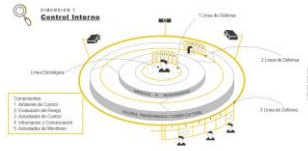


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA "EMSERPLA E.S.P"
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

77%

**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 Empresa viene fortaleciendo el modelo MIPG que está aprobado desde 2017 con la resolución 046 , ha trabajado en la articulación de los componentes del sistema de control interno ( Ambiente de Control 88%, Evaluación de Riesgos 70%, Actividades de Control 80%, Información y Comunicación 71% y Actividades de Monitoreo 75%) . La Empresa tiene aprobado el plan de acción para la vigencia 2024 adoptado por resolución administrativa No.008 de enero 23 de 2024, aprobado el plan anticorrupción con su matriz de riesgos evaluados cuatrimestralmente al igual que los riesgos de los procesos de la Entidad. Es importante mejorar en la conservación de la información que maneja la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El control interno en la Entidad viene funcionando, sin embargo se requieren algunas mejoras para mejorar su efectividad. Importante trabajar articuladamente con las líneas de defensa de acuerdo también a los lineamientos del modelo MIPG para lograr la mejora continua.
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 tiene adoptado mediante resolución No. 049 de 2017 el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, dentro de los cuales funciona el comité de coordinación de control interno, el comité Institucional de Gestión y Desempeño, los manuales de procesos y procedimientos, los cuales han permitido definir los roles dentro del sistema de control interno, y propender por la efectividad en la toma de decisiones, con la participación de todos los actores del proceso. La Entidad hace parte del comité Municipal de auditoría que también ha permitido fortalecer el sistema. Cuenta con manuales de procesos y procedimientos donde se han definido roles y responsables para fortalecer el sistema a través de los líderes de proceso que participan en la toma de decisiones.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	88%
EVALUCION DEL RIESGO	Si	70%
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	71%
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%

**Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente**

<p><b>Fortalezas:</b> "La Entidad adoptó para la vigencia 2024, en enero 23, La Resolución Administrativa No.008 que contempla el plan de acción institucional, el plan de capacitaciones, de bienestar, plan estratégico de talento humano. Tiene adoptado el manual de funciones adoptado mediante acuerdo 018 de 2019, el código de integridad mediante resolución No. 110 de septiembre 17 de 2018, con el cual se ha trabajado en la apropiación de los valores por parte de los servidores públicos. " el Modelo Integrado de planeación y gestión mediante resolución 045 de 2017. <b>Debilidades:</b> "Aunque la Entidad cuenta con el organigrama, este no define todas las áreas que operan en la Entidad, y no está alineado con el Esquema de Líneas de Defensa. " Se encuentra pendiente la actualización de los manuales de procesos y procedimientos. "Se requiere más compromiso con las actividades a ejecutar para el cumplimiento de los planes de mejora suscritos con los entes de control. "Es necesario organizar la infraestructura para la disposición del archivo de la Entidad.</p>
<p><b>Fortalezas:</b> Mediante resolución No. 051 de junio de 2020 la Entidad adoptó la política de administración del riesgo, así mismo tiene los mapas de procesos con sus respectivas caracterizaciones y los riesgos identificados para cada proceso, que son evaluados cuatrimestralmente, así están identificados los mapas de riesgos de corrupción evaluados de igual manera cuatrimestralmente. <b>Debilidades:</b> Es necesario que la primera y segunda línea de defensa documente los seguimientos realizados frente a las actividades de mitigación de riesgos.</p>
<p><b>Fortalezas:</b> La entidad adoptó el plan de acción Institucional dentro del cual contempla actividades de gobierno digital, plan de auditorías internas, adoptó el plan de adquisiciones, adoptó plan anticorrupción y de atención al ciudadano. Se han realizado las encuestas de satisfacción al usuario para identificar las necesidades de la comunidad. <b>Debilidades:</b> Es necesario actualizar los instructivos para las operaciones y procesos inmersos en las actividades misionales para facilitar su control . Se requiere cuanto antes implementar la política de gestión documental. Así mismo se requiere dar más importancia a la evaluación del cumplimiento del plan de acción de la Entidad, a través del comité Institucional de gestión y desempeño.</p>
<p><b>Fortalezas:</b> La Entidad tiene la página web habilitada para la interacción con el usuario, a través de <a href="http://www.emserpla.gov.co">www.emserpla.gov.co</a>, así mismo permite canalizar las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y/o felicitaciones, que ellos quieran hacer llegar, a través del link PQRSF <a href="https://www.emserpla.gov.co/p-q-r-s-/">https://www.emserpla.gov.co/p-q-r-s-/</a> habilitado para este fin. Informa a la comunidad a través de redes sociales por la página de facebook "Emserpla-Empresa de Servicios públicos de La Plata" Realizó la rendición de cuentas en el mes de abril. A través de la página web, informa la ejecución de programas y proyectos que ejecuta en beneficio de la comunidad. <b>Debilidades:</b> La Entidad no cuenta con una matriz de activos de información ya que no ha implementado el programa de gestión documental. Se deben habilitar los formatos en línea para facilitar los trámites a los usuarios.</p>
<p><b>Fortalezas:</b> Fué aprobado el plan de auditorías para la vigencia 2024. La Entidad ha evaluado cuatrimestralmente los mapas de riesgos de procesos y de corrupción. Se realizaron los seguimientos a las actividades de los planes de mejora suscritos con los entes de control. La Entidad ha dado cumplimiento oportuno a los informes de Ley (Entes de control). <b>Debilidades:</b> Es importante que desde la Dirección se priorice el cumplimiento de las actividades de los planes de mejora suscritos por la Entidad. La Entidad continúa sin implementar la gestión documental, aunque en los tres últimos años se ha manejado la correspondencia sistematizada, es necesario fortalecer la trazabilidad de la misma, por lo que se requiere de manera inmediata la organización en el manejo de los documentos en la Entidad.</p>