

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

| No. | Componente del MECI asociado   | Lineamiento General por Componente   | Literal   | Requerimiento asociado al componente  | Seguimiento al control (Si, No, En proceso) | Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde Si o bien EN PROCESO)  | Evaluación                |
|-----|--|--|---|---|---|---|---------------------------|
| 1   | AMBIENTE DE CONTROL  | El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a   | Documento interno o adopción del MECI actualizado   | En proceso                                  | Debe actualizarse la resolución que se encuentra aprobada del año 2014 y 2017.  | Oportunidad de mejora     |
|     |  |  | b   | Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público | Si  | Se encuentra adoptado mediante resolución numero 190 de 2019.   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | c   | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                      | Si  | Se cuenta con Planes Institucionales Decreto 612 de 2018. PGR   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | d   | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | Si  | Se cuenta con organigrama Institucional. Se encuentra aprobado mediante Res.  | Mantenimiento del control |
|     |  |  | e   | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si  | Si se cuenta con Manual de Funciones para trabajadores Oficiales y Un Manual de Funciones para cargos del nivel directivo   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | f   | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | Si  | La Entidad cuenta con la Plataforma Almera donde se evidencia la documentación pertinente al Sistema Integrado de Gestión por procesos.   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | g   | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)              | Si  | Existen 51 Empleos como trabajadores Oficiales, 16 cargos de Libre nombramiento y Remoción y 23 con contrato a termino definido.  | Mantenimiento del control |
|     |  |  | h   | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales                  | Si  | En el momento la Entidad cuenta con un Plan de Capacitaciones, un Plan de Bienestar e incentivos que por situación actual a nivel mundial COVID 19 se tuvieron que replantear actividades para que los planes puedan ser cumplidos en su totalidad a final de vigencia.   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | i   | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige  | Si  | La entidad se encuentra caracterizada como empresa Sociedad por acciones de carácter oficial, los trabajadores oficiales por estar sujetos al cumplimiento de sus funciones contractuales no aplica la evaluación de desempeño de los servidores publicos. Sin embargo cuenta con un modelo aprobado por Comite de Gestión y Desempeño para su implementación a cargo del Area de Gestión Humana. | Mantenimiento del control |
|     |  |  | j   | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes   | Si  | La entidad cuenta con un procedimiento para desvinculación de personal P-GHM-06 RETIRO DE PERSONAL.   | Mantenimiento del control |
|     |  |  | k   | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía  | Si  | La entidad realiza rendiciones de cuentas de manera periodicas, enmarcadas bajo la metodología de la Funcion Publica establecida para tal fin.  | Mantenimiento del control |
| l   | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes | Si   | Se presentan los Informe des Gestion en las Juntas Directivas realizadas mes a mes y de igual manera a la Alcaldia Municipal, Superintendencia de Servicios Publicos y diferentes entes de Control. Estos informes son consolidados por el la Oficina Asesora de Planeacion y se encuentran bajo custodia, se encuentra publicado en la pagina web institucional. | Mantenimiento del control   |   |   |                           |

|   |                        |  |   |  |            |  |                           |
|---|------------------------|--|---|--|------------|--|---------------------------|
| 2 | EVALUACION DEL RIESGO  | Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:                                 | a | Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión   | Si         | En la elaboración de la nueva política de administración de Riesgo se identificaron los cambios de entorno y las consecuencias que esto puede generar.   | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | b | Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)   | Si         | Se cuenta con una Matriz de riesgos Institucional que contempla los posibles riesgos a presentar, de igual manera los planes institucionales cuenta con un seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno mediante cronograma de cumplimiento de actividades semaforizado con la metodología de riesgos. | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | c | Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones   | Si         | Dentro de plan Anticorrupcion elaborado para la actual vigencia se contempla la matriz de riesgos por proceso.   | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | d | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones   | En proceso | Se ha identificado riesgos que han tenido que ser objeto de actualización, pero la entidad no cuenta con talento humano versado en temas e tecnología de información para ir subsanando los posibles riesgos.  | Oportunidad de mejora     |
| 3 | EVALUACION DEL RIESGO  | Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:  | a | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo  | No         | No se evidencia soporte alguno que verifique la actividad indicada.  | Deficiencia de control    |
|   |                        |  | b | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos   | En proceso | se tiene previsto realizar la evaluación del riesgo en el momento que avance la gestión en actualización del mismo.  | Oportunidad de mejora     |
|   |                        |  | c | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios  | En proceso | Se realiza pero no queda consignado en un documento para su respectivo seguimiento.  | Oportunidad de mejora     |
| 4 | EVALUACION DEL RIESGO  | Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:  | a | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución  | Si         | Si, la Alta Dirección realiza reuniones periódicas para medir el avance de las actividades y compromisos pendientes de todas las áreas.  | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | b | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.  | Si         | Se verifica el interés e los líderes del área por subsanar situaciones que se pueden presentar, algunos de ellos no quedan documentados para dejar por evidencia.  | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | c | Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.   | En proceso | Los Informe de Auditorías Externas de Control permiten a la entidad mejorar y subsanar hallazgos que se puedan encontrar dentro del proceso  | Oportunidad de mejora     |
| 5 | ACTIVIDADES DE CONTROL | Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a | La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción   | En proceso | Existen riesgos que se minimizan una vez identificados, se realizan apertura de procesos disciplinarios cuando se evidencia posibles actos de corrupción. La matriz de identificación de riesgos debe ser actualizada de acuerdo a las estadísticas que pueda suministrar el área.                               | Oportunidad de mejora     |
|   |                        |  | b | Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias   | No         | Se elaboran Planes de contingencia pero no quedan documentados.  | Deficiencia de control    |
|   |                        |  | c | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan   | No         | No se evidencia soporte alguno que verifique la actividad indicada.  | Deficiencia de control    |
|   |                        |  | d | Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones | Si         | Existe el documento, pero este debe ser actualizado de acuerdo a la estructura de la entidad. De igual forma quien se encarga a los referentes a los de tecnologías de información   | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | e | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía  | Si         | El Plan anticorrupcion fue aprobado en el mes de Enero, publicado en la pagina web el 31 de Enero de 2020 para conocimiento de todos los usuarios  | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | a | Responsables de la información institucional   | Si         | La Información es controlada por cada líder de proceso. Cada proceso tiene un responsable por el sistema integrado de gestión.   | Mantenimiento del control |

|   |   |   |   |   |   |  |  |
|---|---|---|---|---|---|--|--|
| 6 | INFORMACION Y COMUNICACIÓN  | Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:                               | b | Canales de comunicación con los ciudadanos  | Si  | Se cuenta con varios canales de comunicación, pagina web, radio, ventanilla de radicación, atención de PQRS, atención telefonica, redes sociales como facebook.  | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | c | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control  | Si  | La Entidad cuenta con canales de atención tales como correo electronicos, accesos telefonicos, pagina web, usuarios de las plataformas digitales   | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | d | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado  | Si  | Los lineamientos se encuentran establecidos en los Planes Institucionales  | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | e | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros) | Si  | La entidad cuenta con una matriz de informacion que produce que fue alimentada por cada area y consolidada por el area de Sistemas   | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | f | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)   | Si  | La entidad cuenta con normograma, lineamientos para la elaboración del presupuesto anual, procedimientos para realizar Gestión Humana, cuenta con una infraestructura física, se debe fortalecer la infraestructura tecnologica.   | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | g | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos                              | En proceso  | La capacidad de la infraestructura tecnologica esta en proceso de generacion de datos aun mas confiables para la generacion de informes, control documental y registro de informacion; la entidad se encuentra subsanando los link que comunican directamente con las entidades de control | Oportunidad de mejora  |
|   |   |   | 7 | ACTIVIDADES DE MONITOREO  | Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a  | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros) |
| d | Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | Si  |   |   |   | La Gerencia general realiza reuniones mensuales con los jefes de area incluyendo la Oficina de Control Interno de Gestión donde se informa el estado del avance del Sistema de Control Interno ademas del Comité de Control Interno.   | Mantenimiento del control  |
| f | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría   | Si  |   |   |   | La Alta Dirección ha tomado las decisiones necesarias para mejorar los procesos que han sido objeto de verificación por esta area.   | Mantenimiento del control  |
| g | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas  | Si  |   |   |   | Para la actual vigencia a este corte no se han firmado planes de mejoramiento con ningun ente de Control   | Mantenimiento del control  |
| 8 | ACTIVIDADES DE MONITOREO  | ¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia? | h | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?   | No  | Hasta el momento el municipio no cuenta con Comité Municipal de Auditoría  | Deficiencia de control   |
| 9 | ACTIVIDADES DE MONITOREO  | El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:  | a | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.   | Si  | Se han realizado verificaciones y seguimientos a los diferentes procesos con el fin de realizar las recomendaciones pertinentes las que haya lugar   | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | b | Controlar los puntos críticos en los procesos.  | En proceso  | Es importante actualizar la Administración de Riesgos de la Entidad para ejercer los puntos de control en las tres líneas de defensa que orienten a la mejora de los procesos  | Oportunidad de mejora  |
|   |   |   | c | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).                   | Si  | Se tiene establecido realizar los seguimientos periódicos, situación que permite evidenciar posibles fallas o problemas que puedan suceder en la entidad   | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | d | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.   | Si  | Se realizan la solicitud de los Planes de Mejoramiento a los que haya lugar cuando se evidencian desviaciones en la aplicación de los procedimientos de la entidad dentro de las Auditorías Internas.  | Mantenimiento del control  |
|   |   |   | e | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).  | Si  | Se realiza la gestión para mitigar los riesgos con mesas de trabajo con los procedimientos, asesoría y acompañamiento a los mismos.  | Mantenimiento del control  |

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

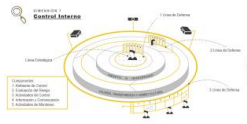
| Clasificación             | Observaciones del Control  |
|---------------------------|--|
| Mantenimiento del Control | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  |
| Oportunidad de Mejora     | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             |
| Deficiencia del Control   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. |

| RESULTADOS | FUENTE DEL ANALISIS |   | Seguimien to al control | OBSERVACIONES DEL CONTROL  | NIVEL DE CUMPLIMIENT O-ASPECTOS | NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE |
|------------|---------------------|---|-------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
|            | componente          | Requerimiento asociado al componente  |                         |  |                                 |                                  |
| 1          | AMBIENTE DE CONTROL | Documento interno o adopción del MECI actualizado   | En proceso              | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%                             | 96%                              |
| 2          |                     | Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 3          |                     | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                      | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 4          |                     | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 5          |                     | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 6          |                     | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 7          |                     | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)              | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 8          |                     | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales                  | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 9          |                     | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige  | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 10         |                     | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes   | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 11         |                     | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía  | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 12         |                     | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes  | Si                      | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%                            |                                  |
| 13         |                     | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo   | No                      | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%                              |                                  |
| 14         |                     | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociadas a las tecnologías de la información y las comunicaciones                              | En proceso              | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%                             |                                  |
| 15         |                     | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos  | En proceso              | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%                             |                                  |

|    |  |   |  |  |  |     |
|----|--|---|--|--|--|-----|
| 16 | EVALUACION DEL RIESGO  | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios             | En proceso   | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%  | 70% |
| 17 |  | Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.  | En proceso   | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%  |     |
| 18 |  | La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 19 |  | La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos) | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 20 |  | La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 21 |  | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 22 |  | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 23 |  | ACTIVIDADES DE CONTROL  | Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias | No   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. |     |
| 24 | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan   |   | No   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   |     |
| 25 | La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción   |   | En proceso   | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%  |     |
| 26 | Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conlleven posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones |   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 27 | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía  |   | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 28 | INFORMACION Y COMUNICACIÓN   | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos                                      | En proceso   | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%  | 93% |
| 29 |  | Responsables de la información institucional  | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 30 |  | Canales de comunicación con los ciudadanos  | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 31 |  | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control  | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 32 |  | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado  | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 33 |  | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)         | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 34 |  | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)           | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |
| 35 |  | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?   | No   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   |     |
| 36 |  | Controlar los puntos críticos en los procesos.  | En proceso   | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             | 50%  |     |
| 37 |  | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)  | Si   | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100%   |     |

|    |                          |   |    |   |      |
|----|--------------------------|---|----|---|------|
| 38 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 39 |                          | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 40 |                          | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 41 |                          | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 42 |                          | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 43 |                          | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
| 44 |                          | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |
|    |                          |   |    |   | 85%  |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE DUITAMA EMPODITAMA S.A E.S.P. |
| Periodo Evaluado:     | ENERO- JUNIO 2020  |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

**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 | En cuanto al avance de la implementación se ha realizado el seguimiento final del cumplimiento de los Planes Institucionales del año 2019 y realizando recomendaciones para la actualización de los planes para el año 2020. Los líderes de cada proceso han actualizado los planes institucionales que corresponde al Decreto 612 de 2018, y han sido objeto de revisión por parte de la Oficina de control Interno de Gestión con el fin de evidenciar de manera oportuna fallas y adoptar las correcciones necesarias para que los documentos cumplan con los parámetros requeridos por la ley y las necesidades de la entidad. La Entidad realizó el proceso de certificación en calidad cuyo alcance fue "Prestación de servicios (captación, conducción, tratamiento y distribución) de agua potable y la recolección, conducción de aguas residuales en el casco urbano del municipio de Duitama, este proceso entra en revisión. En cuanto al estado general del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se han venido desarrollando los comités de Gestión y Desempeño para organizar su implementación en la Entidad, ya cuentan con los Auto diagnósticos, Planes de Acción, Planes de Decreto 612 De 2018, y se han reforzado las actividades que apuntan al cumplimiento de los atributos que exige cada Dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si         | Se han realizado Auditorías internas al Proceso de Gestión Documental, Procesos y tratamiento de las PQRSD, Informe sobre el manejo de Sistema de Información Interna SADE, sistemas de Seguridad y Salud en el Trabajo entre otros. De igual manera Auditorías Especiales derivada de situaciones específicas que obedecen a seguimiento solicitados por la Alta Dirección. Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación remitir a esta oficina los avances de la gestión de las diferentes dependencias en la ejecución de la metas para su respectivo seguimiento y así verificar el cumplimiento de los compromisos adquiridos previamente en el cumplimiento de sus funciones y soportar evidencias que sirvan de retroalimentación para todos los colaboradores. Se encuentra operando el comité de Control Interno donde se analizan todos los temas que pueden llegar a presentar fallas y/o desviaciones  |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si         | Dentro de la entidad operan líneas de defensa los líderes de los procesos y/ programas proyectos y de sus equipos de trabajo (en general servidores públicos en todos los niveles de la organización), buscan mantener efectivo los controles al interior de sus procedimientos, la ejecución de gestión de riesgos y controles en el día a día. Para ello, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos a través del "Autocontrol", y auogestion de los mismos; de igual manera se revisan los indicadores de gestión de cada uno de los procesos, sobre todo lo de alto impacto económico, financiero y técnico, se ha ido analizando los temas referentes a las pérdidas comerciales y las desviaciones significativas. La tercera línea de defensa mediante el ejercicio de la Auditoría Interna donde define a partir de que riesgos se presentan déficits de supervisión, ya sea por ausencia o por que es insuficiente autocontrol.  |

| 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                                       | 96%                              | El funcionamiento de una entidad se basa en la realización de las actividades propuestas en el plan de acción para la vigencia, para las que se han fijado unos procedimientos determinados, los que son llevados a cabo por el talento humano de cada área y dirigido por la Alta dirección. Ahora bien, cada una de estas actividades y procedimientos deben llevar inmerso un control que permita su constante evaluación y corrección o replanteo, sin estos controles no se puede determinar en un momento dado si tales actividades se están ejecutando de una forma correcta y adecuada. Lo anterior para que los procesos puedan llegar a autocontrolarse por sí mismos.   |
| EVALUACION DEL RIESGO      | Si                                       | 70%                              | En cuanto la administración de riesgos la entidad ha tomado acciones que permiten autocontrolar los posibles riesgos que se puedan presentar. El documento que se desarrollo bajo modalidad de practica de grado se encuentra en fase de aprobación, se realizo con la ultima guia emitida por la funcion publica. En el momento que esta sea aprobada debe ser socializada a todos los lideres de procesos y estos a sus equipos de trabajo para iniciar su implementacion y de esta manera contribuir al avance del componente de MECI.  |
| ACTIVIDADES DEL CONTROL    | Si                                       | 50%                              | La Alta Dirección ha permitido establecer acciones a través de las políticas y procedimientos que contribuyen a garantizar que se lleven a cabo las instrucciones dadas para mitigar los riesgos con impacto potencial en el cumplimiento de objetivos. Las actividades de control se ejecutan en todos los niveles de la entidad, en las diferentes etapas de aplicación de procedimientos sin embargo aunque se realizan no quedan documentadas asegurando un mecanismo para apuntar a el cumplimiento de los mismos. Las acciones no solo deben ser preventivas pueden abarcar una amplia gama de actividades manuales y automatizadas que verifiquen la calidad del servicio que la entidad presta. Estas actividades programadas deben estar orientadas a minimizar los riesgos que dificultan el avance en los logros y metas institucionales. Se recomienda que estas actividades vayan encaminadas a:<br>Prevenir la ocurrencia de riesgos innecesarios.<br>Minimizar el impacto de las consecuencias de los mismos.<br>Restablecer el sistema en el menor tiempo posible. |
| INFORMACION Y COMUNICACIÓN | Si                                       | 93%                              | La entidad cuenta con varias herramientas que le ha permitido avanzar en el desarrollo de este componente, cuenta con un Software para temas financieros como contabilidad, nomina, presupuesto, tesorería y facturación. En este mismo modulo se manejan algunos procedimientos como atención a PQRS por Acueducto y Alcantarillado tanto en la parte Comercial como en la area técnica. Se cuenta con SADE, que es un Sistema que informa sobre la gestión documental incluyendo un modulo para temas como Archivo, recepción de correspondencia y radicación de documentación para tramites. De igual forma la entidad tiene un Sistema llamado ALMERA para el manejo de información documental (procesos y procedimientos) respecto al Sistema Integrado de Gestión de Calidad que es alimentado una vez se aprueben los documentos por el Comité de Gestión y Desempeño.  |
| ACTIVIDADES DE MONITOREO   | Si                                       | 85%                              | Se han realizado las siguientes actividades: seguimientos para verificar el cumplimiento de los diferentes planes institucionales según decreto 612 de 2018, Comites donde se verifican cumplimiento de actividades programadas y compromisos pactados de manera mensual. La evaluación a las dependencias sobre actividades se realizan mediante auditoría interna buscando con el fin retroalimentar a la entidad en el mantenimiento de controles efectivos, mediante la evaluación de la eficacia y eficiencia de los mismos promoviendo la mejora continua. Así mismo, para formarse una opinión sobre la adecuación y eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control.  |