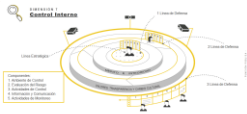


Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PÚBLICAS DE CUNDINAMARCA
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

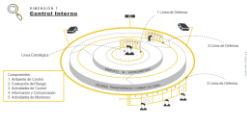
¿Están todos los componentes operando (juntos y de manera integrada)? (Si/ en proceso/ No) (Justifique su respuesta):	Si	Según la evaluación independiente, se ha demostrado que cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno de EPC se encuentran presentes en la entidad, funcionando y están debidamente integrados. Sin embargo, debido a la naturaleza dinámica del Sistema de Control Interno, se siguen identificando oportunidades de mejora en algunos de ellos. Empresas Públicas de Cundinamarca ha identificado áreas relevantes que requieren mejoras y ha formulado lineamientos y planes para fortalecer y consolidar el Sistema de Control Interno acordes con las evaluaciones tanto internas como externas. Es decir, se observó que todos los componentes del Modelo Estándar de Control Interno operan de manera conjunta e integrada, y en cada uno ellos, se evidencia que la entidad mantiene una operación articulada con los sistemas de gestión aplicados dentro del marco de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Lo anterior, facilita el funcionamiento del Sistema de Control Interno, permitiendo que Empresas Públicas de Cundinamarca garantice razonablemente la contribución al logro de los objetivos institucionales. El Sistema de Control Interno sigue presente y funcionando, con una implementación del 90% respecto de los componentes del MECI. Se requiere continuar con acciones de mejora enfocadas al fortalecimiento de algunos lineamientos en los componentes de Ambiente de Control, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo respectivamente.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En general, Empresas Públicas de Cundinamarca EPC, promueve el cumplimiento de los objetivos y el logro de sus resultados. El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que la mayoría de sus lineamientos y componentes están presentes y funcionando correctamente. Solo se han identificado ciertos aspectos que requieren acciones para fortalecer o mejorar su diseño y ejecución. Luego de implementar el modelo de evaluación independiente del Sistema de Control Interno y revisar transversalmente los procesos de la entidad, se encontró que 65 de los 81 elementos evaluados en este instrumento están presentes y funcionando correctamente. No obstante, se deben llevar a cabo acciones o actividades para mantenerlos dentro del marco de las líneas de defensa.
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	En general, Empresas Públicas de Cundinamarca EPC, promueve el cumplimiento de los objetivos y el logro de sus resultados. El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que la mayoría de sus lineamientos y componentes están presentes y funcionando correctamente. Solo se han identificado ciertos aspectos que requieren acciones para fortalecer o mejorar su diseño y ejecución. Luego de implementar el modelo de evaluación independiente del Sistema de Control Interno y revisar transversalmente los procesos de la entidad, se encontró que 65 de los 81 elementos evaluados en este instrumento están presentes y funcionando correctamente. No obstante, se deben llevar a cabo acciones o actividades para mantenerlos dentro del marco de las líneas de defensa. Se han documentado lineamientos para la implementación del esquema de líneas de defensa, incluyendo el Manual del Sistema Integrado de Gestión y la Guía de Administración del Riesgo. Estas líneas de defensa son las siguientes: 1. Línea estratégica: el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Gestión y Desempeño. 2. 1ª Línea de defensa: los líderes de proceso y sus equipos desarrollan e implementan procesos de control y gestión de riesgos, incluyendo la identificación, análisis, valoración, controles, monitoreo y acciones de mejora. 3. 2ª Línea de defensa: esta línea de defensa está conformada por servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales para la entidad y rinden cuentas a la Alta Dirección. 4. 3ª Línea de defensa: La Oficina de Control Interno proporciona información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno a través de un enfoque basado en riesgos. Para tal efecto Empresas Públicas de Cundinamarca actualizó su política de riesgos, donde es posible referenciar quienes son sus líneas de defensa, líneas de reporte y que responsabilidades tiene cada una frente a sus procesos de control y gestión, lo que permite la toma de decisiones frente a controles y riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento 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	90%	<p>El componente de ambiente de control se clasifica dentro de la categoría de "Mantenimiento del Control", lo que señala que se encuentra operando y cumple con los requisitos fundamentales para su funcionamiento. Esto indica que las condiciones actuales son generalmente adecuadas, y que solo se requieren intervenciones puntuales y acciones de seguimiento orientadas a su preservación y mejora continua, siempre dentro del marco de las líneas de defensa establecidas. En comparación con la evaluación anterior, se observa un aumento en la calificación, pasando de 88%, a 90% lo que refleja leve avance de este componente. No obstante, EPC continúa destacándose por sus fortalezas en diversos aspectos clave, tales como:</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">Se actualizó el "Código de Integridad" y sus valores, lo cual contribuye a una cultura de confianza y responsabilidad por parte de los funcionarios.Se emitió circular para la presentación oportuna de las "Declaraciones de Conflictos de Interés" y "Declaraciones de Bienes y Rentas" durante el primer semestre de 2025.Se realiza seguimiento mensual a la ejecución del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2025 en el marco de los comités primarios de liderazgo de control interno.Se realizó actualización de la gestión de riesgos de los procesos, y se incorporaron los riesgos fiscales en el seguimiento de la vigencia 2025. Al mismo y de acuerdo a los resultados obtenidos a partir de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno, se recomienda implementar las acciones y/o oportunidades de mejora para el cierre de las brechas identificadas a saber:<p>Fortalezas:</p><ul style="list-style-type: none">A corte 30 de junio de 2025, aún no se evidencian la evaluación del Impacto del Plan de Capacitación por cuanto es necesario emplear la metodología del DACI solo hasta final de año cuando se haga la culminación del PIC y de la vigencia.Si bien es cierto se hace seguimiento al componente financiero en los seguimientos a las metas del POI es necesario que en marco de un OGD o CCCI se puedan llevar estados de monito, actualización o estado de algunas cuentas de los Estados Financieros con una periodicidad definida.Desde el rol de primera línea de defensa evaluar la planeación estratégica de talento humano, ingreso, permanencia, retiro de personal y el impacto del PIC y así mismo, documentar su resultado.Implementar mecanismos que permitan detectar el uso adecuado de la información privilegiada de la entidad u otra situaciones que puedan implicar riesgos para esta.Continuar con la implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la información (MSPI), teniendo en cuenta los lineamientos brindados por el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (MinTIC).<p>Conclusiones: Empresas Públicas de Cundinamarca proporciona las condiciones necesarias para garantizar el adecuado funcionamiento del Sistema de Control Interno, asegurando que se cumplan los principios de eficiencia, transparencia y mitigación de riesgos en todos los procesos internos de la entidad.</p>	88%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none">Se mejora en 11% la calificación con respecto al periodo anterior.Se mantiene la presentación y revisión de la mayoría de temas a la línea estratégica, relacionados con el marco y lineamientos necesarios para el sistema de control interno.La entidad cuenta con un Manual Específico de Funciones y Competencias Laborales, actualizado y publicado en la página web.Disponibilidad de procedimientos, políticas, manuales y herramientas de control y monitoreo que fortalecen el sistema de control interno, publicados en la página web de la entidad.Se aprobaron Planes Institucionales y Estratégicos del Talento Humano para la vigencia 2024.En la inducción y reincursión se retomaron los valores del código de integridad.Para el mes de diciembre 2024 se actualizaron y modificaron los riesgos con la participación de todos los colaboradores.La entidad se encuentra certificada en el sistema de gestión de calidad ISO 9001:2015 & ISO 45001:2018. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Se debe fortalecer el mecanismo de comunicación de reporte o línea de denuncias sobre conflictos de interés, teniendo en cuenta que este medio permite identificar denuncias de situaciones irregulares o posibles incumplimientos a la política de integridad, dado que en la actualidad este medio está enfocado al reporte de sugerencias y felicitaciones y este mecanismo de denuncia debe ser conocido y claro para todos los colaboradores de la entidad.Es necesario que los planes de gestión humana cumplan con los parámetros del nivel nacional <p>Realizar actividades de validación y actualización de la información documentada de los procesos del sistema integrado de gestión</p> <p>Realizar actividades para el control e identificación de conflictos de interés para los contratista</p> <ul style="list-style-type: none">Identificación y control de los riesgos de seguridad de la información y los planes relacionadosImplementar un sistema de información de control y seguimiento al plan estratégico.	2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>El componente de Evaluación de Riesgos se encuentra clasificado dentro de la categoría de "Mantenimiento del Control", lo que demuestra que está implementado de manera adecuada y opera de forma eficaz. Por lo tanto, únicamente requiere acciones o actividades orientadas a garantizar su continuidad y mantenimiento dentro del marco de las tres líneas de defensa. En comparación con la evaluación anterior, este componente mantiene una calificación del 97%, lo que refleja su consistencia y desempeño óptimo. Asimismo, presenta fortalezas significativas en diversos aspectos de este como son:</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">Reportes e informes de monitoreo, seguimiento y evaluación realizados por la primera, segunda y tercera línea de defensa respecto de la gestión del riesgo.Actualización periódica de los mapas de riesgo de gestión y corrupción de acuerdo con la Guía de Administración del Riesgo versión 5.0 de la Política de Administración del Riesgo.Méjora en los tiempos de reacción ante desviaciones y alertas respecto de asuntos institucionales que requieren medidas y soluciones más tempranas.Seguimiento a los riesgos estratégicos en el marco del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.Apropiamiento de medidas concretas para superar los efectos de la materialización de riesgos detectados.Monitoreo y evaluación de los riesgos de gestión, corrupción y de seguridad de la información. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Mejorar las intervenciones institucionales respecto de la gestión del cambio y su articulación con el Sistema de Administración del Riesgo cuando se ajusten los métodos de trabajo y las operaciones, o cuando se implementen nuevos sistemas de cualquier naturaleza que impacten el desarrollo normal de la gestión.Revisar y mejorar la estructura y practicidad de la herramienta en la cual se documentan los mapas de riesgo de los procesos de tal manera que facilite el diseño del Sistema de Administración del Riesgo y se eliminen las restricciones en la edición. Al respecto, se sugiere que la herramienta se enriquezca con listas descriptivas amplias que permitan una selección suficiente de la información en todas las etapas de la gestión del riesgo.Fortalecer la madurez del Sistema de Administración del Riesgo para lograr detectar cambios internos o externos que afecten las operaciones institucionales y se	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">Se mejora en 21% la calificación con respecto al periodo anterior.La Política de Administración del Riesgo fue actualizada en diciembre de 2024, acorde con los lineamientos emitidos por el DAFIP y se viene trabajando en los nuevos procesos de identificación y actualización de riesgos fiscales.El plan estratégico institucional fue aprobado y se articula con los objetivos institucionales estableciendo metas y actividades para su cumplimientoSe cuenta con la identificación y control de los riesgos de corrupción y de gestiónSe tiene claro las funciones, responsabilidades y autoridades de cada una de las líneas estratégicas y sus actores <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Se recomienda a la Primera línea Supervisores o interventores de Contratos fortalecer el seguimiento a las matrices de riesgos de los contratos a su cargo, teniendo en cuenta las normas internas de la entidad en materia de contratación, así como los lineamientos, directrices y herramientas de Colombia Compra Eficiente igualmente, se recomienda garantizar el monitoreo frente a los servicios tercerizadosContinuar con el seguimiento y control de los riesgos desde los roles de autocontrol y autogestión.	0%

Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

EMPRESAS PUBLICAS DE CUNDINAMARCA

01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2025



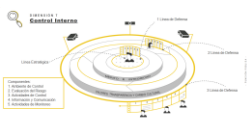
Estado del sistema de Control Interno de la entidad

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	Según la evaluación independiente, se ha demostrado que cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno de EPC se encuentran presentes en la entidad, funcionando y están debidamente integrados. Sin embargo, debido a la naturaleza dinámica del Sistema de Control Interno, se siguen identificando oportunidades de mejora en algunos de ellos. Empresas Públicas de Cundinamarca ha identificado áreas relevantes que requieren mejorar y ha formulado lineamientos y planes para fortalecer y consolidar el Sistema de Control Interno acordes con las evaluaciones tanto internas como externas. Es decir, se observó que todos los componentes del Modelo Estándar de Control Interno operen de manera conjunta e integrada; y en cada uno ellos, se evidencia que la entidad mantiene una operación articulada con los sistemas de gestión aplicados dentro del marco de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Lo anterior, facilita el funcionamiento del Sistema de Control Interno, permitiendo que Empresas Públicas de Cundinamarca garantice razonablemente la contribución al logro de los objetivos institucionales. El Sistema de Control Interno sigue presente y funcionando, con una implementación del 90% respecto de los componentes del MECI. Se requiere continuar con acciones de mejora enfocadas al fortalecimiento de algunos lineamientos en los componentes de Ambiente de Control, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo respectivamente.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En general, Empresas Públicas de Cundinamarca EPC, promueve el cumplimiento de los objetivos y el logro de sus resultados. El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que la mayoría de sus lineamientos y componentes están presentes y funcionando correctamente. Solo se han identificado ciertos aspectos que requieren acciones para fortalecer o mejorar su diseño y ejecución. Luego de implementar el modelo de evaluación independiente del Sistema de Control Interno y revisar transversalmente los procesos de la entidad, se encontró que 65 de los 81 elementos evaluados en este instrumento están presentes y funcionando correctamente. No obstante, se deben llevar a cabo acciones o actividades para mantenerlos dentro del marco de las líneas de defensa.
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	En general, Empresas Públicas de Cundinamarca EPC, promueve el cumplimiento de los objetivos y el logro de sus resultados. El Sistema de Control Interno es efectivo, ya que la mayoría de sus lineamientos y componentes están presentes y funcionando correctamente. Solo se han identificado ciertos aspectos que requieren acciones para fortalecer o mejorar su diseño y ejecución. Luego de implementar el modelo de evaluación independiente del Sistema de Control Interno y revisar transversalmente los procesos de la entidad, se encontró que 65 de los 81 elementos evaluados en este instrumento están presentes y funcionando correctamente. No obstante, se deben llevar a cabo acciones o actividades para mantenerlos dentro del marco de las líneas de defensa. Se han documentado lineamientos para la implementación del esquema de líneas de defensa, incluyendo el Manual del Sistema Integrado de Gestión y la Guía de Administración del Riesgo. Estas líneas de defensa son las siguientes: 1. Línea estratégica: el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Gestión y Desempeño. 2. 1ª Línea de defensa: los líderes de proceso y sus equipos desarrollan e implementan procesos de control y gestión de riesgos, incluyendo la identificación, análisis, valoración, controles, monitoreo y acciones de mejora. 3. 2ª Línea de defensa: esta línea de defensa está conformada por servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales para la entidad y rinden cuentas a la Alta Dirección. 4. 3ª Línea de defensa: La Oficina de Control Interno proporciona información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno a través de un enfoque basado en riesgos. Para tal efecto Empresas Públicas de Cundinamarca actualizó su política de riesgos, donde es posible referenciar quienes son sus líneas de defensa, líneas de reporte y qué responsabilidades tiene cada una frente a sus procesos de control y gestión, lo que permite la toma de decisiones frente a controles y riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento 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
Actividades de control	Si	83%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>El componente de Actividades de Control se sitúa en la clasificación "Mantenimiento del Control", con lo cual se evidencia que se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoramiento, ya que opera de manera efectiva. Con respecto a la evaluación anterior continuó con una calificación de 70% respectivamente, es decir, mantuvo su calificación; igualmente, para este componente la entidad tiene tanto fortalezas como debilidades en varios aspectos a saber:</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">Se evidenció que la Alta Dirección realiza seguimiento y evalúa los resultados de las evaluaciones independientes con el fin de tomar acciones que permitan la mejora del Sistema de Control Interno.Se identificó que cada una de las líneas de defensa y la estrategia llevan a cabo su rol de acuerdo con lo establecido en la Política de Administración de Riesgos. En cuanto al diseño y desarrollo de actividades de control.La entidad cuenta con implementación, mantenimiento, mejora continua y certificación de su Sistema de Gestión de la Calidad, en cumplimiento con los estándares y requisitos del estándar NTC ISO 9001:2015.La entidad tiene programada el desarrollo de auditorías al Sistema de Gestión de la Calidad y la auditoría del Modelo de Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST), conforme Norma Internacional ISO 45001, para el segundo semestre 2025.En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño (CIGD) se presentan los informes correspondientes a los informes de la segunda línea de defensa. Asimismo, la alta dirección realiza un seguimiento continuo a los riesgos y evalúa la eficacia de las acciones implementadas para su prevención y tratamiento, lo cual queda documentado en las actas del CIGD del primer semestre de 2025.La entidad en sus procesos cuenta con matriz de riesgos de gestión, y seguridad de la información, donde se establece sus respectivos controles, es así que se evidenció el respectivo seguimiento para esta por parte de la primera. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Con base en la validación de los procesos y evidencias disponibles, se ha identificado que, aunque la entidad cuenta con un Plan Anual de Adquisiciones (PAA) y el Acuerdo 024 de 2019, que regula el Manual de Funciones, es necesario fortalecer los aspectos relacionados con el apoyo a la gestión, esto implica evaluar la pertinencia y efectividad del personal contratado, garantizar que su vinculación se realice dentro de los tiempos oportunos para evitar retrasos o deficiencias en la ejecución de las actividades, asimismo, se recomienda establecer mecanismos de monitoreo y evaluación periódicos para ajustar la planificación de recursos humanos en función de las prioridades institucionales y los cambios en las demandas operativas.La entidad realizó el análisis de segregación de funciones para los riesgos, sin embargo, los líderes de procesos identificaron que la mayoría de procesos no cuenta con personal suficiente, por lo cual no es posible separar estas responsabilidades, no obstante, no se observó que se hayan definido medidas alternativas que permitan atender las restricciones en materia de segregación de funciones identificadas.La entidad no cuenta con Declaración de Aplicabilidad (DOA).	75%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">La Política de Administración del Riesgo fue actualizada en diciembre de 2024, acorde con los lineamientos emitidos por el DAFP y se viene trabajando en los nuevos procesos de identificación y actualización de riesgos fiscales.Los informes y recomendaciones han sido comunicados a las dependencias responsables de los temas, y a la alta Dirección, en atención a lo establecido en el decreto 338 de 2019, para que se implementen las mejoras.Se hace revisión y actualización de los procesos y su documentación: Manuales, Procedimientos, instructivos, entre otros, mediante la cual se crean, actualizan o modifican políticas de operación y/o puntos de control de las actividades que ejecutan los responsables de las dependencias. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Definir las funciones o situaciones donde no es posible segregar adecuadamente las funciones para aplicar controles adicionales a la asignación de roles (usuarios) en los diferentes sistemas de información de forma conjunta entre el líder de cada proceso y el área de TI.Priorizar actividades con el fin de aumentar en el cumplimiento de la política de gobierno digital y seguridad digital.Realizar actividades de validación y actualización de la información documentada de los procesos del sistema integrado de gestión.	8%
Información y comunicación	Si	93%	<p>El componente de Información y Comunicación se sitúa en la clasificación "Mantenimiento del Control", con lo cual se evidencia que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo que solo requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de líneas de defensa. Con respecto a la evaluación anterior continuó con una calificación de 89% respectivamente, es decir, mantuvo su calificación; igualmente, para este componente la entidad tiene tanto fortalezas como debilidades en varios aspectos a saber:</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">En esta evaluación "se ha identificado una debilidad generalizada en los equipos de cómputo de los usuarios finales, ya que estos se vuelven cada vez más obsoletos y su rendimiento no cumple con los requisitos laborales actuales".Para esta vigencia se evidenció la correspondencia a la compra de equipos de cómputo portátiles para cada funcionario.Se cuenta con el proceso de actualización y publicación de los activos de información, esquema de publicación e índice de información clasificada y reservada la cual se proyecta sea terminada para el segundo semestre de la actual vigencia. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Realizar un análisis detallado de los requerimientos e incidencias tecnológicas, con el fin de generar información estratégica que sirva para optimizar el desempeño del proceso de Gestión Tecnológica y mejorar la disponibilidad de los servicios. Este análisis debe permitir identificar oportunidades de mejora y asegurar que las decisiones tecnológicas estén alineadas con los objetivos estratégicos de la organización, facilitando así un entorno operativo más eficiente y adaptable.En cuanto a la gestión de PQRS se evidenciaron debilidades en las respuestas oportunas a las peticiones de la entidad, como quedó en los informes semestrales de seguimiento 2024 y 2025 que manifiesta: falta de controles efectivos para prevenir trámites o gestión de respuestas a peticiones por fuera del Sistema mercuro. Es decir, se debe fortalecer la gestión de PQRS de la entidad a nivel de todos los procesos toda vez que se evidencian aún respuestas fuera de términos en algunos procesos mistrales.En cuanto a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor, la entidad adolecía de este medición o análisis periódicos de los resultados para la incorporación de las mejoras correspondientes.Al corte del primer semestre de la vigencia 2025 no se cuenta por finalizado la gestión en lo que corresponde a la actualización de la Tablas de Retención Documental y convalidadas por el Archivo Departamental.Se requiere una articulación integral entre las PQRS recibidas a través del sistema mercuro y los demás canales, con el fin de optimizar la gestión y garantizar una mayor oportunidad en las respuestas. Esta integración permitirá un flujo de información más eficiente, facilitando el seguimiento y la resolución de las solicitudes de manera ágil y efectiva.La entidad debe realizar un Plan de Acción para el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI), que se aplica de manera transversal. Este plan abarcará una variedad de actividades, fechas y procesos responsables diseñados para respaldar la implementación efectiva del modelo.	89%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">Se mejora en 10% la calificación con respecto al periodo anterior.La Entidad monitorea los riesgos conforme a la periodicidad definida en la Política y tiene en cuenta la segregación de funciones en la estructura del control con el fin de mitigar las causas que generan los riesgos.La dirección de Control Interno realiza seguimiento a la gestión de riesgos verificando la efectividad de los controles y deja las recomendaciones que aporten a la mejora continua.La política de administración de riesgos, está definida para ser aplicada a todos los niveles de la Entidad, incluyendo los programas y proyectos.La Entidad tiene definido sus objetivos y evalúa periódicamente que estos sigan siendo consistentes y apropiados para cumplir con su misión/visión. Los objetivos de los planes, programas y proyectos están definidos, son específicos, medibles, alcanzables y delimitados en el tiempo.En el marco de la política de gestión del conocimiento y la innovación se cuenta con el inventario del conocimiento tácito y explícito de la entidad. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none">Implementar un sistema de información con el fin de automatizar procesos.Realizar y desarrollar actividades de control sobre la confidencialidad, integridad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.Es necesario identificar las oportunidades de mejora de los sistemas de información actuales con el fin de mejorar los reportes y la información que se obtiene de estos.	4%



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento 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
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>El componente de Actividades de Monitoreo se sitúa en la clasificación "Mantenimiento del Control", con lo cual se evidencia que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo que solo requiere acciones o actividades dirigidas a su fortalecimiento dentro del marco de líneas de defensa. Con respecto a la evaluación anterior se mantienen con una calificación del 100% respectivamente; igualmente, para este componente la entidad tiene tanto fortalezas como debilidades en varios aspectos a saber:</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La dirección de Control Interno realiza un monitoreo constante de cada requerimiento recibido y registrado por los entes de control, con el objetivo de garantizar el timely y la importante oportuna durante la vigencia 2025. Formulación y aprobación del Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2025, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), además, se realizó el seguimiento control y se busca garantizar la correcta ejecución y alineación con los objetivos institucionales. Brinda orientación y asesora a los diferentes procesos para la elaboración de planes de mejoramiento enfocados en acciones correctivas y de mejora, fundamentadas en los hallazgos y recomendaciones y presentados en los informes de control interno emitidos por los entes de control, así como la autorización interna de los planes de mejoramiento y reporte del Ley. La entidad dispone de un protocolo establecido para la atención de los entes externos, diseñado para garantizar una interacción eficiente, transparente y oportuna. Se evidencia que la seguridad y tenencia física de archivos electrónicos de la entidad, tanto en la dirección de control interno y en los entes de control, se encuentran bien mantenidos y se destacan el Plan de Transparencia y Ética Pública (PTPEP), los Mapas de Riesgos (MR) y Mapa plan de desarrollo (PDI). <p>Desde el Proceso de Evaluación y mejoramiento, se emitió de manera continua campañas de autocorreción basadas en las auditorías de aseguramiento e informes de Ley para todos los procesos de la entidad, buscando fomentar una cultura basada en la responsabilidad de cada proceso con el objetivo que cada proceso asuma un rol proactivo en la identificación, evaluación y gestión de los riesgos internos que puedan surgir y buscando asegurar el cumplimiento de los objetivos de la entidad en el momento de realizar cualquier tipo de control interno con una mejora continua.</p> <p>Oportunidades de mejora:</p> <p>Es fundamental para todos los procesos de la Entidad optimizar los tiempos de respuesta a los ROPRI, ya que se ha identificado inconsistencia en el tiempo en dichos tiempos, conforme a los resultados obtenidos en los auditorios independientes realizados al proceso. Este aspecto requiere atención inmediata para garantizar una atención más eficiente y oportuna para responder de manera prioritaria a los ciudadanos y entes de control.</p> <p>Conclusión: En términos generales, el componente logra su objetivo, ya que se efectúa una evaluación integral de la gestión institucional y un monitoreo continuo del estado del Sistema de Control Interno, lo que permite identificar posibles áreas y oportunidades de mejora, así como asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La dirección de Control Interno realiza la evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno, para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando y se socializan a los líderes de Política. La elaboración del Plan Anual de Auditoría se basa en la metodología de la Guía de Auditoría basada en Riesgos para Entidades Públicas. La Rta. Directora muestra compromiso con los temas claves de la Entidad, monitoreando los temas en Comité Directivo y se realiza seguimiento en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. La dirección de control interno publica los informes de ley en cumplimiento de la transparencia activa para el conocimiento de la comunidad. <p>Oportunidades de mejora:</p> <ul style="list-style-type: none"> Continuar con los controles y seguimientos. Se recomienda a la dirección de Planeación detallar las acciones que correspondan, según su competencia y ya es posible incluir en la política de administración de riesgos, en cuanto a los riesgos del proceso de contratación que "Los supervisores e interventores de contratos deben realizar un monitoreo constante a los Riesgos asociados al Proceso de Contratación pues las circunstancias cambian rápidamente y los Riesgos no son estáticos. La matriz y el plan de tratamiento deben ser revisados constantemente y revisar si es necesario hacer ajustes al plan de tratamiento de acuerdo con las circunstancias. Con este monitoreo se debe al: Garantizar que los controles son eficaces y eficientes en el diseño y en la operación 	0%