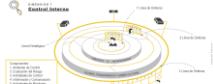


Nombre de la Entidad:	CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.					
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2022					
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad					
93%						
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	<p>En el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., los cinco (5) componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando juntos y de manera integrada, considerando que los mismos, se vienen armonizando con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión que tiene 7 dimensiones y 19 políticas que actúan integradamente las que aplican en la empresa, con el objeto de lograr alcanzar las metas y sus objetivos. Por otra parte, es pertinente recalcar que se han hecho algunas sustancias en el componente de información y comunicación pero que existe debilidad marcada en la realización de las actividades de monitoreo, puesto que no se ha establecido un procedimiento para la realización de las auditorías internas y externas que permitan hacer su evaluación. Si bien es cierto que los componentes del sistema vienen operando juntos y se están armonizando con MPG, es necesario que se desarrollen con mayor claridad los componentes de Evaluación de resultados y Gestión del Conocimiento y la Innovación para lograr consolidar el nivel AVANZADO de madurez del Modelo Estándar de Control Interno. Es procedente mencionar que el ambiente de control tiene sus falencias en la ejecución de las auditorías internas y externas que se realizan en la entidad, ya que muchas veces no permite contar con todos los instrumentos necesarios para lograr una institucionalidad debidamente organizada. En consecuencia se deben realizar los esfuerzos para lograr la organización empresarial.</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 de la empresa es efectivo para los objetivos evaluados, por que en dicha evaluación se puede determinar claramente cuáles son las debilidades detectadas para efectuar los planes de mejoramiento, que permita avanzar en el logro de todos sus objetivos. En el ambiente de control que sigue teniendo un desempeño del 83% es urgente adelantar los procedimientos legales y administrativos que organizarán y establecerán el mecanismo básico que le permita cumplir con los objetivos establecidos en el plan de mejoramiento. En este ambiente de control se hace acusar que a pesar de tener la evaluación de desempeño elaborada no aplica para el control interno, se debe establecer con el objeto de medir la competencia de los trabajadores del área operativa. En cuanto a la forma de ejercer su control. En actividades de Control se viene cumpliendo con el plan de mejoramiento propuesto y se establecen con la metodología establecida por el DAPP el nuevo Plan Anticorrupción y Atención al Cliente, que tienen como resultado que se viene cumpliendo con el plan de mejoramiento propuesto y se establece con el plan de mejoramiento propuesto y con los instrumentos archivísticos necesarios para una eficiente gestión pero es necesario mejorar la radicación documental con el objeto de mejorar su trazabilidad. Las actividades de monitoreo tiene una evaluación del 83%, debido a la falta de personalización de la información que se tiene en la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.</p>				
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una o más unidades de negocio (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., tiene resultados positivos en el periodo comprendido entre el 01 de enero 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 Planeación 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) Línea de Desarrollo, a cargo de la Dirección de Desarrollo, encargada por su parte de responder de monitoreo y control de las estrategias y planes de desarrollo y gestión del riesgo; (3) Línea de Operación, a cargo de la Dirección de Operaciones, encargada por su parte de responder de las estrategias y planes de operación y gestión del riesgo; (4) Línea de Control, a cargo de la Oficina de Control Interno. La respuesta dada es afirmativa, ya 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 funcionamiento público y 15 trabajadores oficiales y contratistas que cumplen con roles dentro del esquema.</p>				
Componente	¿Se está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente			
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., 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 y/o por la falta de gestión de gerencia, es la falta de legalidad en la estructura empresarial actual y del Regimiento Interno que son competencias que debe asumir la Junta de Socios, además se debe establecer un procedimiento simple para la rendición de cuentas a la alta dirección y a la administración. Se hace acusar que a pesar de tener la evaluación de desempeño elaborada no aplica para el control interno, se debe establecer con el objeto de medir la competencia de los trabajadores del área operativa. En cuanto a la forma de ejercer su control. En actividades de Control se viene cumpliendo con el plan de mejoramiento propuesto y se establecen con la metodología establecida por el DAPP el nuevo Plan Anticorrupción y Atención al Cliente, que tienen como resultado que se viene cumpliendo con el plan de mejoramiento propuesto y se establece con el plan de mejoramiento propuesto y con los instrumentos archivísticos necesarios para una eficiente gestión pero es necesario mejorar la radicación documental con el objeto de mejorar su trazabilidad. Las actividades de monitoreo tiene una evaluación del 83%, debido a la falta de personalización de la información que se tiene en la Alta Dirección del Sistema de Control Interno.			
EVALUACION DEL RIESGO	Si	100%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., tiene resultados positivos en el periodo comprendido entre el 01 de enero 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 Planeación 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) Línea de Desarrollo, a cargo de la Dirección de Desarrollo, encargada por su parte de responder de monitoreo y control de las estrategias y planes de desarrollo y gestión del riesgo; (3) Línea de Operación, a cargo de la Dirección de Operaciones, encargada por su parte de responder de las estrategias y planes de operación y gestión del riesgo; (4) Línea de Control, a cargo de la Oficina de Control Interno. La respuesta dada es afirmativa, ya 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 funcionamiento público y 15 trabajadores oficiales y contratistas que cumplen con roles dentro del esquema.			
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	La Oficina de Control Interno elaboró el El Plan de Auditoria, que fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y cuyo cronograma se cumplió al 100%, incluyendo los planes de mejoramiento de cada auditoría realizada. Así mismo se elaboró el Plan Anticorrupción y Atención al Cliente, siendo la estrategia establecida por el Departamento Administrativo de la Función Pública como un instrumento de Control. Caso de los pagos y cumplimiento de la linea de defensa, así como los intereses de ley que deben ser cumplidos con la alta dirección y a los auditores internos. Se realiza el control de la gestión de la empresa a través del análisis de indicadores. En la lucha contra la corrupción, el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., ha tomado las acciones necesarias con el fin de evaluar la probabilidad de que surtiera el riesgo de sobrevaluar la responsabilidad de los trabajadores y de la alta dirección, así como las acciones que se realizan para la lucha contra la corrupción. El control se ejerce tanto a través del Pista como el Supervisor Técnico. No se han detectado otro tipo de riesgos en los demás procesos. Es decir que La Oficina de Control Interno realiza todas las actividades de control como auditorías, planes de mejoramiento con los líderes de los procesos, revisiones, monitoreos, análisis de indicadores de gestión etc.			
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda., tiene definida la función archivística a través del instrumento denominado Plan Institucional de Archivos, cuyos planes forman parte con los restantes procesos y se establece que cada ejecutivo o director esté a cargo para la ejecución de dicha función. Al momento de la evaluación se constató que el plan de mejoramiento en la ejecución de las funciones de 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 verificación apropiadas y tablas de retención documental que hoy se encuentran en el procedimiento de aprobación, eliminación y conservación de documentos. Los sistemas de información y comunicaciones se han mejorado y se han integrado a través del plan de mejoramiento de las estrategias y planes de control interno. El control se ejerce tanto a través del Pista como el Supervisor Técnico. No se han detectado otro tipo de riesgos en los demás procesos. Es decir que La Oficina de Control Interno realiza todas las actividades de control como auditorías, planes de mejoramiento con los líderes de los procesos, revisiones, monitoreos, análisis de indicadores de gestión etc.			
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	Considerando que la empresa no cuenta en su estructura con las oficinas de Control Interno y Planeación, y tomando en cuenta el número de empleos públicos que tiene la entidad, se evalúa el sistema de control interno en este formato que es el sistema de auditorías internas. En estos semestres se han realizado reuniones permanentes con la Alta Dirección, donde se analiza y evalúa 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 las evaluaciones pertinentes y dar cumplimiento al acto administrativo mediante el cual se institucionalizan las líneas de defensa, donde claramente se expresan los miembros que componen cada una de las líneas de defensa y sus competencias. Se recomienda evaluar la probabilidad de que surtiera el riesgo de sobrevaluar la responsabilidad de los trabajadores y de la alta dirección, así como las acciones que se realizan para la lucha contra la corrupción. La Oficina de Control Interno realiza todas las actividades de control como auditorías, planes de mejoramiento con los líderes de los procesos, revisiones, monitoreos, análisis de indicadores de gestión etc.			