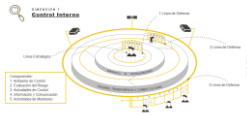


Nombre de la Entidad:	GOBERNACION DEPARTAMENTO DEL CESAR
Periodo Evaluado:	ENERO -JUNIO 2026



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):	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando de manera adecuada. En cuanto a los componentes del MECI, la entidad cuenta con una estructura organizacional sólida y con competencias claramente definidas, lo que facilita una apropiada toma de decisiones. La entidad identifica y gestiona sus riesgos de manera coordinada. Cada jefe de proceso, junto con su equipo de trabajo, participa activamente en su identificación, análisis y tratamiento, apoyándose en metodologías de seguimiento que permiten fortalecer los mecanismos de control y minimizar su impacto. La implementación de las actividades de control evidencia la existencia de procedimientos en todas las áreas, cada uno con puntos de control definidos, los cuales garantizan que los lineamientos de la alta gerencia sean comprendidos y aplicados por funcionarios y contratistas. Adicionalmente, se realizan mesas de trabajo en las que se establecen compromisos específicos, a los cuales posteriormente se les hace seguimiento para asegurar su cumplimiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se puede afirmar que el sistema es efectivo, toda vez que cumple con lo establecido por la alta dirección, conforme a lo aprobado por el Comité Institucional de Control Interno y el Comité de Gestión y Desempeño. Asimismo, se realizan los seguimientos exigidos por la normatividad vigente. Las dependencias conocen sus procedimientos, los cuales son actualizados en coordinación con la Oficina de Planeación. Cuando se presentan fallas, se llevan a cabo mesas de trabajo convocadas por el asesor de la Oficina de Control Interno en los procesos que evidencian debilidades, con el fin de implementar las mejoras correspondientes.
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	Los roles se encuentran debidamente definidos y las responsabilidades están claramente establecidas a través de los manuales de funciones y de procedimientos. En este sentido, ante cada debilidad identificada, se analiza la falencia con el fin de tomar las decisiones pertinentes, determinar el punto en el que se originó y aplicar los correctivos necesarios. Cabe resaltar que muchas de estas debilidades son detectadas por cada línea durante sus respectivos procesos de seguimiento. La oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, a través de su cumplimiento del plan anual de auditorías, determina el número de observaciones que pueden permanecer como hallazgos, a los cuales se les hace su respectivo plan de mejoramiento.

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	96%	Se aprobó el acta numero 001 del 4 de febrero de 2026, Plan Anual de auditorías vigencia 2026, en el cual se incluyen las auditorías, informes y seguimientos que se van a realizar en la presente vigencia. En el mes de abril 2026, se comenzaron a efectuar la socialización a las secretaría y oficinas del estudio tecnico del proyecto de Rediseño organizacional en la Gobernación del Cesar, en cumplimiento de un contrato interadministrativo tripartito con la Esap y la Universidad del Valle.	96%	Se llevó a cabo la reunión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, estableciendo y aprobando el listado de las diecinueve (19) políticas que componen el Modelo Integrado de Gestión y Desempeño, a través de Acta N° 0004 del 16 octubre 2025, posteriormente se expide la Resolución 021512 del 27 de noviembre 2025, firmada por la secretaría General del departamento.	0%
Evaluación de riesgos	Si	88%	Se aprobó el mapa de Riesgo de Corupción 2026, por parte del Comité de Gestión y Desempeño, el cual fue socializado con las diferentes dependencias. Con corte al 30de marzo la oficina de Planeación solicita la evidencia de los controles establecidos; por su parte la oficina de Control Interno, como tercera línea de defensa lleva a cabo su seguimiento independiente de acuerdo a la normatividad.	88%	En las auditorías que lleva a cabo la oficina de Control Interno, se efectúan unas encuestas, para determinar el conocimiento o participación de la secretaría o dependencia en el mapa de riesgos, se dejan las observaciones y recomendaciones para que tomen los correctivos. Se continua el seguimiento al mapa de riesgo, tal como lo establece la normatividad.	0%
Actividades de control	Si	75%	En la página web de la Gobernación del Cesar, se puede apreciar un link, en el cual estan los manuales de procedimientos, y en la cual se puede apreciar lo siguiente: Mapa de procesos, Caracterización de procesos, Procedimientos y formatos y Normograma.	75%	La revisión de los procedimientos , se lleva a cabo en cada auditoría que lleva a cabo la oficina de Control Interno, a través de una encuesta, las observaciones se dejan planteadas , por otra parte la oficina de Planeación lleva a cabo las actualizaciones de los procedimientos, de acuerdo a las solicitudes de las distintas sectoriales y oficinas.	0%
Información y comunicación	Si	68%	La Gobernación del Departamento del Cesar, llevó a cabola rendición de cuentas 2025, ante la comunidad, organismos de control, medios de comunicación y transmisión en directo por canales de televisión y plataformas digitales. El ejercicio de participación ciudadana se hizo para generar transparencia, fortalecer las condiciones de confianza entre el Gobierno del Cesar y la ciudadanía, así mismo mostrarles a los cesarenses los programas, las acciones e inversiones liderados por la gobernación, plasmados en el 'Plan de Desarrollo Departamental 2024-2027 Gobernando El Cesar Imparable'.	68%	En los seguimientos independientes que lleva a cabo la oficina de Control Interno, se ha reflejado una mejoría , en cuanto al numero de PQRS, sin iniciar trámite en el mes respectivo, toda vez que ademas del informe PQRS cada seis meses, por autorización del asesor de Control Interno, se hace un seguimiento mensual. Se está efectuando una evaluación a oficinas , que en ciertas ocasiones no utilizan el controldoc, para efectuar una circular, una vez sean detectadas.	0%
Monitoreo	Si	89%	El plan anual de auditorías se ha desarrollado de manera oportuna, con la presentación de los informes de ley e internos, así mismo los procesos de auditorías planeados se van ejecutando de acuerdo a a lo programado	89%	En la actual vigencia, se han llevado a cabo seis (6) auditorías: Evaluación secretaría de Ambiente, vigencia 2024; Evaluación secretaría de Minas vigencia 2024; Evaluación secretaría de Recreación y Deportes; Evaluación proceso Gestión en salud pública, Evaluación oficina de Gestión Humana ,secretaría de Educación 2024, y evaluación gestión cajas menores vigencia 2025, ademas de informes, seguimientos y otras actividades evaluativas.	0%