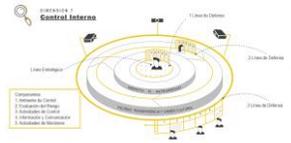


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

**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 se han articulado los diferentes componentes del sistema de control interno, sin embargo es importante trabajar con cada líder en la actualización de los procesos y procedimientos y revisar nuevamente sus respectivos mapas de riesgos e involucrar más a la alta dirección como línea estratégica y desde luego al control interno como tercera línea de defensa en el seguimiento a estas actividades y al cumplimiento de los planes de mejora derivados de las auditorías externas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con el comité Institucional de control interno, aprobado con la resolución 046 de mayo 04 de 2019 de MPG. Desde la tercera línea de defensa se ha realizado los seguimientos respectivos a los procesos, al cumplimiento del programa anual de auditoría. Se hace necesario que los líderes de procesos actualicen los indicadores establecidos para cada dependencia y sus resultados sean socializados con mayor frecuencia con 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	La entidad cuenta con sus esquemas de líneas de defensa en sus diferentes roles frente al sistema. La entidad cuenta con la política de administración del riesgo adoptada mediante resolución No. 051 de Junio 23 de 2020 políticas y lineamientos para la administración del riesgo en la Empresa de Servicios Públicos "EMSERPLA E.S.P.". Es necesario continuar trabajando para mejorar la comunicación entre las líneas de defensa y lograr una definitiva articulación de funciones.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	79%	Fortalezas: En el mes de septiembre, la Empresa realizó un activiad para evaluar la apropiación de los valores y a la vez recordar la importancia que tienes para cada servidor público. Adoptó el modelo integrado de planeación y gestión desde mayo de 2019, ha ejecutado actividades de de seguridad y salud en el Trabajo para beneficio tanto de los trabajadores, como de la Entidad. Ejecutó el plan de capacitaciones y de bienestar en incentivos de la vigencia 2023. Debilidades: Es necesario que el comité técnico de sostenibilidad contable documente y sea más constante con las actividade que realiza frente a la revisión de la información financiera de la Entidad. Se puede mejorar en la programación de las capacitaciones para el personal de la Empresa, involucrando también el área contable, y tener en cuenta las sugerencias de las dependencias.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	70%	Fortalezas: La Entidad realizó los seguimientos cuatrimestrales a los riesgos de la matriz anticorrupción y los riesgos por procesos. Cuenta con la política de administración del riesgo aprobada mediante resolución resolución No. 051 de 2020. Durante la vigencia no se materializaron riesgos. Se realizó una revisión de los mismos con los líderes de procesos para realizar una actualización. Debilidades: Es necesario considerar una actualización a la política de administración del riesgo, junto con los mapas de procesos, con el fin de mejorar el diseño de controles para mitigar los mismos.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	Fortalezas: Por cada proceso de la Entidad se han identificado los posibles riesgos que se encuentran plasmados en una matriz que es evaluada cada cuatrimestre, con el fin de formular las respectivas acciones para el control de los mismos. La entidad adoptó durante la vigencia los planes estratégicos contemplados en el decreto 612 de 2018 de la Función Pública permitiendo el fortalecimiento en el desempeño Institucional. Debilidades: Oportunidad de mejora en documentar las acciones ejecutadas en la mitigación de los riesgos identificados. Documentar las socialización de los distintos indicadores manejados en cada proceso de la Entidad. Socialización con la alta dirección de las acciones realizadas en la implementación del modelo MIPG.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	71%	Fortalezas: La Empresa cuenta con una oficina de PORSF para atención presencial a los usuarios, y a través de la página web, les permite interactuar con la Entidad a través de un link habilitado para peticiones, quejas y reclamos, <a href="https://www.emserpla.gov.co/">https://www.emserpla.gov.co/</a> . En la página web <a href="http://www.emserpla.gov.co">www.emserpla.gov.co</a> da a conocer la información Institucional de acuerdo a la Ley de transparencia 1712 de 2014. Debilidades: Es necesario mejorar en cuanto a la caracterización de los grupos de valor. Mejorar en procesos internos de comunicación para que esta fluya de una manera clara. Trabajar en la implementación de la política de gestión documental y la aproación de las tablas de retención documental.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	Fortalezas: La Entidad aprobó el plan anual de auditorías para la vigencia 2023 a través del comité Institucional de control interno. Participó en los comités municipales de control interno compartiendo mejores prácticas en el desempeño de las actividades del control interno y el desempeño de las actividades que permitieran fortalecer el sistema de control interno de la Entidad. La tercera línea dió cumplimiento a los seguimientos de los diferentes procesos, matrices de riesgos y planes de mejoramiento. Debilidades: Fortalecer el principio de autocontrol. Fijarse como meta el cierre de los planes de mejora suscritos con los entes de control.