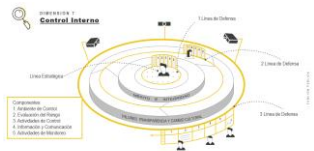


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

83%

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	Se identifica que la Entidad ha venido trabajando en la articulación de los componentes del sistema de control interno (Ambiente de Control 92%, Evaluación de Riesgos 65%, Actividades de Control 90%, Información y Comunicación 71% y Actividades de Monitoreo 80%) los componentes se han venido armonizando con el modelo integrado de planeación y Gestión que se ha trabajado, operando con el Comité de Gestión y Desempeño Institucional , así como el Comité Institucional de coordinación de control interno, sin embargo es importante mejorar en la articulación entre los líderes de los procesos y las responsabilidades de las líneas de defensa, para actualizar los riesgos, y contar con el apoyo y compromiso de todos los servidores para trabajar en un proceso de mejora continua, fortaleciendo la comunicación interna y mejorar en la documentación de la administración de los riesgos y el seguimiento a las políticas institucionales, por parte del Comité de Gestión y Desempeño Institucional.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se ha presentado un buen desempeño de esta dimensión procurando el cumplimiento de las metas institucionales, sin embargo, es importante mejorar de acuerdo al requerimiento de algunos componentes como evaluación del riesgo (fortaleciendo la administración en el manejo de la información, especificando los objetivos para permitir la identificación de los riesgos relacionados con los procesos mediante la actualización de los mapas de riesgos), el componente de información y comunicación, como principales y en los otros componentes adoptar mecanismos para su fortalecimiento la administración en el manejo de la información.
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 el apoyo de los líderes de proceso, supervisores de contratos, interventorías, el control interno, como líneas de defensa, sin embargo es necesario realizar una actualización a los actores, y dejar documentada la responsabilidad dentro de cada rol que desempeñan y así identificar acciones de mejora que se requieran en los controles, que permitan una toma de decisiones efectiva frente al control, en todas las áreas de la Empresa en pro de los resultados Institucionales esperados.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%
EVALUCION DEL RIESGO	Si	75%
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	71%
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	85%

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

Fortalezas: La Entidad promueve la apropiación del código de integridad por parte de los servidores con la reinducción y actividades lúdicas de identificación de los valores contenidos en el código, cuenta con manual de funciones y manual de contratación, actualizados en 2019, la gestión del talento humano se encuentra alineado con las normas y objetivos estratégicos de la Institución. Se han realizado las evaluaciones de desempeño al personal vinculado en carrera administrativa, de acuerdo a las directrices de la Comisión Nacional del Servicio Civil. **Debilidades:** Se encuentra incompleto y debe actualizarse el proceso de "vinculación, permanencia y retiro de personal" para definir claramente el seguimiento de los funcionarios en su ciclo de vida laboral, ingreso, permanencia, y el proceso de desvinculación de acuerdo a la constitución política y normas legales.

Fortalezas: Se tienen identificados los riesgos por cada proceso, y también están identificados los riesgos de corrupción en la matriz de riesgos contenida en el Plan Anticorrupción, que son revisados de forma cuatrimestral, y se cuenta con la política de administración del Riesgo. Dentro de las debilidades en esta dimensión, está la falta de apropiación por parte de los servidores, de las actividades que conlleven a la cultura de gestión del riesgo. - **Debilidades:** Es importante realizar la actualización de los mapas de riesgos, involucrando a todos los líderes de procesos como herramienta eficaz para la toma de decisiones, con el propósito de implementar acciones de gestión que ayuden a prevenir la materialización de los riesgos dentro de los objetivos institucionales y Procesos de la Entidad. Se debe fortalecer las actividades encaminadas al cumplimiento de la política del Plan de tratamiento de riesgos de seguridad de la información.

Fortalezas: La Entidad cuenta con herramientas como Manual de funciones ,procesos y procedimientos, mapas de riesgos de procesos y mapa anticorrupción, política de administración del riesgo, necesarios para la Gestión Institucional y la evaluación de los riesgos y facilitar la toma de decisiones. **Debilidades:** Es importante trabajar en la interiorización de las responsabilidades por líneas de defensa, y desde la primera línea revisar el tema de autoevaluación para hacer seguimiento a las observaciones, los hallazgos y las recomendaciones que puedan identificar y realizar en las actividades de control para garantizar la mejora continua y la verificación del cumplimiento de los requisitos normativos sobre la gestión del riesgo.

Fortalezas: La Entidad tiene definidos canales de comunicación para con sus grupos de valor, a través de la página web de la Entidad www.emserpla.gov.co, atención presencial en la oficina para PQRSF, correos electrónicos habilitados para notificaciones, dentro de la página web, un link <https://www.emserpla.gov.co/p-q-r-s-f/> para que las personas puedan interactuar con la Empresa, dejando allí sus inquietudes que posteriormente de forma oportuna son atendidas. La comunicación interna se maneja a través de circulares, actas de reunión, correos electrónicos, grupos de whatsapp, y se comparten en archivos de información entre las dependencias, a través del servidor de la Entidad. **Debilidades:** Es importante la implementación del programa de gestión documental para salvaguardar la información de la Entidad, así como fortalecer la política de la seguridad y privacidad de la información, la Entidad no cuenta con inventario de información reservada.

Fortalezas: La entidad dió cumplimiento al programa de seguimiento y evaluación fijado por la tercera línea, para la vigencia, el control interno dió cumplimiento a los roles, funciones e informes de seguimientos que se deben realizar sujeto a la norma y que estaban contemplados en el plan anual de auditoría. Se realizó revisión a los planes de mejora suscritos con los entes de control, A pesar de la pandemia se continuó con el compromiso de la mejora continua, y los funcionarios combinaron trabajo presencial y trabajo en casa. **Debilidades:** Es conveniente mejorar la articulación de las tres líneas de defensa que permitan definir las acciones necesarias para el mejoramiento del sistema institucional de control interno, y el mejoramiento de los controles. Falta de cumplimiento de las acciones pendientes de acuerdo con los planes de mejora suscritos con los órganos de control para la implementación del programa de gestión documental.