



Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y RURAL DE DOSQUEBRADAS EICE
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2024

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
---	-----

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	En la Empresa para el segundo semestre de la vigencia 2024, se mantiene el funcionamiento del sistema de control interno mediante el cumplimiento de actividades de seguimiento,de los cinco componentes del sistema : Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, los cuales operan de manera conjunta y se articularon con todo el proceso de planeación y actualización del plan estrategico para el periodo 2023-2028 ; teniendo en cuenta el nuevo Plan de Desarrollo Municipal "Transformemos a Dosquebradas",en los comités institucionales de control interno se verifica y monitorea la integralidad del sistema, es importante continuar trabajando en el componente de evaluación de riesgos y los canales de comunicación internos y externos que permitan dar a conocer el funcionamiento y los retos del sistema de control interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se evidencia que el Sistema de Control Interno es efectivo ,se han realizado con corte al mes de diciembre cuatro comites institucionales de coordinación de control interno, en los que se han aprobado al plan anual de auditoría y al plan de acción de la oficina de control interno para la vigencia 2024 y se presentaron los informes de seguimiento y de ley de la oficina asesora de control interno, verificando el cumplimiento de las políticas del modelo integrado de planeación y gestión,el analisis de los estados financieros de la empresa y los informes de auditorías internas.
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 institucionalidad de las líneas de defensa, se tienen claramente definidos los roles y responsabilidades de la línea estratégica y la tercera línea de defensa,se vienen consolidando los informes que reportan las líneas de defensa estratégica, primera y segunda; son presentados tanto en el comité institucional de gestión y desempeño ,como en el comité institucional de control interno, permitiendo la toma de decisiones en todos los niveles de la empresa.Se reitera la sugerencia de actualizar esta resolución teniendo en cuenta el nuevo proceso de gestión de negocios.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	98%	Debilidades: La empresa tiene definidos los roles en el esquema de líneas de defensa, pero se hace necesario actualizar las actividades de control de los procedimientos de conformidad con la nueva visión proyectada en el plan estrategico. Fortalezas: Se actualizó el procedimiento de control interno disciplinario de conformidad con el marco normativo vigente	98%	Debilidades: Es necesario revisar el mapa de riesgos de corrupción , en lo referente a la formulación de los controles, que sean formulados ,cumpliendo los lineamientos de la guía de administración del riesgo vigente y así poder hacer un monitoreo más efectivo. Fortalezas: Para esta vigencia ya esta en funcionamiento la línea de denuncias exclusiva, se han realizado actividades de promoción y sensibilización del código de integridad.	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Debilidades:La empresa no cuenta con una herramienta tecnológica que permita una medición de los riesgos de manera integral. Fortalezas: Con el acompañamiento de la oficina Asesora de Control interno se trabajo en el segundo semestre en la actualización de los riesgos de la empresa con el siguiente resultado:31 riesgos de gestión, 4 riesgos fiscales y 11 riesgos de corrupción.	97%	Debilidades:Es necesario alinear los objetivos operativos con el nuevo plan estrategico de la empresa, para este periodo no se ha iniciado con el proceso de identificación de los riesgos fiscales. Se recomienda nuevamente que se reformulen los riesgos del proceso de tecnologías de la información. Fortalezas: Los líderes de los procesos se han comprometido con el seguimiento de los riesgos de gestión y así brindar información de valor para la toma de decisiones.	0%

LINA MARIA LLANO RAMIREZ Asesora de Control Interno	Actividades de control	Si	96%	Debilidades: Como se ha manifestado en los informes anteriores las funciones de planeación son cumplidas por la Subgerencia Administrativa y Financiera, lo que no permite el nivel de segregación de funciones ideal para el modelo. Fortalezas: La entidad cumplió con el monitoreo y reportó a la oficina Asesora de control interno y se creó un drive para la consulta permanente de las evidencias de los informes que son sujetos de seguimiento por parte de control interno.	96%	Debilidades: Las funciones de planeación son cumplidas por la Subgerencia Administrativa y Financiera, lo que no permite una adecuada segregación de actividades de control, puesto que en cabeza de una sola persona esta el seguimiento de los controles operativos . Fortalezas: Se inició con la ejecución del plan anual de auditorías y se han presentado los diferentes informes del plan de acción de control interno.	0%
	Información y comunicación	Si	93%	Debilidades: La entidad no ha actualizado los activos de información para la vigencia 2024. y este reporte es fundamental para cumplir con la identificación de los datos relevantes. Fortalezas:La Alta Dirección presentó un plan de acción para iniciar con la formulación del Modelo de seguridad y privacidad de la información, lo que permitirá el cumplimiento de lo solicitado por la oficina asesora de control interno en el plan de mejoramiento de la auditoría al procedimiento de Tecnologías de la información y comunicación.	89%	Debilidades: Este sigue siendo el componente con menor avance, no presenta un incremento para este periodo, y no se cumple con una buena comunicación externa con los grupos de valor. Fortalezas: En este período se esta trabajando con la líder del modelo integrado de planeación y gestión en la actualización del componente de rendición de cuentas y así poder formular un plan de acción y una estrategia de comunicación efectiva y asertiva.	4%
	Monitoreo	Si	96%	Debilidades:El manual de supervisión/interventoría no ha sido actualizado en articulación con la nueva orientación de la empresa como industrial y comercial del Estado. Fortalezas: Se dio cumplimiento al plan anual de auditorías de la vigencia y el promedio general de cumplimiento de los planes de mejoramiento de conformidad con el seguimiento de la oficina de control interno fue del 91%, lo que significa que la entidad acata las recomendaciones de la oficina asesora de control interno.	96%	Debilidades:Las actividades e informes de supervisión presentan falencias que son evidenciadas en las auditorías de control interno, en lo referente a la verificación de toda la documentación que debe acompañar la ejecución de los contratos. Fortalezas: Se ha mejorado en la formulación de los planes de mejoramiento, proyectando acciones que son efectivas para contrarrestar de raíz las causas que generan los hallazgos de auditoría	0%