que permiten tener interacción con los usuarios, la ciudadanía y los grupos de valor, asimismo se mantienen los mecanismos de control de la información y el dato. Se deben fortalecer las actividades encaminadas a la comunicación interna, así como los niveles de autoridad y responsabilidad mediante el manual de funciones.	-5%
Monitoreo	Si	93%	Se evidencia disminución en las actividades de control en la supervisión de contratos, sin embargo, se fortalece la comunicación entre los procesos de la Entidad para emitir las correspondientes alertas frente a los riesgos evaluados y trabajar en los planes de mejoramiento. Se trabaja para fortalecer los controles y actividades de autoevaluación y prevención, en reforzar seguimientos tercerizados, y en establecer los lineamientos claros para reportar las deficiencias de control interno.	93%	A pesar de la activa participación de la Alta Dirección en la aplicación de las tres líneas de defensa se presenta disminución en las actividades de los controles, representadas en la supervisión de los contratos. Se ha mantenido la comunicación e interacción entre los procesos de la Entidad y se mantiene las alertas frente a los riesgos evaluados y a la mejora continua. Se trabaja para fortalecer los controles y actividades de autoevaluación y prevención, En reforzar seguimientos tercerizados, así como, en evaluaciones externas que entreguen resultados independientes adicionales con criterios y normas aplicables a la Entidad.	0%