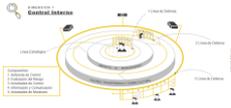


Nombre de la Entidad:
 Período Evaluado:

Empresa Departamental de Asesoría, Asesoría y Asesoría Técnica (EDAT) S.A. E. S. P. OFICIAL

Segundo Semestre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

63%

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):	Si	Los componentes del MECI operan de manera integrada, es un sistema en proceso de consolidación, se requiere ajustar la comunicación entre la Alta Dirección y las líneas de Defensa para ratificar el fortalecimiento del mismo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es un sistema en proceso de consolidación con necesidad de ajustes en busca de solventar aspectos de control interno fiscal los cuales requieren de la participación activa de todos los colaboradores de la Entidad
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	Se tiene plenamente identificado el esquema de las Líneas de Defensa y los roles de cada una de las líneas

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	69%	<p>Fortaleza: Se cuenta con lineamientos de control desde la Alta Dirección desarrollados a través del sistema de calidad los cuales han sido expuestos a través de actividades de formación y capacitación.</p> <p>Debilidad: Falta de aplicación de conceptos y procesos en algunos aspectos inherentes al control interno</p>	73%	<p>La presente evaluación corresponde a un ajuste en el desarrollo de la herramienta o matriz de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, por lo anterior se evidencia una baja en la calificación del componente. Se tiene en cuenta como línea base la calificación de la primera evaluación correspondiente al primer semestre de 2021</p> <p>En cuanto a la evaluación integral del componente se constata una serie de actividades en busca de consolidar la generación de ambiente de control, contando con la participación activa de la Alta Dirección y todos los colaboradores de la Entidad.</p>	-4%
Evaluación de riesgos	Si	59%	<p>Fortaleza: La Entidad tiene definidos sus objetivos, políticas, y cuenta con herramientas para el desarrollo de su objeto social, teniendo en cuenta eventos potenciales que afecten el avance de su actividad y se conviertan en riesgos.</p> <p>Debilidades: Falencias en procesos de control que han permitido la materialización de riesgos identificados por medio de auditorías externas.</p>	76%	<p>La presente evaluación corresponde a un ajuste en el desarrollo de la herramienta o matriz de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, por lo anterior se evidencia una baja en la calificación del componente. Se tiene en cuenta como línea base la calificación de la primera evaluación correspondiente al primer semestre de 2021.</p> <p>En cuanto al componente en sí, se reconoce la existencia de herramientas brindadas a los colaboradores en busca de fortalecer conceptos y su aplicación para mitigar la materialización de riesgos.</p>	-17%
Actividades de control	Si	54%	<p>Fortaleza: Se refiere el Sistema de Control Interno y el esquema de Líneas de Defensa los cuales han sido divulgados en diferentes espacios determinando las funciones y su aplicación en busca de reforzar controles existentes, corregir controles con falencias y el establecimiento de nuevos controles que a través de su puesta en práctica ayuden a mitigar la materialización de riesgos.</p> <p>Debilidad: Falencias en actividades de control originadas por desconocimiento, falta, u omisión que han permitido la materialización de riesgos identificados por medio de auditorías externas.</p>	71%	<p>La presente evaluación corresponde a un ajuste en el desarrollo de la herramienta o matriz de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, por lo anterior se evidencia una baja en la calificación del componente. Se tiene en cuenta como línea base la calificación de la primera evaluación correspondiente al primer semestre de 2021.</p> <p>En lo relacionado con el componente, se determina la existencia de actividades de control encaminadas a mitigar la posibilidad de materialización de eventos potenciales que se constituyen en riesgo.</p>	-17%
Información y comunicación	Si	68%	<p>Fortaleza: La Entidad tiene canales de comunicación para divulgar la información correspondiente al desarrollo de su actividad económica incluyendo temas inherentes al Control Interno y su aplicación.</p> <p>Debilidad: Se han presentado algunos desaciertos en la transmisión de conocimiento o su aplicación que han originado inexactitud en procesos que se han convertido en materialización de riesgos</p>	64%	<p>La presente evaluación corresponde a un ajuste en el desarrollo de la herramienta o matriz de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, por lo anterior se evidencia una baja en la calificación del componente. Se tiene en cuenta como línea base la calificación de la primera evaluación correspondiente al primer semestre de 2021.</p> <p>En cuanto al componente la Entidad cuenta con mecanismos de información y comunicación que facilitan la transmisión de conocimientos y favorecen el desarrollo de la actividad. Sin embargo requieren de ajustes que complementen la tarea que se viene adelantando.</p>	4%
Monitoreo	Si	68%	<p>Fortaleza: La Entidad ha sido objeto de auditoría ejecutada por el ente de control (CGR) en la cual se identifican procesos y procedimientos sujetos de evaluación y corrección lo que permite establecer un proceso de mejora continua. Internamente se realizan actividades tendientes al seguimiento de los procesos ejecutados desde cada Dirección para el logro de los objetivos propuestos.</p> <p>Debilidad: Desconocimiento u omisión en el desarrollo de roles del Esquema de Líneas de defensa que han generado la posibilidad de materializaciones de riesgos</p>	59%	<p>La presente evaluación corresponde a un ajuste en el desarrollo de la herramienta o matriz de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, por lo anterior se evidencia una baja en la calificación del componente. Se tiene en cuenta como línea base la calificación de la primera evaluación correspondiente al primer semestre de 2021.</p> <p>Para el componente se determina la necesidad de incrementar la divulgación de conceptos y su aplicación, temas que deben ser tratados a través de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p>	9%