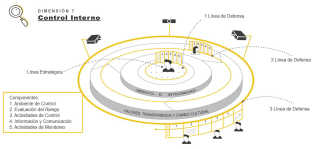


Nombre de la Entidad:	PUERTA DE ORO EMPRESA DE DESARROLLO CARIBE S.A.S.
Periodo Evaluado:	ENERO-JUNIO



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: junio 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% se avanza un 1% en comparación con el segundo semestre del 2022.
¿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 de gestión trabaja por asegurar los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y cumplimiento 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%	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 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.	84%	El Componente del Ambiente de Control busca asegurar las condiciones mínimas para el ejercicio del Control Interno se logró aumentar en un 8% en el primer semestre del 2022 el nivel de cumplimiento del componente. Se avanza en la implementación del Código de integridad donde se escogieron los promotores éticos de la empresa. Se define para esta vigencia el Plan estratégico de talento humano. Se debe trabajar en la actualización de la plataforma estratégica de la empresa y continuar implementando acciones de mejora desde las diferentes líneas de defensa para alcanzar un cumplimiento del 100% del componente ambiente de control. Se debe apoyar la implementación del plan de capacitaciones del PETH y evaluar el impacto de su ejecución. Analizar si se requiere implementar un mecanismo de denuncia interna a irregularidades o acciones que afecten el Código de integridad.	2%
Evaluación de riesgos	SI	85%	Queda contemplada la actualización de la matriz de riesgos de cada proceso, complementando con los riesgos LAFT y su controles.	85%	Se debe trabajar en la actualización de los riesgos de cada proceso pero se evidencia avance a través de las auditorías internas en los controles establecidos en cada línea de defensa.	0%
Actividades de control	SI	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.	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%	Se ejecutó el plan de auditoría 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.	93%	Se ejecutó el plan de auditoría basada en riesgo, realizando seguimiento a los resultados de los planes de mejoras, midiendo la eficacia de las acciones planteadas. Las auditorías internas permiten evaluar las líneas de defensas y el mejoramiento continuo de la entidad.	3%