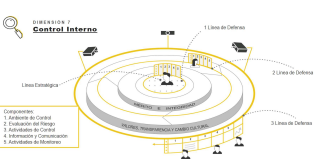


<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>PUERTA DE ORO EMPRESA DE DESARROLLO CARIBE S.A.S.</b>
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>ENERO A JUNIO DE 2021</b>



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>71%</b>
--	------------

**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):	En proceso	A la fecha del presente informe Junio 30 de 2021, y a través de la evaluación independiente de Control Interno, se establece que en PUERTA DE ORO EMPRESA DE DESARROLLO CARIBE S.A.S. se encuentran operando en un 71% los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno, se ha trabajado en el cumplimiento de las políticas del MIPG aplicables a la empresa y debe seguirse con la implementación de las acciones de mejoras propuestas, que se vean reflejadas en las evaluaciones de control interno y en el mejoramiento continuo de la empresa para lograr cerrar la brecha del 29% restante para alcanzar el 100% de operación de todos los componentes.  De acuerdo con lo anterior es necesario seguir implementando acciones de control que estén enfocadas a cada uno de los elementos de autocontrol que debe poseer cada línea de defensa de Puerta de Oro S.A.S.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Modelo se encuentra funcionando en la entidad porque permite tener los controles pertinentes a los procesos para la toma de decisiones, aunque se requiere establecer acciones de mejoras frente a su diseño para que opere de manera 100% efectiva, se requiere de la revisión, actualización y formalización, acordes con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y las tres líneas de defensa.
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	Las líneas de defensas de Puerta de Oro se encuentran establecidas en la Política para la Administración del Riesgo de la entidad, no obstante se debe mantener la revisión, actualización y formalización de los roles de cada línea de defensa a través de los documentos del Sistema de Gestión y la matriz de riesgo de la empresa.

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
<b>Ambiente de control</b>	Si	66%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Se inició la implementación de las políticas y procedimientos diseñados durante el 2020.</li> <li>* se requiere fortalecer y mejorar los procesos internos, encaminados al autocontrol.</li> <li>* El seguimiento realizado por la dirección a cada uno de los procesos permite el mejoramiento y fortalecimiento de estos.</li> <li>* se requiere actualización permanente y mayor socialización de los componentes del MIPG, interiorización y aplicación por parte de todos los líderes y colaboradores dejando de ella la evidencia correspondiente de su ejecución o aplicación.</li> <li>* Se implementaron acciones para la elaboración del plan de capacitación para la siguiente vigencia.</li> <li>* Se cuenta con mapa de riesgo actualizado permitiendo evaluar los controles en los procesos de la entidad.</li> </ul>	59%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y por lo tanto requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño.</li> <li>* Trabajar en la definición de los Objetivos estratégico de la entidad para un mayor control de los procesos.</li> <li>* se requiere actualización permanente y mayor socialización de los componentes del MIPG, interiorización y aplicación por parte de todos los líderes y colaboradores dejando de ella la evidencia correspondiente de su ejecución o aplicación.</li> <li>* Se implementaron acciones para la elaboración del plan de capacitación para la siguiente vigencia.</li> <li>* Se cuenta con mapa de riesgo actualizado permitiendo evaluar los controles en los procesos de la entidad.</li> </ul>	7%
<b>Evaluación de riesgos</b>	Si	71%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Se cuenta con una política de riesgo que define cada una de las líneas de defensa de la empresa.</li> <li>* Debilidad en la planificación de los cambios internos que puedan afectar el funcionamiento de la entidad.</li> <li>* Mejorar la identificación y control de los eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales y de los proyectos.</li> <li>* Seguir fortaleciendo e interiorizando la política a los líderes de los procesos, para fortalecer su capacidad de identificación, valoración y tratamiento de los riesgos: mejorar la cultura de administración basada en la prevención.</li> </ul>	66%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Se debe Planificar y mayor socialización de los cambios internos que puedan afectar el funcionamiento de la entidad y así minimizar los riesgos que se interfieren en el logro del objetivo alcanzado.</li> <li>* Seguir fortaleciendo e interiorizando la política a los líderes de los procesos, para fortalecer su capacidad de identificación, valoración y tratamiento de los riesgos: mejorar la cultura de administración basada en la prevención.</li> <li>* La evaluación del riesgo hace referencia al ejercicio efectuado que permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.</li> </ul>	5%
<b>Actividades de control</b>	Si	69%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Definir los roles y usuarios para los sistemas de información con los que cuenta la empresa.</li> <li>* Diseñar actividades de control sobre la infraestructura tecnológica de la empresa.</li> <li>* Se debe hacer revisión de las políticas, manuales, procedimientos de la empresa, con el fin de garantizar que cada uno de estos elementos se encuentre actualizado frente a la operación de los procesos.</li> <li>* Seguir mejorando continuamente los procesos internos.</li> </ul>	69%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Se requiere acciones o actividades dirigidas al mantenimiento dentro del marco de líneas de defensa de las actividades que están diseñadas o en proceso de diseño.</li> <li>* Se debe procurar en la medida de las posibilidades, la segregación de responsabilidades para evitar errores.</li> <li>* Documentar las políticas/procedimientos u otras herramientas y que se requieran y estén dirigidas a fortalecer o mejorar el Modelo.</li> <li>* Con respecto a su funcionamiento de los procesos operan como están diseñado, pero con algunas falencias para la mejora continua de los mismos.</li> </ul>	0%
<b>Información y comunicación</b>	Si	68%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Debilidad en la comunicación tanto interna como externa.</li> <li>* Establecer mecanismo para comunicar los cambios en cada uno de los niveles de la entidad.</li> <li>* Diseñar un mecanismo que permita evaluar las comunicaciones y el nivel de satisfacción del cliente externo que permita una retroalimentación que con lleve a la mejora.</li> <li>* Procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso fluya de acuerdo con las necesidades específicas de cada grupo de interés. (interno y externo).</li> <li>* Continuar actividades que permitan verificar que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa.</li> </ul>	68%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Se requiere mejorar la comunicación tanto interna como externa como base para obtener excelentes resultados de la gestión.</li> <li>* Establecer mecanismo para comunicar los cambios en cada uno de los niveles de la entidad.</li> <li>* Verificar que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa.</li> <li>* Procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de interés.</li> <li>* Mayor comprensión de la función de los líderes de procesos frente al Sistema de Control Interno.</li> </ul>	0%
<b>Monitoreo</b>	Si	82%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Fortalecer en el monitoreo por parte de la segunda línea de defensa (supervisores de contratos), en la ejecución de contratos de prestación de servicios.</li> <li>* La evaluación permanente al estado del SCI implica el seguimiento al conjunto de dimensiones del Modelo, de tal manera que la autoevaluación y la evaluación independiente se convierten en la base para emprender acciones para subsanar las deficiencias detectadas y encaminarse en la mejora continua.</li> <li>* Fortalecer el monitoreo constante de la línea estratégica a cada uno de los procesos de la empresa.</li> </ul>	75%	<ul style="list-style-type: none"> <li>* La evaluación permanente al estado del SCI implica el seguimiento al conjunto de dimensiones del Modelo, de tal manera que la autoevaluación y la evaluación independiente se convierten en la base para emprender acciones para subsanar las deficiencias detectadas y encaminarse en la mejora continua.</li> </ul>	7%