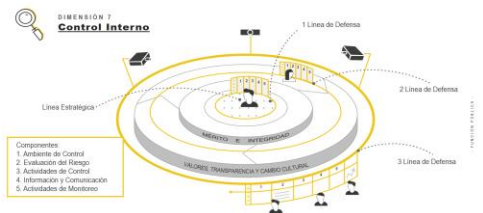


<b>Nombre de la Entidad:</b>	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE CANDELARIA EMCANDELARIA S.A.S E.S.P
<b>Periodo Evaluado:</b>	Julio - Diciembre 2022 SEMESTRE 2



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**85%**

**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	La entidad viene consolidando Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno - MECI y en cumplimiento de lo establecido en la Séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y gestión - MIPG, en general, se encuentran operando de manera integral; se evidencia el avance y fortalecimiento en algunos procesos y procedimientos y se observa que, comparado con el semestre anterior, están en crecimiento positivamente; por lo que se permite recomendar subsanar las debilidades existentes.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si es efectivo, pues en miras del resultado obtenido en el semestre anterior el 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 85% y con las recomendaciones realizadas la Entidad inició procesos de mejora continua y fortaleció varios de los procesos y procedimientos; partiendo del fomento de la cultura de autocontrol y el compromiso de la Alta Dirección.
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	Si, la Entidad cuenta con un Manual de funciones en el cual están establecidos las funciones y competencias de cada servidor público en la actualizad se encuentra actualizando, en el marco de MIPG constituyendo y adoptando los comités en el cual se tienen establecidos las funciones y responsabilidades; sin embargo, es necesario documentar el esquema de líneas de defensa y fortalecer la Secretaría técnica de Planeación en los diferentes procesos y procedimientos que son susceptibles de mejorar continua permanentemente. 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	<u>Estado actual:</u> Explicación 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>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.</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, 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.</p>	-1%
Evaluación de riesgos	Si	69%	<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>	66%	<p>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.</p>	3%
Actividades de control	Si	88%	<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>	83%	<p>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.</p>	5%
Información y comunicación	Si	93%	<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 reintroducción, 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>	88%	<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>	5%

**Monitoreo**

Si

**86%**

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.

**64%**

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.

**22%**



