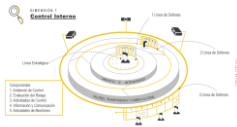


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMSEERCHIA E.S.P
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

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):	Si	De conformidad a la nueva estructura del modelo estándar de control interno MECI establecida en el Decreto 943 de 2014 y el Decreto 648 de 2017, el cual modifica e imparte nuevas instrucciones a las Oficinas de Control Interno, la empresa comprende los cambios y aplica las disposiciones dadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, del mismo modo, con la implementación de los nuevos roles de la Oficina de Control Interno, la generación de valor en conjunto con la mitigación de riesgos, buscan asesorar a la Administración de la Empresa para cumplir con sus metas y objetivos de una forma eficiente. Mediante el decreto 1499 del 2017, se articula el sistema de gestión con los sistemas de control interno, a través de los mecanismos de control y verificación que permiten el cumplimiento de los objetivos y el logro de resultados de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se tiene definida la política de control interno por la cual se garantiza de manera eficiente la prestación de los servicios mediante el sistema de control interno PHVA (planear, hacer, verificar y actuar), como una herramienta de mejora continua para el logro de sus objetivos y metas propuestas. Se fundamentada en 5 componentes del sistema de control interno los cuales operan de manera integrada: Ambiente de control, Evaluación del riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y actividades de monitoreo. La dimensión de Control Interno promueve el mejoramiento continuo de las entidades, por lo tanto se establecen acciones, métodos y procedimientos de control. El Control Interno es la clave para asegurar que las demás dimensiones del MIPG cumplan su propósito. Esta dimensión se desarrolla a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI, el cual fue actualizado en función de la articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno.
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 Empresa de Servicios Públicos EMSEERCHIA E.S.P, mediante Resolución No. 571 de agosto 29 de 2019 define el esquema de líneas de defensa y otras disposiciones relativas al sistema institucional de control interno de la empresa de servicios públicos de Chile, EMSEERCHIA E.S.P. Se define la responsabilidad de la implementación, desarrollo y ejecución de las actividades relacionadas con el control interno y propuestas de mejora que hacen parte del sistema institucional de control interno de la empresa, permitiendo la toma de decisiones que conllevan a la mejora continua de la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: 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	96%	<p>DEBILIDADES NA</p> <p>FORTALEZAS Para este periodo la Oficina Asesora de Control interno, evidencio que la oficina asesora de planeación realizó seguimientos a las metas y objetivos de la empresa (PEI) con corte a marzo 30, junio 30, septiembre 30 y diciembre 31 de 2022. La empresa EMSEERCHIA E.S.P, para la vigencia 2022 definió los planes de acción establecidos en el Decreto 612 de 2018 excepto lo referente a: Plan anual de vacantes y plan de provision de recursos humanos. La empresa cuenta con un adecuado ambiente de control, se cuenta con un código de integridad acorde con los valores y principios éticos. Con la conformación de los comités de gestión y desempeño y comité institucional de coordinación de control interno, la definición de las líneas de defensa del MIPG, los cuales contribuyen a que las condiciones del control interno de la entidad sean óptimas.</p>	85%	Ambiente de control: Se debe disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio de Control Interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Para determinar si se cuenta con un adecuado y efectivo ambiente de control.	11%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>DEBILIDADES Realizados los seguimiento a las metas y objetivos propuestos por la entidad descritas en el Plan Estratégico Institucional PEI, plan de desarrollo, seguimiento ejecución presupuestal y demás planes se debe tomar medidas y acciones de mejora con el fin de mitigar los riesgos establecidos en el mapa de riesgos de la entidad.</p> <p>FORTALEZA La empresa cuenta con la guía metodológica de gestión del riesgo, matriz y mapa de riesgos. Se realiza periódicamente seguimiento, monitoreo y evaluación de controles a los riesgos de la entidad, en la cual participan los líderes de procesos, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización para evitar la materialización de los mismos. La Empresa de servicios públicos EMSEERCHIA E.S.P, en el Sistema Integrado de Gestión en el proceso evaluación independiente cuenta con la guía metodológica para la gestión del riesgo, la cual fue actualizada en junio de 2021 - versión 4, donde se incluye el objetivo, alcance, definiciones, políticas de operación, desarrollo de la gestión del riesgo, documentos relacionados y control de cambios. Se realizó un trabajo articulado con cada uno de los coordinadores y líderes de proceso en el cual se brindó acompañamiento y asesoría en la identificación, valoración y análisis de los riesgos asociados a los procesos; fueron definidos los planes de manejo y tratamiento de los riesgos para la vigencia 2022, con compromisos y actividades suscritas por los responsables.</p>	91%	<p>DEBILIDADES Realizados los seguimiento a las metas y objetivos propuestos por la entidad descritas en el Plan Estratégico Institucional PEI, plan de desarrollo, seguimiento ejecución presupuestal y demás planes se debe tomar medidas y acciones de mejora con el fin de mitigar los riesgos establecidos en el mapa de riesgos de la entidad.</p> <p>FORTALEZA La empresa cuenta con la guía metodológica de gestión del riesgo, matriz y mapa de riesgos. Se realiza periódicamente seguimiento, monitoreo y evaluación de controles a los riesgos de la entidad, en la cual participan los líderes de procesos, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización para evitar la materialización de los mismos. La Empresa de servicios públicos EMSEERCHIA E.S.P, en el Sistema Integrado de Gestión en el proceso evaluación independiente cuenta con la guía metodológica para la gestión del riesgo, la cual fue actualizada en junio de 2021 - versión 4, donde se incluye el objetivo, alcance, definiciones, políticas de operación, desarrollo de la gestión del riesgo, documentos relacionados y control de cambios. Se realizó un trabajo articulado con cada uno de los coordinadores y líderes de proceso en el cual se brindó acompañamiento y asesoría en la identificación, valoración y análisis de los riesgos asociados a los procesos; fueron definidos los planes de manejo y tratamiento de los riesgos para la vigencia 2021, con compromisos y actividades suscritas por los responsables.</p>	0%

Actividades de control	SI	96%	<p>DEBILIDADES</p> <p>Es necesario suplir las vacantes de la planta de personal de la entidad , con la finalidad de mejorar las cargas funcionales y fortalecer el cumplimiento de responsabilidades en cada uno de los procesos de la empresa.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>La entidad define y desarrolla actividades de control a todos los niveles de la organización, las cuales contribuyen a mitigar los riesgos para la consecución de metas y objetivos en la empresa. Con la finalidad de cumplir con la misión y la visión. Cuenta con políticas, procesos, manuales y procedimientos, los cuales se actualizan de acuerdo a la necesidad y facilitan el quehacer diario a todos los funcionarios de la entidad.</p> <p>La evaluación del riesgo tiene un carácter preventivo y se debe convertir en un proceso de planificación de la empresa para contribuir al cumplimiento de metas y objetivos</p>	96%	<p>DEBILIDADES</p> <p>Es necesario suplir las vacantes de la planta de personal de la entidad , con la finalidad de mejorar las cargas funcionales y fortalecer el cumplimiento de responsabilidades en cada uno de los procesos de la empresa.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>La entidad define y desarrolla actividades de control a todos los niveles de la organización, las cuales contribuyen a mitigar los riesgos para la consecución de metas y objetivos en la empresa. Con la finalidad de cumplir con la misión y la visión. Cuenta con políticas, procesos, manuales y procedimientos, los cuales se actualizan de acuerdo a la necesidad y facilitan el quehacer diario a todos los funcionarios de la entidad.</p> <p>La evaluación del riesgo tiene un carácter preventivo y se debe convertir en un proceso de planificación de la empresa para contribuir al cumplimiento de metas y objetivos</p>	0%
Información y comunicación	SI	79%	<p>DEBILIDADES</p> <p>Según información de algunos funcionarios de la empresa el software sysman cumple en la mayoría con las expectativas de la entidad de acuerdo a la necesidad.</p> <p>Persiste la Falta de soporte en Informes de análisis financieros y en costos entre otros.</p> <p>Se requiere que el sistema registre acuerdos de pago sin eliminar información anterior del usuario.</p> <p>Se requiere que permanentemente se actualice la información en la página web de la entidad.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>La empresa cuenta con una política de comunicación pública, en el proceso Gestión de Comunicación e imagen corporativa fortaleciendo la comunicación interna y externa, facilitando el flujo de información y contribuyendo en la organización hacia el cumplimiento de su misión, objetivos, metas para la prestación de un servicio de calidad. Existe una Comunicación efectiva a través de toda la organización. En la Página WEB de la entidad, se implementó el chat en línea para comunicación externa con los usuarios, igualmente cuenta con diferentes Canales de atención al cliente: atención personal en los CAU de la empresa, telefónica, correo electrónico, ventanilla única de atención de correspondencia, el buzón de sugerencias y se publica información relevante para los usuarios y entes de control garantizando el cumplimiento de la política de transparencia y acceso a la información pública. La empresa presenta oportunamente la información pública, de manera adecuada y veraz atendiendo las diferentes solicitudes y reportando la información a los entes de control de forma transparente y eficaz, para el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes.</p>	86%	<p>DEBILIDADES</p> <p>Según información de algunos funcionarios de la empresa el software sysman cumple en la mayoría con las expectativas de la entidad de acuerdo a la necesidad.</p> <p>Falta soporte en Informes de análisis financieros y en costos entre otros.</p> <p>Se requiere que el sistema registre acuerdos de pago sin eliminar información anterior del usuario.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>La empresa cuenta con una política de comunicación pública, en el proceso Gestión de Comunicación e imagen corporativa fortaleciendo la comunicación interna y externa, facilitando el flujo de información y contribuyendo en la organización hacia el cumplimiento de su misión, objetivos, metas para la prestación de un servicio de calidad. Existe una Comunicación efectiva a través de toda la organización. En la Página WEB de la entidad, se implementó el chat en línea para comunicación externa con los usuarios, igualmente cuenta con diferentes Canales de atención al cliente: atención personal en los CAU de la empresa, telefónica, correo electrónico, ventanilla única de atención de correspondencia, el buzón de sugerencias y se publica información relevante para los usuarios y entes de control garantizando el cumplimiento de la política de transparencia y acceso a la información pública. La empresa presenta oportunamente la información pública, de manera adecuada y veraz atendiendo las diferentes solicitudes y reportando la información a los entes de control de forma transparente y eficaz, para el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes.</p>	-7%
Monitoreo	SI	96%	<p>DEBILIDADES</p> <p>Una vez realizado el seguimiento y control a la ejecución, de los planes, programas y proyectos, se debe detectar las desviaciones y generar las acciones de mejoramiento a que haya lugar para el cumplimiento de metas y objetivos propuestos.</p> <p>La planta de personal de la oficina asesora de control interno solo cuenta con el jefe de la oficina y un profesional Universitario, dadas las diferentes responsabilidades y actividades de la Oficina y las exigencias y requerimientos de los entes de control, se recomienda ampliar la planta de personal, con la finalidad de realizar control y evaluación más detallado en todos los procesos de la entidad.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>Respecto a este componente la empresa realiza actividades diarias en la gestión, realizando evaluaciones periódicas con el propósito de valorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La efectividad del control interno en la entidad. - La eficiencia, la eficacia, y efectividad de los procesos - El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos <p>El sistema de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSERCHIA E.S.P. se mantiene y mejora continuamente, respecto a las observaciones realizadas, como resultado de las auditorías externas e internas; se suscriben los respectivos planes de mejoramiento que permiten establecer compromisos frente a lo evidenciado en el ejercicio auditor; acciones que buscan fortalecer el desempeño en la misión y objetivos institucionales.</p>	100%	<p>DEBILIDADES</p> <p>La planta de personal de la oficina asesora de control interno solo cuenta con el jefe de la oficina y un profesional Universitario, dadas las diferentes responsabilidades y actividades de la Oficina y las exigencias y requerimientos de los entes de control, se debe ampliar la misma con la finalidad de realizar un control más específico en todos los procesos de la entidad.</p> <p>FORTALEZAS</p> <p>Respecto a este componente la empresa realiza actividades diarias en la gestión, realizando evaluaciones periódicas con el propósito de valorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ La efectividad del control interno en la entidad. ○ La eficiencia, la eficacia, y efectividad de los procesos ○ El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos <p>Los resultados de la gestión con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para las acciones de mejoramiento</p> <p>El sistema de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSERCHIA E.S.P. se mantiene y mejora continuamente, respecto a las observaciones realizadas, como resultado de las auditorías externas e internas; se suscriben los respectivos planes de mejoramiento que permiten establecer compromisos frente a lo evidenciado en el ejercicio auditor; acciones que buscan fortalecer el desempeño en la misión y objetivos institucionales.</p>	-4%