

## INFORME DEL PRIMER SEMESTRE AÑO 2022 OFICINA DE CONTROL INTERNO EDESO.

3	<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>Empresa de Desarrollo Sostenible del Oriente, Edeso.</b>
4	<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>Semestre 1 de 2022</b>
5		
6		
7		<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="background-color: #4a86e8; color: white; padding: 10px; border: 1px solid black;">Estado del sistema de Control Interno de la entidad</div> <div style="background-color: #76b82a; color: white; padding: 10px; border: 1px solid black; font-size: 24px; font-weight: bold;">73%</div> </div>
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17	<b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b>	
18		
19	Si	<p>-Se cuenta con una nueva estructura administrativa por procesos, con la redefinición y fusión de algunos, se pasa de un mapa con 14 procesos a 11.</p> <p>-Se concluye que en cada proceso, los componentes (ambiente de control, evaluación del riesgo, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo) se están acatando y desarrollando razonablemente.</p> <p>-Se evidencia que las actividades y tópicos de cada componente se articulan y complementan para facilitar el cumplimiento de funciones, operaciones y obligaciones propias de toda dependencia, esto posibilita que las Conclusiones estén orientadas a generar valor para los grupos de interés, administrar eficientemente los recursos, crear conciencia en la administración de riesgos y en la mejora continua. Se adopto el MIPG desde principios de año para la Empresa.F20</p>
20	Si	<p>-La evaluación busca verificar que los componentes del control se consideran presentes y funcionando para la gestión y operación adecuada y razonable en cada proceso, procedimiento, actividad y tarea que se realiza al interior de la empresa por cada responsable de las mismas. Los resultados arrojan un cumplimiento total del 73%, en donde es válido aclarar que, cada componente tiene un porcentaje y todos los componentes a su vez, arrojan cifras diferentes; donde las menores indican menor madurez del sistema y la cifra acumulada, para el semestre II 2022, refleja que el sistema ha avanzado en su empoderamiento, se evidencia mayor compromiso, sin embargo, es fundamental que se tomen acciones de mejora pertinentes para lograr la consolidación de la cultura del control interno.</p> <p>el resultado de este primer semestre arroja que el puntaje disminuyo; esto es debido a que el personal es mas consciente de su trabajo esta mas capacitado y la calificación es mas real.Conclusiones!L56:L67</p>
21	Si	<p>La Empresa conoce las responsabilidades en cuanto a las líneas de defensa, así mismo, es importante recordar que el nuevo modelo de las Tres Líneas de Defensa proporciona una manera simple y efectiva para mejorar las comunicaciones en la gestión de riesgos y control, mediante la aclaración de las funciones y deberes contemplados.</p>

¿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
Si	68%	<p><b>DEBILIDADES:</b>            *No estar incluido en el Plan de capacitación la Gestión del Riesgo</p> <p><b>FORTALEZAS:</b>            *Mayor estructuración el la formulación de los NECOP            *El reconocimiento y avances en la implementación del nuevo modelo MIPG.            *Cumplimiento en reportes (responsables y periodicidad).            *Se cuenta con una estructura operacional por procesos con sus procedimientos, actividades, manuales, políticas, guías y otras herramientas, a fin de garantizar eficiencia del control (autocontrol).            *Contar con un Plan de Direccionamiento Estratégico y una Estructura operacional por procesos (SIC) con líneas de acción, análisis de los entornos, responsable y metas.            *Se cuenta con comité de evaluación de propuestas a presentar a posibles clientes.</p>	90%	<p>-El esquema de líneas de defensa adoptado por la Empresa.            -Las conductas asociadas o valores y principios del servicio público avanzar en su posicionamiento y empoderamiento por parte de los colaboradores de la Empresa de la mano del Código de Integridad y las estrategias comunicacionales implementadas al interior de la Empresa.            -La alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno instancia claves del Control Interno            -Se evidenció la necesidad de intensificar los procesos de inducción y entrenamiento involucrando a todo el personal directivo y empleados en general.            - Se realizo verificación de documentos soportes de vinculados.</p> <p>El crecimiento en la evaluación se traduce en un mayor compromiso y empoderamiento en la formalización de registros e informes en el cumplimiento de las funciones en los diferentes procesos para el SIG, el MECI y el Archivo.</p>	-22%
Si	74%	<p><b>DEBILIDADES:</b>            *Débil gestión del riesgo, la Alta Dirección poco monitorea los riesgos aceptados, sus condiciones, su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.            *La política de Administración del Riesgo requiere ser Actualizada.</p> <p><b>FORTALEZAS:</b>            *La Empresa cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.            *En la Empresa no se ha identificado casos de corrupción.            *Se cuenta con segregación de funciones en diferentes procesos para disminuir el riesgo de errores y de corrupción.            *Cada proceso tiene definido su matriz de riesgos (inherentes y residuales).            - Implementación del MIPG</p>	74%	<p>La entidad debe establecer un responsable para el seguimiento al manejo de riesgos dentro de la política de administración de riesgos establecida por la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno.</p> <p>La entidad debe establecer una periodicidad para el seguimiento al manejo de riesgos dentro de la política de administración de riesgos establecida por la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno.</p> <p>La entidad debe incorporar el análisis del contexto interno y externo de la entidad dentro de la política de administración de riesgos, establecida por la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno.</p>	0%

Si	69%	<p><b>DEBILIDADES:</b>  *Poco esmero en el seguimiento y cumplimiento de las actividades establecidas en los planes y acciones de mejora.</p> <p><b>FORTALEZAS:</b>  *Se tiene identificados y documentados los procesos y se realiza seguimiento a su operatividad (SIC) y MECI.  *La Entidad cuenta con infraestructura tecnológica a través de plataformas y equipos que facilitan el control.  *Desde la oficina de Control interno se realiza seguimiento al reporte periódico de actividades administrativas a través del cuadro/matriz COLA.</p>	83%	<p>Al momento de diseñar los controles, los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad en coordinación con sus equipos de trabajo deben establecer un propósito para el control.</p> <p>El comité de evaluación de propuestas se adiciona con el análisis, evaluación y ajuste de propuesta a presentar a los diferentes clientes (entidades que solicitan cotizar obras, diseños y programas).</p> <p>Al momento de diseñar los controles, los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad en coordinación con sus equipos de trabajo deben presentar una evidencia de la ejecución del control. Los cargos que lideran de manera transversal temas estratégicos de gestión (tales como jefes de planeación, financieros, contratación, TI, servicio al ciudadano, líderes de otros sistemas de gestión, comités de riesgos) deben verificar la adecuada identificación de los riesgos en relación con los objetivos institucionales o estratégicos definidos desde el Direccionamiento Estratégico.</p>	-14%
Si	75%	<p><b>DEBILIDADES:</b>  *Se evidencia estemporaneidad en la respuesta de algunas de PQRSD.  *Se evidencia nivel de insatisfacción en la atención de algunas PQRSD, dado el grado de expectativa que tenía el usuario.</p> <p><b>FORTALEZAS:</b>  *La Empresa cuenta con procedimiento documentado para la gestión de las PQRSD.  *La Empresa cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.  *Clara definición de los grupos de interés y el direccionamiento de información (plan de medios, canales de información, redes sociales).  *La Gerente General a dado clara instrucción a las secretarías de Gerencia y la Técnica para que realicen la Gestión en la atención de las PQRSD, además del registro desde archivo y el seguimiento que realiza la Oficina de Control Interno.  *Se adelanta proyecto piloto de comunicación interna a través del Módulo de INTRANET desde la plataforma de SAIMYR.  - Implementación del MIPG.</p>	100%	<p>La empresa optimiza medios y canales de información.</p> <p>Información veraz, oportuna y pertinente como insumo de un efectivo control.</p>	-25%

Si	82%	<p><b>DEBILIDADES:</b>  *Existe deficiencia en el cumplimiento de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías.  * Seguimiento y evaluación sin referenciar la articulación con el cumplimiento de los objetivos estratégicos.</p> <p><b>FORTALEZAS:</b>  *El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría.  * La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas y con verificación de información y reportes de Ley (COLA).  *Se evalúa la información suministrada por los usuarios (PQRS), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad.  * Implementación del MIPG</p>	84%	<p>_ Verificar que las acciones de mejora formuladas respondan a las observaciones de los entes de control y seguimientos efectuados por la entidad, por parte de los responsables de temas transversales en la entidad.  _Verificar que las acciones de mejora contribuyan al logro de los resultados de los procesos, por parte de los responsables de los temas transversales de la entidad.  -El Jefe de Control Interno debe contemplar en que sus informes de seguimientos y auditoría emitidos por las oficinas de control interno, contribuyan a la formulación de acciones enfocadas a la gestión del riesgo.  -Formular planes de mejora eficaces que contribuyan a la gestión del riesgo y diseño de controles.  -Formular planes de mejora eficaces que contribuyan a satisfacer las necesidades de los grupos de valor.  -Formular planes de mejora que promuevan una gestión transparente y efectiva y además contribuyan a la mitigación de los riesgos de corrupción.</p>	-2%
33 34 35					

MAURICIO GARCIA ESCOBAR  
Jefe de Control Interno  
EDES