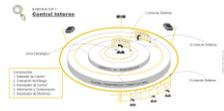


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86%
---	-----

**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	Respecto a la articulación del Sistema y los 5 elementos del MECL, se alcanzan los objetivos institucionales Y también definir las actividades de seguimiento, control y reportes en cada una de las líneas de defensa para la toma de decisiones. En este semestre 02 de 2024 se identifica la necesidad del mejoramiento en puntos críticos, recomendando su fortalecimiento que garantice el aseguramiento de los recursos y alcanzar el avance esperado de las actividades programadas. Se sugiere mantener el compromiso adquirido por la Alta Dirección para optimizar los recursos que garanticen eficiencia y eficacia en la mejora continua en todos los niveles gerenciales y operativos de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Empresa, contribuye al logro de los objetivos institucionales planteados por la organización desde su plataforma estratégica y los controles definidos coadyuvan a dicho cumplimiento, sin embargo es necesario continuar trabajando en pro de la mejora continua cada día, evaluando los procesos y estableciendo acciones que conlleven al alcance de los objetivos a través de alertas tempranas a través de los seguimientos que se realizan.
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	Las tres líneas de defensa se encuentran debidamente identificadas dentro del sistema de control interno y su rol está establecido de una forma adecuada para la gestión del riesgo y una mejora continua al interior de cada proceso, la Empresa continua trabajando arduamente para fortalecer el sistema de control interno.

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	96%	En conclusión, las evidencias presentadas destacan un cumplimiento integral y comprometido de las actividades relacionadas con la ética, el control interno y la transparencia en la ESPG. La aplicación del Código de Integridad, el manejo de conflictos de interés y la prevención del uso indebido de información privilegiada evidencian un sólido compromiso con la ética y la transparencia. Las acciones implementadas, como la actualización de programas, capacitaciones y la adopción de sistemas de gestión, reflejan un enfoque adecuado para la implementación de buenas prácticas y otros estándares. Además, la evaluación continua de riesgos, la creación de mecanismos de denuncia y el análisis de informes de auditoría demuestran un enfoque riguroso y adaptativo hacia el control y la mejora institucional. La revisión junto con el seguimiento a planes institucionales y planes estratégicos favorecen un enfoque hacia la prevención. Las actividades de capacitación, reflejan un compromiso frente a la mejora de procesos. La publicación de la información en el enlace de transparencia de la página web, favorece la rendición de información pública de interés para los grupos de valor.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	Se realizó la política de administración de riesgo y definida la matriz de riesgos en la cual se tienen identificados tanto los riesgos operativos, los riesgos administrativos y los riesgos tecnológicos y los de corrupción, siendo esta la herramienta para que la Gerencia y Coordinador puedan identificar riesgos en los proyectos o programas a su cargo, posterior realizar mesas de trabajo con todos los responsables de procesos para lograr la efectividad de los controles. La implementación de mecanismos para vincular la planeación estratégica con los objetivos institucionales facilita el seguimiento al cumplimiento de la gestión. La integración de objetivos específicos y medibles, junto con el monitoreo continuo de los resultados, permite un enfoque hacia la prevención. La publicación de informes de seguimiento a riesgos favorece la transparencia y rendición de cuentas. Además, la Alta Dirección ha demostrado compromiso a través del seguimiento a las metas institucionales en las sesiones de Comités estratégicos, de gestión y de Control Interno. La gestión y el monitoreo por parte de las líneas de defensa a los riesgos de procesos y riesgos de corrupción permite el control a potenciales desviaciones. En general, el cumplimiento de estas actividades evidencia una gestión eficaz y transparente, orientada a mantener la alineación estratégica, mitigar riesgos y mejorar continuamente el desempeño institucional
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	Se elaboró el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, se identifican los riesgos de corrupción asociados a cada proceso y se publicó en la página web de la empresa. Dentro del Plan Anticorrupción se tienen definidas las diferentes actividades que se desarrollan de acuerdo a la planeación, se realizan seguimientos y se verifica el cumplimiento de estas, para esa vigencia se elaboró seguimiento en el mes de abril agosto según lo establecido en la Ley 1474 de 2011 y se publico en la página web de la empresa. La entidad a través del establecimiento de líneas de defensa, promueve la segregación roles y responsabilidades para mitigar riesgos. Así mismo, las actividades de mejora de la infraestructura tecnológica permiten la adaptación a nuevas regulaciones. La verificación, evaluación y actualización de los controles asegura que estos se ejecuten conforme a su diseño y se ajusten a las necesidades del proceso. Este enfoque integral permite una gestión efectiva de riesgos y una adecuada respuesta de la Empresa.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	79%	Para este semestre se llevo a cabo la actualización de la pagina web de la entidad de acuerdo con lo establecido con la normatividad y la Ley de transparencia, la entidad cuenta con diferentes canales de comunicación donde permanentemente está informado los resultados de la gestión institucional para ello se cuenta con comunicaciones internas grupo de whatsapp, correo electrónico, carteleras. Para la comunicación externa se cuenta con la pagina web de la empresa, programas radiales donde constantemente se brinda información a los usuarios de lo que acontece en la Empresa de Servicios Públicos de Granada. Los canales de comunicación son claramente definidos y se evalúa periódicamente su efectividad, lo que permite realizar mejoras continuas basadas en la retroalimentación de los usuarios y grupos de valor. La entidad refleja un enfoque adecuado en la gestión de la información y la comunicación, permitiendo que las actividades se alineen con las mejores prácticas y estándares establecidos. En lo referente a atención de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias; la entidad realiza un control de manera sistematizado y se realiza la atención oportuna de las p,q,r,s y se realizó el Informe semestral correspondiente para esta vigencia.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	70%	Se realizan monitoreos a los controles establecidos en el mapa de riesgos de corrupción e institucional La entidad refleja un compromiso integral con la transparencia, la mejora continua y la adecuada gestión de riesgos, apoyando la eficacia y el cumplimiento de sus objetivos estratégicos. Actividades de auditorías internas y externas que revisa la efectividad de controles y líneas de defensa que permite a la entidad evitar materialización de riesgos, Plan Anual de Auditorías e informes de ley planeado y en ejecución. Se mantienen las actividades de acompañamiento y seguimiento a los procesos de la entidad orientado hacia la cultura de control y la mejora continua que refuerza la gestión para asegurar los objetivos y metas establecidas.