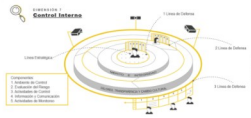


Nombre de la Entidad:

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA

Periodo Evaluado:

Julio a Diciembre de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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	Todos los componentes se encuentran presentes y operando de forma articulada con base a la dimensión No 7 "Control Interno" establecido por el MPG. Se busca continuamente fortalecer el autocontrol del personal (Funcionarios y contratistas) sobre sus procesos y alcances contractuales. Se detectó la necesidad de revisar y ajustar la matriz de riesgos operativos a su nueva versión, contextos internos y externos. De igual forma, modificar algunos controles que mitiguen los nuevos riesgos como los de tipo contractual o de seguridad de información o que respalden acciones del comité de defensa judicial. También, el de fortalecer el proceso "Información y Comunicación" creando la política de operación para la administración de la información (niveles de autoridad) y creando procesos para evaluar los servicios tercerizados de servicios tercerizados a nivel general del riesgo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Ha sido efectivo el sistema de control interno actual acorde a los objetivos evaluados de los cinco componentes del MECI en su dimensión No 7 "Control Interno". Se socializa a todo el personal los planes institucionales, los proyectos a presentar y los que se van a ejecutar basados en la misión y objetivos de la Edup. Se requiere en la vigencia 2023 más acciones de mejora y continuar con la implementación del MECI, capacitaciones que brinda el DAFP en forma virtual, que se incluyan en el Plan de Capacitación y desarrollar acciones de integridad de todo el personal, su clima organización y trabajo en equipo.
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 Edup cuenta con su estructura estratégica definida, las líneas de defensa identificadas e implementadas y cuenta con el comité institucional de coordinación de control interno. Se trabaja bajo el esquema de las líneas de defensa, adoptadas e implementadas según la resolución de gerencia No. 059 de 2021. Que como la planta de personal es pequeña con esfuerzo presupuestal cuenta con el apoyo de contratistas que conocen los niveles de autoridad y las funciones y alcances con un mismo objetivo, de buscar la mejor en los procesos y alcanzar las metas y fines estratégicos de la Edup.

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	92%	DEBILIDADES: Poco personal en la planta de cargos No se ha evaluado por parte de las líneas de defensa, la planeación estratégica del talento humano FORTALEZAS: Nivel de compromiso del personal existente con el apoyo de los contratistas. Creación y aplicación del código de integridad. Creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	79%	DEBILIDADES: Poco personal en la planta de cargos No se ha evaluado por parte de las líneas de defensa, la planeación estratégica del talento humano FORTALEZAS: Nivel de compromiso del personal existente con el apoyo de los contratistas. Creación y aplicación del código de integridad. Creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	13%
Evaluación de riesgos	Si	82%	DEBILIDADES: La entidad no analiza riesgos asociados a las actividades por tercerización. FORTALEZAS: Identificación de los riesgos operativos y de corrupción y la construcción de los controles. La aprobación y aplicación de la Política de Administración de Riesgos y sus actualizaciones por nuevos eventos de riesgo	57%	DEBILIDADES: La entidad no analiza riesgos asociados a las actividades por tercerización. FORTALEZAS: Identificación de los riesgos operativos y de corrupción y la construcción de los controles. La aprobación y aplicación de la Política de Administración de Riesgos y sus actualizaciones por nuevos eventos de riesgo	25%
Actividades de control	Si	98%	DEBILIDADES: No se ha evaluado los controles implementados por los proveedores de servicios o de tecnología FORTALEZAS: La entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones para aplicar los controles establecidos	50%	DEBILIDADES: No se ha evaluado los controles implementados por los proveedores de servicios o de tecnología FORTALEZAS: La entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones para aplicar los controles establecidos	40%
Información y comunicación	Si	84%	DEBILIDADES: La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información (niveles de autoridad). Falta de procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación externa. Aún no se ha implementado la metodología para evaluar el nivel de percepción del cliente, o los grupos de valor. FORTALEZAS: La entidad tiene canales de comunicación interna y para atención de denuncias. Se cuenta con mecanismos para dar a conocer los objetivos estratégicos	61%	DEBILIDADES: La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información (niveles de autoridad). Falta de procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación externa. Aún no se ha implementado la metodología para evaluar el nivel de percepción del cliente, o los grupos de valor. FORTALEZAS: La entidad tiene canales de comunicación interna y para atención de denuncias. Se cuenta con mecanismos para dar a conocer los objetivos estratégicos	23%
Monitoreo	Si	91%	DEBILIDADES: Los procesos y/o servicios tercerizados aún no han sido evaluados acorde con el nivel de riesgo. FORTALEZAS: El comité institucional de coordinación de control interno ha aprobado el plan anual de control interno. Las evaluaciones independientes son evaluadas por la alta dirección y demás personal involucrado y toma las acciones de mejora. Los informes de auditoría externa son analizados según el impacto en el sistema de control interno.	75%	DEBILIDADES: Los procesos y/o servicios tercerizados aún no han sido evaluados acorde con el nivel de riesgo. FORTALEZAS: El comité institucional de coordinación de control interno ha aprobado el plan anual de control interno. Las evaluaciones independientes son evaluadas por la alta dirección y demás personal involucrado y toma las acciones de mejora. Los informes de auditoría externa son analizados según el impacto en el sistema de control interno.	16%