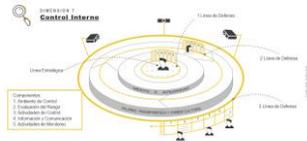


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

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	La entidad opera con los procesos y procedimientos y con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y a su vez ha venido articulando los diferentes componentes del sistema de control interno. Es importante que se involucren más los líderes de procesos y la alta dirección como línea estratégica y contar el autocontrol y el trabajo en la mejora continua. Se hace necesario fortalecer las políticas de Gestión y Desempeño que obtuvieron bajos puntajes en el furag.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con el comité Institucional de control interno, aprobado con la resolución 046 de mayo 04 de 2019 de MPG. Desde la tercera línea de defensa se ha realizado los seguimientos respectivos a los procesos, al cumplimiento del programa anual de auditoria. Se hace necesario que los líderes de procesos actualicen los indicadores establecidos para cada dependencia y sus resultados sean socializados con mayor frecuencia con la alta dirección.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con sus esquemas de líneas de defensa en sus diferentes roles frente al sistema. La entidad cuenta con la política de administración del riesgo adoptada mediante resolución No. 051 de Junio 23 de 2020 "políticas y lineamientos para la administración del riesgo en la Empresa de Servicios Públicos "EMSERPLA E.S.P." . Es necesario continuar trabajando para mejorar la comunicación entre las líneas de defensa y lograr una definitiva articulación de funciones. La Empresa participa en los comites Municipales de control interno convocados por la Alcaldía Municipal como parte del fortalecimiento del sistema de control interno. En el último semestre participó en agosto 23 y diciembre 17 de 2024

Componente	¿se esta 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%	Fortalezas: La Entidad realizó una actividad lúdica de seguimiento a la interiorización de los valores en el mes de noviembre de 2024, y a la vez se recordaron tips de conflicto de intereses. El el modelo integrado de planeación y gestión lo tiene implementado desde mayo de 2019, dió cumplimiento a las actividades de capacitaciones, de bienestar social e incentivos. Cuenta con los planes estratégicos que menciona el decreto 612 de 2018 publicados en la pagina web de la Empresa. Debilidades: Es necesario que se realice la actualización del organigrama de la Entidad, ya que no todas las dependencias se encuentran inmersas en el mismo. Asi mismo, realizar la revisión al manual de funciones para que sea actualizado.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	70%	Fortalezas: La entidad tiene aprobada la política de administración del riesgo, los riesgos inherentes a cada proceso, en una matriz que es evaluada cada cuatro meses, hasta el corte no se han materializado riesgos. Se realizó una revisión de los mismos con los líderes de procesos para realizar una actualización. Asi mismo se evaluó cuatrimestralmente la matriz de riesgos de corrupción contemplada dentro del plan anticorrupción aprobado por resolución 007 de enero 23, para la vigencia 2024. Debilidades: Es necesario fortalecer las acciones encaminadas a la mitigación de los riesgos, por parte de los líderes de procesos. Asi mismo fortalecer las estrategias para la recuperación de la cartera de la Entidad.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	Fortalezas: Se evalúan los riesgos de los procesos de la Entidad, así como los contemplados en la matriz de riesgos de corrupción con periodicidad cuatrimestral con el fin de trabajar en su mitigación. La contratación es debidamente publicada en SECOP II y SIA OBSERVA para concimiento de la ciudadanía y los entes de control . Debilidades: Es importante utilizar la información que arroja los análisis de las PQRSF y encuestas aplicadas de satisfacción de los usuarios para la toma de decisiones de la Empresa frente a objetivos y metas a trazar en procura de la mejora continua en la prestación de los servicios públicos. Es importante que la Entidad defina la matriz de activos de información.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	71%	Fortalezas: La Entidad rindió información a la comunidad de la gestión en los 100 primeros días de gestión, publicó en la página web https://www.emserpla.gov.co/noticias/informe-de-gestion-100-primeros-dias-2024/ , y en el mes de agosto rindió informe de gestión ante el Concejo Municipal. Cuenta con la página web www.emserpla.gov.co , donde suministra información de importancia para los usuarios y además tiene habilitado un canal para peticiones quejas, reclamos o sugerencias y felicitaciones, para facilitar la comunicación con los usuarios. Cuenta con una oficina de atención presencial para resolver todas las inquietudes de los usuarios y una página en facebook, que también permite interactuar con la comunidad. Debilidades: Debe trabajar en el fortalecimiento de la política de gestión documental para la adecuada conservación de la información y documentación de la Entidad. Debe mejorarse en documentar las comunicaciones entre los líderes de procesos con sus respectivas áreas y líneas de defensa
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	Fortalezas: Se desarrollaron las actividades del plan de auditoria para la vigencia 2024, el seguimiento semestral a los planes de mejora con los entes de control, de las cuentas consolidadas y auditorias de cumplimiento. Las áreas de la Entidad, han trabajado en el seguimiento de sus procesos con sus equipos de trabajo. Se realizaron los seguimientos respectivos y se plantearon las acciones para los mapas de riesgos de procesos y de corrupción. Debilidades: Es necesario trabajar en el cierre de los planes de mejora suscritos con los entes de control, principalmente las acciones relacionadas con la implementación de la política de gestión documental

