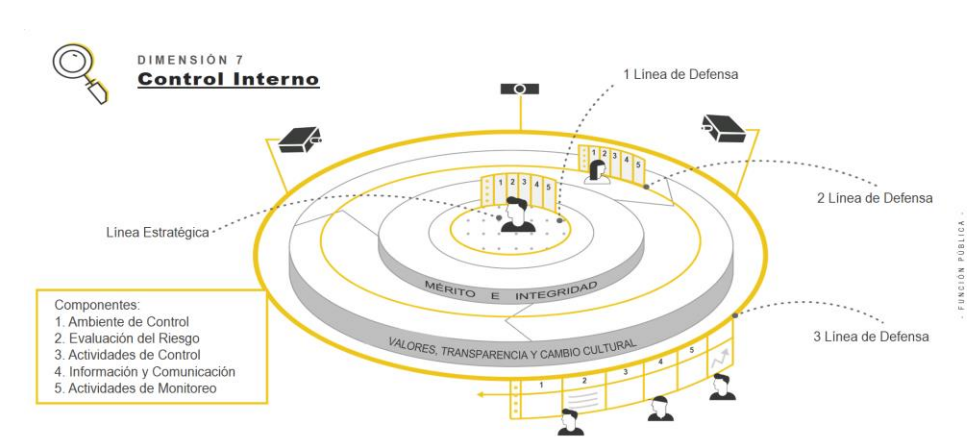


Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE CANDELARIA EMCANDELARIA S.A.S E.S.P
Periodo Evaluado:	Enero - Junio 2020 SEMESTRE 1



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	61%
---	-----

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	En la actualidad la entidad cuenta con mecanismos como políticas, planes, programas, guías, procesos, procedimientos, para medir y evaluar el funcionamiento adecuado, para ello se han definido actividades, responsables, cronogramas, recursos y capacitaciones orientadas al funcionamiento de los componentes, se hace indispensable reforzar el monitoreo y la evaluación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo por que ha permitido la verificación entre las actividades planeadas, frente a las ejecutadas, logrando de manera permanente identificar dificultades o debilidades respecto al cumplimiento de objetivos propuestos por la alta dirección, para lograr la efectividad total del control es necesario mejorar el proceso de auditorias permanente del sistema de control interno.
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 socializa por medio de su comité institucional la toma de decisiones de las diferentes líneas de defensa aplicables al sistema de control interno, para ello los procesos de la entidad tienen la capacidad de detectar desviaciones (Autocontrol) y mejorar los procedimientos con un entorno de integridad, transparencia y eficiencia (Autorregulación), es importante generar una cultura de (Autogestión) que permita monitorear la eficiencia y eficacia en los controles.

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	61%	Se cuenta con las políticas correspondientes al componente de Ambiente de control tales como Política estratégica de Talento Humano, Política de Integridad, Política de transparencia y acceso a la información, Política de gestión documental, Política de planeación institucional, Política de seguimiento y evaluación al desempeño institucional, Política de fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos, Política de control interno, las cuales se encuentran implementadas y adoptadas a través del comité institucional, se debe analizar las desviaciones en la aplicación del código de integridad, manejo de conflictos de interés, monitoreo de riesgos de corrupción, supervisión al sistema de control interno y la competencia de todo el personal.	58%	Se contaba con la documentación de las políticas correspondientes al componente de Ambiente de control, pero no estaban socializadas, ni implementadas, ni adoptadas a través del comité institucional.	3%
Evaluación de riesgos	Si	51%	La entidad cuenta con Políticas y mecanismos correspondientes al componente de Evaluación de Riesgos tales como planeación institucional, plan estratégico institucional. Cuenta con la política de gestión del riesgo, con Informe de gestión del Riesgo, mapa de Riesgo institucional, Matriz de Riesgo, socializado mediante el comité institucional, dentro de las debilidades encontradas se identifica la falta de monitoreo y evaluación a los riesgos que se pueden materializar en la entidad.	49%	Se contaba con la documentación de las políticas y los mecanismos correspondientes al componente de Evaluación de Riesgos, pero no estaban socializadas, ni implementadas, ni adoptadas a través del comité institucional.	2%
Actividades de control	Si	65%	La entidad cuenta con Políticas y mecanismos correspondientes al componente de Actividades de control tales como gobierno digital, política de seguridad digital, Política de fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos, Política de planeación institucional, Procedimiento para la identificación y evaluación de la reducción de los riesgos, Conformación de sistemas de gestión, Informe de Auditoría de procesos, Plan de auditoría, Catastro de usuarios, caracterización de usuarios, Gestión documental, Documentación de Procesos, dentro de las debilidades encontradas se identifica la falta de monitoreo y evaluación a los riesgos asociados a actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, manuales y falta de segregación de funciones debido al desarrollo sobre tecnologías de la información.	58%	Se contaba con la documentación de las políticas y los mecanismos correspondientes al componente de Actividades de control, pero no estaban socializadas, ni implementadas, ni adoptadas a través del comité institucional.	7%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>73%</p>	<p>La entidad cuenta con una Políticas y mecanismos correspondientes al componente de Información y comunicación Tales como Política de transparencia y acceso a la información, Política de gestión documental, Política de planeación institucional, Catastro de usuarios, caracterización de empleados, Seguridad de la información, Programa de Inducción y reintegración, comunicaciones oficiales y circulares internas, Procedimiento de comunicación interna y externa, Redes sociales, Fan page, Pagina Institucional, Cartelera y perifoneo, Procedimiento de PQRS, Encuesta de satisfacción, dentro de las debilidades encontradas se identifica la falta de monitoreo y evaluación a los riesgos que se pueden materializar en la entidad en cuanto a la efectividad de la comunicación interna y externa.</p>	<p>54%</p>	<p>Se contaba con la documentación de las políticas y los mecanismos correspondientes al componente de Información y Comunicación, pero no estaban socializadas, ni implementadas, ni adoptadas a través del comité institucional.</p>	<p>19%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>52%</p>	<p>La entidad cuenta con una Políticas y mecanismos correspondientes al componente de Monitoreo Tales como Política de control interno, Plan Anual de Auditorías, Evaluación al sistema de Control Interno, Realización de auditorías internas a procesos, Auditorías Externas, Planes de Mejoramiento, Comité gerencial, Plan de Auditorías a servicios tercerizados, Informe de PQRS, Avance plan de mejoramiento, Informe de procesos, Plan de mejoramiento institucional, dentro de las debilidades encontradas se identifica la falta de monitoreo a los riesgos asociados a los procesos de la entidad.</p>	<p>52%</p>	<p>Se contaba con la documentación de las políticas y los mecanismos correspondientes al componente de Monitoreo, pero no estaban socializadas, ni implementadas, ni adoptadas a través del comité institucional.</p>	<p>0%</p>