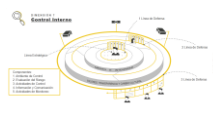



Nombre de la Entidad:		ALCALDIA DE SAN JOSE DE CUCUTA				
Periodo Evaluado:		DE JULIO A DICIEMBRE DE 2025				
						
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La Alcaldía del municipio de San José de Cúcuta, mantiene sus componentes juntos y operando de manera articulada, conforme a los lineamientos establecidos en la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y de Gestión (MIPG), realizando acciones de mejora con base en los resultados del Índice de Desempeño Institucional de cada vigencia y diseñando y ejecutando planes de acción a las políticas de MIPG, con el acompañamiento de la secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial se trabaja con los líderes de los subprocesos, liderando el monitoreo de los planes de acción y de gestión. Así mismo, conforme a los cambios internos producto del rediseño institucional, que incluye modificación de estructura administrativa, mapa de procesos, actualización de Manual de funciones, reforma de planta de personal, se adelanta la actualización de los procesos y procedimientos, actualizando todo lo relacionado con los indicadores de gestión, mapas de riesgos, procesos de información y comunicación al interior y exterior de la entidad. La Alcaldía ha logrado la implementación de los componentes del Sistema de Control Interno, los cuales se encuentran presentes y funcionando en su mayoría, con algunas debilidades las cuales se revisan permanentemente en los monitoreos, evaluaciones y seguimientos en busca de la mejora del desempeño institucional.				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En general, el Sistema de Control Interno es efectivo, en la medida en que sus componentes se encuentran presentes y funcionando en su mayoría, lo que permite el cumplimiento de los objetivos evaluados de la Alcaldía de municipio de San José Cúcuta. En el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión(MIPG), la entidad cuenta con lineamientos definidos y documentados para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno(MECI) y desarrolla acciones orientadas al mejoramiento continuo de los componentes de Ambiente de control, Evaluación del riesgo, Actividades de control, Información y comunicación y Actividades de Monitoreo. Estas acciones son objeto de seguimiento y evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión, a través de la ejecución del Plan Anual de Auditorías de la respectiva vigencia, mediante el cual se evalúa la gestión del riesgo y se generan observaciones, recomendaciones y alertas tempranas, que promueven las formulación de acciones de mejora, contribuyendo a la prevención de la materialización de riesgos y al logro de la misión y los objetivos institucionales.				
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	El Sistema de Control Interno de la Alcaldía del municipio de San José de Cúcuta opera conforme a las funciones asignadas a los diferentes niveles de autoridad y responsabilidad en cada una de sus dependencias, realizando seguimiento, monitoreo y control al cumplimiento de la normatividad vigente bajo el esquema de Líneas de Defensa, las cuales se encuentran institucionalizadas y adoptadas mediante el Decreto No.0398 del 02 de octubre de 2025. Así mismo, mediante la Resolución 0637 de 2022 se actualizó la Resolución 0224 de 2018, por la cual se creó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Alcaldía, definiendo los roles de las políticas del MIPG, los responsables, los equipos técnicos, las funciones, el líder operativo y el seguimiento correspondiente. No obstante, se hace necesaria la socialización de las responsabilidades de la alta dirección y de los líderes de procesos frente a la gestión del riesgo, conforme al esquema de Líneas de Defensa adoptado en el municipio. Lo anterior permite fortalecer la segregación de funciones y la implementación de controles que contribuyen a minimizar la materialización de los riesgos, así como a garantizar el cumplimiento de las responsabilidades frente al Sistema de Control Interno por parte de todos los funcionarios, facilitando una adecuada toma de decisiones en materia de control interno.				
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	88%	Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se cuenta con la existencia del código de integridad adoptado mediante Decreto N°0527 del 28 de mayo de 2019 y actualizado en la vigencia 2024 con los valores de perseverancia e innovación. La Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial brinda asesoría y acompañamiento en la implementación de las políticas de gestión y desempeño y se cuenta con Plan de Mejoramiento al MIPG teniendo en cuenta los resultados del Índice de Desempeño Institucional, están presentes los actos administrativos que soportan los mecanismos de prevención del uso de información que le permiten ejercer el control en los riesgos. Se realizan seguimientos y monitoreos al Plan de transición del Programa de Transparencia y Ética Pública junto con los mapas de riesgos de corrupción e informes de gestión presentados a la alta dirección, se evidencia la estrategia de participación ciudadana como parte del PTEP. Se cuenta con el procedimiento del Manual para la Administración del riesgo el cual incluye los riesgos de índole fiscal (Versión 6 de 2022-DAFP). Existen documentados los Comités Municipales adoptados mediante Resolución N°0224 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0225 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0226 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0227 del 26 de junio de 2018. Las líneas de defensa se encuentran institucionalizadas mediante Decreto N°0145 de 2021, modificado por Decreto 0398 del 02 de octubre de 2025 y socializado el esquema. Se contó para la vigencia 2025 con un Plan Anual de Auditorías, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual se cumplió 100%, lo que conlleva al fortalecimiento misional e institucional. Se realiza proceso de inducción y reducción por parte de la Oficina de Talento humano. La entidad cuenta con un Modelo Operacional por procesos establecido y actualizado. Se avanzó en la vigencia 2025 en la modernización administrativa del nivel central de la alcaldía, con el Decreto No.0174 se adopta el Manual Específico de Funciones y Competencias laborales para los empleados que conforman la planta de personal de la alcaldía. Con el Decreto 0074 del 28 de marzo de 2025 se actualiza el mapa de procesos de la alcaldía, donde Creación de Valor en lo Público presenta mayor número de capacitaciones ejecutadas (79 actividades de 91), equivalente al 86,8% del total ejecutado, reflejando el compromiso institucional con el fortalecimiento de la gestión pública, la calidad del servicio y la atención efectiva al ciudadano. La Oficina de Control Interno de Gestión genera piezas publicitarias sobre fomento a la cultura del control interno en la alcaldía, publicadas en la página web. Así mismo se emiten comunicaciones a las dependencias sobre recomendaciones para la mejora del Sistema de Control Interno de cada despacho. De 552 servidores públicos el 99% reportaron en el SIGEP la declaración de Bienes y Rentas. Se realizó Informe Plan de Bienestar e Incentivos II semestre 2025, con las actividades realizadas por la Oficina de talento humano.	81%	Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se cuenta con la existencia del código de integridad adoptado mediante Decreto N°0527 del 28 de mayo de 2019 y actualizado en la vigencia 2024 con los valores de perseverancia e innovación. La Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial brinda asesoría y acompañamiento en la implementación de las políticas de gestión y desempeño, están presentes los actos administrativos que soportan los mecanismos de prevención del uso de información que le permiten ejercer el control en los riesgos. Se realizan seguimientos y monitoreos al Plan de transición del Programa de Transparencia y Ética Pública junto con los mapas de riesgos de corrupción e informes de gestión presentados a la alta dirección, se cuenta con el procedimiento del Manual para la Administración del riesgo el cual incluye los riesgos de índole fiscal (Versión 6 de 2022-DAFP). Existen documentados los Comités Municipales adoptados mediante Resolución N°0224 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0225 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0226 del 26 de junio de 2018- Resolución N°0227 del 26 de junio de 2018. Las líneas de defensa se encuentran institucionalizadas mediante Decreto N°0145 de 2021 y socializado el esquema. La entidad cuenta con un Plan Anual de Auditorías vigencia 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, lo que conlleva al fortalecimiento misional e institucional. Se realiza proceso de inducción y reducción por parte de la Oficina de Talento humano con la implementación del Aula virtual. La entidad cuenta con un Modelo Operacional por procesos establecido y actualizado. Se avanzó en la vigencia 2025 en el rediseño institucional para la modernización administrativa del nivel central de la alcaldía, con el Decreto No.0174 se adopta el Manual Específico de Funciones y Competencias laborales para los empleados que conforman la planta de personal de la alcaldía. Con el Decreto 0074 del 28 de marzo de 2025 se actualiza el mapa de procesos de la alcaldía. Con los decretos del 10 de junio de 2025: No.0172 Por medio del cual se define y adopta la estructura administrativa, el Decreto No.0173 por medio del cual se reforma la planta de personal del nivel central de la alcaldía. Se cuenta con el Plan de Desarrollo municipal 2024-2027 Cúcuta perseverante Segura y Productiva aprobado y publicado en página web institucional. Se cuenta con procedimientos relacionados a la seguridad de la información. La Oficina de Control Interno de Gestión presenta ante el Comité Institucional de Coordinación del Control Interno los informes de Auditorías y Seguimientos a subprocesos realizando observaciones, recomendaciones y generando alertas frente a los hallazgos evidenciados. Se realizó la evaluación del Plan Institucional de Capacitaciones publicado el 28 de enero de 2025 publicado en página web de la Alcaldía, donde Creación de Valor en lo Público presenta mayor número de capacitaciones ejecutadas (17 de 51), representando el 85% del total ejecutado, demostrando una alineación institucional con el fortalecimiento del servicio al ciudadano. La Oficina de Control Interno de Gestión genera piezas publicitarias sobre fomento a la cultura del control interno en la alcaldía, publicadas en la página web de la entidad. Así mismo se generan comunicaciones a las dependencias sobre recomendaciones para la mejora del Control Interno de cada despacho.	6%
			Dentro de las Debilidades se observó la inexistencia de un canal de denuncia de las violaciones al código de integridad, no se observan evidencia la evaluación de las actividades de ingreso y retiro de personal con sus respectivos indicadores. Además no se evidencia el procedimiento de permanencia del personal. Así mismo, no se observó monitoreo realizado a los mecanismos adoptados para el manejo de Conflicto de Intereses, ni en la estrategia su evaluación, control y la periodicidad, el 68% de funcionarios se presentaron declaración del conflicto de intereses. Se requiere fortalecer las políticas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno. A través de las auditorías internas de la oficina de control interno se observa debilidad en las dependencias en los procesos de inducción y reducción de los funcionarios. En el seguimiento a los resultados del FURAG 2024 en la Política de GETH, se observó que el índice de Desvinculación asistida y retención del conocimiento generado por el talento humano, presentó puntaje de 50 puntos. En el seguimiento y evaluación del PETM no se observa la periodicidad de la evaluación. En el Plan Institucional de Capacitación 2025, desde el inicio de la vigencia, no se evidencia cronograma de las capacitaciones con los temas a ejecutar, ni la evaluación de los indicadores contemplados en el PIC para su respectivo seguimiento y control. Igualmente se observó falta en la planeación del número y temáticas de las capacitaciones y que estas estén orientadas a las necesidades de capacitación del personal de planta. https://cucuta.gov.co/wp-content/uploads/2025/01/PLAN-DE-CAPACITACION-2025.pdf .		Las Debilidades se basan en la inexistencia de un canal de denuncia de las violaciones al código de integridad. Se tiene documentado el procedimiento de ingreso y retiro del personal de la planta central de la alcaldía, pero no se evidencia la evaluación de las actividades de los mismos. Además no se evidencia el procedimiento de permanencia del personal ni la evaluación. En las evidencias aportadas por la oficina de talento humano no se observó monitoreo realizado a los mecanismos adoptados para el manejo de Conflicto de Intereses. Se requiere fortalecer las políticas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno. A través de las auditorías internas de la oficina de control interno se observa debilidad en las dependencias en los procesos de inducción y reducción de los funcionarios. En el Plan Institucional de Capacitación 2025, no se evidencia cronograma de las capacitaciones con los temas a ejecutar, ni la evaluación de los indicadores contemplados en el PIC para su respectivo seguimiento y control. En el seguimiento a los resultados del FURAG 2024, a la Política de GETH, se observó que el Índice de Desvinculación asistida y retención del conocimiento generado por el talento humano, presentó puntaje de 50 puntos. https://cucuta.gov.co/wp-content/uploads/2025/01/PLAN-DE-CAPACITACION-2025.pdf	
Evaluación de riesgos	Si	88%	Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente se cuenta con los mapas de riesgos de corrupción y de gestión por dependencias en su versión 3 y se realizan los respectivos seguimientos y monitoreos a los controles de los mismos. Dentro del desarrollo del proceso auditor se evalúan los riesgos de corrupción y gestión. La alta dirección cuenta con la política y manual del procedimiento para la administración del riesgo con el riesgo de índole fiscal conforme (Versión 6 de 2022-DAFP) y el correspondiente monitoreo del dos riesgos durante el primer semestre de la vigencia 2025, con el apoyo de la secretaría de Planeación y desarrollo territorial y socializado en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La entidad tiene el mapa operacional por procesos donde se definen por macroprocesos los objetivos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación y control, el cual es objeto de revisión y actualización permanente por las dependencias encargadas. Se cuenta con la formulación y publicación de los planes institucionales y estratégicos articulados con el plan de acción y se realizan seguimientos desde la oficina de control interno de gestión. Igualmente se realizan seguimientos al plan de transición al Programa de Transparencia y Ética Pública, a los cambios en los procedimientos existentes acompañando recomendaciones para evitar la materialización de los riesgos con la valoración a los controles existentes. Se evidencia que la administración frente al componente de evaluación del riesgo implementa acciones en atención de informes de la segunda y tercera línea de defensa para la mitigación de los riesgos que se pueden derivar de los procesos y procedimientos. La evaluación independiente de la oficina de control interno es informada a los líderes de procesos y a la alta dirección para la toman acciones y la mejora institucional.	88%	Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente se cuenta con los mapas de riesgos de corrupción y de gestión por dependencias y se realizan los respectivos seguimientos y monitoreos a los controles de los mismos. Dentro del desarrollo del proceso auditor se evalúan los riesgos de corrupción y gestión. La alta dirección cuenta con la política y manual actualizado del procedimiento para la administración del riesgo con el riesgo de índole fiscal conforme (Versión 6 de 2022-DAFP) y el correspondiente monitoreo del primer semestre 2024, con el apoyo de la secretaría de Planeación y desarrollo territorial y socializado en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La entidad cuenta con el mapa operacional por procesos donde se definen por macroprocesos los objetivos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación y control, el cual es objeto de revisión y actualización permanente por las dependencias encargadas. Se cuenta con la formulación y publicación de los planes institucionales y estratégicos articulados con el plan de acción y se realizan seguimientos desde la oficina de control interno de gestión. Igualmente se realizan seguimientos al plan de transición al Programa de Transparencia y Ética Pública, a los cambios en los procedimientos existentes acompañando recomendaciones para evitar la materialización de los riesgos con la valoración a los controles existentes. Se evidencia que la administración frente al componente de defensa para la mitigación de los riesgos que se pueden derivar de los procesos y procedimientos. La evaluación independiente de la oficina de control interno es informada a los líderes de procesos y a la alta dirección, se socializa en reuniones de gobierno y se toman acciones para la mejora.	0%
			Las Debilidades observadas en este componente se basan en que algunos subprocesos no tienen identificados mapas de Riesgos de Gestión y de Corrupción, otros no los tienen actualizados y por último se observa que algunos no realizan el monitoreo como parte del autocontrol, ni la entrega oportuna del mismo a la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, presentandose debilidades en la identificación del riesgo y la ejecución de controles. Así mismo, se evidencio que solo una dependencia reportó materialización de riesgos, no realizan el reporte para su revisión y se incluyen nuevos controles para prevenirlos, lo que conlleva a la suscripción de planes de mejoramiento resultados de las auditorías internas y con entes de vigilancia y control. Se encuentra pendiente la actualización del Manual para la administración del riesgo y la política, con la versión 7 de 2025 del DAFP. La oficina de control interno de gestión realizó el informe de seguimiento al Plan de transición al Programa de Transparencia y Ética Pública, mecanismos de transparencia y acceso a la información rendición de cuentas para la vigencia 2025. Así mismo, revisada la definición de controles, se pudo observar que se presentan algunas debilidades en cuanto a la descripción de los mismos, donde se pueda evidenciar las variables mínimas para el adecuado diseño del control tales como responsable específico, periodicidad de su ejecución, propósito del control, establecimiento de cómo se realiza la actividad del control, indicar qué pasa con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control. Se observó en los seguimientos de la oficina de control interno de gestión que desde la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial se realiza consolidación de los planes de acción por dependencias, sin embargo, no se observa el análisis del monitoreo. Al CICCI no se han presentado los monitoreos a los riesgos de los segundos semestres de las vigencias 2024 y 2025. Se observó en seguimiento al Plan de acción que no se han articulado las nuevas dependencias conforme al Decreto 0172 de 2025, por medio del cual se definió y adoptó la estructura administrativa de la entidad.		Las Debilidades observadas en este componente se basan en que algunos subprocesos no tienen identificados mapas de Riesgos de Gestión y de Corrupción, otros no los tienen actualizados y por último se observa que algunos no realizan el monitoreo como parte del autocontrol, ni la entrega oportuna del mismo a la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, presentandose debilidades en la identificación del riesgo y la ejecución de controles. Así mismo, se evidencio que solo una dependencia reportó materialización de riesgos, no realizan el reporte para su revisión y se incluyen nuevos controles para prevenirlos, lo que conlleva a la suscripción de planes de mejoramiento resultados de las auditorías internas y con entes de vigilancia y control. La oficina de control interno de gestión realizó el informe de seguimiento al Plan de transición al Programa de Transparencia y Ética Pública y no se observaron actividades programadas y demás estrategias implementadas para fortalecer la lucha contra la corrupción tales como mejora en la atención al ciudadano, mecanismos de transparencia y acceso a la información rendición de cuentas para la vigencia 2025. Así mismo, revisada la definición de controles, se pudo observar que se presentan algunas debilidades en cuanto a la descripción de los mismos, donde se pueda evidenciar las variables mínimas para el adecuado diseño del control tales como responsable específico, periodicidad de su ejecución, propósito del control, establecimiento de cómo se realiza la actividad del control, indicar qué pasa con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control.	

Actividades de control	SI	83%	<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente esta el acompañamiento y asesoría de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, se lidera la implementación y actualización de los procesos y procedimientos, identificando los puntos de control para cada actividad, la Oficina TIC realizó el control asociado a la política de seguridad de la información con el fin de asegurar el cumplimiento de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y se avanzó en políticas de gobierno digital y seguridad digital y cuenta con la matriz para la identificación de roles y responsabilidades para los funcionarios y contratistas como mecanismo de control. En el seguimiento al MIPG se observó que la Política de Gobierno Digital alcanzó un puntaje de 84 puntos y la política de Seguridad digital 96,4 sobresaliendo dentro de las políticas de MIPG en los resultados del FURAG 2024. Dentro de las actividades de control se realizan y presentan los informes de Ley, la entidad cuenta con un sistema de radicación SIEP DOC encargado de apoyar las comunicaciones internas y externas que permite mantener un archivo digital que respalda la recepción y seguimiento de las PQRSDF junto con el apoyo de la página web y correos electrónicos institucionales dispuestos para su recepción. En el desarrollo del proceso de auditoría interna se realiza la evaluación de las caracterizaciones adoptadas como procesos de cada una de las dependencias y se generan las recomendaciones para su actualización en torno a la gestión del riesgo para la suscripción del respectivo plan de mejoramiento. Durante la vigencia 2025 se realizaron actualizaciones al manual específico de funciones y competencias laborales para el personal de la planta central de la alcaldía. Se realizó la aprobación de documentos del SIG en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. A través del Decreto 0398 del 02 de octubre de 2025 se socializó el esquema de línea de defensa se establecen controles sobre los responsables que intervienen en la identificación, formulación, valoración y evaluación de riesgos.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan en que algunas dependencias, presentan alto porcentaje en PQRSDF pendientes por resolver dentro de la administración Municipal, por el volumen de información que cada una de estas genera. En los mapas de riesgos cuando se materialice un riesgo, el líder del proceso con la segunda línea de defensa analicen las causas de la materialización del riesgo, y se realicen los ajustes respectivos en los mapas de riesgos junto con la definición de controles correctivos, siguiendo la política de operación establecida en el manual de administración del riesgo del Municipio y se socialice con el personal de la dependencia. Algunas dependencias siguen teniendo debilidades en cuanto a la descripción de los riesgos, donde se pueda evidenciar las variables dentro del adecuado diseño del riesgo, propósito del riesgo, propósito del control, establecimiento de cómo se realiza la actividad del control, indicar qué pasa con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control. El Procedimiento para la gestión del riesgo con código PE-01-03-P2 versión 1 del 17/1/2022 estableció que la evaluación del riesgo se realice por los menos dos(2) veces al año, sin embargo, se presentó por la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial al CICCÍ sólo la socialización del primer semestre de las vigencias 2024 y 2025. Se requiere fortalecer capacitación a dependencias en la identificación y valoración del riesgo para que las actividades d control sean más efectivas.</p>	83%	0%
			<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente esta el acompañamiento y asesoría de la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial, se lidera la implementación y actualización de los procesos y procedimientos, identificando los puntos de control para cada actividad, la Oficina TIC realizó el control asociado a la política de seguridad de la información con el fin de asegurar el cumplimiento de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y se avanzó en políticas de gobierno digital y cuenta con la matriz para la identificación de roles y responsabilidades para los funcionarios y contratistas como mecanismo de control. En el seguimiento al MIPG se observó que la Política de Gobierno Digital alcanzó un puntaje de 84 puntos y la política de Seguridad digital 96,4 sobresaliendo dentro de las políticas de MIPG en los resultados del FURAG 2024. Dentro de las actividades de control se realizan y presentan los informes de Ley, la entidad cuenta con un sistema de radicación SIEP DOC encargado de apoyar las comunicaciones internas y externas que permite mantener un archivo digital que respalda la recepción y seguimiento de las PQRSDF junto con el apoyo de la página web y correos electrónicos institucionales dispuestos para su recepción. En el desarrollo del proceso de auditoría interna se realiza la evaluación de las caracterizaciones adoptadas como procesos de cada una de las dependencias y se generan las recomendaciones para su actualización en torno a la gestión del riesgo para la suscripción del respectivo plan de mejoramiento. Durante la vigencia 2025 se realizaron actualizaciones al manual específico de funciones y competencias laborales para el personal de la planta central de la alcaldía. Se realizó la aprobación de documentos del SIG en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. A través del Decreto 0398 del 02 de octubre de 2025 se socializó el esquema de línea de defensa se establecen controles sobre los responsables que intervienen en la identificación, formulación, valoración y evaluación de riesgos.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan en que algunas dependencias, presentan alto porcentaje en PQRSDF pendientes por resolver dentro de la administración Municipal, por el volumen de información que cada una de estas genera. En los mapas de riesgos cuando se materialice un riesgo, el líder del proceso con la segunda línea de defensa analicen las causas de la materialización del riesgo, y se realicen los ajustes respectivos en los mapas de riesgos junto con la definición de controles correctivos, siguiendo la política de operación establecida en el manual de administración del riesgo del Municipio y se socialice con el personal de la dependencia. Algunas dependencias siguen teniendo debilidades en cuanto a la descripción de los riesgos, donde se pueda evidenciar las variables dentro del adecuado diseño del riesgo, propósito del riesgo, propósito del control, establecimiento de cómo se realiza la actividad del control, indicar qué pasa con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control. El Procedimiento para la gestión del riesgo con código PE-01-03-P2 versión 1 del 17/1/2022 estableció que la evaluación del riesgo se realice por los menos dos(2) veces al año, sin embargo, se presentó por la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial al CICCÍ sólo la socialización del primer semestre de las vigencias 2024 y 2025. Se requiere fortalecer capacitación a dependencias en la identificación y valoración del riesgo para que las actividades d control sean más efectivas.</p>		
Información y comunicación	SI	93%	<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente, se lideró la implementación y actualización permanente de los procesos y procedimientos durante la vigencia 2025, se cuenta con la Resolución N°179 de 2022 que define la administración de las PQRSDF por medio de los diferentes canales de atención de la administración. La comunicación con la alta dirección se ha dado a través de la participación en los comités y mediante los canales de información digitales como correos electrónicos institucionales y sistema documental SIEP DOC. La entidad cuenta con su página web institucional y la Intranet. Así mismo se cuenta con el levantamiento del inventario de los activos de información siguiendo los lineamientos del MINTIC. La oficina de Control Interno de Gestión dentro de los seguimientos al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico, observó que con la convalidación de las Tablas de Retención Documental por el Consejo Territorial de Archivo (Concepto Técnico del 6/12/2023). Mediante resolución No.622 del 28 de diciembre de 2023, se adoptó la actualización de las Tablas de Retención Documental. Con Resolución 0326 del 23 agosto de 2023 se aprueban las Tablas de valoración documental(TVD) y cuadros de clasificación documental(CCD) y se adoptan mediante Resolución 0024 del 2024. En la vigencia 2024 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño se socializó la actualización del Programa de Gestión Documental(PGD), la Política de Gestión Documental y el Formato Único de Inventario Documental(FUID). Así mismo en el anterior Comité en la vigencia 2025, se actualizó el Programa de Gestión Documental, la política, el Sistema Integrado de Conservación conformado por Plan de Conservación documental y Plan de preservación digital. La Oficina TIC publica en página web las tablas de valoración documental(06 de marzo de 2024). La Oficina de Control Interno de Gestión realiza seguimiento permanente al cumplimiento de Plan de Mejoramiento Interno de Archivo para cumplir con los hallazgos pendientes del Plan de Mejoramiento Archivístico suscrito con el Archivo General de la Nación. Igualmente se realizó seguimiento al cumplimiento con el Plan Institucional de Archivo (PINAR) para las vigencias 2024 -2027 generando observaciones y recomendaciones para avanzar en su cumplimiento. En el seguimiento al MIPG se observó que la política de gobierno digital logro 84 puntos con un incremento en 3 puntos en los resultados del FURAG 2024, con relación a resultados 2023. La Oficina TIC controló documentos dentro de los cuales figura la Política y el Manual de Seguridad de la Información y el Manual para el uso correcto del correo electrónico, así mismo para la política de tratamiento de datos personales se cuenta con los procedimientos de información documentados. La Oficina de Relacionamento con el ciudadano realizó la encuesta de satisfacción ciudadana por el periodo de noviembre de 2024 a noviembre 2025) se generó Informe con nivel de satisfacción alto por los usuarios encuestados, se encuentra pendiente su socialización.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan en que a pesar de la capacitación permanente del archivo central de la Alcaldía, existen dependencias con falencias en la aplicación de la gestión de archivo e inadecuada organización del mismo. Persisten PQRSDF por contestar oportunamente por parte de algunas dependencias; se deben crear estrategias para evacuar las solicitudes existentes, se requieren fortalecimiento de la gestión documental y la implementación de nuevos controles para la atención oportuna de las PQRSDF. Las solicitudes y entregas de información externa en algunos casos no se da de forma oportuna. Se presentan falencias en la articulación entre las diferentes dependencias cuando se requiere mayor control en otros canales de comunicación como son la página web y los correos electrónicos. No existe un control y seguimiento adecuado a los canales externos de información de la entidad. Al igual se hace necesario la revisión de los Planes del PINAR para las vigencias 2024-2027 ya que algunas acciones ya vencieron, las cuales se deben realizar avances significativos para su cumplimiento y mejora. En el seguimiento a los resultados del FURAG 2024 realizado por la Oficina de Control Interno, se observó que la Política de Gestión Documental alcanzó un puntaje de 55,4 observándose un resultado bajo en el avance de esta política de MIPG.</p>	93%	0%
			<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta, en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente, se lideró la implementación y actualización permanente de los procesos y procedimientos y su actualización permanente durante la vigencia 2025, se cuenta con la Resolución N°179 de 2022 que define la administración de las PQRSDF por medio de los diferentes canales de atención de la administración. La comunicación con la alta dirección se ha dado a través de la participación en los comités y mediante los canales de información digitales como correos electrónicos institucionales y sistema documental SIEP DOC. La entidad cuenta con su página web institucional y la Intranet. Así mismo se cuenta con el levantamiento del inventario de los activos de información siguiendo los lineamientos del MINTIC. La oficina de Control Interno de Gestión dentro de los seguimientos al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico, observó que se cuenta con la convalidación de las Tablas de Retención Documental por el Consejo Territorial de Archivo (Concepto Técnico del 6/12/2023). Mediante resolución No.622 del 28 de diciembre de 2023, se adoptó la actualización de las Tablas de Retención Documental. Con Resolución 0326 del 23 agosto de 2023 se aprueban las Tablas de valoración documental(TVD) y cuadros de clasificación documental(CCD) y se adoptan mediante Resolución 0024 del 2024. En la vigencia 2024 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño se socializó la actualización del Programa de Gestión Documental(PGD), la Política de Gestión Documental y el Formato Único de Inventario Documental(FUID). La Oficina TIC publica en página web las tablas de valoración documental(06 de marzo de 2024). La Oficina de Control Interno de Gestión realiza seguimiento permanente al cumplimiento de Plan de Mejoramiento Interno de Archivo para cumplir con los hallazgos pendientes del Plan de Mejoramiento Archivístico suscrito con el Archivo General de la Nación. Igualmente se realizó seguimiento al cumplimiento con el Plan Institucional de Archivo (PINAR) para las vigencias 2024 -2027 generando observaciones y recomendaciones para avanzar en su cumplimiento. En el seguimiento al MIPG se observó que la política de gobierno digital logro 84 puntos con un incremento en 3 puntos en los resultados del FURAG 2024, con relación a resultados 2023. La Oficina TIC controló documentos dentro de los cuales figura la Política y el Manual de Seguridad de la Información y el Manual para el uso correcto del correo electrónico, así mismo para la política de tratamiento de datos personales se cuenta con los procedimientos de información documentados. Se realizó la encuesta de satisfacción ciudadana observándose en el informe un resultado de satisfacción de los usuarios de excelente en un 84%, bueno en un 15% y deficiente en 1% lo que arroja un nivel de satisfacción alto. La oficina de control interno de gestión dentro de las auditorías de la vigencia 2025 realiza seguimiento al cumplimiento con el Plan de Seguridad y Privacidad de la información generando observaciones y recomendaciones para la mejora.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan en que a pesar de la capacitación permanente del archivo central de la Alcaldía, existen dependencias con falencias en la aplicación de la gestión de archivo e inadecuada organización del mismo. Persisten PQRSDF por contestar oportunamente por parte de algunas dependencias; se deben crear estrategias para evacuar las solicitudes existentes, se requieren fortalecimiento de la gestión documental y la implementación de nuevos controles para la atención oportuna de las PQRSDF. Las solicitudes y entregas de información externa en algunos casos no se da de forma oportuna. Se presentan falencias en la articulación entre las diferentes dependencias cuando se requiere información externa. No existe un control y seguimiento adecuado a los canales externos de información de la entidad. Al igual se hace necesario la revisión de los Planes del PINAR para las vigencias 2024-2027 ya que algunas acciones ya vencieron, para que se realicen avances significativos para su cumplimiento y mejora. En el seguimiento a los resultados del FURAG 2024 realizado por la Oficina de Control Interno, se observó que la Política de Gestión Documental alcanzó un puntaje de 55,4 observándose un resultado bajo en el avance de esta política de MIPG.</p>		
Monitoreo	SI	93%	<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente durante la vigencia 2025 el comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reunió para la aprobación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2025 y socialización de los resultados de la Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno realizada el segundo semestre de la vigencia 2025. Así mismo se generaron alertas en la prevención del riesgo; se tiene la política de administración del riesgo actualizada, de igual manera se tiene la aprobación del manual de administración del riesgo y evaluación de las auditorías realizadas en la vigencia 2025 con la suscripción de planes de mejoramiento. Se comunicaron a los líderes de procesos las observaciones encontradas de los diferentes procesos y se suscriben las acciones de mejora para fortalecer los procesos y procedimientos. Según el plan anual de auditorías aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, se realizaron durante la vigencia 2025 auditorías internas basadas en riesgos de igual manera informes de Ley y seguimientos que involucraron todas las dependencias. La entidad cuenta con el Decreto N° 502 del 15 de Mayo de 2019 por medio del cual se adopta el estatuto de Auditoría interna en el cual se establece el reporte a la alta dirección y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de las deficiencias del control interno como resultado del monitoreo continuo. La entidad cuenta con la Resolución N°0179 del 01 de junio de 2022 por la cual se adopta el procedimiento que reglamenta el trámite interno de PQRSDF en la Alcaldía de San José de Cúcuta. Así mismo cada dependencia genera reportes de perfil y se realiza el seguimiento mensual por parte de la Oficina de Relacionamento con el Ciudadano. La oficina de Control Interno de Gestión en cumplimiento de su Plan anual de auditoría presenta de forma semestral el informe de seguimiento a las PQRSDF. La alta dirección participa mediante el comité institucional de coordinación de control interno espacio en el cual se pueden realizar las evaluaciones de los resultados presentados por la oficina de Control Interno de Gestión, al interior de este comité el jefe de control interno reporta alertas de tal manera que la alta dirección tome los correctivos necesarios entorno al Sistema de Control Interno de la entidad. Producto de las auditorías internas la oficina de control interno dió a conocer a las secretarías auditadas el informe final de auditoría con las recomendaciones pertinentes con el fin de subsanar las observaciones encontradas a través de planes de mejoramiento. La Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial coordina el proceso de actualización del Sistema Integrado de Gestión, de igual manera se dan actividades de asesoría y monitoreo continuo en la implementación de MIPG. El Municipio de San José de Cúcuta considera las evaluaciones externas practicadas a través de auditorías regulares por parte de los órganos de control (Contraloría Municipal de Cúcuta - Contraloría General de la República) de las cuales se producen los planes de mejoramiento que son de estricto cumplimiento según la normatividad vigente. Se realizó Plan de acción para las políticas de MIPG en la vigencia 2025 el cual se actualizó con los resultados del FURAG. La Oficina de Control Interno de Gestión realiza seguimiento a los resultados del FURAG y a los planes de mejoramiento a las políticas de MIPG generando observaciones y recomendaciones para la mejora del modelo.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan falencias en la coordinación de la entrega de información completa y oportuna a los entes de vigilancia y control. Así mismo el cumplimiento de las acciones correctivas en los términos establecidos en los planes de mejoramiento. Se observa debilidad en el monitoreo de los mapas de riesgo de corrupción por parte de los líderes de subprocesos, para detectar en el monitoreo la materialización de los riesgos y su reporte oportuno para la implementación de nuevos controles que mitiguen la ocurrencia del riesgo. Igualmente se observó falta de coordinación para la realización del monitoreo, observando que no todas las dependencias presentan los avances de las actividades a la Secretaría de Planeación y Desarrollo Territorial y por ende generando deficiencias en los mecanismos de seguimiento y control, lo cual amerita fortalecimiento de las actividades de monitoreo.</p>	93%	0%
			<p>Dentro de las fortalezas de la Alcaldía de San José de Cúcuta en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en este componente durante la vigencia 2024 el comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reunió para la aprobación del Plan anual de Auditoría vigencia 2025 y socialización de los resultados de la evaluación Independiente del Sistema de Control Interno realizada el segundo semestre de la vigencia 2024. Así mismo se realizó se generaron alertas en la prevención del riesgo; se tiene la política de administración del riesgo actualizada, de igual manera se tiene la aprobación del manual de administración del riesgo y evaluación de las auditorías realizadas en la vigencia 2024 con la suscripción de planes de mejoramiento. Se comunicaron a los líderes de procesos las observaciones encontradas de acuerdo al monitoreo y seguimiento de los diferentes procesos y se suscriben acciones de mejora para fortalecer los procesos y procedimientos. Según el plan anual de auditorías aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, se realizaron durante el primer semestre 2025 auditorías internas basadas en riesgos de igual manera informes de Ley y seguimientos que involucraron todas las dependencias. La entidad cuenta con el Decreto N° 502 del 15 de Mayo de 2019 por medio del cual se adopta el estatuto de Auditoría interna en el cual se establece el reporte a la alta dirección y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de las deficiencias del control interno como resultado del monitoreo continuo. La entidad cuenta con la Resolución N°0179 del 01 de junio de 2022 por la cual se adopta el procedimiento que reglamenta el trámite interno de PQRSDF en la Alcaldía de San José de Cúcuta. Así mismo cada dependencia genera reportes de perfil y se realiza el seguimiento mensual por parte de la ventanilla única-secretaría general mediante visitas de auditoría con las recomendaciones pertinentes con el fin de subsanar las observaciones encontradas a través de planes de mejoramiento. La Secretaría de Planeación y desarrollo territorial coordina el proceso de actualización del Sistema Integrado de Gestión, de igual manera se dan actividades de asesoría y monitoreo continuo en la implementación de MIPG. El Municipio de San José de Cúcuta considera las evaluaciones externas practicadas a través de auditorías regulares por parte de los órganos de control (Contraloría Municipal de Cúcuta - Contraloría General de la República) de las cuales se producen los planes de mejoramiento que son de estricto cumplimiento según la normatividad vigente. Se realizó Plan de acción para las políticas de MIPG en la vigencia 2025 el cual se actualizó con los resultados del FURAG 2023. La Oficina de Control Interno de Gestión realizó seguimiento a los resultados del FURAG y a los planes de mejoramiento a las políticas de MIPG generando observaciones y recomendaciones para la mejora del modelo.</p> <p>Las Debilidades observadas en este componente se presentan falencias en la coordinación de la entrega de información completa y oportuna a los entes de vigilancia y control. Así mismo el cumplimiento de las acciones correctivas en los términos establecidos en los planes de mejoramiento. Se observa debilidad en el monitoreo de los mapas de riesgo de corrupción por parte de los líderes de subproceso, para detectar en el monitoreo la materialización de los riesgos y su reporte oportuno para la implementación de nuevos controles que mitiguen la ocurrencia del riesgo.</p>		