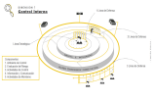
Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PUBLICAS DE CUNDINAMARCA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 30 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	93%

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):	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando juntos y de manera integrada, la entidad ha implementado acciones para el fortalecimiento de los lineamientos definidos en la 7a. Dimensión - Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG y su articulación con el Sistema Gestión de Calidad, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, Sistema de Seguridad de la Información y Sistema de Gestión Documental. Empresas Públicas de Cundinamarca se encuentra en una mejora continua de su modelo de operación por procesos, con el fin de lograr mayor articulación, control y simplificación de los procesos y procedimientos. Con relación a la administración del riesgo, la entidad cuenta con directrices y metodologías definidas que establecen los monitoreos y seguimientos periódicos para prevenir su materialización e impacten el cumplimiento de los objetivos y metas de la entidad. La entidad continúa con el fortalecimiento de la Gestión Integral de Riesgos, la política y el procedimiento para la Gestión Integral de Riesgos, de tal forma que se constituya en la herramienta de gestión por excelencia, con la cual se logre el mejoramiento continuo de los planes, programas y proyectos, generando una cultura de control, asegurando el logro de los resultados y mejorando continuamente el Sistema Integrado de Gestión, a través de la implementación de controles para dar tratamiento a los riesgos, contribuyendo a la mitigación de estos hasta niveles aceptables para que no impacten los resultados de la gestión institucional.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de Empresas Públicas de Cundinamarca es efectivo, se encuentran articulados sus componentes y permiten el cumplimiento de los objetivos institucionales. La dirección de Control Interno como Tercera Linea de Defensa, en el marco de las auditorias realizadas durante el primer semestre de 2022, recomendó continuar fortaleciendo la Gestión Integral de Riesgos, con el fin de constituirla en una herramienta que contribuya con la identificación, evaluación y gestión de todos los eventos, tanto internos como externos, que pueden afectar o impactar el logro de los objetivos institucionales, igualmente, recomendó para cada uno de los componentes de la Séptima Dimensión de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, lo siguiente: • Ambiente de control: Se observó el compromiso y liderazgo de la alta dirección frente a los lineamientos impartidos que permitieron la implementación de un ambiente de control, teniendo en cuenta el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, planeación estratégica, sistema de gestión de riesgos, definición y operación de los procesos auditados, procedimientos, manuales y políticas operativas internas auditadas, que facilitan el seguimiento y el cumplimiento de los objetivos de los procesos e institucionales. Sin embargo, se hace necesario que la dirección de gestión humana socialice los valores del código de integridad, pues a la fecha se encuentra publicado en pagina web de la entidad. • Gestión de Riesgo Institucional: Frente a los criterios establecidos en la política de administración del riesgo del DAFP, la política de riesgos definida por la entidad, se observa la identificación de riesgos que guardan coherencia con los objetivos de los procedimientos auditados; controles implementados, los cuales cuentan con las variables mínimas para su operación, así como con los mecanismos efectivos para la evaluación del riesgo inherente y el riesgo residual, lo anterior garantiza que se están controlando los factores internos y externos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de los procesos y los institucionales. No obstante, se recomienda revisar y analizar el contexto interno y externo, de manera permanente, de conformidad con el Numeral 4.1 de la NTC ISO 9001:2015, Comprensión de la Organización y de su Contexto. • Actividades de Control: Se evidenció implementación de políticas de operación, en cuanto a la evaluación de los controles asociados a los riesgos, de acuerdo con las pruebas realizadas, se observó que la mayoría de los controles implementados fueron eficaces y efectivos; adicionalmente, se verificó que realizan seguimiento y monitoreo a través de los mecanismos definidos en la política, sin embargo, se identificaron situaciones susceptibles de mejora relacionadas con la aplicación de los controles establecidos en algunos riesgos, por lo cual se recomendó fortalecer el monitoreo permanente de estos controles para evitar desviaciones y garantizar el cumplimiento de los objetivos. • Información y Comunicación: Se verificó cumplimiento de las políticas de Gestión de la Información y Comunicación, teniendo en cuenta que se gestiona la información interna y externa de acuerdo con los procedimientos internos y reglamentarios, adicionalmente, se constató cumplimiento de la política de transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción con base en la información publicada en la página web de la entidad; así como la gestión de las PQRSD a cargo de los procesos auditados, tramitados de forma oportuna; pese a lo anterior, se observaron situaciones susceptibles de mejora relacionadas con la oportunidad en la gestión de algunas PQRSD, así como de tasiados por competencia, en cumplimiento de las Leyes 1437 de 2011 y 1755 de 2015. Se verificó el diseño, aplicación e implementación de instrumentos archivísticos (Tablas de Retención Documental) y el uso del Sistema de Gestión Documental -MERCURIO en las actividades administrativas de planificación, manejo y organización de la documentación producida y recibida por los procesos auditados, lo que garantiza disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información requerida para llevar a cabo las actividades; no obstante, se observaron situaciones susceptibles de mejora frente a la gestión de la información interna y externa en el Sistema de Gestión Documental MERCURIO relacionados con la utilización del módulo para llevar control de comunicaciones tanto internas como externa, a la fecha este módulo se encuentra subutilizado pues no se está utilizando para el servicio que fue contratado. • Actividades de Monitoreo: Se evidenció seguimiento y monitoreo a las actividades realizadas en los procesos auditados relacionados con el plan de acción institucional, para los cuales se hace seguimiento y reporte de manera mensual, adicionalmente, se observó que se cuenta con otras herramientas de monitoreo en los procesos misionales que permiten verificar permanentemente su gestión, identificar posibles desviaciones y tomar decisiones basadas en datos, con el fin de lograr los propósitos de la entidad.
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	Empresas Públicas de Cundinamarca tiene definida y documentada en su Sistema de Control Interno la asignación del esquema de Líneas de Defensa establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Estas Líneas de defensa interactúan con los Componentes del Sistema de Control Interno, de acuerdo con sus roles y responsabilidades.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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%**	FFORTALEZAS: 1. La Alta Dirección está comprometida con la mejora continua del Modelo de Operación de Procesos de la Entidad que contribuye con el cumplimiento de los objetivos institucionales. 2. La Entidad demuestra compromiso con la interiorización y aplicación del código de integridad. 3. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se encuentra funcionando de conformidad con lo reglamentado. 4. Planeación y ejecución del Plan de evaluación y seguimiento que contribuye con la mejora de los procesos y seguimiento permanente a la formulación de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías de gestión. 5. En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño se realizaron reuniones periódicas con el fin de revisar y aprobar las políticas, documentos y directrices encaminados a una mejora en la gestión de la entidad. La entidad ha definido en el Modelo de Operación por Procesos herramientas para el seguimiento tales como: Autoevaluación del control y la gestión - Ranking de las dependencias y el Reporte de avance al modelo de planeación y gestión de la entidad. Sin embargo, se recomendó definir indicadores para evaluar el desempeño de los procesos, a partir de los cuales se midan los objetivos de los procesos y procedimientos, oportunidad de sus entregables, características de los productos y	**97%**	FORTALEZAS: La entidad mantienenesu compromiso con la integridad, durante el segundo semestre socializo el comportamiento ético de sus colaboradores a través de la divulgacióny seguimiento al cumplimiento de los valores contenidos en el Codigo de Integridad. La direccion de Planeacion y Direccionamiento estrategico con su equipo de calidad realizó seguimiento al reporte y análisis de los indicadores establecidos para cada uno de los procesos con el fin de verificar los resultados alcanzados para cumplir con las metas del Plan de Departamental de Desarrollo y el plan de acción . La direccion de Control Interno como trecera (3) linea de defensa ejecuto el plan de evaluacion y seguimiento generando los correspondientes planes de mejoramiento, los cuales son objeto de seguimiento , por esta oficina. DEBILIDADES: Es neesario que la entidad establezca los mecanismos para el conflicto de intereses, estableciendo los mecanismos para la idenficacion, declaracion y gestion del conflicto de intereses como practicas preventivas que se encuentran determinadas en el estatuto anticorrupcion. Es preciso evaluar las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción. Es necesario fortalecer las competencias de los responsables en el tramite de respuestas de PQRSD, puesto que se muestra debilidad en el seguimiento oportuno a las mismas	**0%**
Evaluación de riesgos	si	**93%**	FORTALEZAS: 1. Implementación de una Pollitca Integral de Riesgos. 2. Aplicación de los lineamientos y metodologías para administrar los riesgos teniendo en cuenta los cambios de la entidad y el entorno. 3. Formulación e implementación de acciones para mitigar los riesgos que pueden impactar el cumplimiento de los objetivos institucionales. 4. Monitoreo a los riesgos de acuerdo con la Pollitca de Administración de Riesgos. Se recomendó analizar el contexto interno y externo, de manera permanente de conformidad con el Numeral 4.1 de las Normas NTC ISO 9001:2015, Comprensión de la Organización y de su Contexto, 14001, 45001 Adicionalmente, fortalecer el diseño y aplicación de los controles relacionados con el proceso de contratación.	**91%**	FORTALEZAS: Monitoreo de riesgos por parte de la Alta Dirección, revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definiendo su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos. -Los procesos, programas y/o proyectos, se encuentran definidos, son especificos y se realizan de acuerdo con los criterios establecidos al interior de la entidad. -Seguimiento a la formulación de los planes de mejoramiento por diferentes orígenes. Se actualizo la pollitca de gestión de riesgos conforme a la guía de gestión de riesgos versión 5 y se socializa en el comitee de gestion y desempeño. Publicacion del mapa de riesgos de gestion en la pagina web de la entidad. DEBILIDADES: Se debe fortalecer en los comités de Gestión y Desempeño las responsabilidades en cuanto a las líneas de defensa y a la gestión de riesgo. Establecer una metodología documentada, que determine los criterios para la gestión del cambio, la evaluación del impacto que genera cada uno de estos, los riesgos y su respectiva planificación.	**2%**
Actividades de control	si	**94%**	FORTALEZAS: 1. Se tiene implementado el Modelo de Operación por Procesos basado en gestión por resultados. 2. Los procesos realizan monitoreo a los controles establecidos. 3. En los comités institucionales y revisión por la dirección se realiza evaluación y seguimiento a las actividades programadas, en el marco de la implementación del Sistema Integrado de Gestión. 4. Empresas Públicas de Cundinamarca establece actividades de control para el óptimo funcionamiento de su infraestructura financiera y pollticas para asegurar la disponibilidad, integridad, confidencialidad y la transparencia de la información, así como, la gestión documental. 5. En la actualidad la entidad se encuentra realizando la contratación de un sistema de información robusto donde se integran todos los procesos y procedimientos de la entidad. Se recomendó fortalecer el monitoreo permanente de estos controles para evitar desviaciones y garantizar el cumplimiento de los objetivos.	**92%**	FORTALEZAS : Se actualiza y socializa la Pollitca de gestión de riesgos en la entidad. La dirección de control interno como tercera linea de defensa ejecuta el plan de evaluación y seguimiento mediante auditorias basadas en riesgos donde se evalúa la efectividad y eficacia de los controles diseñados y hace recomendaciones a los lideres de los procesos auditados . DEBILIDADES: Es necesario definir y realizar la totalidad de los planes contenidos en el Decreto 612 de 2018, pues a la fecha no se ha realizado: Plan estrategico de tecnologias de la informacion y comunicaciones. Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la informacion Plan de seguridad y privacidad de la informacion. Es preciso adelantar actividades internas de control a servicios que prestan los proveedores de tecnologia existentes en la entidad. (SOLIN - MERCURIO)	**2%**
Información y comunicación	si	**82%**	FORTALEZAS: 1. La Entidad cuenta con diferentes canales de comunicación, que permiten realizar la denuncia anónima o confidencial de posibles actos de corrupción o situaciones irregulares. 2. La entidad tiene definidos sistemas de información y lineamientos que contribuyen con el funcionamiento efectivo de la comunicación interna y externa. 3. La Entidad en el proceso de mejora continua viene fortaleciendo las pollticas de gestión documental y archivística. 4. La Entidad ha implementado planes de mejora con el propósito de asegurar la respuesta oportuna de las PQRSD. 5. Empresas Públicas de Cundinamarca cuenta con canales de comunicación interna y externa que contribuyen con la interacción con las partes interesadas y promueven la rendición de cuentas. Se recomendó fortalecer la gestión de la información interna y externa en el Sistema de Gestión Documental MERCURIO, relacionados con la implementación del sistema documental en las comunicaciones internas, pues en la actualidad el módulo se encuentra subutilizado.	**79%**	FORTALEZAS: La empresa realizó la actividad de Rendición de Cuentas en el mes de diciembre de 2021 a través de la página de facebook live. Cuenta con diferentes canales de comunicación internos y externos para divulgar la información La entidad posee un sistema robisto de Gestion integrado de calidad de Calidad el cual tiene documentados los procesos, procedimientos, manejo de indicadores y formatos para mantener y mejorar el sistema de información. DEBILIDADES: En los seguimientos efectuados por parte de la dirección de control interno con relación a las PQRS, se ha evaluado la ejecución de las formalidades establecidas en el Manual de atención al ciudadano, encontrando debilidades en la clasificación de los tipos de solicitudes elevados a la empresa e igualmente, los tiempos de respuesta	**3%**
Monitoreo	si	**100%**	FORTALEZAS: 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno evalúa periódicamente el estado del Sistema de Control Interno en la entidad. 2. La Entidad cuenta con lineamientos definidos para el seguimiento y evaluación de la gestión. 3. La Entidad realiza auditorías con evaluación integral partiendo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y los Sistemas de Calidad, Seguridad y Salud en el trabajo, Gestión Documental y Seguridad de la Información, de conformidad con el Modelo de Operación de procesos implementado en Empresas Públicas de Cundinamarca. 4. La Entidad planifica, controla y monitorea la realización de los productos, bienes y servicios a través de las supervisiones e interventorías, permitiendo la toma de decisiones oportunamente. 5. Se realiza seguimiento a los indicadores del Plan Departamental de Desarrollo permanentemente a través las ismadas estratégicas.	**100%**	FORTALEZAS: La empresa define como componentes de control y monitoreo el desarrollo de la planeación institucional a través de los indicadores establecidos con los cuales se evidencia el cumplimiento de los metas, compromisos comretos y objetivos institucionales estos resultados son publicados a través del sistema de gestión de calidad, donde se identifica el área del proceso al que pertenece, el responsable, actividades a ejecutar y tiempos para su ejecución (linea estratégica – primera linea de defensa). La tercera linea de defensa en cabeza de la oficina de control interno en el comité de coordinación de control interno socializa los seguimientos a los informes de ley y resultados de las auditorias internas, informes que son radicados oportunamente a los dueños de los procesos auditados los cuales suscriben planes de mejoramiento a los que la oficina de control interno realiza seguimiento. DEBILIDADES: Se genera igualmente la recomendación de Realizar el análisis a los temas recurrentes o causas raíz de las PQRSD y presentar a linea estratégica para generar planes de acción y evitar su recurrencia.	**0%**