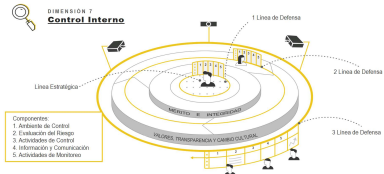


Nombre de la Entidad:	Establecimiento Público Ambiental de Cartagena
Periodo Evaluado:	De enero a Julio de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

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	Algunos de los componentes del sistema de control interno de el EPA, se ven afectados por la actualización de los procesos y procedimientos, generados a raíz del cambio de lineamientos y los cambios organizaciones que se vienen adelantando en cada dependencia, en aras de mejorar la gestión y el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en los planes de acción.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es parcialmente efectivo, teniendo presente que el avance en la Gestión del EPA, aun denota posibilidades de mejora, el cual se enmarca en la solicitud y acceso de recursos que han sido asignados para su reincorporación con demora, perjudicando su ejecución y por ende el avance en el cumplimiento de metas y Objetivos establecidos por el EPA.
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	El EPA, tiene definida claramente sus líneas de defensa, las cuales toman decisiones de acuerdo a su competencia y nivel de autoridad, así: Línea Estratégica conformada por la Junta Directiva, la Dirección y el Nivel directivo; La primera Línea de Defensa, conformado por todo el personal incluida la Dirección, los Subdirecciones y Oficinas Asesoras, que se interrelacionan a través de los diferentes comites institucionalmente; La Segunda línea de defensa, cuyo principal representante esta compuesto por el grupo de la Oficina Asesora de Planeación, pero tambien por los líderes de los diferentes procesos transversales como talento humano, presupuesto, contabilidad, contratación, tic's y los diferentes comites; y La tercera línea de defensa, constituida por el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno .

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	70%	<p>Fortalezas: 1. Comité Institucional Coordinador del Sistema de Control Interno activo y revisando el estado del sistema de Control Interno. 2. El Comité de Gestión y Desempeño, aprobó el nuevo Mapa de procesos, al igual que aprobo procesos transversales de Gestión Documental y TIC's, junto al proceso de Seguimiento y Evaluación Interna. 3. El equipo de planeación del EPA, adelanto jornadas grupales en aras de aplicar la Política actualizada de Gestión del Riesgo y las políticas de MIPG. 4. Avances para la covalidación de las TRD, gracias al trabajo articulado entre el Comité Distrital de archivo y el EPA 5. Mantener la articulación entre las Dependencias y el trabajo en equipo del personal del nivel Directivo y Asesor</p> <p>Debilidades: 1. No se ha expedido acto administrativo que adopte las actualizaciones y modificaciones aprobadas por el Comité de Gestión y Desempeño, respecto a los documentos que hacen parte del Mapa de Procesos de EPA Cartagena, en aras de actualizar la Resolución No. 520 de 31 de diciembre de 2020 2. Se mantiene la recomendación relacionada con la revisión y actualización de la plataforma estratégica, Misión, visión, objetivos Institucionales, hallazgo de auditoría al sistema de gestión de calidad relacionados con el análisis de los datos, tendencias y evaluación de los controles e indicadores". 3. Se mantiene la recomendación de revisar el Manual de Contratación y las debilidades observadas en el ejercicio de la supervisión de contratos. 4. Fortalecer y fomentar la cultura de las líneas de defensa 5. Fortalecer los procesos de inducción y reintroducción al talento humano, de planta y contratistas vinculados con la</p>	64%	<p>Fortalezas: 1. Se actualizó el código de integridad incluye los mecanismos de manejo de conflicto de interés, y se realizó su socialización en la Jornada de Reinducción institucional. 2. El Comité Institucional Coordinador del Sistema de Control Interno activo y operando frente al avance en esta política, estableciendo como estrategia realizar una serie de reuniones por dependencias a fin de tratar temas relevantes para el EPA. 3. Se socializó, lo relacionado con el establecimiento y la conformación de las líneas de defensa al interior del EPA. 4. Se revisó y aprobó la actualización a la política de riesgos</p> <p>Debilidades: 1. Se mantiene la recomendación relacionada con la revisión y actualización de la plataforma estratégica, Misión, visión, objetivos. 2. Revisar el Manual de Contratación y los formatos de informes de supervisión a fin de mejorar las debilidades observadas en el ejercicio de la supervisión de contratos. 3. Aun esta pendiente la aprobación las TRD, por parte del Comité Distrital de archivo. 4. Se mantiene el hallazgo de auditoría al sistema de gestión de calidad relacionados con el análisis de los datos, tendencias y evaluación de los controles e indicadores". 5. La alta rotación del personal del nivel directivo, genera riesgos por desgaste administrativo, en cuanto a los procesos de gestión del conocimiento 6. Se debe fortalecer los procesos de inducción y reintroducción respecto al conocimiento de las líneas de acción del EPA Cartagena</p>	6%
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>Fortalezas: 1. En proceso de revisión y actualización de los mapas de riesgos de gestión y de corrupción 2. Evaluación del diseño de los controles de los riesgos de corrupción</p> <p>Debilidades: 1. Presentación oportuna de información y evidencias de Seguimiento y monitoreo de los mapas riesgos. 2. Fomentar las actividades de identificación y análisis de riesgos, atentos a los cambios significativos internos y externos al EPA. 3. En el contexto de la virtualización de las actividades y la prestación de los servicios, en el EPA es prioritario identificar y valorar los riesgos cibernéticos y las amenazas tecnológicas que podrían afectar la normal operación de 4. La Oficina Asesora de Control Interno, recomienda respectivo análisis causal y la valoración de las probabilidades de ocurrencia a riesgos fiscales y/o fraudulentos</p>	71%	<p>Fortalezas: 1. Actualización de la política de Riesgos 2. Evaluación de los controles 3. Capacitaciones sobre administración y gestión del riesgo</p> <p>Debilidades: 1. Se mantiene la recomendación de revisar, validar y/o actualizar el mapa de riesgos institucional por procesos. 2. Se mantiene la recomendación de fortalecer las actividades de seguimiento y monitoreo de los mapas riesgos, con el apoyo y participativamente de todo el personal frente a su responsabilidad en la evaluación del riesgo.</p>	-6%

<p style="text-align: center;">Actividades de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">60%</p>	<p>Fortalezas: 1. Se continuan evaluando los controles en el marco de las auditoria internas y los seguimiento a los riesgos de corrupcion. 2. Con base en el informe semestral de PQR, respecto al SIGOB, se recomienda identificar y parametrizar controles automaticos, tendientes a garantizando el uso adecuado de cada modulo, mejorando la oportunidad delas respuestas y la calidad de la informacion. 3. Implementación de Matrices riesgos en línea para su revisión y control, establecido por la Oficina Asesora de Planeación.</p> <p>Debilidades: 1. Se mantiene la recomendación de presentar y analizar por parte de los lideres de los planes institucionales y de los proyectos de inversion, los indicadores de avance y ejecución presupuestales como parte del plan estratégico del EPA Cartagena 2. Documentar los controles como parte de los cambios al mapa de procesos y procedimientos, en aras de fortalecer su diseño 3. Monitoreo y control frente a las observaciones, hallazgos y recomendaciones de las entidades de vigilancia y control, entre ellas la Revisoría Fiscal. 4. Implementar y actualizar la agenda informes, en aras de fortalecer su monitoreo y control en la oportunidad y cumplimiento de los plazos establecidos para los informes periodicos por parte de las difentes entidades a las cuales el EPA reporta. 5. Adelantar actividades tendientes a fortalecer la gestión y control de las PQRDS, con base a los tipos o macromotivos establecidos, con base en la articulación de la Secretaria Privada con las demás áreas del EPA.</p>	<p style="text-align: center;">56%</p>	<p>Fortalezas: 1. Se evaluaron los controles en el marco de las auditoria internas y los seguimiento a los riesgos de corrupcion y gestión. 2. Con la implementación de la versión web del sistema de correspondencia SIGOB, se recomienda identificar y parametrizar controles automaticos, tendientes a garantizando el uso adecuado de cada modulo, mejorando la oportunidad delas respuestas y la calidad de la informacion. 3. Implementación de Matrices de seguimiento a los avances, elaborados por la Oficina Asesora de Planeación.</p> <p>Debilidades: 1. Mejorar el diseño de los controles para los procesos respecto al envio y seguimiento de avance, 2. Control sobre los avances de las acciones respecto a las observaciones de la Revisoría Fiscal.</p>	<p style="text-align: center;">4%</p>
<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">59%</p>	<p>Fortalezas: 1. Actualización de la información en la página Web Institucional 2. Uso de herramientas colaborativas y redes sociales institucionales</p> <p>Debilidades: 1. Oportunidad en la respuesta a PQRSD, cierre de estado de gestión en el sistema de correspondencia del SIGOB. 2. OPportunidad y cobertura en la comunicación interna, entrega de información y cruce de actividades. 3. Se recomienda mejorar las actividades de monitoreo y seguimiento por parte de cada dependencia a los derechos de petición, las tutelas y los desacatos, a fin de evitar riesgo de incumplimiento, riesgos de silencio administrativo positivo y/o riesgos generados por falta de oportunidad en la respuesta. 4. Se mantiene la recomendación de fortalecer la identificación y documentación de actividades de racionalización de Trámites, implementando los ajustes y su registro en la plataforma SUIT 5. Se recomienda a la Dirección que con apoyo de la Oficina Asesora Informatica se revise la línea de denuncias telefonica y correo de denuncia virtual, dispuestos en la pagina web institucional.</p>	<p style="text-align: center;">70%</p>	<p>Fortalezas: 1. Actualización de la información en la página Web Institucional y los resultados del Índice de transparencia Institucional "ITA", valorado por la Procuraduría General de la Nacional. 2. Se realizo jornada de rendición de cuentas parcialcon corte a Octubre de 2022. 3. Se mantiene el SIGOB como medio de comunicación interna y generación de documentos externos:como complemento de comunicación con lacomunidad, se utilizan las diferentes herramientas colaborativas y redes sociales institucionales</p> <p>Debilidades: 1. Optimizar el uso adecuado de los módulos de los sistemas de información, que mejoren el reporte de información respecto a su calidad y oportunidad. 2. Se mantiene la observación relacionada con el aseguramiento y control de la documentación interna y externa, a raiz del ataque al sistema de correspondencia del SIGOB.</p>	<p style="text-align: center;">-11%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">88%</p>	<p>Fortalezas: 1. aprobó el programa anual de auditoria vigencia 2023, en el marco del Comité Institucionales de Coordinación al Sistema de Control Interno; en el transcurso de los mismos tambien se han presentado los resultados y recomendaciones tendientes a fortalecer el autocontrol, con la implementación de actividades de monitoreo y seguimiento, sin dejar de lado la autoevaluación de la gestión, la administración de los riesgos y la evaluación de los controles. 2. Se presentan alertas preventivas, oportunidades de mejora y posibles riesgos a evaluar por par</p> <p>Debilidades: 1. Se mantiene la recomendación de fortalecer por dependencias y áreas el monitoreo y seguimiento al cumplimiento de las metas establecidas en los diferentes planes de acción y demas planes institucionales, al igual que el uso y calculo de los indicadores establecidos por procesos). 2. Respecto a los planes de mejoramiento, ante la posibilidad de ser sancionada, debido a su bajo porcentaje de cumplimiento, por hallazgos de auditorias reiterativos, con plazos de ejecución cumplidos, y acciones no eficaces</p>	<p style="text-align: center;">88%</p>	<p>Fortalezas: 1. Se implemento estrategia para socializar y fortalecer masivamente los conocimientos en temas relacionados con el Sistema de Control Interno, riesgos, controles, delitos contra la administración pública y planes de mejoramiento, en cumplimiento del plan de auditoria vigencia 2022, 2. Desde la Subdirección Administrativa y Financiera, se mejoro el monitoreo y control del presupuesto, su ejecución frente a los ingresos, compromisos y gastos. 3. Se ha motivado, laimplementación de herramientas de autocontrol, como las agendas de informes,cuyo fin es mejorar la oportunidad en el cargue y presentación de los informes legalmente establecidos. 3. Aprobación de los planes de auditoria por parte la Contraloría Distrital de Cartagena.</p> <p>Debilidades: 1. Monitoreo permanente de los avances a los procesos y toma de acciones frente a los resultados. 2. El uso y calculo de los indicadores establecidos como parte del sistema de gestión de calidad para los procesos definidos en el marco del modelo deoperaciones. 3. En el seguimiento y monitoreo a las acciones planteadas en respuesta a los hallazgos, ya que se mantienen abiertos los hallazgos de auditorias, con plazos de ejecución cumplidos, losque hace que se reiteren hallazgos y observaciones internas y externas.</p>	<p style="text-align: center;">-1%</p>