

Nombre de la Entidad:	EMPRESAS VARIAS DE MEDELLÍN S.A. E.S.P.		
Periodo Evaluado:	JULIO - DICIEMBRE DE 2020		
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	59%
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno			
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en desarrollo / no / no se aplica / no evaluable)	Si	Los componentes del sistema de control interno se encuentran operando juntos y de manera integrada, no obstante, en aras del mejoramiento continuo se requiere que en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se realice la implementación y logro de efectividad.	
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta)	No	Con el fin que el sistema de control interno avance en su efectividad, es necesario que los componentes del sistema se gestionen en el marco del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, para lo cual la primera y segunda línea de defensa deben asumir adecuadamente su rol a nivel institucional, llevando a dichas instancias todos los temas de la entidad para que se conocan, analicen, verifiquen y gestionen para obtener la mejor mejora.	
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno con una adecuada Gestión de riesgos, que le permite la toma de decisiones frente al control? (Sí/No) (Justifique su respuesta)	Si	En la Empresa se cuenta con el esquema de las tres líneas de defensa, pero es necesario documentar el modelo asignando funciones y responsabilidades y darlo a conocer a nivel institucional, llevando a dichas instancias todos los temas de la entidad para que se conocan, analicen, verifiquen y gestionen para obtener la mejor mejora permanentemente en la implementación del sistema de control interno institucional.	
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Complemento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	58%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Los lineamientos del componente de ambiente de control no se están comunicando y gestionando en su totalidad, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a saber: Código de integridad, código de ética, código de conducta, código de procedimientos de prevención del uso inadecuado de información privilegiada, evaluaciones de acciones transversales de integridad, informes de la línea contacto transparente, lineas de reporte de temas claves para la toma de decisiones, la elaboración de planes de auditoría, niveles de aceptación del riesgo por parte de la alta gerencia, la evaluación de la planificación estratégica, planeación estratégica del talento humano extensora de control.</p> <p>El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba y hace seguimiento al cumplimiento del plan de auditoría, analiza los informes presentados por el Área de Auditoría.</p>
Evaluación de riesgos	Si	50%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Los lineamientos del componente de evaluación de riesgos no se están comunicando y gestionando en su totalidad, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a saber: los mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico, con los objetivos estratégicos y operativos, objetivos de los procesos, políticas y procedimientos de control, así como las estrategias considerando si se han presentado materializaciones de riesgo, definición de acciones en relación con la revisión y actualización del plan estratégico, definición de riesgos, desarrollo de planes de respuesta, susceptibles de posibles actos de corrupción, evaluación de fallas en los controles para definir cursos de acción apropiados para su mejoría.</p>
Actividades de control	Si	54%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Los lineamientos del componente actividades de control no se están comunicando y gestionando en su totalidad, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a saber: la división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas, situaciones específicas en donde no es posible segregar las funciones, las funciones para establecer controles, así como los otros sistemas de gestión, actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad de datos internos y externos, los principios de segregación de funciones, actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas, monitoreo a los riesgos, evaluación de la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, evaluación periódica la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, desarrollo e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos.</p>
Información y comunicación	Si	57%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Los lineamientos del componente Información y Comunicación no se están comunicando y gestionando en su totalidad, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a saber: El inventario de información relevante (internos y externos), y el mecanismo que permite su actualización, consideración de un ámbito amplio de fuentes de datos internas y externas, para la administración de la información, actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes, mecanismos que permitan la protección de los objetos de control, así como los procedimientos para facilitar una comunicación interna y externa, así como las estrategias y procedimientos para establecer canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, análisis periódico de la caracterización de la información y su gerencia.</p> <p>Se adoptó de procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas.</p>
Monitoreo	Si	75%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Los lineamientos del componente Monitoreo no se están comunicando y gestionando en su totalidad, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a saber: Implementación de procedimientos de monitoreo continuo 2 líneas de defensa, informes recibidos de entes externos, reporte de las deficiencias de control, constancia de la ejecución de las acciones correctivas, reporto continuo, reporte por parte de la alta gerencia sobre el seguimiento a las acciones correctivas, resultados de la evaluación de la información suministrada por los usuarios (Sistema POG).</p> <p>Se continua con la verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de la evaluación de las deficiencias de control, así como la evaluación de los resultados de evaluaciones continuas o independientes, evaluaciones de los resultados de evaluaciones continuas o independientes, evaluaciones de los informes para determinar el efecto en el sistema de control interno, evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en el plan de mejoramiento, reportando las deficiencias de control interno.</p>
			0%
			0%
			2%
			2%
			0%