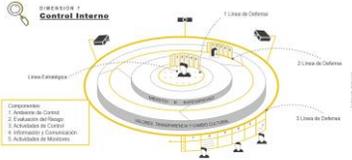


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FUSAGASUGÁ - EMSERFUSA E.S.P.
Periodo Evaluado:	VIGENCIA DICIEMBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	73.1%
--	--------------

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	Para Diciembre de la vigencia 2023, los cinco componentes del sistema, siguen operando adecuadamente. 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 que se encuentra inmerso dentro de la estructura de Emserfusa y ha adquirido una madurez para garantizar efectividad en el cumplimiento de sus objetivos. La Oficina de Control Interna se encuentra constituida por un Jefe y el apoyo de un Técnico y un Auxiliar Administrativo. 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. El seguimiento de los hallazgos de auditorías, tanto internas como externas, debe verificarse periódicamente, comprobar la efectividad de los planes de mejoramiento.
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 tiene definida 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	72%	Este componente presentó una leve decrecimiento del 2% con la evaluación de diciembre de 2022. La Entidad 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 en coordinación con el Comité de Gestión y Desempeño.	74%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Diciembre de 2022	-2%
Evaluación de riesgos	Si	72%	Este componente presento un decrecimiento del 7% frente a la evaluación de Diciembre de 2022. Los Mapas de Riesgos por Proceso, como el mapa de Riesgos de Corrupción se encuentran documentados, verificando cada uno de los controles y su efectividad, los cuales son evaluados trimestralmente por cada jefe de proceso. se debe generar mas espacios de revisión por parte de los líderes de procesos.	79%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Diciembre de 2022	-7%
Actividades de control	Si	75%	este componente presento un decrecimiento del 13%, es representativo con respecto a la evaluación de Diciembre de 2022, 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, con el cambio de software, la empresa ha generado cambios en sus procedimientos, haciendo esto que se deba realizar mesas de trabajo, para la actualización de estos nuevos procedimientos.	88%	El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Diciembre de 2022	-13%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>64%</p>	<p>Este componente presentó una leve disminución de 7% frente a la evaluación de diciembre de 2022, se continúan las actividades de migración, e implementación del Software AMERIKA, así mismo la interiorización de los módulos del nuevo software con el personal ha sido un proceso de aprendizaje continuo. así mismo se realiza inversión en equipos tecnológicos y canales de internet, para soportar el nuevo software. Se cuenta con un sistema de información que no es propio, lo que ha dificultado el procesamiento de alguna información. Se continúa en el uso de medios de comunicación como las redes sociales, la página web y correos institucionales.</p>	<p>71%</p>	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Diciembre de 2022</p>	<p>-7%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>82%</p>	<p>Este componente presentó una leve disminución de 7% frente a la evaluación de diciembre de 2022. Se da cumplimiento al Plan Anual de Auditorías, lo que ha permitido el seguimiento a los procesos en pro de alcanzar las metas establecidas. Los planes de mejoramiento de las auditorías internas, como de antes de control ayudan a la mejora continua, las acciones de mejora de las auditorías de gestión se les debe dar el debido tratamiento y en los tiempos establecidos por el SGI.</p>	<p>89%</p>	<p>El componente se encuentra presente y funcionando, con relación a la evaluación de Diciembre de 2022</p>	<p>-7%</p>