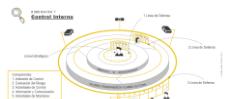


Nombre de la Entidad:	CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

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%	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Narío 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 no por su falta de gestión de gerencia, es la falta de legalidad en la estructura empresarial actual y de desarrollo 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. La debilidad que se ve reflejada en el tema de la legalidad en la estructura empresarial, pero se tiene que tener en cuenta que el control interno se establece en la Constitución Política del Tribunal Humano que viene ejecutando en lo concerniente a la Transparencia, la Buen Gobierno Social y las capacitaciones. Se han tomado medidas respecto al tema humano por la falta de disponibilidad de recurso pero por políticas generales existe un compromiso con la estabilidad de los trabajadores y un compromiso de éstos con el fortalecimiento de la empresa y el cumplimiento de los Código de Bienes Comunes. Ética e Integridad. La planeación se hace de acuerdo a las necesidades y a las demandas de los trabajadores y se realizan reuniones periódicas con los trabajadores para recoger sus sugerencias y recomendaciones. Los trabajadores responsables de la información externa la han presentado en los términos y cronogramas exigidos por los organismos de vigilancia, vigencia y control a través de los medios digitales dispuestos para el efecto. Es preciso aclarar que la evaluación del desempeño laboral que no aplica para la empresa, por no tener funcionarios públicos de carrera administrativa, se viene realizando con el personal del área operativa para mejorar permanentemente sus competencias laborales. En las auditorías practicadas por la ONNC, la evaluación del personal del área operativa, es un punto relevante en el proceso de acreditación de la empresa.</p>
EVALUACION DEL RIESGO	Si	100%	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Narío Ltda., tiene aprobado el Manual de Administración del Riesgo donde se establecen los criterio para identificar los riesgos y en la metodología allí descrita se determina el procedimiento para identificar cada uno de los riesgos en los procesos estratégicos, ministeriales, de apoyo y de operación. Los riesgos se identifican en la estrategia y en las metas y objetivos de la organización, los más relevantes son: la calidad, la eficiencia, la eficacia, la ética y la integridad. Dichas mareas se plasma la siguiente información: Proceso, dependencia, riesgo, clasificación, activos, zona inherente, controles, zona residual, tratamiento y acciones. Aquellos riesgos que no se encuentran en dichos mapas se identifican en otros procesos como es el caso de los riesgos de las tecnologías de la información y comunicación que se detectaron en la anterior auditoría y que se mitigan a través del plan de mejoramiento que dota de cumplir la administración de la empresa. Es pertinente mencionar que las auditorías se basan en riesgos y en consecuencia se mitigan a través de los planes de mejoramiento elaborados.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	<p>La oficina de Control Interno elaboró el El Plan de Auditorías que fué aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y cuyo cronograma se establece en el 100% de ejecución. Se realizan auditorías tanto internas como externas en función de la estrategia establecida por el Departamento Administrativo de la Función Pública como instrumento de Control. Cada uno de los pasos y en cumplimiento de la 3fa. línea de defensa se revisa, así como los informes de ley que debe presentar la empresa a los organismos de vigilancia y control. 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 Narío Ltda., ha tomado las acciones necesarias para prevenir y detectar la corrupción en la empresa. La estrategia de control se basa en la implementación de una política de transparencia y de control interno que impide la probabilidad absoluta del contacto de los inspectores de las empresas con los clientes. El control se debe ejercer tanto el Jefe de Pista como el Supervisor Técnico. No se ha 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.</p>
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	100%	<p>El Centro de Diagnóstico Automotor de Narío Ltda. tiene definida la función archivística a través del instrumento denominado Plan Institucional de Archivos, cuyos plazos formales cumplidos los cuales se deben llevar a cabo en el menor tiempo posible de acuerdo a la naturaleza y volumen de dichos documentos. Al momento de la ejecución de un plan o medida para el manejo de la publicidad que se considera adecuada para su publicación. Con la gestión de gerencia se cuenta con una página web empresarial que se está actualizando constantemente. La información se difunde a través de la página web, correo electrónico, boletines informativos, reuniones presenciales con los clientes y el buzón de peticiones, quejas, reclamos y solicitudes 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 y control se ha radicado consecutiva y centralizada las comunicaciones externas que mejoran la trazabilidad de la información.</p>
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	<p>Considerando que la empresa no cuenta en su estructura con las oficinas de Control Interno , Planeación, y teniendo en cuenta el número de empleados, podemos (10) se tomó la decisión de evaluar el sistema a través de este formato que se ajusta perfectamente al Modelo aplicado en la empresa. En este sentido se han realizado reuniones permanentes con la Alta Dirección, donde se analiza y evalúa la gestión empresarial para poder establecer el procedimiento para realizar por parte de la alta dirección y el Comité Institucional de Control Interno, las actuaciones del Sistema de Control Interno y dar cumplimiento al acuerdo suscripto el cual establece la creación de la Oficina de Control Interno. La Oficina de Control Interno se encargará de la ejecución de las auditorías internas con MPG. 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 resultantes de cada una de ellas, a las cuales no se hace seguimiento para evaluar su cumplimiento y que en la mayoría de las casos se cumplió con el mismo. La Oficina de Control Interno, se encargó de la ejecución de las auditorías programadas en el Plan Anual de Auditorías durante el cuarto semestre y continúe con la implementación y operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y se armonice con el Modelo Estándar de Control Interno para continuar con el mejoramiento continuo que le permite garantizar las metas y los objetivos empresariales. Así mismo se considera procedente monitorizar el cumplimiento de las recomendaciones realizadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública para el mejoramiento del Índice de Desarrollo Institucional, recomendado que</p>

