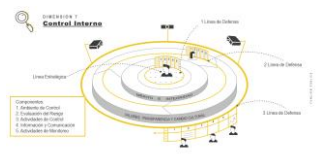


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

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 79%, Evaluación de Riesgos 75%, Actividades de Control 80%, Información y Comunicación 79% y Actividades de Monitoreo 75%) se integra el Modelo integrado de Planeación y Gestión con el modelo de control interno. Sin embargo es necesario realizar la actualización de los procesos, procedimientos y caracterizaciones, así como el manual de funciones y organigrama de la Entidad, como oportunidad de mejora, y contando con el compromiso de los líderes de procesos y la Gerencia de la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/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 necesario fijar un presupuesto para algunos temas que deben fortalecerse al interior de la Entidad para fortalecer los procesos y políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. 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 realizan los seguimientos respectivos a los procesos, se dió cumplimiento al programa anual de auditoría.
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, 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: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	79%	Fortalezas: La Entidad tiene adoptado el código de integridad mediante 110 de septiembre 17 de 2018, y realizó en el mes de octubre un taller de seguimiento e interiorización de los valores, e incluyó el tema de conflictos de interés. 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 y plan de acción Institucional, debidamente publicados en la pagina web de la Empresa. Debilidades: Pendiente la actualización del manual de funciones y organigrama de la Entidad.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	75%	Fortalezas: No hubo materialización de riesgos. La política de administración del riesgo se encuentra adoptada por resolución No. 051 de 2020 se realiza el seguimiento cuatrimestral a los riesgos por procesos y riesgos de corrupción. Debilidades: Se debe fortalecer el compromiso de los líderes de procesos y de políticas MPG, con la Gerencia, para el análisis de riesgos de cada una de las dependencias enfocadas a la eficiencia en la prestación de los servicios hacia los usuarios.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%	Fortalezas: La Entidad da oportuno cumplimiento con los informes de los entes de Control, realiza el seguimiento a los riesgos de corrupción. La información de contratos suscritos se publica oportunamente a las plataformas de SIA Contraloría, y SECOP II. Debilidades: Continúa pendiente el cumplimiento de las actividades de la política de gestión documental. Suscribió un plan de mejora con la Contraloría Departamental del Huila, por la auditoría con connotación "evaluación ambiental".
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	Fortalezas: La Entidad cuenta con un formato para el manejo de información interna, correos Institucionales. Para el servicio del usuario cuenta con una oficina física de atención, así como a través de la pagina web de la Entidad donde los usuarios pueden interactuar radicando sus inquietudes https://www.emserpla.gov.co/p-q-r-s-t/ . Cumplimiento de la rendición de cuentas por parte del Gerente de la Entidad, convocatoria cargada en la pagina web https://www.emserpla.gov.co/noticias/rendicion-de-cuentas-vigencia-2024/ con desarrollo el 31 de marzo de 2025, en los meses de mayo y agosto, rindió informe de gestión ante el Concejo Municipal. Debilidades: Es necesario realizar algunas mejoras a la infraestructura tecnológica, para favorecer la conservación de la información y la transparencia de la misma. Fortalecer los espacios de comunicación con la comunidad para apoyar la toma de decisiones en la Entidad.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%	Fortalezas: Se ejecutaron las actividades del plan de auditoría para la vigencia 2025, seguimiento semestral a los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control y planes de mejoramiento internos. Seguimientos respectivos y revisión de acciones para los mapas de riesgos de procesos y de corrupción. 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.

