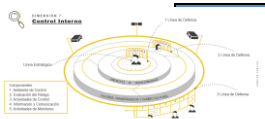


Nombre de la	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMISERCHIA E.S.P		
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2025		
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%	

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno			
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI o proceso) No) (Justifique su respuesta):	Si	De conformidad a la nueva estructura del modelo estándar de control interno MECI establecido 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 1489 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.  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 fundamentado 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	
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	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 MPG 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.  El sistema de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMISERCHIA 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; se realiza permanentemente seguimiento, monitoreo y evaluación a los riesgos de la entidad, se generan recomendaciones y sugerencias a los procesos de la entidad que sean necesarios, se participa activamente en los comités de la empresa, se realiza seguimiento a la presentación de informes y requerimientos de los entes de control, entre otras actividades las cuales permiten fortalecer el sistema de control interno para la mejora continua de la empresa.	
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Empresa de Servicios Públicos EMISERCHIA 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 Chía, EMISERCHIA 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 conlleven 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	94%	<p><b>DEBILIDAD</b></p> <p>Se requiere fortalecer los controles establecidos en el proceso de liquidación y pago prestaciones sociales al igual el seguimiento realizado por los responsables del proceso al plan estratégico de talento humano.</p> <p>Se requiere dar cumplimiento a los procesos y procedimientos establecidos en el SIG</p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>La empresa EMISERCHIA E.S.P, para la vigencia 2025 definió los planes de acción establecidos en el Decreto 612 de 2018, los cuales se encuentran publicados en la página WEB de la empresa, excepto lo referente a Plan anual de vacantes y plan de previsión de recursos humanos. <a href="https://emisarchia.gov.co/word/gobierno-institucional/plan-anual-de-accion/">https://emisarchia.gov.co/word/gobierno-institucional/plan-anual-de-accion/</a></p> <p>Mediante la Resolución 336 del 7/06/2024 se adopta el programa de transparencia y ética pública, el código integridad y código de buen gobierno de EMISERCHIA E.S.P. Acto administrativo que se encuentra publicado en la página WEB de la entidad, se cuenta con un código de integridad acorde con los valores y principios éticos. Para esta vigencia se realizaron los dos seguimientos con corte a junio y diciembre de 2025</p> <p>Con la conformación de los comités de gestión y desempeño y comité institucional de coordinación de control interno y la definición de las líneas de defensa del MPG, contribuyen a que las condiciones del control interno de la entidad sean óptimas.</p> <p>Las oficinas de Planeación y Control Interno realizaron seguimiento al Plan Estratégico Institucional PEI el 22/07/2025 (tercer seguimiento), 17/10/2025 (tercer seguimiento) y en diciembre el cuarto seguimiento.</p>	94%	<p>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</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Para la vigencia 2025 se materializaron riesgos en la Dirección Administrativa y Financiera - subdirección de Talento humano, en la Dirección Comercial - proceso de podas y corte de cesep y en la Dirección Técnica Operativa - Proceso gestión de acueducto. Sin embargo se realizó reunión para determinar las acciones de mejora.</p> <p><b>FORTALEZA</b></p> <p>La Empresa de servicios públicos EMISERCHIA 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 el 08/05/2025 VERSIÓN 5, donde se incluye el objetivo, alcance, definiciones, políticas de operación, desarrollo de la gestión del riesgo, documentos relacionados y control de cambios.</p> <p>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 2025, con compromisos y actividades suscritas por los responsables, se realizó monitoreo, seguimiento y evaluación de riesgos con corte a junio y diciembre de 2025.</p>	94%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Respecto al seguimiento realizado a las metas del PEI se realizó con corte a abril, el porcentaje de avance de la mayoría de las metas es del 10%. Las siguientes metas a corte de abril no presentaron porcentaje de avance.</p> <p>20. Implementar una alternativa para la gestión de los residuos de limpieza de alcantarilla (vector) para agilizar los procesos y reducir costos.</p> <p>26. Realizar un estudio de factibilidad técnica, económica y ambiental para la identificación de soluciones de saneamiento sin cobertura.</p> <p>28. Aumentar en un 20% los kilómetros de barrio en el municipio</p> <p>Las metas del PEI desde la 31 a la 40, en el archivo presentado por la oficina de planeación tiene actividades de avance pero no especifica el porcentaje.</p> <p><b>FORTALEZA</b></p> <p>La oficina de control interno realizó seguimiento a la ejecución presupuestal con corte a diciembre de 2024, información que se presentó en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Evidenciándose una ejecución presupuestal activa al mes de diciembre de 2024 del 96% y pasiva del 93%</p> <p>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.</p> <p>La Empresa de servicios públicos EMISERCHIA 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 el 08/05/2025 VERSIÓN 5, 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 2025, con compromisos y actividades suscritas por los responsables, se está realizando seguimiento a los riesgos de la entidad con corte a junio de 2025.</p>	0%
Actividades de control	Si	96%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Se requiere fortalecer los controles establecidos en el proceso de liquidación y pago prestaciones sociales al igual el seguimiento realizado por los responsables del proceso al plan estratégico de talento humano.</p> <p>Se requiere dar cumplimiento a los procesos y procedimientos establecidos en el SIG</p> <p>Es necesario revisar las funciones del Área de Talento Humano - referentes a la liquidación de nómina y prestaciones sociales y der ser necesario realizar los ajustes. Debido a la materialización de riesgos en el proceso, la Dirección Administrativa y Financiera concluyó que existe sobrecarga laboral en el funcionario responsable de la Liquidación de nómina y prestaciones sociales.</p> <p><b>FORTALEZAS</b></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 propuestos.</p>	96%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>La Empresa de Servicios Públicos de Chía EMISERCHIA E.S.P, mediante la Resolución 116 del 27 de febrero de 2018 adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y creó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Empresa de Servicios Públicos de Chía – EMISERCHIA E.S.P., de conformidad a lo previsto en la norma.</p> <p>Sin embargo se requiere realizar fortalecimiento al MPG y actualización de políticas.</p> <p><b>FORTALEZAS</b></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 propuestos.</p>	0%

Información y comunicación	SI	82%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Respecto al SYSMAN se debe mejorar los reportes de costos entre otros. Para el periodo anterior se consideró la propuesta para el desarrollo de los módulos mencionados a la plataforma SYSMAN WEB, el cual se encuentra en proceso de desarrollo.</p> <p>Se suscribió el contrato de PS-091 de junio 2024, con un porcentajes de avance a 17 de diciembre del 69,23%, el contrato tiene fecha de terminación el 28/12/2024. Se realizó una promesa a la fecha el porcentaje de avance a marzo de 2025 es de 74,36% y a agosto del 84,14%.</p> <p>Respecto a la información presentada en la página WEB, debe ser actualizada permanentemente. Se evidencia que revisada la pagina web de la entidad, se continúa publicando información relevante de la empresa, se ha venido actualizando según los parámetros exigidos en la plataforma ITA y de acuerdo a las solicitudes de los directivos de la empresa.</p> <p>Respecto a la actualización de la información de la página WEB, se requiere que permanentemente se actualice la información por cada una de las áreas.</p> <p>Se evidencia que revisada la pagina web de la entidad, se continúa publicando información relevante de la empresa, se debe seguir actualizando de acuerdo los parámetros exigidos en la plataforma ITA.</p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>Se evidencia que se cuenta con el manual del software Sysman para cada uno de los módulos: Administración de documentos, almacén, contabilidad, presupuesto, tesorería, facturación de servicios públicos, nóminas. Para el periodo anterior se consideró la propuesta para el desarrollo de los módulos mencionados a la plataforma SYSMAN WEB, labor que se dio inicio en el mes de Junio de 2024, con la finalidad de modernizar los procesos, optimizando cada uno de los módulos.</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.</p> <p>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, como electrónico, ventanilla única de atención de correspondencia (sigluno), 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.</p> <p>La empresa para el periodo anterior desarrolló en la página WEB, herramientas de accesibilidad para personas con discapacidad.</p> <p>Se incluyó en la página WEB de la entidad la sección EMSEERKIDS - dirigida a los niños.</p> <p>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>	78%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Respecto al SYSMAN persiste la Falta de soporte en Informes de análisis financieros, se hacen requerimientos de manera continua con la finalidad de mejorar el proceso, de igual manera se debe mejorar los reportes de costos entre otros. Para este periodo se consideró la propuesta para el desarrollo de los módulos mencionados a la plataforma SYSMAN WEB.</p> <p>Se suscribió el contrato de PS-091 de junio 2024, con un porcentajes de avance a 17 de diciembre del 69,23%, el contrato tiene fecha de terminación el 28/12/2024. Se realizó una promesa hasta 30 de noviembre de 2024, a la fecha el porcentaje de avance a marzo de 2025 es de 74,36%.</p> <p>Respecto a la información presentada en la página WEB, debe ser actualizada permanentemente.</p> <p>Se solicitó que el sistema registre acuerdos de pago sin eliminar información anterior del usuario, no se ha realizado el requerimiento por parte de SYSMAN.</p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>Se evidencia que se cuenta con el manual del software Sysman para cada uno de los módulos: Administración de documentos, almacén, contabilidad, presupuesto, tesorería, facturación de servicios públicos, nóminas. Para este periodo se consideró la propuesta para el desarrollo de los módulos mencionados a la plataforma SYSMAN WEB, labor que se dio inicio en el mes de Junio, con la finalidad de modernizar los procesos, optimizando cada uno de los módulos.</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.</p> <p>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, como electrónico, ventanilla única de atención de correspondencia (sigluno), 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.</p> <p>La empresa para el periodo anterior desarrolló en la página WEB, herramientas de accesibilidad para personas con discapacidad.</p> <p>Se incluyó en la página WEB de la entidad la sección EMSEERKIDS - dirigida a los niños.</p> <p>Respecto a la actualización de la información de la página WEB de la entidad se requiere que permanentemente se actualice la información por cada una de las áreas. La estructura de la página ha mejorado considerablemente, se desarrolló para el periodo anterior el esquema de publicación de información que sirva como instrumento de gestión, para informar de forma adecuada a la ciudadanía, interesados y usuarios la información de la empresa.</p> <p>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>	3%
Monitoreo	SI	96%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>La planta de personal de la Oficina de Control Interno solo cuenta con el jefe de la oficina y un profesional Universitario. Dadas las diferentes responsabilidades y actividades 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><b>FORTALEZAS</b></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"><li>- La efectividad del control interno en la entidad.</li><li>- La eficiencia, la eficacia, y efectividad de los procesos</li><li>- El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos</li></ul> <p>Lo anterior mediante la realización de Auditorías Internas, seguimiento a los planes de mejoramiento, recomendaciones de carácter preventivo y el seguimiento realizado por los responsables de proceso a los 12 planes institucionales de conformidad al decreto 612 de 2018.</p> <p>El sistema de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHA 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>	96%	<p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Uno 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, 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><b>FORTALEZAS</b></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"><li>- La efectividad del control interno en la entidad.</li><li>- La eficiencia, la eficacia, y efectividad de los procesos</li><li>- El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos</li></ul> <p>Lo anterior mediante la realización de Auditorías Internas, seguimiento a los planes de mejoramiento, recomendaciones de carácter preventivo y el seguimiento realizado por los responsables de proceso a los 12 planes institucionales de conformidad al decreto 612 de 2018.</p> <p>El sistema de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHA 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>	0%