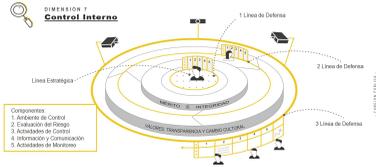


Nombre de la Entidad:	Establecimiento Público Ambiental de Cartagena
Periodo Evaluado:	1 de julio a 31 de diciembre de 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	72%
--	------------

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Algunos de los componentes del sistema de control interno del EPA Cartagena, se afectan por los cambios organizaciones que se vienen adelantando en cada dependencia, en cumplimiento al Cambio de Administración y su nuevo plan de desarrollo, el cambio de personal de carrera administrativa, y lineamientos estratégicos, que requieren la actualización de los procesos y procedimientos.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>De conformidad con la evaluación para el segundo semestre de la vigencia 2024, se evidencia que el Sistema de Control Interno esta presente y funcionando, todas las actividad se adelantaron en cumplimiento a los lineamientos dados desde el nivel central de la Alcaldía de Cartagena</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La oficina Asesora de Control Interno, cpomo parte de las estrategias de fomento del autocontrol, ha socializado, capacitado e insistido sobre la conformación y aplicación de las líneas de defensa del EPA, recordando que estas se encuentran documentadas y aprobadas en la Política de Control Interno de la entidad, en la cual se indica que la línea Estratégica esta conformada por la Junta Directiva, la Dirección y el resto del Nivel directivo; La primera Línea de Defensa, conformado por toda la entidad en cabeza de la Dirección, los Subdirectores y Jefes de Oficinas Asesoras; La Segunda línea de defensa, que esta conformada por la Oficina Asesora de Planeación, los lideres de los diferentes procesos transversales como talento humano, presupuesto, contabilidad, contratación, tic´s, quienes interactuan a través de los diferentes comites; y la tercera línea de defensa, constituida por el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno y el personal de apoyo vinculado a esta Oficina, como evaluador independiente.</p>

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	77%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualización nueva plataforma estratégica; 2. Armonización proyectos de inversión Plan de Desarrollo "Cartagena Ciudad de Servicios" 2024-2027; 3. En Comité Institucional Coordinador del Sistema de Control Interno se reviso el estado del sistema de Control interno; 5. fortalecer los procesos de inducción y reintroducción al talento humano planta <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualización de la documentacion de los Procesos y procedimientos establecidos por el EPA Cartagena. 2. Falta de personal de apoyo 3. No se evidencia la toma y documentacion de planes o acciones de mejora a partir de los informes presentados 4. Actualizar política de gestión del riesgos 	54%	<p>Fortalezas: 1. El Comité Institucional Coordinador del Sistema de Control Interno se reunió en dos (2) ocasiones, aprobó el Plan Anual de Auditoría 2024 y revisó el estado del sistema de Control interno, con base en los resultados de los informes presentados por la Oficina Asesora de Control Interno.</p> <p>2. En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se revisaron y aprobaron los planes institucionales en concordancia con el Decreto 612 de 2018.</p> <p>Debilidades: 1. La Planeacion Estrategica se limita ala ejecucion de los proyectos designados en el plan de Desarrollo Distrital, dejando a un lado la parte misional y operativa del EPA, afectando las actividades tendientes a revisar y actualizar la plataforma estratégica, Misión, visión, objetivos Institucionales</p> <p>2. Procesos de inducción y reintroducción, socialización y apropiacion del codigo de integridad, del modelo de Gestion por procesos y la implementación de la documentacion de los Procesos y procedimientos establecidos por el EPA Cartagena.</p> <p>3. Adopcion y pertenencia de las responsabilidades de cada línea de defensa</p> <p>4. Las dependencias y areas manifiestan necesidades y falta de personal de apoyo para el desarrollo de sus actividades en pro del cumplimiento de sus actividades</p>	23%
Evaluación de riesgos	Si	53%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mesas de seguimiento al mapas de riesgos de Corrupcion y de gestion. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualizarmapa de riesgos, con riesgos contables, fiscales y de fraude 2. No se han identificado y evaluado nuevos riesgos que puedan afectar los procesos y objetivos del EPA Cartagena. 3. La falta de monitoreo y seguimiento del mapa de riesgos impide la detección de cambios en la probabilidad y el impacto de los riesgos existentes 	56%	<p>Fortalezas: 1. Existencia de una politica de Riesgos.</p> <p>2. Existencia de mapas de riesgos de Corrupcion y de gestion.</p> <p>Debilidades: 1. No se evidencia evaluacion del impacto generado por los cambios de gobierno y los cambios de personal, en cuanto a su impacto en el sistema de control interno en el EPA cartagena</p> <p>2. Monitoreo y toma de acciones ante desviaciones.</p> <p>3. Falta de identificacion de los controles en los procedimientos documentados</p> <p>4. Validación, Monitoreo, control y seguimiento a los riesgos de gestion</p> <p>5. Identificar riesgos fiscales y/o fraudulentos</p>	-3%

<p style="text-align: center;">Actividades de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">71%</p>	<p>Fortalezas: 1. Evaluación del diseño de los controles establecidos para los mapa de riesgos. 2. Establecimiento de controles y seguimiento a la gestión de PQRDS, en la plataforma de correspondencia del SIGOB 3. Controles sobre cumplimiento actividades relacionadas con el cobro de cartera</p> <p>Debilidades: 1. Documentación de controles sobre Procesos y procedimientos 2. Toma de acciones de mejora frente a las observaciones, alertas e informes de seguimiento. 3. PQRDS. sin responder 4. Monitoreo y seguimiento a los planes institucionales, 5. Calculo y analisis de los indicadores por proceso</p>	<p style="text-align: center;">54%</p>	<p>Fortalezas: 1. Se evaluaron los controles en el primer seguimiento al mapa de riesgos de corrupción.</p> <p>Debilidades: 1. Desconocimiento del mapa de procesos y de los documentos de los procesos y procedimientos 2. Revisar y fortalecer el diseño de controles documentados para los procesos y procedimientos 3. No se evidencia la toma de acciones de mejora frente a las observaciones de la Revisoría Fiscal. 4. Gestión y control sobre la oportunidad en las respuestas de las PQRDS. 5. Monitoreo y analisis del avance a los planes institucionales, calculo de los indicadores de avance 6. Evidencias de control sobre la ejecución presupuestal de gastos e inversion 7. Implementar y actualizar la agenda informes, como herramienta de autocontrol, monitoreando la oportunidad y cumplimiento de los plazos establecidos para los reportes e informes periodicos de ley.</p>	<p style="text-align: center;">17%</p>
<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">71%</p>	<p>Fortalezas: 1. Uso de información digital, herramientas de almacenamiento 2. Fortalecimiento de los canales de atención al ciudadano 3. Inclusión de los conceptos técnicos en el SIGOB, mejorando trazabilidad y control sobre la oportunidad</p> <p>Debilidades: 1. No se evidencia Plan de comunicaciones Institucional 2. PQRSD sin cierre y finalización de gestión en el modulo de correspondencia del SIGOB. 3. Entrega interna, publicación y socialización de las metas, resultados y avances a la gestión 4. Falta Oportuna para la consulta, analisis y entrega de la información 5. Sin registro y evidencia de procesos de racionalización de Trámites en la plataforma SUIT 6. Procesos de Rendición de cuentas</p>	<p style="text-align: center;">54%</p>	<p>Fortalezas: 1. Uso de herramientas colaborativas y redes sociales institucionales como herramientas de comunicacion</p> <p>Debilidades: 1. No se evidencia Plan de comunicaciones Institucional 2. PQRSD sin respuesta, sin cierre y finalización de gestión en el modulo de correspondencia del SIGOB. 3. Se observa debilidad interna en el suministro y socialización de las metas, los resultados y avances a la gestión 4. Debilidad en el suministro, socialización y entrega oportuna de la información 5. Falta de canales internos de denuncia 6. No se evidencia procedimiento para la evaluación de la efectividad de los canales y medios de comunicacion externa, o la evaluación del contenido 7. Racionalización de Trámites y registro en la plataforma SUIT 8. No se evidencia la realización periódica de la Encuesta de percepción de satisfacción de ciudadanos</p>	<p style="text-align: center;">17%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>Fortalezas: 1. Actividades de autocontrol, monitoreo y seguimiento presentes en los resultados de la gestión 2. Evaluación Independiente a través de auditorías internas, presentación de informes y alertas preventivas en pro de la mejora, la mitigación de los riesgos y el cumplimiento de metas</p> <p>Debilidades: 1. hallazgos de auditorias reiterativos, con plazos de ejecución incumplidos, y acciones no eficaces 2. Demora en el establecimiento de planes de mejoramiento</p>	<p style="text-align: center;">71%</p>	<p>Fortalezas: 1. Aprobacion y ejecución del Plan anual de auditoria vigencia 2024, 2. Presentación de informes y alertas preventivas</p> <p>Debilidades: 1. Frente a los informes de la Revisoría fiscal 2024, no se evidencia documentacion sobre la toma de acciones a las observaciones 2. No se evidencian acciones documentadas de autoevaluacion por dependencias o de uso y calculo de los indicadores establecidos por procesos 3. hallazgos de auditorias reiterativos, con plazos de ejecución cumplidos, y acciones no eficaces</p>	<p style="text-align: center;">18%</p>