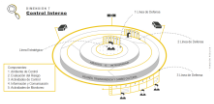
Nombre de la Entidad:	CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**89%**

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	En el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., los cinco (5) los componentes del Sistema de Contro Interno se encuentran operando juntos y de manera integrada, considerando que los mismos, se vienen armonizando con el Modelo Ingrado de Planeación y Gestión que tiene 7 dimensiones y 17 politicas que actúan integradamente con el objeto de lograr alcanzar las metas y los objetivos de la empresa. Por otra parte, es pertienete aclarar que la operación de los componentes está en proceso, por que estos se vienen armonizando, como se manifestó anteriormente con MIPG, para proporcionar una estructura de control de la gestión. En este sentido es importante recalcar que el Modelo Integrado de Planeación y Gestión viene operando en custro (4) dimensiones y en las politicas asociadas a cada dimensión, así: Talento Humano (I) Gestión Estratégica del Talento Humano; (II) Integridad; Direccionamiento Estratégico (I) Planeación Institucional, (II) Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público, (III) Integridad y Gestión con Valores (I) Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos, (II) Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público (III) Gobierno Digital (IV) Seguridad Digital (V) Defensa Jurídica (VI) Mejora Normativa (VII) Racionalización de Trámites (VIII) Servicio al Ciudadano (IX) Integridad) y (X) Control Interno. Se puede concluir que a pesar de que todos los componentes del Sistema de Control Interno vienen operado, es imperiosa la necesidad de armonizar las tres dimensiones restantes: 1. Evaluación de Resultados; 2. Información y Comunicación; 3. Gestión del Conocimiento y la Innovación, con el Modelo Estándar de Control Interno para pasar de un nivel
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno considera que el Sistema de Control Interno en la empresa es efectivo para los objetivos evaluados, por que en dicha evaluación se puede determinar claramente cuáles son las debilidades detectadas para efectura un plan de mejoramiento, que permita avanzar en el logro de todos sus objetivos. En el ambiente de control que tiene un desarrollo del 71% es urgente adelantar los procesos de legalización de la estructura organizacional y el manual de funciones y establecer el mecanismo para la rendición de cuentas teniendo en cuenta que la empresa tiene competencia en el sector privado. En este ambiente es importante aclarar que la evaluación de desempeño no aplica para la empresa y por tanto no se realiza y es una variable que baja el puntaje en la evaluación. En la evaluación del riesgo se avanzó en la operación y mantenimiento de la página web de la empresa. En actividades de Control se publicó en el eenlace de transparencia el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano . En el eje transversal de información y comunicación se puede detectar que se ha atenido un avance importante en el manejo de la información interna teniendo en cuenta que de un fondo acumulado se tiene en la actualidad un archivo central e histórico debidamente legalizado; un comité de archivo; unas Tablas de Valoración (TVD) aprobadas y las Tablas de Retención Documental (TRD) . Su evaluación del 100% pero se deben aplicar procesos de mejora para los cual se han tomado las medidas correspondientes. Las actividades de monitereo tiene una evaluación del 80% debido a la falta de seguimiento por parte de la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.
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	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., expidió la resolución No. 082 del 20 de octubre de 2020 "Por medio de la cual se adopta y se ordena la implementación de las líneas de defensa en el proceso de aplicación del MOdelo Integrado de Planaeación y Gestión, quedando constituida de la siguiente manera : (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 responsables de monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (Jefe de planeación o quien haga sus veces, supervisores e interventores de contratos o proyectos, comités de riesgos, comités de contratación, área financiera, de TIC entre otros y (4) Tercera Línea de Defensa, atendida por la Oficina de Control Interno. La respuesta dada es afirmativa, por que a pesar de que la empresa no cuenta con un equipo que sea suficiente para atender las cuatro líneas de defensa, si tiene el suficiente interés para ejercer el control interno bajo este esquema. Es importante recalcar que la empresa cuenta con un funcionario público y 15 trabajadores oficiales y contratistas quo cumplen con roles dentro del esquema.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	71%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., debe asegurar un ablente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio de control interno. En este componente la debilidad más clara, no por falta de gestión de gerencia, es la falta de legalidad en la estructura empresarial actual y en el Reglamento Interno que son funciones de la Junta de Socios y un procedimiento para la rendición de cuentas a la ciudadanía que muchas veces se ve limitado por tener competencia privada, que en algunas ocasiones es desleal, pero se tienen grandes fortalezasas como los planes y programas establecidos en la Gestión Estratégica del Talento Humano que a pesar de las limitaciones debidas a la COVID - 19 se ejecutado presencialmente en lo concerniente a Bienestar Social y virtualmenteero en lo referente a las capacitacines. Así mismo existe un respeto absoluto del Señor Gerente en cuanto a la estabilidad laboral de los trabajadores y un compromiso de éstos con el fortalecimiento de la empresa y el 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 politicas del austeridad y racionalización del gasto. Todos los trabajadores responsables de la información externa la han presentado en los términos y cronogramas exigidos por los organismos de inspección, vigilancia y control a través de los medios digitales dispuestos para el efecto. Es preciso aclarar que la evaluación del desempeño laboral no aplica para la empresa, por no tener funcionarios públicos de carrera administrativa.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	95%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., no ha identificado especificamente los riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicación, pero cuenta con un Manual de Administración del Riesgo en el que se anexan el mapa de riesgo institucional y el mapa de riesgo de corrupción y se han tomado medidas respecto a los riegos de las tecnologías de la información y comunicación y los riesgos para disminuir la posibilidad de ser víctima de conductas criminales. En el manual de administración del riesgo se establecen los criterio para dicha identificación, pues a través de la metodología alli descrita se identificaron 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 matriz se identificaron los riesgos, su descripción, su causa o agente generador y los efectos que puede causar el riesgo. En resumen el manual nos praesenta los paroducatos de los elementos de administración del ariesgo a saber: 1. Contecto estratégico; 2. Identificación de riesgos; 3. Análisis de Riesgos; 4. Valoración de Riesgos; 5. Política de Administración de Riesgos
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	El Plan anticorrupción y atención al ciudadano está publicado en la página web de la empresa. En él 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 opciones de manejo, las acciones a llevar a cabo, el cronograma, los responsables y los indicadores de cada uno de los riesgos identificados. En la lucha 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 técnico mecánica de los vehículos automotores a través de la prohibición absoluta del contacto de los inspectores de línea con los clientes. El control lo debe ejercer tanto el Jefe de Pista como el Supervisor Técnico. No se han detectado otro tipo de riegos en los demás procesos.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. tiene definido claramente todo los temas referentes al componente de Información y Comunicación en el documento de Sistemas de Información y en Plan de Información y Comunicación. En el primero los sistemas de información, su manejo, el acceso no 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 politicas de información tanto internas como externas. Así mismo cuenta con un plan de medios para el manejo de la publicidad que se considera fundamental en la comunicación de los servicios empresariales. Se ha avanzado en un altísimo porcentaje en el manejo de la información interna, porque en la actualidad se cuenta con un archivo central e histórico totalmente organizado y legalizado; con tablas de valoración aprobadas y tablas de retención documental que hoy se encuentran en el procedimiento de aprobación. Con la gestión de gerencia se pudo actualizar la página web, que se está enriqueciendo con todo tipo de información.La única herramienta con que cuenta la empresa en materia de comunicación externa es la que se realiza de manera presencial con los clientes y el buzón de peticiones, quejas, reclamos y solicitades que se tiene instalada en la oficina de atención al cliente. Se debe instalar equipos que midan la satisfacción del cliente, para tomar decisiones que mejoren permanentemente su atención.La información a los entes de inspección vigilancia y control se han rendido de acuerdo al cronograma y en los formatos y en los canales establecidos para el efecto.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	Considerando que la empresa no cuenta en su estructura con las oficinas de Control Interno y Planeación, y tomanado en cuenta el número de empleos públicos (1), se toma la decisión de evaluar el sistema a través de este formato que se ajusta perfectamente al Modelo aplicado en la empresa. En este semestre se han realizado reuniones donde se analiza y evaluó la gestión empresarial pero se debe establecer el procedimiento para realizar por parte de la alta dirección y el Comité Institucional de Control Interno el Sistema de Control Interno y aplicar el acto administrativo mediante el cual se institucionalizaron las líneas de defensa donde claramente se expresan los miembros que componen cada línea y los roles que cumplen para armonizar el control interno con MIPG. La Oficina de Control Interno, realizó las auditorías programadas en el Plan Anual de Auditorías durante el segundo semestre y estableció los planes de mejoramiento resultante de cada una de ellas, que paulatinamente se han venido cumpliendo con las limitaciones surgidas de la pandemia generada por el coronavirus y las decisiones de la Junta de Socios. Se recomienda tomar las medidas necesarias con el objeto de mejorar las autuevaluaciones institucionales, así como mirar opciones para contratar o respensabiliar a un servidor de la empresa en las actividades de planeación con el objeto de que se continué con la implementación y operación del Modelo Integado de Planeación y se armonice con el Modelo Estándar de Control Interno y continuar con el mejoramiento