

Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PÚBLICAS DE MARSELLA ESP - EMPUMAR
Periodo Evaluado:	JULIO - DICIEMBRE / 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

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	Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando, es importante articularlos para que actúen de manera integrada y en pro de garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y el mejoramiento continuo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la entidad es efectivo, ya que proporciona instrumentos que permiten controlar la planeación, la gestión, evaluación y seguimiento en la entidad.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con líneas de defensa que permiten la toma de decisiones frente al control, sin embargo es fundamental documentar los roles y responsabilidades de todos los actores de estas.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	Teniendo en cuenta que el ambiente de control integra las condiciones mínimas que debe garantizar Las Empresas Públicas de Marsella E.S.P. para el ejercicio de control interno, es relevante que la entidad actualice sus procesos y procedimientos acorde con la realidad. Además, es recomendable diseñar e implementar un instrumento para evaluar el Talento Humano de una manera integral, sistemática y objetiva, que conlleve a el autocontrol por cada servidor, detectando problemas, necesidades, debilidades y factores en los que se encuentren fallando en aras de buscar el mejoramiento continuo.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	Con el fin de poder identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales propuestos, se cuenta con un mecanismo de evaluación de riesgos de la entidad acorde con el estado actual de la misma, es recomendable crear planes operativos por areas para generar mayor control.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Las Empresas Públicas de Marsella ESP cuenta con la implementación de controles que contribuyen a la mitigación de los riesgos, la entidad realizó monitoreo y seguimiento a los mismos, sin embargo se debe implementar politicas de operación mediante procedimientos que den cuenta de la aplicación en materia de control.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	93%	Es fundamental generar información relevante, oportuna, confiable, integra y segura que de soporte del funcionamiento del Sistema de Control Interno de la entidad, y comunicar dicha información con los grupos de valor, por ello es fundamental generar una estrategia de rendición de cuentas y desarrollar actividades que den cumplimiento a la estrategia plasmada, con el fin de garantizar el cumplimiento de lo estipulado en la Ley de Transparencia.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	100%	Se realizaron actividades de monitoreo encaminando a las Empresas Públicas de Marsella ESP hacia el mejoramiento continuo, detectando deficiencias y generando actividades que contribuyan fortalecimiento de las mismas, sin embargo es fundamental reforzar las evaluaciones continuas para contar con un adecuado y efectivo componente dentro del Sistema de Control Interno.