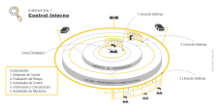
Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SABANETA EAPSA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**72%**

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 se encuentra en la fase de implementación Integral del Modelo de planeación y gestión MIPG, Debido a ello, los procesos de ajuste al modelo se encuentran en proceso. Con resplfuncionando Dimensión 7 Control Interno; la cual continua con los 5 Los componentes, estás se encuentran operando, pero no están funcionando de manera integrada. Se están realizando ajustes necesarios para una articulación Especialmente en las actividades del Componente cuarto (4) Información y Comunicación que se encuentra en proceso de actualización. -La entidad no cuenta directamente con un proceso de comunicaciones ya que no lo requiere necesario por el tamaño de la empresa y no está definido en el organigrama institucional pero algunas de las actividades de este componente, se definen desde el proceso de direccionamiento estratégico de la gerencia. Desde allí, se vienen realizando actualizaciones y mejoras; entre ellas la contratación de un apoyo para la gestión de las comunicaciones, el diseño de nuevos canales de comunicación con la ciudadanía y gestión de nuevos mecanismo de evaluación y satisfacción del cliente. De igual manera otras actividades de este componente (4) están definidas desde el proceso de la gestión de las tecnologías de la información. El cual se encuentra en proceso de integración tanto con el SGC como con el modelo MIPG, los cuales deben ajustar a los nuevos servicios de Telecomunicaciones que viene ofreciendo la empresa para el apoyo de los objetivos del Plan de Desarrollo Municipal, en cuanto a servicios de tecnología. para poder llevar a cabo sus responsabilidades de control interno y soportar el cumplimientos de objetivos. La comunicación es un proceso continuo e iterativo de proveer, compartir y obtener la información necesaria.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de CI de la entidad, se encuentra en adecuación. Es pertinente REITERAR que la empresa se encuentra actulmente en un proceso de IMPLEMENTACIÓN INTEGRAL del Modelo de planeación y gestión MIPG y estamos realizando los ajustes necesarios para dar cumplimiento y que estos (5) componentes que conforman los objetivos de la dimensión 7 CI, se actualicen y logre su articación. - La empresa, ha venido realizando los avances en las actividades de gestión y de implementación del modelo de control interno, a pesar que lo realiza desde un área de apoyo; dado que no existe el área creada por planta para el cargo. De acuerdo a las definiciones del modelo MIPG, EL COMPONENTE 7 de control interno debe estar *orientado a prevenir o detectar errores e irregularidades* , por lo que está diseñado para descubrir o evitar cualquier anomalía que se relacione con falsificación, fraude o complicidad. Pero no obstante, La evaluación del sistema del control interno realizado a la entidad ha permitido evidenciar deficiencias o debilidades lo que causa que el control interno no sea TOTALMENTE efectivo y por ende imposibilita la disuación de actos ilícitos. Las deficiencias más comunes detectadas son: falta de un personal doliente para dar continuidad al procese, no hay un jefe de control interno, solamente un designado y un apoyo como cotratista; falta de actualización de soportes para la contratación (compra -venta de servicios), inobservancia de la legislación referente a las adquisiciones y falta de seguimiento a las recomendaciones de auditorías realizadas por entes, entre otros.
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):	No	Es el Gerente General quien toma todas las decsiones frente al sistema de control interno. La entidad no cunta con el cargo de control iterno, pero si realiza las funciones a través de un responsable delegado y un contratista de apoyo. La única linea de defensa es la Gestión Operativa y bajo la responsabilidad del Gerente. Al no existir personal de planta , se hace muy cmplejo estructurar las 3 lineas de defensa, ya que no hay un personal a quien se le pueda delegar dicha responsabilidad y funciones. - Se aclara que si se vienen realizando las actividades realizionadas a las lineas de defensa, bajo responsabilidad de la gerencia. Con respecto a la Primera Línea de defensa La GESTION OPERATIVA: Es EL Gerente general y el delegado de CI, quienes son los responsables de implementar Y APROBAR TODAS LAS ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS PARA ABORDAR LOS PROCESOS DE DEFICIENCIAS EN GESTION DE RIESGOS Y CONTROLES . También se cuenta con los líderes de proceso resonsables de aplicar el control en sus actividades y procesos. Se han venido diseñando nuevas acciones de prevención, correctivas y de mejora en los procedimientos ,para el mantenimiento efectivo de riesgos y controles internos, sobre una base del día a día. - En la Segunda Línea de defensa GESTION DEL RIESGO Y FUNCIONES DE CUMPUMIENTO.Los servidores de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación; esta función recae directamente en el gerente general y el comité desempeño institucional, quienes son responsables de la supervisión a los contratos o proyectos; también contamos con el Comité de riesgos, Comité de Contratación, entre otros que generen información para el fortalecimiento de la operación. Terrara Línea de defensa,**AUDITORIA INTERNA**, esta a cargo de la responsabilidad del delegado del área de Control Interno o quien haga sus veces es quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo fectivo de la 1ra y 2da linea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos. La AUDITORIA INTERNA, proporciona una garantía sobre la eficacia de la gestión de riesgos y controles internos. El ESTBLECIMIENTO DE LA ACTIVIDAD DE AUDITORIA INTERNA, ES UN REQUISITO OBLIGATORIO TANTO DE , GESTION Y GOBIERNO PARA TODA LA ENTIDAD. Esta actividad se viene realizando desde las actividades de apoyo de CI, pero deberá ser estructurada 1 vez al año para ser realizada desde la OFICINA DE CONTROL INTERNO MUNICIPAL en vista de CARECER DE UNA OFICINA DE CONTROL INTERNO.

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%	Fortaleza: El componente Ambiente de Control, está presente y funcional; como debilidad: deberá se integrado en su totalidad con los demás componentes de la dimensión 7 CI sin embargo, se requiere continur con las acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Implementar y fortalecer la culminación del MIPG y de incrementar los resultados del índice de Desempeño Institucional.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	65%	Fortaleza: El componente está presente y funcional. La debilidad: deberá se integrado en su totalidad con los demás comónentes de la dimensión 7 sin embargo se requiere acciones o actividades dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. - Se deberá definir estrategias para La identificación, gestión y administración de losr iesgos, toda vez que ya se cuenta con una política de trabajo, siendo esto fundamental para el cumplimiento oportuno de los objetivos institucionales, además de contribuir a la gestión transparente y optimización de los recursos. - Debilidades: este componente se encuentra en proseso, en la mayoría de requerimientos asociados; dado que se han venido realizadol una serie de actualizaciones, que conllevan a la identificación de riesgos, de acciones de mejora, preventivas y correctivas sobre la documentación de los procesos, procedimientos y los controles. Se encuentra en diseño e implementación de nuevos controles, con el propósito de evitar procesos innadecuados, prevever y gestionar acontecimientos inesperados y asegurar que las actividades sean compatibles con las metas y objetivos. Debilidad: NO HAY UN EQUIPO DE PLANTA para designar la gestión global de riesgos; sinembargo con el personal de apoyo se han venido designagno responsabilidades de líderes de proceso que apoyen la gestión de los riesgos. Mucha información que se encontraba duplicada e innecesaria y otra que había que ajustarla a la realidad de las actividades de la entidad.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	60%	Debilidad: El sistema de control interno, si bien ha estado presente pero no muy ajustado a la realidad, se recomienda, que sea un ejercicio mucho más consistente de la autoevaluación, que permita la generación de información para el mejoramiento de la gestión para hacer un efectivo tratamiento de acciones preventivas y de corrección, a la mitigación real de los riesgos en las actividades del día a día y en especial a aquellas que se puedaun configurar como posible fraude o corrupción para la entidad. Debilidad: deberá se integrado en su totalidad con los demás componentes de la dimensión 7. Fortaleza: Paralelo a la identificación de los riesgos, se han venido diseñando e implementando las acciones correctivas, preventivas y de mejora, los cuales se vienen actualizando y documentanto.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	Fortalezas: se han venido diseñando e implementando nuevos canales de comunición ,Debilidades: Al no contar contar con información de carácter reservado, se toma como lineamiento legal para dar tratamiento a la información contenida en las hojas de vida, como examenes médicos y las incapacidades como parte de material reservado (como historia clínica), para ello se adoptan los lineamientos legales de la reserva de la historia clínica y de la protección de los datos personales como es la ley 1581. Debilidad: LOS INFORMES DE CONTROL INTERNO,se venian presentando muy aislados a cada área de la empresa, se viene implementando una actividad, para que cada líder de área o proceso, genere un reporte semestral de las actividades consolidadas y las reporte a CI, al igual que la iformación requerida por CI para consolidar los informes, se requiere más apoyo por parte de las demás áreas de la entifdad para no dejar esto como un compromiso aislado, para lograr celeridad en los procaisos de control, seguimiento y auditoria y planes de mejoramiento.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	60%	Fortaleza: El componente está presente y funcional, debilidad: deberá se integrado en su totalidad con los demás componentes de la dimensión 7 sin embargo, se requiere continur con las acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en pro de la mejora continua al actuar desde su vigilancia y control - Fortalecer el rol y el compromiso de la Alta dirección al momento de supervisar los planes de mejora, con el fin de dar continuidad al ciclo PHVA y permitir el avance de los procesos.