

Nombre de la Entidad:		ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE BUENAVENTURA					
Periodo Evaluado:		PERÍODO: ENERO A JUNIO 2025					
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		72%			
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno							
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	<p>Tomando como base el seguimiento adelantado por parte de la Oficina de Control Interno al Sistema de Control Interno de la entidad, se evidenció que el Establecimiento Público Ambiental, para el periodo comprendido entre el 01 de julio y el 31 de diciembre de 2021 ha adelantado actividades emarcadas para cada uno de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI, las cuales se encuentran asociadas a las 5 dimensiones del autodiagnóstico y las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MPG. De igual manera la entidad debe dar cumplimiento a los compromisos planteados en los planes de acción resultante del autodiagnóstico de el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MPG, y así lograr que los componentes operen juntos y de manera integrada, alineados con los objetivos estratégicos de la entidad. Cabe resaltar que la Oficina de Control Interno ha formulado en todos sus informes de auditorías, seguimientos, evaluaciones y las respectivas recomendaciones, para la mejora continua del Sistema de Control Interno al Interno de la entidad.</p>					
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	No	<p>El Sistema de Control Interno aun no es efectivo en el Establecimiento Público Ambiental, ya que no cuenta con todas las herramientas necesarias que permiten un adecuado control a los procesos, procedimientos, políticas, manuales, instructivos, documentos técnicos, metodologías y planes, sin embargo, se espera que una vez consolidado y armonizado con la implementación que se lleva a cabo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MPG-, la entidad logre la efectividad del Sistema de Control Interno y permita la toma de decisiones oportuna frente a los controles establecidos.</p>					
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones de control? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El Establecimiento Público Ambiental tiene definido de manera general el esquema de las líneas de defensa las cuales fueron socializadas en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Por medio de los informes presentados por la Oficina de Control Interno se brinda información a la Alta Dirección para la toma de decisiones, de igual forma se está trabajando con la Oficina Asesora de Planeación el esquema de manera más específico de tal manera que se establezcan claramente los roles y responsables de cada una de las líneas.</p>					
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	75%	<p>FORTEZAS: - El EPA hace uso del IETI el cual cuenta con mecanismo de detección del uso inadecuado de la información. - El EPA asigna gran importancia al control de los riesgos, los cuales se encuentran debidamente identificados y descriptos en el plan de estrategia y en el plan de operación, así como en la documentación estratégica de acuerdo a los parámetros establecidos. Ya se adoptó el Código de Integridad. DEBILIDADES: - No se tiene establecido un mecanismo para monitorear y evaluar la efectividad de las estrategias de mitigación referente al riesgo de personal ya que es indispensable que se establezca puesto que está establecido dentro del plan estratégico de talento humano.</p>	56%	<p>FORTEZA: En el periodo a evaluar (Julio a diciembre de 2022) Se evidencia un ambiente de control efectivo que se fomenta en la entidad además de los principios, valores y conductas establecidas en la normatividad y en la cultura organizacional, así como en la formación y capacitación. La entidad Evalúa la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su operación y desarrollo. DEBILIDADES: El Establecimiento Público Ambiental durante el semestre objeto de seguimiento no realizó evaluaciones a las estrategias transversales de integridad. El Establecimiento Público Ambiental no depende de la fecha del Código de Integridad, tal como lo establece la función pública. En la entidad no se cuenta con un mecanismo para el manejo de conflictos de interés. En el EPA no se cuenta con una línea de denuncia interna.</p>	19%	
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p>FORTEZAS: - Se han establecido los diferentes documentos para la gestión y administración de riesgos establecidos en la política de riesgos. - El EPA Buenaventura apoyándose en las líneas de defensa segrega funciones de control con el fin de mitigar el riesgo. - No se logró evidenciar la materialización de algún riesgo que impacte negativamente en la operación de riesgo. Periodicidad de evaluación y seguimiento al mapa de riesgo. DEBILIDADES: - .- En el periodo objeto de evaluación se puede evidenciar que no se ha actualizado el mapa de riesgo de acuerdo a la política de administración de riesgos.</p>	53%	<p>FORTEZAS: La Alta Dirección cuenta con herramientas útiles para la toma de decisiones y medición de objetivos, como son los informes de seguimiento, las auditorías internas. DEBILIDADES: Existe deficiencias en los procesos de control de riesgos pese a que se realiza la gestión del monitoreo del contexto interno y/o externo.</p>	21%	
Actividades de control	Si	67%	<p>FORTEZAS: - El desarrollo e implementación de actividades de control, que contribuya abatir el riesgo de riesgos hasta niveles aceptables y que cumplan con los objetivos establecidos. - Se cuenta con mecanismo de riesgos de gestión y control. Se tiene en cuenta la normatividad vigente y se aplican a los procesos y procedimientos. Las líneas de defensa cumplen con la regulación de la gestión de riesgos. DEBILIDADES: En el periodo objeto de evaluación se no encuentra publicada en la página, de acuerdo a la Ley de Transparencia, la matriz de roles y usuarios seguidamente la documentación al sistema. Elaborar la matriz de roles y usuarios seguidamente los principios de segregación de funciones y obligaciones de cada uno de los usuarios que forman parte del sistema de seguridad de la institución</p>	50%	<p>FORTEZAS: Dentro de sus políticas de control de riesgos, el EPA tiene establejida la implementación de controles con el fin de reducir/desmitigar los riesgos. El EPA establece control en la recepción de la información pública de acuerdo a la regulación de la información de la organización, se establece permiso o se restringe el acceso a la información. De acuerdo con el plan de auditorías cada año se realiza auditoría interna a cada proceso de contratación de bienes y servicios. DEBILIDADES: En este semestre objeto de estudio, no se publicó en la página de la Entidad el Plan de Anticorrupción y Riesgos al Gobernador, de acuerdo a lo establecido a la Ley de Transparencia.</p>	17%	
Información y comunicación	Si	64%	<p>FORTEZAS: - La entidad cuenta con la colaboración de todos los empleados en la aplicación de las políticas y directrices de aplicación propuestas; cumpliendo con el objetivo de portavoces que les protegen los archivos de información de la agencia y con los procedimientos de manejo de la información de acuerdo a la legislación. - Se cuenta con un proceso de dirección estratégica que contiene una serie de procedimientos y procedimientos que garantizan la ejecución de las estrategias y planes estratégicas a todo el personal. - La entidad cuenta con diferentes canales de comunicación externa, estos son: la página web de la entidad, programa televisivo, radio, periódicos, entre otros. - La entidad cuenta con un sistema de control de riesgos en el proceso de gestión docente tal. DEBILIDADES: - No se cuenta con un mecanismo para realizar las denuncias anónimas o confidenciales. - Fortalecer la comunicación entre la alta dirección y la entidad. - Fortalecer la aplicación de los procedimientos de comunicación externa. En la página de la entidad se encuentra información desactualizada</p>	61%	<p>FORTEZA: La entidad cuenta con diferentes canales de comunicación interno como correo. Se cuenta con una estrategia de comunicación que establece los elementos relacionados con la administración de la información. Se cuenta con el proceso de gestión documental. DEBILIDADES: Existe algunas fallencias en la divulgación de la información externa. No existe un canal de información interna que permita presentar denuncias anónimas o confidenciales.</p>	3%	
Monitoreo	Si	82%	<p>FORTEZAS: La Oficina de control interno hace seguimiento periódico a los planes de mejoramiento lo cual incluye el control sobre las acciones preventivas, correctivas y correctivas que se realizan en la entidad, así como su evaluación semestralmente a las PCRS. La OCI en cumplimiento al plan anual de auditorías elabora informes y los comunica al Comité Institucional, los cuales son una ampliación de la información que se reporta en la PCRS. DEBILIDADES: En el proceso de contratación no se ha adoptado el proceso de supervisión de los servicios tercerozados. El mapa de riesgos no se actualizó con base en la política de riesgos del EPA.</p>	68%	<p>FORTEZAS: Se hace seguimiento a los planes de mejoramiento. Se realiza semestralmente la evaluación de las PCRS allegadas a la entidad. DEBILIDADES: En el proceso de contratación no se ha adoptado el proceso de supervisión de los servicios tercerozados.</p>	14%	
