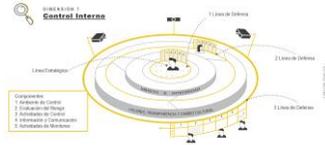


Nombre de la Entidad:	Empresas Públicas de La Ceja E.S.P
Período Evaluado:	Del 01 ENERO al 30 JUNIO de 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	98%
---	-----

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	Empresas Públicas de La Ceja tiene integrados sus procesos, sus sistemas de gestión y los sistemas computacionales permitiendo que todos los procesos se interconecten en la contabilidad y hacer que las actividades de Control Interno se ejecuten de manera independiente y se presenten las observaciones de los mismos a la alta dirección
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La prevención y mitigación del riesgo siempre sera efectivo dentro de toda organización , ya que está en la capacidad de evaluar y controlar el trabajo de las diferentes áreas, generando así esa oportunidad de mejora y confiabilidad constante en los procesos. El sistema de control interno para los objetivos evaluados es efectivo, aunque siempre se deberá trabajar por la mejora continúa de los procesos 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	La Entidad cuenta dentro de su sistema de control interno, con líneas de defensa establecidas y diferenciadas desde la segregación de las funciones, permitiendo realizar ejercicios de evaluación y autoevaluación que se realizan en todas las áreas. De esta manera Control Interno tiene una independencia en la verificación de los procesos y retroalimentación a la gerencia y a las partes interesadas, lo cual le permite tomar decisiones efectivas frente al control y adelantar acciones de mejora continúa, afianzando la efectividad del ambiente de control a través de la consolidación de una cultura ética y en la buena gestión integral de los procesos, apuntando siempre al adecuado direccionamiento estratégico propuesto por la alta dirección de la empresa.

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	100%	<p>La entidad cuenta con un Código de Integridad que socializan de forma proactiva con los servidores públicos y contratistas, adicionalmente cuenta con procedimientos para identificar los conflictos de interés que puedan generarse.</p> <p>La entidad cuenta con canales de recepción de denuncias, a las cuales se les da tratamiento conforme a lo indicado en el procedimiento.</p> <p>La entidad a través de la segunda y tercera línea en los seguimientos realizados a la Planeación Estratégica y al Plan de Acción Institucional se identificaron mejoras que se aplicaron para estructurar los indicadores de la vigencia 2024.</p> <p>La entidad ha ido cumpliendo con el Plan Institucional de Capacitaciones.</p>	99%	<p>A través de lo establecido en el Código de Integridad, se han realizado sensibilización con el personal de la entidad para incentivar su aplicación.</p> <p>Se evidencia seguimiento a la Planeación Estratégica de Talento Humano y las actividades para garantizar la inducción y reinducción de los funcionarios.</p> <p>Se evidencia de acuerdo al seguimiento el cumplimiento del Plan anual de capacitaciones al personal de la entidad.</p>	1%

Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>La entidad ha establecido un Plan de Acción Institucional para la vigencia 2024, en donde se identifican indicadores, responsables, metas y se realiza seguimiento de forma trimestral para identificar los avances o mejoras.</p> <p>Se evidencia que la Política de Administración de Riesgos de la Entidad promueve la gestión de riesgos en todos los procesos, con cobertura a todas las actividades que se gestionan, incluyendo las actividades tercerizadas y que inciden en la prestación del servicio.</p> <p>Actualmente se tiene establecido un manual de funciones y procedimientos internos con la segregación de funciones para cada una de las dependencias.</p>	82%	<p>Es importante recuperar el estado de la identificación, análisis, evaluación y control de los riesgos así como de la socialización al interior de la organización.</p> <p>Para los riesgos de corrupción se cuenta con un monitoreo periódico de la segunda y tercera línea.</p>	15%
Actividades de control	Si	100%	<p>Actualmente se tiene establecido un manual de funciones y procedimientos internos con la segregación de funciones para cada una de las dependencias.</p> <p>Se evidencia articulación entre los sistemas de gestión vigente en la entidad, para el primer semestre se realizaron evaluaciones y auditorías que permiten fortalecer los controles e identificar las mejoras necesarias.</p>	96%	<p>Se cuenta con una estructura organizada a través del Mapa de Procesos, que establece roles y responsabilidades en los procedimientos Institucionales.</p> <p>Se evidencia articulación entre los sistemas de gestión vigente en la entidad, para el primer semestre se realizaron evaluaciones y auditorías que permiten fortalecer los controles e identificar las mejoras necesarias, y se recibió la Auditoría de ICONTEC para obtener la certificación del Sistema ISO 9001:2015</p>	4%
Información y comunicación	Si	93%	<p>La interacción con los grupos de valor internos y externos son de vital importancia en el proceso comunicacional, por lo que se debe realizar la identificación, caracterización y establecer canales de doble vía y mantenerlas durante el tiempo.</p> <p>Se evidencia un Plan de Comunicaciones el cual se socializo de manera que se tengan claras las actividades e indicadores para llevar a cabo su ejecución y correcto cumplimiento.</p>	84%	<p>La interacción con los grupos de valor internos y externos son de vital importancia en el proceso comunicacional, por lo que se debe realizar la identificación, caracterización y establecer canales de doble vía</p>	9%
Monitoreo	Si	100%	<p>A través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en Acta No. 1 del 20 de febrero de 2024 se aprobó el Plan Anual de Auditorías presentado por la Oficina de Control Interno para la vigencia 2024.</p> <p>Adicionalmente se realizaron auditorías a diferentes procesos que fueron seleccionados conforme al riesgo.</p> <p>Se realizaron seguimientos a los planes de mejoramiento vigentes en el primer semestre, para garantizar el cumplimiento de las actividades planeadas y validar la eficacia.</p>	100%	<p>Se evidencia el cumplimiento de seguimiento y auditoría de forma periódica por parte de la Oficina de Control Interno que permite evaluar controles y riesgos en los procesos institucionales para establecer acciones de mejora que permita eliminar los hallazgos identificados, así mismo se realizan comunicaciones a la Alta Dirección de los resultados y se realizan seguimientos a los planes de mejoramiento para evaluar su eficacia.</p>	0%