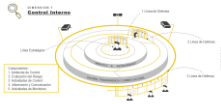


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA
Periodo Evaluado:	Enero a Julio de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	83%
---	-----

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 MIPG. Seguimos en busca de fortalecer el autocontrol del personal (Funcionarios y contratistas) sobre sus procesos y alcances contractuales. Para el segundo semestre se ajustará la matriz de riesgos operativos con base a la política de administración de riesgos V04 aprobada en mayo de 2023 además de nuevos riesgos identificados.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo el sistema de control interno 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, los que se van a ejecutar basados en la misión y objetivos de la Edup. Sin embargo, se identificó que necesita fortalecer la implementación del MIPG en algunos procesos y brindar mayor interacción el área estratégica para estar encaminados todo el personal bajo el mismo objetivo.
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 aprobadas e implementadas cada día y se tiene el comité institucional de coordinación de control interno. Sin embargo, la entidad con poco personal y bajo presupuesto cuenta con apoyo de contratistas y todos conocen los niveles de autoridad, las funciones y alcances contractuales pero aún hay que fortalecer la implementación de las tres líneas y los monitoreos a los procesos en busca de mejorarlos y mitigar riesgos.

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	90%	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	73%	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	11%
Evaluación de riesgos	Si	79%	DEBILIDADES: La entidad no analiza riesgos asociados a las actividades por tercerización. FORTALEZAS: Identificación de los riesgos operativos y de corrupción y la continuación 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 continuación de los controles. La aprobación y aplicación de la Política de Administración de Riesgos y sus actualizaciones por nuevos eventos de riesgo	22%
Actividades de control	Si	88%	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	38%
Información y comunicación	Si	75%	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	14%
Monitoreo	Si	84%	DEBILIDADES: Los procesos y/o servicios tercerizados aún no han sido evaluados acorde con el nivel de riesgos. 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 riesgos. 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	9%

