

Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	ENERO O A JUNIO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

75%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / 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 79%, Evaluación de Riesgos 70%, Actividades de Control 80%, Información y Comunicación 71% y Actividades de Monitoreo 75%) sin embargo no se ha articulado en su totalidad el Modelo integrado de Planeación y Gestión, lo que hace necesario encaminar todas las actividades y acciones en pro de la puesta en marcha en su totalidad de las políticas de gestión y desempeño. Así mismo contar con el compromiso de todos los servidores con el autocontrol y la mejora continua
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de control interno, se ha venido fortaleciendo, sin embargo, se deben dinamizar todas las políticas de gestión y desempeño apuntando al cumplimiento de todos los componentes del sistema. Es importante fortalecer las acciones encaminadas a la mitigación de los riesgos. 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 auditoría. Los líderes de procesos deben fortalecer la comunicación de los indicadores a la alta dirección para la toma de decisiones.
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 (Sí/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, se debe encaminar las acciones que permitan la funcionalidad de las líneas de defensa como apoyo a la Institucionalidad y el compromiso de la alta dirección para fortalecer la toma de decisiones. Falta compromiso de los servidores con las responsabilidades frente a la funcionalidad de estas líneas en la Entidad. La entidad cuenta con sus esquemas de líneas de defensa en sus diferentes roles frente al sistema. Es necesario continuar trabajando para mejorar la comunicación entre las líneas de defensa y lograr una definitiva articulación de funciones.

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	79%	<p>Fortalezas: La Entidad tiene adoptado el código de integridad mediante 110 de septiembre 17 de 2018, y tiene programado realizar el seguimiento a la interiorización de los valores en el mes de septiembre de 2025. Se han realizado talleres desde el área de Talento Humano para los temas de conflicto de intereses. El modelo integrado de planeación adoptado desde mayo de 2019, se ha venido fortaleciendo con el desarrollo de las políticas desde los líderes de procesos y con actividades de capacitación, actividades de bienestar social e incentivos. Fueron adoptados los planes estratégicos contemplados en el DR. 612 de 2018 los cuales se encuentran publicados en la página web de la Empresa.</p> <p>Debilidades: Continúa pendiente la modificación del organigrama de la Entidad, no se ha realizado la inclusión de todas las dependencias. Debe realizarse la actualización de manual de funciones y de las evaluaciones de desempeño Institucional.</p>
EVALUACION DEL RIESGO	Si	70%	<p>Fortalezas: Con la adopción de la política de administración del riesgo adoptada por resolución No. 051 de 2020 se realiza el seguimiento cuatrimestral a los riesgos por procesos. Para este periodo no se materializaron riesgos.</p> <p>Debilidades: Es necesario priorizar los riesgos asociados a la seguridad y privacidad de la información. Fortalecer las estrategias para la gestión de la cartera moratoria de la Entidad. Fortalecer el desempeño Institucional a través del compromiso de todos los líderes de procesos y de políticas de gestión y desempeño.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%	<p>Fortalezas: Evaluación cuatrimestral de riesgos asociados a los procesos de la Entidad para mitigarlos. Cumplimiento con el reporte de informes requeridos por los entes de control. Información contractual debidamente publicada en SECOP II y SIA OBSERVA. Atención oportuna a auditoría con connotación "evaluación ambiental" por parte de la Contraloría departamental del Huila.</p> <p>Debilidades: Debilidad en el análisis correspondiente al plan de acción Institucional para evaluar su cumplimiento, y 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. No se ha atendido la política de gestión documental.</p>
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	71%	<p>Fortalezas: Cumplimiento de la rendición de cuentas por parte del Gerente de la Entidad, la convocatoria fue debidamente publicada en la página web de la entidad https://www.emserpla.gov.co/noticias/rendicion-de-cuentas-vigencia-2024/ con desarrollo el 31 de marzo de 2025, en el mes de mayo rindió informe de gestión ante el Concejo Municipal. La página web se actualiza de manera permanente con el fin de mantener informada a la comunidad. Cuenta con 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.</p> <p>Debilidades: Priorizar la política de gestión documental para la adecuada conservación de la información y documentación de la Entidad. Fortalecer los espacios de comunicación con la comunidad para apoyar la toma de decisiones en la Entidad.</p>
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%	<p>Fortalezas: Se desarrollaron las actividades del plan de auditoría para la vigencia 2025, el seguimiento semestral a los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control y planes de mejoramiento internos. Se realizaron los seguimientos respectivos y se plantearon las acciones para los mapas de riesgos de procesos y de corrupción.</p> <p>Debilidades: Priorizar la política de gestión documental que trae varios meses pendiente por cumplimiento. Es necesario fortalecer los espacios de reunión de los comités que componen el Modelo Integrado de Planeación y gestión.</p>

