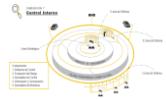


Nombre de la Entidad:		EMPRESAS PÚBLICAS DE CUNDINAMARCA					
Período Evaluado:		DEL 01 DE ENERO DE 2021 AL 30 DE JUNIO DE 2021					
							
Estado del sistema de Control Interno de la entidad				92%			
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno							
✓ Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí o no/ni/yo/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Durante el primer semestre de 2021, Empresas Públicas de Cundinamarca ha continuado con la implementación y el funcionamiento de las actividades que integran los 5 componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), dando cumplimiento a las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Como tercera línea de defensa la dirección de Control Interno en todos los niveles organacionales tiene la dirección sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, y ha dado recomendaciones tendientes al fortalecimiento del mismo con el fin de tener una mejora continua y un cumplimiento eficaz de los objetivos y metas de la entidad.</p>					
✓ Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Siendo los servidores de la Entidad parte fundamental del Sistema de Control Interno, respecto a la satisfacección de las necesidades y el goce de los derechos de los ciudadanos en su calidad de control interno, se realizan las acciones tendientes a la mejora continua, en el constante se establecen las acciones de mejora tendientes al fortalecimiento del Sistema de Control Interno, con base en los análisis realizados, se tiene que el Sistema de Control Interno es efectivo en la entidad, ya que constante se establecen las acciones de mejora tendientes al fortalecimiento del Sistema de Control Interno, con base en los análisis realizados, se tiene que el Sistema de Control Interno es efectivo en la entidad.</p>					
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institución de control (línea de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Al establecerse el modelo de Líneas de Defensa en Empresas Públicas de Cundinamarca, cuenta con el diseño de la estructura MECI actualizada y el esquema de líneas de defensa, los cuales se encuentran en proceso de dinamización, para posteriormente realizar el seguimiento, igualmente, dentro de la estructura del sistema de calidad, en la política y la guía de administración del riesgo, se encuentran definidas las responsabilidades sobre los controles y procesos de la entidad.</p>					
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento del 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	97%	<p>Fortalezas: La entidad, ha desarrollado todos los mecanismos y estrategias de acuerdo a los normativos establecidos, en el desarrollo de las políticas, planes y proyectos de las áreas involucradas, se logra realizar una implementación de las diferentes actividades programadas, para mantener un ambiente de control seguro, que permita la toma de decisiones y la realización de las estrategias para el cumplimiento e implementación sobre los diferentes temas como los valores y la integridad, para que todos los servidores mantengan y adoptar los principios y compromisos éticos.</p> <p>Debilidades: Una parte importante es la parte por parte de los directores de la entidad en actividades que promuevan la gestión de la integridad. Si bien es de gran importancia implementar planes y estrategias para mantener un ambiente de control seguro, es necesario incrementar nuevas actividades haciendo uso de la innovación con el fin de impactar a todos los servidores e incrementar su participación y compromiso frente a las políticas establecidas.</p>	78%	<p>La entidad cuenta con un ambiente de control institucional que cumple con los requerimientos establecidos, siguiendo los lineamientos del MIPG. El ambiente de control institucional cumple con las políticas y procedimientos establecidos del control interno. En este sentido la entidad ha adoptado, entre otros: El Sistema Integrado Gestión de la Calidad, la Seguridad y Salud en el trabajo a través de los cuales se hace operativo, como son los comités institucionales que promueven la integridad que contiene los valores institucionales y las pautas éticas que deben seguir los funcionarios. Se establece una estrategia que orienta las acciones institucionales en los diferentes niveles y permite el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo. La entidad cuenta con un mapa de procesos, con procedimientos que establecen las estrategias y la concordancia con el manual de funciones. Un Plan Estratégico de desarrollo del talento humano que incluye la formación, desarrollo y capacitación, de bienestar, de salud ocupacional y contempla las actividades de investigación y desarrollo.</p>	19%	
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con mapas de riesgos de procesos, corrupción y seguridad digital, que han sido identificados, teniendo en cuenta el objetivo de cada uno de los procesos, se han formulado controles que permiten mitigar el riesgo y se cuenta con una política de administración de riesgos que cumple con los requerimientos de la administración del riesgo actualizada por el Departamento de la Función Pública, de igual manera se cuenta con la asesoría permanente de la Seguridad y Salud en el Trabajo, así como la Unidad de Gestión de Riesgos Técnicos (UGRT), lo que ha permitido evitar la materialización de los mismos durante el primer semestre de 2021 y mejorar el nivel en la implementación y funcionamiento de la gestión del riesgo, así como la toma de decisiones y las estrategias establecidas.</p> <p>Debilidades: Si bien el componente presenta un alto porcentaje en su implementación, a pesar de que se realizó la planeación estratégica, están implementados los procesos estratégicos falta seguimiento por parte de la alta dirección y de los líderes de los procesos a las metas establecidas y el desarrollo del plan de acción estratégico.</p> <p>Recomendaciones: Se debe tener una política para garantizar el desarrollo del plan de acción estratégico, así como la implementación de las estrategias establecidas, de acuerdo a las metas establecidas en la planeación estratégica. Igualmente, se debe realizar una revisión para garantizar la respuesta a los procesos y grupos de riesgos y la calidad sobre los riesgos, de tal manera que se puedan identificar nuevas situaciones que puedan afectar el logro del objetivo de los procesos, teniendo en cuenta que los ya existentes se encuentran controlados.</p>	74%	<p>La Entidad cuenta con una política de administración de riesgos, con matrices de riesgos que incluyen el manejo de los riesgos de personal, producción, seguridad y salud en el trabajo. Bimestral y cuatrimestral se realizan los controles de los procesos realizando seguimiento a la gestión de los riesgos de corrupción y gestión de riesgos. La alta dirección y la dirección de Control Interno desarrolla a lo largo del año las auditorías internas aprobadas por el Comité de Control Interno y el Comité de Auditoría, las cuales permiten el seguimiento permanente de las matrices de riesgos institucionales, así como la respuesta a las estrategias de riesgos. Las oportunidades de mejora para este componente se centran, para el subsistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, en las estrategias relacionadas con la identificación de riesgos y controles, los cuales una vez definidos deben ser monitoreados y controlados, así como el sistema de Seguridad y Salud en el trabajo (igualmente se observan aspectos a mejorar relacionados con las estrategias y las acciones para el seguimiento de las acciones. Así mismo con el propósito de la consolidación y alcance del sistema de control interno, se recomienda la encuesta recomendable incorporar los sistemas de Seguridad de la Información, Seguridad y Salud en el trabajo y Gestión Ambiental.</p>	17%	
Actividades de control	Si	92%	<p>Fortalezas: Se evidencia que la entidad cuenta con procedimientos documentados, con lo cual puede ejercerse control en el desarrollo de las actividades que se ejecutan. Estos procedimientos son actualizados permanentemente y los procesos permanentemente.</p> <p>Se realiza una verificación periódica de los controles establecidos por la tercera línea de defensa respecto a los riesgos identificados y se hace uso de las líneas de respuesta y las estrategias de control establecidas.</p> <p>Debilidades: Se realizan revisiones periódicas, desviaciones, la ejecución de los controles y las respectivas evaluaciones. Generándose recomendaciones a la alta dirección y a las estrategias establecidas.</p> <p>Recomendaciones: Continuar con la ejecución de las actividades definidas dentro de los Planes de Acción comoopportunità de mejora y acciones correctivas. Registrar el avance en el Sistema Integrado de Gestión (SIG) y en el Plan de Desarrollo Institucional.</p> <p>Continuar: adelantando la identificación de los riesgos tecnológicos a través de la consulta y análisis de las estrategias establecidas.</p> <p>Alta Dirección debe instar a los responsables de los procesos y subprocesos para que hagan parte de este inventario, para poder determinar de manera eficaz los riesgos tecnológicos futuros.</p>	71%	<p>Aunque en el análisis del Sistema de Control Interno se hallaron algunos desvíos que hacen necesario el fortalecimiento de los controles, es necesario revisar los procedimientos de control y verificación desviados para cada uno de los procesos, así como el seguimiento al sistema de Seguridad y Salud en el trabajo (igualmente se observan aspectos a mejorar relacionados con las estrategias y las acciones para el seguimiento de las acciones. Así mismo con el propósito de la consolidación y alcance del sistema de control interno, se recomienda la encuesta recomendable incorporar los sistemas de Seguridad de la Información, Seguridad y Salud en el trabajo y Gestión Ambiental.</p>	21%	
Información y comunicación	Si	79%	<p>Fortalezas: La Entidad cuenta con una página web la cual es actualizada permanentemente, bajo los estándares de calidad establecidos. Los procesos retroalimentan la página con la información 2021, para dar a conocer a la ciudadanía en general la información de los resultados de la evaluación de los procesos y el Manual de Procesos y Procedimiento vigente. Las redes sociales como Facebook, Instagram, Twitter, You Tube, permiten mantener e informarlos a los grupos de valor con las estrategias establecidas.</p> <p>La alta dirección y la dirección de Control Interno, tienen la responsabilidad de la ejecución de la estrategia establecida en el Plan de Acción.</p> <p>Debilidades: La atención de trámites y servicios aún es una área de difícil de cumplir, por cuanto, a pesar de realizar esfuerzos al respecto, la información y las comunicaciones de eficiencia, puede verse afectada por esta situación, perdiendo credibilidad lo comunicado a los usuarios y ciudadanía en general.</p>	75%	<p>La entidad logra bien, para el desarrollo de su gestión y control, la información y la comunicación fluye a través de los canales institucionales y se difunde tanto internamente como externamente. Se observan avances significativos en los últimos años reflejados especialmente en la transparencia y la rendición de cuentas, así como en la mejora continua respecto del cumplimiento de la Ley de Transparencia de la información y la rendición de cuentas. La alta dirección y la dirección de Control Interno efectúa la evaluación de los riesgos y las estrategias y reporta a la alta dirección sobre la efectividad del mismo, a fin de que se tomen las decisiones pertinentes para su mejoramiento. Se establece un Plan de Mejoramiento Institucional, resultado de las acciones de mejoras tomadas para satisfacer las demandas de la ciudadanía en las auditorías de gestión y por estos de control externo a la entidad, las cuales se hacen verificación y seguimiento a la ejecución de los riesgos detectados, por parte de los líderes de proceso como por parte de la dirección de Control Interno, a través de las auditorías independientes.</p>	4%	
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas: Las actividades de monitoreo, están implementadas y funcionan. La dirección de control interno ha establecido y sigue monitoreando a las actividades como las en el Plan de evaluación y seguimiento generando acciones y oportunidades de mejora que permiten el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.</p> <p>Con el fin de comunicar a la Alta Dirección y al Comité Institucional de Control Interno, el estado de Control Interno de este periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2021, se hace el presente informe y se solicita revisar las recomendaciones de las siguientes conclusiones:</p> <p>✓ Es importante que cada líder de proceso, establezca y promueva mecanismos de autocontrol, el cual permita verificar el desarrollo de actividades y cumplimiento de las estrategias establecidas.</p> <p>✓ Se recomienda a la primera y segunda líneas de defensa realizar monitoreo permanente a la gestión de los riesgos de cada proceso, con el fin de realizar ajustes necesarios identificados o sobre los que se puedan presentar y no fueron identificados anteriormente.</p> <p>✓ Continuar ejecutando actividades que permitan la continuidad del Sistema de Gestión de Calidad.</p>	82%	<p>Con las líneas de defensa, la entidad evalúa la efectividad de las estrategias y su generación a través de todos los niveles orgánicos. La dirección de Control Interno efectúa la evaluación de los riesgos y las estrategias y reporta a la alta dirección sobre la efectividad del mismo, a fin de que se tomen las decisiones pertinentes para su mejoramiento. Se establece un Plan de Mejoramiento Institucional, resultado de las acciones de mejoras tomadas para satisfacer las demandas de la ciudadanía en las auditorías de gestión y por estos de control externo a la entidad, las cuales se hacen verificación y seguimiento a la ejecución de los riesgos detectados, por parte de los líderes de proceso como por parte de la dirección de Control Interno, a través de las auditorías independientes.</p>	18%	