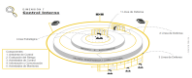
Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PUBLICAS DE CUNDINAMARCA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



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? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Acorde al seguimiento realizado por la direccion de Control Interno y teniendo en cuenta los lineamientos definidos por el DAFP, se evidencio que los 5 componentes del Modelo Estandar de Control Interno (MECI), articulados con el Modelo Integrado de Planeacion y Gestion MIPG, se encuentran funcionando, la entidad durante lo transcurrido del segundo semestre ha realizado comites correspondientes a implementar la Politica de conflicto de interés, sin embargo el avance no es significativo; la segunda linea de defensa se encuentra implementando instrumentos para el seguimiento de controles, fortalecimiento en trabajo en equipo entre la direccion de planeacion y direccionamiento estrategico y direccion de control interno con el animo de articular una eficiente operacion de las actividades conjuntas, sin embargo es importante continuar con el fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeacion y Gestion en la entidad, profundizando en capacitaciones sobre las lineas de defensa, pues en la actualidad no operar de manera eficiente, lo que dificulta el flujo de informacion, monitoreo y evaluacion de los controles .
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La dirección de control interno a través de la evaluación independiente, pudo concluir que al interior de la entidad el sistema de control interno permite establecer el cumplimiento de los objetivos misionales y de apoyo y de las metas estratégicas, que permiten a la empresa cumplir con los compromisos establecidos en el plan de desarrollo departamental a través de las metas establecidas, sin embargo, es necesario fortalecer por parte de los líderes de los procesos los ejercicios de seguimiento y evaluación para articular e implementar las políticas institucionales acordes con las políticas de gestión desarrolladas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, en especial lo que tiene que ver con las líneas de defensa que a pesar de estar formalizadas actualmente no operan de manera eficiente, lo que dificulta el monitoreo de los riesgos y la evaluación de los controles y el flujo de la información.
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 Publicas de Cundinamarca cuenta con una institucionalidad robusta que le permite, no solamente tener en su estructura organizacional con dependencias destinadas a promover e implementar el MECI, sino que además su esquema advierte competencias y funciones diseñadas para fortalecer el control en cada una de las lineas de defensa de la entidad. En el primer caso, se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, la dirección de Planeación, la dirección de Control Interno, el Grupo de Servicio al cliente y los diferentes Comités , escenarios, que permiten definir las distintas líneas de defensa al interior de la entidad . En el segundo caso, la empresa cuenta con planes, programas, proyectos, metas, procesos, manuales, guías, riesgos y controles. En este orden de ideas, si bien se cuenta con una instructura definida, es necesario incrementar el esfuerzo para asegurar que dicha institucionalidad tenga impacto en la ciudadanía ofreciendo valor público, lo cual debe hacerse midiendo constantemente los niveles de satisfacción.

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%	**FORTALEZAS:** La entidad mantienesu 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 Código 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 dirccion 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 nenesario 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 necesario 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	97%	**Fortalezas:** La entidad, ha desarrollado todos los mecanismos y estrategias de acuerdo ala la normatividad vigente, y gracias a las políticas establécidas en los planes y proyectos de las áreas involucradas, se logra realizar una implementación de las diferentes actividades programadas, para mantener un ambiente de control seguro donde la alta Dirección es la encargada de planear evaluar y monitorear el cumplimiento y lineamiento sobre los diferentes temas como los valores y la integridad, para que todos los servidores puedan mantener y adoptar los principios y compromisos éticos. **Recomendaciones:** Se debe tener una participación más alta por parte de los directivos de la entidad en actividades que promuevan la gestión de la integridad. Si bien es cierto que la entidad desarrolla 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.	0%
Evaluación de riesgos	Si	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 específicos 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 política de gestión de riesgos conforme a la guia 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 lineas de defensa y a la gestión de riesgo. Establecer una metodologia 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 .	91%	**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 sus procesos, se han formulado controles que permiten mitigar el riesgo y se cuenta con un plan de tratamiento de los riesgos, aplicando la metodología para la administración del riesgo actualizada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, de igual manera se cuenta con la asesoría permanente de la segunda línea de defensa (Direcciona de Planeación y direccionamiento estratégico), 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, tal como se puede evidenciar en los resultados obtenidos. **Debilidades:** Si bien el componente presenta un alto porcentaje en su implementación, a pesar que se realizó la planeación estratégica, están implementados los objetivos estratégicos falta mas seguimiento por parte de la alta dirección y de los líderes de los procesos a las metas propuestas para alcanzar dichos objetivos. **Recomendaciones:** La Dirección de Planeación y direccionamiento estratégico como segunda línea de defensa, debe liderar junto con la alta dirección el seguimiento a la totalidad de las metas establecidas en la planeación estratégica. Igualmente, se debe realizar una revisión anual por parte de los responsables de Procesos y grupo operativo de 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	0%
Actividades de control	Si	92%	**FORTALEZAS** : Se actualiza y socializa la Política de gestión de riesgos en la entidad. La direccion 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 líderes 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 necesario adelantar actividades internas de control a servicios que prestan los proveestores de tecnologia existentes en la entidad. (SOLIN - MERCURIO)	92%	**Fortalezas:** Se evidencia que la entidad cuenta con procedimientos documentados, con la cual puede ejercerse control en el desarrollo de las actividades que se ejecutan. Estos procedimientos son actualizados por los líderes de los procesos permanentemente. Se realiza una verificación periódica de los controles establecidos por la primera línea de defensa respecto a los riesgos identificados y se hace un análisis de los responsables, la segregación de funciones, propósito, periodicidad, desviaciones, la ejecución de los controles y las respectivas evidencias, Generándose recomendaciones a la primera y segunda lme defensa y/o a la línea estratégica. **Recomendaciones:** Continuar con la ejecución de las actividades definidas dentro de los Planes de Acción como oportunidades de mejora y acciones correctivas. Registrar el avance en el Sistema Integrado de Gestión (SGI). Continúar adelantando la identificación de los riesgos tecnológicos a través de la consolidación de los inventarios de información, En consecuencia de lo anterior, la 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 faltantes	0%
Información y comunicación	Si	80%	**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 robusto 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	79%	**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 gestión que al interior de la entidad se realiza en cumplimiento al Manual de Procesos y Procedimiento vigente. Las redes sociales como Facebook, Instagram, Twitter, You Tobe, permiten mantener a informados a los grupos de valor con las gestiones de la empresa, y en el desarrollo de las actividades realizadas según su Plan de Acción. Se está creando una plataforma documental con lo cual va a servir a los funcionarios acceder a la totalidad de los procesos actualizados bajo los estándares del sistema de calidad vigente. **Debilidades:** La atención de trámites de manera oportuna aún es una tarea 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.	1%
Monitoreo	Si	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 las metas, compromisos concretos 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 establecer planes de acción y evitar su recurrencia. Fortalecer los mecanismos para realizar el monitoreo y control de riesgos.	100%	**Fortalezas:** Las actividades de monitoreo, están implementadas y funcionan adecuadamente. La dirección de control Interno ha venido dando cumplimiento a las actividades contempladas en el Plan de evaluación y seguimiento, generando acciones y oportunidades de mejora que permiten el fortalecimiento del Sistema de Control Interno. **Recomendaciones:** Con el fin de comunicar a la Alta Dirección y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el estado de Control Interno de este periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2021, se presenta el presente informe y se solicita revisar las recomendaciones en los siguientes componentes ✔ Es importante que cada líder de proceso, establezca y promueva mecanismos de autocontrol, el cual permita verificar el desarrollo de actividades y cumplimiento de metas. ✔ 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 inicialmente. ✔ Continuar ejecutando actividades que permitan la continuidad del Sistema de Gestión de Calidad.	0%