



Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y RURAL DE DOSQUEBRADAS EICE
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO A DICIEMBRE 31 DE 2025

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
---	-----

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	En la Empresa para el SEGUNDO SEMESTRE de la vigencia 2025, se encuentran operando los cinco componentes del sistema : Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, de acuerdo al resultado de los seguimientos se debe continuar fortaleciendo la evaluación de los riesgos y propender porque se convierta en una herramienta de trabajo de prevención que se articule con los objetivos del modelo. Se destaca que para la vigencia 2025 se cumplieron en total ocho comites institucionales de gestión y desempeño con la participación permanente de la Alta Dirección y los líderes de los procesos ,lo cual permite una verificación periodica de todas las variables del sistema de control interno en articulación con el modelo integrado de planeación y gestión.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo , con corte al mes de diciembre se realizaron tres comités institucionales de coordinación de control interno, en los cuales se presentaron los informes de seguimiento y se dieron a conocer los principales hallazgos de auditoría, adicionalmente en el mes de Diciembre se participó en la Junta Directiva de la Empresa y se expuso a los integrantes los principales avances del sistema de control interno y las alertas generadas en pro del cumplimiento de los objetivos misionales. Es importante que la segunda línea de defensa realice los seguimientos a los diferentes mapas de riesgos de una manera mas continua y acompañando a la primera línea de defensa en el cumplimiento diario de los controles de los mapas.
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	La Entidad cuenta con la institucionalidad de las líneas de defensa,adoptadas mediante resolución vigente No 160 de octubre 17 de 2023, se tienen claramente definidos los roles y responsabilidades de la línea estratégica, primera, segunda y la tercera línea de defensa,se vienen consolidando los informes que reportan las líneas de defensa , desde Control interno se ha recomendado a los lideres de los procesos a realizar una revisión general de las actividades de control reportadas en el informe semestral de líneas de defensa, toda vez que en el 50% se registra No aplica, es decir que las actividades no se estan cumpliendo,lo que puede ser causado por falta de ejecución o cambio en las acciones de los procedimientos y que no han sido documentadas.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	96%	Debilidades: La Empresa no genera espacios que articulen los valores del servicio publico con el quehacer diario de la operación que se ejecuta a todo nivel, y no se cumple desde el primer trimestre con el componente de capacitación haciendo énfasis en la sensibilización de los valores Fortalezas: La Segunda línea de defensa presentó en el comité institucional de Gestión Y Desempeño, socializó el programa de transparencia y etica pública para la vigencia 2026	96%	Debilidades: En este semestre no se han aplicado las herramientas disponibles para sensibilizar y apropiar el código de integridad, si bien se han enviado comunicados y se han realizado publicaciones en carteleras, es necesario cumplir con las actividades que se proponen en el plan de acción de la politica de Integridad. Fortalezas: La Segunda línea de defensa en acompañamiento con control interno, inició con la formulación del programa de transparencia y etica pública	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Debilidades: La Segunda línea de defensa no realizó en este segundo semestre los seguimiento periodicos a los diferentes mapas de riesgos para verificar el cumplimiento de los controles establecidos y no se presentó de forma oportuna el consolidado final a la tercera línea de defensa. Fortalezas: La tercera línea de defensa, realiza el monitoreo periodico de los riesgos y los presenta en los comités institucionales de control Interno para la oportuna toma de decisiones de la Alta Dirección.	97%	Debilidades: Cuando se formulan nuevas herramientas de planeación, no se tiene la visión integral del componente de riesgos para ser incluidos en los nuevos documentos de planeación que genera la Empresa. Fortalezas: Para este periodo se presentó la primera evaluación consolidada de los diferentes tipos de riesgos: Gestión, Fiscales y de Corrupción que fueron actualizados en noviembre de 2024, se recomienda que este informe sea socializado en toda la organización, para así lograr un mejor entendimiento de la utilidad de esta herramienta en las actividades diarias de la empresa.	0%

