

| Nombre de la Entidad: | Dirección General Marítima - DIMAR | | | | | | |
|--|---|---|--|--|--|-----------------------------|--|
| Periodo Evaluado: | 2025-2 | | | | | | |
| <p>DIMENSIÓN 7 Control Interno</p> <p>Componentes:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 Ambiente de Control 2 Evaluación de Riesgos 3 Actividades de Control 4 Información y Comunicación 5 Actividades de Monitoreo <p>Línea Estratégica</p> <p>1 Línea de Defensa</p> <p>2 Línea de Defensa</p> <p>3 Línea de Defensa</p> <p>MERITO E. INTEGRIDAD VALORES, TRANSPARENCIA Y CAMBIO CULTURAL</p> | | Estado del sistema de Control Interno de la entidad 92% | | | | | |
| 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 | <p>Conforme el 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, que contribuyen con el logro de los objetivos institucionales.</p> | | | | | |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | <p>Si es efectivo el Sistema de Control Interno, los componentes MECI mantienen un nivel de cumplimiento dentro de la Entidad, logran la articulación de los procesos y los sistemas, y los responsables de políticas MIPG con sus equipos de trabajo han implementado mejoras frente al ambiente de control que progresivamente en medio de las evaluaciones aumenta su nivel de cumplimiento.</p> | | | | | |
| 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 | <p>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, auditorias y demás controles instaurados, ejecutados por sus diferentes las líneas de defensa, permitiendo gestionar actividades con un enfoque basado en riesgos.</p> | | | | | |
| 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 | 93% | <p>Aumenta el nivel de cumplimiento debido a que, en medio de un trabajo articulado entre Control Interno, Planeación y los grupos de trabajo de la Entidad se estableció el esquema de las líneas de defensa con sus roles, responsabilidades y temáticas, el cual se encuentra documentado formalmente en acto administrativo, Resolución 1222 de octubre de 2025.</p> | 89% | <p>Aumenta el nivel de cumplimiento frente al componente de ambiente de control, debido a los aportes frente al lineamiento 4.5 en las actividades que soportan la dimensión de talento humano respecto al retiro del personal.</p> | 4% | |
| Evaluación de riesgos | Si | 94% | <p>La identificación, valoración, tratamiento, gestión y monitoreo de riesgos en la Entidad es permanente y con frecuencias establecidas bajo procedimiento; 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 el segundo semestre, las tres líneas de defensa actuaron en el monitoreo de riesgos, posterior a la actualización que surtieron.</p> | 94% | <p>La identificación, valoración, tratamiento, gestión y monitoreo de riesgos en la Entidad es permanente y con frecuencias establecidas bajo procedimiento; 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 realizó análisis de sus riesgos considerando la actualización del mapa de procesos institucional.</p> | 0% | |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-----|--|-----|---|----|
| Actividades de control | Si | 90% | Aunque es importante fortalecer la capacidad de control interno en recursos para evaluar de manera independiente las actividades relacionadas con tecnologías de la información, se evidencia que las actividades de control respecto a la gestión de riesgos se está realizando conforme a los lineamientos definidos por la Entidad. | 85% | Se evidencian fortalezas 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 | 5% |
| Información y comunicación | Si | 95% | Si bien se identifican y mantienen las actividades encaminadas a la comunicación interna, es importante fortalecer los mecanismos para evaluar su efectividad | 95% | Si bien se identifican y mantienen las actividades encaminadas a la comunicación interna, es importante fortalecer los mecanismos para evaluar su efectividad | 0% |
| Monitoreo | Si | 89% | Es necesario fortalecer la oportunidad de respuesta frente a los planes de mejoramiento que aportan a la mejora y corrección de novedades identificadas en evaluaciones externas. | 89% | Es necesario fortalecer la oportunidad de respuesta frente a los planes de mejoramiento que aportan a la mejora y corrección de novedades identificadas en evaluaciones externas | 0% |