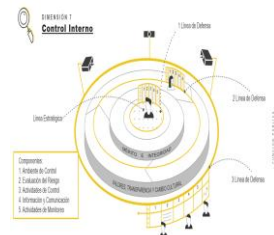


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE CANDELARIA EMCANDELARIA S.A.S E.S.P |
| Periodo Evaluado: | Enero - Junio 2022 SEMESTRE 1 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

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 | Durante el primer semestre de la actual vigencia 2022, La entidad viene consolidando la planeación estratégica desde la dinámica del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, en este ejercicio se han establecido los lineamientos dispuesto por cada una de las dimensiones, permitiendo el crecimiento porcentual de la entidad, por medio de su plan estratégico institucional se monitorean las acciones, de esta manera la operación de los componentes del MECI vienen en crecimiento porque las herramientas de evaluación demuestran alineación con las dimensiones del MIPG. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | La revisión del sistema de Control Interno tiene los criterios necesarios para el análisis y verificación de las políticas de MIPG, permitió establecer que el Sistema se encuentra en un estado de madurez del 82%, sin embargo las acciones enfocadas a la identificación de riesgos deben permitir la identificación de acciones de mejora. A través de los ejercicios realizados como evaluador independiente la Oficina de Control Interno, Dio recomendaciones a través de informes los cuales son el resultado de ejercicios de seguimiento, con el objetivo de aportar en la mejora continua de la Entidad. De acuerdo con las actividades desempeñadas durante el periodo evaluado, |
| 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 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. A través del comité institucional se tienen definidos los roles y responsables de la aplicación de controles al interior de la Entidad, aspecto que proporciona seguridad razonable frente a la gestión de riesgo, toda vez que mediante la aclaración de las funciones y deberes esenciales relacionados para cada uno de los actores que intervienen en la gestión institucional se logra la consolidación del Sistema de Control Interno. |

| 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 | 88% | <p>Durante el primer semestre de la vigencia 2022, la Entidad formuló planes y adelantó el desarrollo de actividades relacionadas con Talento Humano, así como la ejecución de actividades para el fortalecimiento de la aplicación del código de integridad, se realizaron actividades de actualización de la pagina web institucional para dar cumplimiento con la política de transparencia y acceso a la información, se realizaron campañas y descentralización de actividades para la política de Servicio al ciudadano y</p> <p>Participación ciudadana en la gestión pública, se realizaron seguimientos y evaluaciones conforme a lo establecido en la política de control interno.</p> | 88% | <p>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,</p> <p>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,</p> <p>manejo de conflictos de interés, monitoreo de riesgos de corrupción, supervisión al sistema de control interno y la competencia de todo el personal.</p> | 0% |
| Evaluación de riesgos | Si | 66% | <p>Se realizó la formulación de la Planeación Estratégica Institucional en armonía con las metas establecidas por la reactivación económica y se desarrolló a lo largo del primer semestre.</p> <p>La Política de Administración de Riesgos fue aplicada por parte de gerencia y líderes de proceso, se contó con herramientas que permitieron efectuar monitoreo en el ejercicio de evaluación independiente realizado por la Oficina de Control Interno,</p> | 66% | <p>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.</p> | 0% |
| Actividades de control | Si | 88% | <p>Dentro del marco del Sistema de Gestión, la entidad efectuó actividades de control que contribuyeron al control de los riesgos por parte de los líderes de proceso para la consecución de los objetivos, a través del Modelo de Operación por Procesos y la estructura orgánica, como parte del fortalecimiento de la entidad se realizan socializaciones relacionadas con aspectos como la aplicación de procesos y procedimientos.</p> | 83% | <p>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.</p> | 5% |
| Información y comunicación | Si | 90% | <p>Durante el periodo evaluado, la Entidad continuó ejecutando la aplicación de controles y el desarrollo de actividades encaminadas en generar escenarios de diálogo permanente con los grupos de valor, la tendencia de cumplimiento del componente se mostró estable, frente a las actividades por fortalecer, se encuentra la adopción de mecanismos que evalúan los canales de interacción con los grupos de valor tanto digitales como presenciales, se continua con las visitas y el catastro de usuarios para la actualización constante del mismo.</p> | 88% | <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 reinducción, 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> | 2% |
| Monitoreo | Si | 82% | <p>Se mantuvieron las actividades de monitoreo, se realizó seguimiento, informes y rendiciones temporaneos a lo establecido por la normatividad vigente. Tanto la Primera, como la Segunda y Tercera Línea de Defensa realizaron actividades enfocadas en fortalecer la cultura del Control.</p> | 64% | <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> | 18% |

