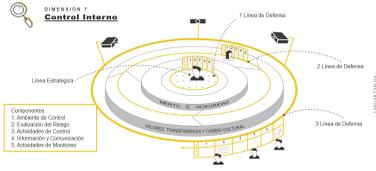


<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>Establecimiento Público Ambiental de Cartagena</b>
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>De Julio a Diciembre de 2023</b>



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>76%</b>
--	------------

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b>	Si	Se observan mejoras en cada componente, gracias al apoyo de la alta dirección y la articulación de los procesos
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	Si	Los resultados de FURAG reflejan efectividad del sistema de control interno y la articulación de las dependencias, en la actualización de políticas, procesos, procedimientos, mapas de riesgos.
<b>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):</b>	Si	Se mantienen definidas claramente las líneas de defensa, así:  Línea Estratégica: Junta Directiva, la Dirección y el Nivel directivo; La primera Línea de Defensa: Todo el personal La Segunda línea de defensa: Oficina Asesora de Planeación, líderes de procesos transversales de talento humano, presupuesto, contabilidad, contratación, tic's. La tercera línea de defensa: Oficina Asesora de Control Interno .

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	75%	<p>Fortalezas: 1. Se actualizaron las políticas de MIPG.  2. Se aprobó y actualizaron los documentos del nuevo Mapa de procesos, para los procesos de Gestión Documental y TIC's.  3. Convalidación de las TRD, por parte del Comité Distrital de archivo  4. seguimiento planes institucionales</p> <p>Debilidades: 1. Socialización de las actualizaciones y modificaciones del Mapa de Procesos de EPA Cartagena  2. Revisar y actualizar la plataforma estratégica, Misión, visión,objetivos Institucionales  3. Procesos de inducción y reintroducción</p>	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 perdonal 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 auditoria 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>	5%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p>Fortalezas: 1. Actualización de los mapas de riesgos  2. Actualización de procedimientos y sus controles</p> <p>Debilidades: 1. Monitoreo y toma de acciones ante desviaciones.  2. Fortalecer controles automaticos por riesgos, en particular los riesgos cibernéticos y las amenazas tecnologicas  3. Identificar riesgos fiscales y/o fraudulentos</p>	65%	<p>Fortalezas: 1. En proceso de revisión y actualización delos 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 analisis 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 tecnologicas que podrían afectar la normal operación de  4. La Oficina Asesora de Control Interno, recomienda respectivo analisis causal y la valoración de las probabilidades de ocurrencia a riesgos fiscales y/o fraudulentos</p>	12%

<p style="text-align: center;"><b>Actividades de control</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>75%</b></p>	<p>Fortalezas: 1. Actualización de procesos y procedimientos. 2. Herramientas compartidas de seguimiento, revisión y control proyectos de inversión y Planes institucionales.</p> <p>Debilidades: 1. % avance ejecución presupuestal 2. Diseño de controles como parte de los cambios al mapa de procesos y procedimientos 3. Acciones de control frente a las observaciones de la Revisoría Fiscal. 4. Gestión y control de las PQRDS.</p>	<p style="text-align: center;"><b>60%</b></p>	<p>Fortalezas: 1. Se continúan evaluando los controles en el marco de las auditorías internas y el seguimiento a los riesgos de corrupción. 2. Con base en el informe semestral de PQR, respecto al SIGOB, se recomienda identificar y parametrizar controles automáticos, tendientes a garantizar el uso adecuado de cada módulo, mejorando la oportunidad de las respuestas y la calidad de la información. 3. Implementación de Matrices de 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 líderes de los planes institucionales y de los proyectos de inversión, 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 de informes, en aras de fortalecer su monitoreo y control en la oportunidad y cumplimiento de los plazos establecidos para los informes periódicos por parte de las diferentes 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 Secretaría Privada con las demás áreas del EPA.</p>	<p style="text-align: center;"><b>15%</b></p>
<p style="text-align: center;"><b>Información y comunicación</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>64%</b></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. Respuesta a PQRSD, respuesta, cierre y finalización de gestión en el sistema de correspondencia del SIGOB. 2. Divulgación y entrega de información 3. Monitoreo y seguimiento a los derechos de petición, las tutelas y los desacatos, 4. Racionalización de Trámites, implementando los ajustes y su registro en la plataforma SUIT</p>	<p style="text-align: center;"><b>59%</b></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. Oportunidad 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 Informática se revise la línea de denuncias telefónica y correo de denuncia virtual, dispuestos en la página web institucional.</p>	<p style="text-align: center;"><b>5%</b></p>
<p style="text-align: center;"><b>Monitoreo</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>89%</b></p>	<p>Fortalezas: 1. Ejecución Plan anual de auditoría vigencia 2023, 2. Autocontrol, con la implementación de herramientas colaborativas de monitoreo y seguimiento</p> <p>Debilidades: 1. Ejecución presupuestal al cumplimiento de las metas establecidas 2. hallazgos de auditorías reiterativas, con plazos de ejecución cumplidos, y acciones no eficaces</p>	<p style="text-align: center;"><b>88%</b></p>	<p>Fortalezas: 1. aprobó el programa anual de auditoría vigencia 2023, en el marco del Comité Institucional de Coordinación al Sistema de Control Interno; en el transcurso de los mismos también 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 demás planes institucionales, al igual que el uso y cálculo 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 auditorías reiterativas, con plazos de ejecución cumplidos, y acciones no eficaces</p>	<p style="text-align: center;"><b>2%</b></p>