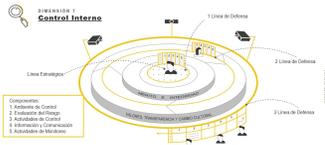


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FUSAGASUGÁ - EMSERFUSA E.S.P.
Periodo Evaluado:	VIGENCIA DICIEMBRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79.7%

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	Los cinco componentes del sistema, se encuentran operando adecuadamente. El MECI Modelo Estandar de Control Interno se actualizó en Emserfusa desde el año 2014. La operación de todos los componentes se facilitó en razón a que Emserfusa se encuentra certificada en la Norma NTC ISO 9001:2015 desarrollando un sistema de calidad y un control de la gestión en sus procesos. Con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y su Dimensión 7, se fortaleció el Sistema de Control Interno apoyándose en el esquema de las Líneas de Defensa. Los Principios del MECI: 1- Autocontrol 2- Autoregulación y 3- Autogestión, constituyen el fundamento básico para garantizar la efectividad del Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno se encuentra inmerso dentro de la estructura de Emserfusa y ha adquirido una madurez para garantizar efectividad en el cumplimiento de sus objetivos. El Comité de Gestión y Desempeño, como el Comité de Coordinación de Control Interno son instancias que han apoyado el sistema, fortaleciendolo en cuanto al cumplimiento de sus funciones y al seguimiento de los hallazgos de auditorias, tanto internas como externas.
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	Se ha trabajado con todos los funcionarios y operarios de la Empresa en fortalecer el 1er principio del MECI que es el Autocontrol, fortaleciendo así la primera línea de defensa. Con la entrada en vigencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG se fortaleció e institucionalizó el sistema de Líneas de Defensa, con las cuales se estableció claramente la toma de decisiones, de forma que se realice en una escala ascendente la asignación de responsabilidades, distribuidas en diversos funcionarios de la Entidad, para mantener operando efectivamente el 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
Ambiente de control	Si	76%	A pesar que la evaluación de este componente presentó una leve disminución (2%) con la evaluación de Julio del 2020, Emserfusa cuenta con un adecuado Ambiente de Control que ofrece condiciones positivas para llevar a cabo el ejercicio del Control Interno. El Comité de Coordinación de Control Interno cumple con sus funciones apoyado con el Comité de Gestión y Desempeño. La Empresa adopto el Código de Integridad y estableció responsabilidades a todo nivel, que garanticen el cumplimiento de los objetivos.	78%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Julio de 2020	-2%
Evaluación de riesgos	Si	76%	Este componente presento un leve incremento del 2% frente a la evaluación de Julio de 2020. La Gestión de Riesgos ha sido un proceso permanente en la Entidad. Tanto Mapa de Riesgos por Proceso, como el mapa de Riesgos de Corrupción ha sido revisados continuamente, verificando cada uno de los controles y su efectividad, los cuales son evaluados trimestralmente por cada jefe de proceso.	74%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Julio de 2020	2%
Actividades de control	Si	85%	A pesar que este componente presentó una leve disminución (3%) frente a la evaluación de Julio del 2020, el sistema de Líneas de Defensa a permitido llevar a cabo las actividades de control, las cuales de acuerdo con nuestro sistema de gestión de calidad, se encuentran debidamente documentadas y las evidencias son recogidas a través de formatos diseñados para el control de las diferentes actividades.	88%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Julio de 2020	-3%
Información y comunicación	Si	71%	Aunque es el componente con el puntaje más bajo, se iniciaron actividades tendientes a su fortalecimiento. Se cuenta con un sistema de información que no es propio, lo que ha dificultado el procesamiento de alguna información. Se avanzó en el uso de otros medios como las redes sociales, la pagina web y correos institucionales entre otros.	70%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Julio de 2020	1%
Monitoreo	Si	89%	Se da cumplimiento al Plan Anual de Auditorias, lo que ha permitido el seguimiento a los procesos en pro de alcanzar las metas establecidas. Los planes de mejoramiento de las auditorias internas, como de antes de control ayudan a la mejora continua.	88%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Julio de 2020	1%