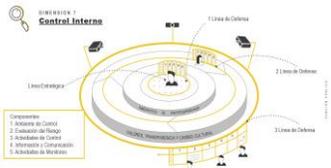


| | |
|-----------------------|---------------------------|
| Nombre de la Entidad: | EMPOCALDAS S.A. E.S.P. |
| Periodo Evaluado: | JUNIO - DICIEMBRE DE 2020 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

65%

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 (5) Componentes del Sistema de control Interno, se encuentran diseñados. Falta trabajar más activamente con la Alta Dirección, Líderes de Proceso y los Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en todo lo relacionado con las Líneas de Defensa y su articulación con MIPG y con los demás Sistemas de que dispone la entidad. Además con la Gestión de riesgos y definición de Controles. Es importante también mencionar que en la última Valoración de la Implementación de MIPG, la Entidad obtuvo una calificación de 74.2. Con relación al Ambiente de Control, se debe procurar capacitar al Equipo directivo y Comités en el reconocimiento del Control Interno como Dimensión transversal que debe ser tenida en cuenta por todas las áreas Organizacionales. En cuanto al Componente Evaluación del Riesgo, se está revisando la Política de Administración de riesgos y se están integrando en un nuevo documento para la actual vigencia. Frente al Tercer Componente " Actividades de Control", se requiere identificar con los Líderes de los procesos, puntos de control y seguimiento a los mismos. Respecto al Componente de Información y Comunicación, se requiere identificar riesgos en este componente. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno de EMPOCALDAS S.A. E.S.P., es efectivo toda vez que permite identificar en forma temprana desviaciones en algunos procesos, así mismo permite generar alertas a la Alta Dirección y a los líderes de los Procesos, cuando se presentan incumplimiento o retrasos en los Planes de Acción o Planes de Mejoramiento. Con relación a las relaciones con los Entes de Control Externo, el Sistema de Control Interno ha reflejado que está maduro y que cumple con los componentes del mismo. Igualmente, mediante el seguimiento de los Informes de Ley que debe generar la Oficina de Control Interno, se puede afirmar que éstos se realizan con la debida oportunidad. El seguimiento a los riesgos y las acciones a los Planes de Mejoramiento, se realizan de acuerdo con la normatividad aplicable. |
| 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 empresa SI cuenta con el esquema de las LÍNEAS DE DEFENSA, que ordena el MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión), pero éstas requieren un conocimiento y nivel de entendimiento por todos los trabajadores y Empleados de la Organización. Es fundamental realizar talleres de capacitación y jornadas de sensibilización frente a las Líneas de Defensa, que permitan a los líderes de proceso y de programas, a los profesionales de las diferentes áreas organizacionales, realizar acciones correctivas y detectar deficiencias de control (Primera Línea de Defensa); en un verdadero ejercicio de AUTOCONTROL. Igualmente, se requiere que el jefe de Planeación, supervisores y coordinadores de Equipos de Trabajo, gestionen el riesgo dentro de sus procesos, así como el monitoreo de sus riesgos, para asegurar la eficiencia y eficacia de los mismos (Segunda Línea de Defensa). Finalmente la Oficina de Control Interno, mediante la Auditoría Interna y la evaluación independiente, garantiza que las anteriores Líneas de defensa, funcionen realmente. |

| 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 | 66% | | 1% | | 65% |
| Evaluación de riesgos | Si | 68% | | 1% | | 67% |
| Actividades de control | Si | 58% | | 21% | | 37% |
| Información y comunicación | Si | 61% | | 10% | | 51% |
| Monitoreo | Si | 71% | | 5% | | 66% |