

Nombre de la Entidad:	PUERTA DE ORO EMPRESA DE DESARROLLO CARIBE S.A.S.
Periodo Evaluado:	JULIO - DICIEMBRE



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

84%

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 de corte del presente informe de evaluación del sistema de control interno: Diciembre del 2023, y a través de la evaluación independiente, se establece que el Estado del Sistema de Control Interno sigue en proceso de implementación el avance a la fecha es de un 84% el avance en los procesos se mantuvo estable, lo que invita a desarrollar mayores actividades durante el 2024 que fortalezcan el modelo de planeación y gestión MIPG. En conclusión para este segundo semestre aunque no se evidencia un avance en el porcentaje de cumplimiento comparado con el primer semestre, se tiene en cuenta los trabajos de identificación de oportunidades de mejora de cada uno de los procesos, se debe mejorar la comunicación interna que es lo que va a permitir alcanzar 100% de implementación de cada uno de los componentes.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno se encuentra operando y se ve reflejado en cada uno de los controles de los sistemas de gestión, se requiere la completa implementación de los 5 componentes dentro de la empresa para lograr tener un sistema efectivo y seguir promoviendo la cultura del autocontrol y riesgo en cada una de las 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	La oficina de control interno ha mantenido los trabajos que asegura el cumplimiento de los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y la aplicación de cada uno de los requisitos aplicables para la correcta prestación del servicio.

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	86%	La definición de metas en el corto, mediano y largo plazo, que fortalezca los controles, será la forma de lograr aumentar en el cumplimiento del componente, desde la oficina de talento humano se ha trabajado en la implementación del PETH, se debe garantizar que desde el talento humano se creen actividades que apoyen el mejoramiento.	86%	Se sigue trabajando las actividades de control dentro de la empresa, aun no se a trabajado en definir metas en el corto, mediano y largo plazo, que ayuden a mejorar los controles y 25.127 medir el nivel de cumplimiento en los objetivos trazados. Se sigue fortaleciendo la implementación del PETH, apoyado del programa SST de la empresa, se mantiene la debilidad en mejorar la socialización de los resultados de las evaluaciones que con lleven al mejoramiento.	0%
Evaluación de riesgos	SI	85%	Se actualizó la matriz de riesgos de cada proceso, y la identificación de los riesgos LAFT y PTEE, socializado con líderes y definido cada uno de sus controles.	85%	Queda contemplada la actualización de la matriz de riesgos de cada proceso, complementando con los riesgos LAFT y su controles.	0%
Actividades de control	SI	81%	El componente de actividades de control se debe seguir trabajando, se lograron actualizar los documentos y actividades realizadas en la empresa pero se evidencia debilidad en la implementación de cambios internos y la actualización oportuna de los documentos, debido a debilidades en la comunicación entre los procesos.	81%	El componente mantiene un crecimiento de acuerdo con lo evaluado en el primer semestre del 2022, se debe seguir trabajar en la actualización de la documentación de la empresa que con los cambios normativos y operativos internos requieren ajustes para que reflejen la realidad actual de los procesos.	0%
Información y comunicación	SI	70%	El componente información y comunicación mantiene el mismo porcentaje de cumplimiento evidenciado en el segundo semestre del 2022, aunque se han adelantado actividades para avanzar en su cumplimiento, se deben mejorar la comunicación internas y los canales de comunicación.	70%	El componente información y comunicación logro un aumento en el cumplimiento de un 2% frente a lo evaluado en primer semestre, se avanzó en temas de capacitación orientados al fortalecimiento de las comunicaciones internas, y se define la matriz de comunicación de la empresa como herramienta de ayuda para identificar cada una de las comunicaciones que se dan entre los grupos de interés internos y externos de Puerta de oro.	0%
Monitoreo	SI	96%	El plan de auditoria se ejecutó, se debe garantizar la implementación de actividades de mejora y el control de cada uno de los procesos. Se evidencia fortalecimiento en las actividades de control de los servicios tercerizados por parte de los supervisores.	96%	Se ejecutó el plan de auditoria basada en riesgo, realizando seguimiento a los resultados de los planes de mejoras, midiendo la eficacia de las acciones planteadas. Se evidencia fortalecimiento en las actividades de control de los servicios tercerizados por parte de los supervisores.	0%