

Nombre de la Entidad:	CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.		
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2020		
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	
		82%	
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	<p>En el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., todos los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando juntos y de manera integrada, considerando que los componentes del MECI se vienen armonizando con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión que tiene 7 dimensiones y 17 políticas que actúan integralmente con el objeto de lograr alcanzar las metas y los objetivos de la empresa. Por otra parte, el presente informe se enfoca en la dimensión del Control Interno de MGP, el cual se desarrolla a través del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, cuya finalidad es proporcionar una estructura de control de la gestión interna que permita a la entidad cumplir con sus objetivos y garantizar la eficacia y eficiencia de las operaciones. En este sentido, se han identificado las siguientes dimensiones del MECI: (I) Gestión Estratégica del Talento Humano; (II) Integridad, Dirección Estratégico (III) Planeación Institucional; (IV) Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público, (V) Gobierno Digital (VI) Seguridad Digital (VII) Defensa Jurídica (VIII) Mejora Normativa (VII) Riesgos y Vulnerabilidad (IX) Control Interno (X) Gestión de la Calidad (XI) Gestión de la Comunicación (XII) Gestión de la Innovación y (XIII) Control Interno, con el Modelo Estándar de Control Interno para armonizar las cuatro dimensiones restantes: 1. Evaluación de Resultados; 2. Información y Comunicación; 3. Gestión del Conocimiento y 4. Control Interno, con el Modelo Estándar de Control Interno.</p>	
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La Oficina de Control Interno considera que el Sistema de Control Interno es efectivo para los objetivos evaluados, por que en dicha evaluación se puede determinar claramente cuáles son las debilidades detectadas para efectuar un plan de mejoramiento, que permita avanzar a la empresa en el logro de todos sus objetivos. En el ambiente de control que tiene un desarrollo del 71% se sugiere adelantar los procesos de legalización de la estructura organizacional y el manejo de fuentes de información para la realización de las cuatro dimensiones de control interno que tiene la empresa teniendo en cuenta que se ha establecido una estrategia de mejora en la cual se establece la necesidad de mejorar la calidad de la información que se publica en la página web de la empresa. En actividades de Control no se ha publicado el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para no tener página web. En el eje transversal de información y comunicación se puede constatar que se ha abierto un avance importante en el manejo de la información interna teniendo en cuenta que de un foro acordado se tiene en la actualidad de un archivo central que se encuentra en proceso de ejecución y se ha establecido como estrategia la mejora de los valores y la cultura organizacional. En la evaluación de riesgo se debe avanzar en las operaciones y mantenimiento de la página web de la empresa. En actividades de Control no se ha publicado el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para no tener página web. En el eje transversal de información y comunicación se puede constatar que se ha abierto un avance importante en el manejo de la información interna teniendo en cuenta que de un foro acordado se tiene en la actualidad de un archivo central que se encuentra en proceso de ejecución y se ha establecido como estrategia la mejora de los valores y la cultura organizacional. En la evaluación de riesgo se debe avanzar en las operaciones y mantenimiento de la página web. Las actividades de monitoreo tiene una evaluación del 80% debido a la falta de seguimiento por parte de la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.</p>	
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La estructura del MECI está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades para la gestión del riesgo y el control, no siendo ésta una tarea exclusiva de las Oficinas de Control Interno, así: (1) Línea Estratégica, a cargo de la Alta Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno; (2) Primera Línea de Defensa, atendida por los líderes de los procesos y sus equipos y (3) Segunda Línea de Defensa, conformada por servidores de responsabilidad de monitoreo y control y gestor de riesgos, supervisores e inspectores de procesos, encargados de la ejecución de las estrategias y procedimientos de monitoreo, control y gestión de riesgos. La Oficina de Control Interno, tiene la responsabilidad de coordinar las acciones de control interno. La Oficina de Control Interno es responsable de que a pesar de que la empresa tiene un equipo que sea suficiente para atender cuatro líneas de defensa, si tiene el suficiente interés para ejercer el control interno bajo este esquema. La línea Estratégica lo ejerce el Gerente y el Jefe de Pista. No opera el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno que es diferente de alta dirección que lo conforma. La segunda Línea la ejerce los intervinientes de los contratos y la contratación. La Tercera Línea de control es realizada por el Comité de Riesgos y el Comité de Control Interno. La Oficina de Control Interno es la que tiene la plantilla de personal de la empresa está conformada por un solo empleado público. Los demás servidores públicos son trabajadores oficiales, vinculados a la empresa bajo la modalidad de contratos a término indefinido.</p>	
Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	71%	<p>La empresa debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio de control interno. En este componente la debilidad más clara es la falta de legalidad en la estructura empresarial actual y un procedimiento para la rendición de cuentas a la ciudadanía que muchas veces se ve limitado por tener competencias privadas que en algunas ocasiones es desleal, pero se tiene grandes fortalezas como los planes y procedimientos establecidos en la estrategia de control interno, que no se han podido implementar en la actualidad en función de la situación socioeconómica que padece el país, pero que al cambio de las capacidades se ha podido implementar de manera virtual. Así mismo existe la Oficina del Servicio General de Control Interno que es la que tiene la responsabilidad de coordinar las acciones de control interno y de monitoreo y control y gestión de riesgos. En cuanto a la estabilidad laboral de los trabajadores y compromiso de éstos con el fortalecimiento de la empresa y al cumplimiento de los Códigos de Buen Gobierno, Ética e Integridad. La planeación se viene adelantando de acuerdo con la misión empresarial y se aplican en la ejecución presupuestal, las políticas del asistente y las estrategias de control interno. La Oficina de Control Interno tiene una evaluación del 71% debido a la falta de seguimiento por parte de la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.</p>
EVALUACION DEL RIESGO	Si	90%	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., no ha identificado específicamente los riesgos asociados a las tecnologías de la información, y las comunicaciones, ni tiene una política de manejo de riesgos que se analice y se evalúe la probabilidad de materialización de los riesgos de corrupción y por tanto se deben desarrollar estrategias de riesgos. En el manual de administración del riesgo se establecen los criterios para dicha identificación, pases a través de la metodología así describen se identifican cada uno de los riesgos en los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación. Este proceso se plasma en los mapas correspondientes, en cuya medida se identificaron los riesgos, su descripción, su causa o agente generador y los efectos que puede causar el riesgo. Los riesgos que se manejan no tienen los mismos niveles de riesgo, lo que implica que el riesgo de menor riesgo no aporta tanto a la estrategia de la empresa. 2. Identificación de riesgos; 3. Análisis de Riesgos; 4. Valoración de Riesgos y 5. Políticas de Administración de Riesgos.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	<p>El Plan anticorrupción y atención al ciudadano no ha sido publicado por falta de página web de la empresa . En el se plasma como identificar los riesgos de corrupción y las acciones para su manejo, el análisis del riesgo o sea la probabilidad de materialización de los riesgos de corrupción, la valoración de los riesgos y la política para su administración. En el mapa de riesgos tanto institucionales como de corrupción se establecen las clasificaciones, los controles, las procedimientos y las acciones a llevar a cabo para mitigarlos y minimizarlos. En el caso de la corrupción, se establecen las estrategias y acciones. Enucha contra la corrupción, el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., ha tomado las acciones necesarias con el fin de evitar la probabilidad de que ocurra el riesgo de soborno en la revisión técnica mecánica de los vehículos automóviles a través de la prohibición absoluta del contacto de los inspectores de líneas con los clientes. El control lo debe ejercer tanto el Jefe de Pista como el Supervisor Técnico. No se han detectado otro tipo de riesgo en los demás procesos.</p>
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., tiene definido claramente todo lo que tiene referente al componente de Información y Comunicación en el documento de la estrategia y la política de información y comunicación. En el se plasma la estrategia de información, el manejo, el acceso y el autorizado, el uso indebido de los sistemas de información, las acciones a tener en cuenta en el manejo de los sistemas de información y la privacidad y en el segundo el manejo de las políticas de información tanto internas como externas. Así mismo cuenta con un plan de medios para el manejo de la publicidad que se establece en la estrategia de información y comunicación. La Oficina de Control Interno tiene una evaluación del 79% debido a la falta de seguimiento por parte de la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.</p>
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	<p>Considerando que la empresa no cuenta en su estructura con los órganos de Control Interno y Planeación, y teniendo en cuenta el número de empleados públicos (1), se ha tomado la decisión de evaluar el sistema a través de esta forma que se ajusta perfectamente al Modelo aplicado en la empresa. En este semestre se han realizado reuniones donde se analiza la gestión empresarial pero no se evalúa el Sistema de Control Interno y a pesar de que en la realidad se vienen aplicando las líneas de defensa establecidas en el MPG, es necesario institucionalizarlas a fin de ejercer un control amparado en normas y procedimientos establecidos en el mismo. La única herramienta con que cuenta la empresa en materia de comunicación exterior es la que se realiza de manera presencial con los clientes y el horario de atención que es de lunes a viernes de 8:00 a 12:00 horas. La única herramienta con que cuenta la empresa en materia de comunicación interior es la que se realiza de manera presencial con los clientes y el horario de atención que es de lunes a viernes de 8:00 a 12:00 horas. Se lleva información a los oficinas de atención de los clientes. Se debe instalar el trabajo que se hace en la satisfacción del cliente, para tomar decisiones que mienjan permanentemente su atención. La información a los niveles de inspección vigilancia y control se han rendido de acuerdo al cronograma y en los formatos y en los canales establecidos para el efecto.</p>