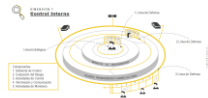


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA E.S.P.G
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	91%
---	-----

Conceptación 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 MECO, 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: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	Se implementó el Código de Integridad acorde con el esquema definido de 5 valores y sus lineamientos de conducta y se desarrollaron ejercicios internos con talleres para la socialización e interiorización a todos los servidores y contratistas de la entidad. En el periodo comprendido entre julio a diciembre de 2025, no se han reportado casos de acoso laboral en la entidad. La gestión de conflictos de intereses desde un enfoque preventivo es uno de los componentes de la política de integridad pública que buscan garantizar comportamientos de los servidores públicos orientados por el interés general. La entidad tiene implementada la política de integridad, a través del Código de Integridad en el cual se contemplan los principios y valores Éticos. No se cuenta con registros que se haya presentado conflicto entre los servidores públicos de la Empresa de Servicios públicos de Granada ESPG
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 realiza seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, y la matriz de riesgos y se publica 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 COMUNICACIÓN	Si	93%	Para este semestre se realizó el informe índice de transparencia y acceso a la información ITA del cual se obtuvo un puntaje de 97% de 100. El informe sobre las PQRS, es publicado en la página web de la empresa, con el propósito de que los ciudadanos verifiquen el funcionamiento y seguimiento que se le realiza a las mismas. Los informes de gestión, evaluación y seguimiento, son publicados en la página web, al igual que los planes de mejoramiento, los mapas de riesgos y demás información donde se evidencia la gestión y los controles de la empresa. Se solicitaron actualizaciones y/o modificaciones al Sistema Documental de la Empresa buscando así mejorar las falencias identificadas. Empresas Públicas de Granada ESPG es una empresa industrial y comercial del estado encargada de la prestación de los servicios Públicos domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, en la cual los procesos generan información eficaz y oportuna sobre los servicios para que sea comunicadas a las partes interesadas internas y externas, ejerciéndose así un control a todos los niveles, con el objetivo de dar cumplimiento a las necesidades y a la satisfacción de las partes interesadas, para lo cual realiza las siguientes acciones: • Obtener información relevante y de calidad de los procesos • Comunicar internamente la información • Comunicarse con las partes interés • Dando cumplimiento a lo documentado e implementando las directrices establecidas en la Ley de transparencia y acceso a la información aplicables a la Empresa
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	80%	El Sistema de Control Interno implementado en Empresas de Servicios Públicos de Granada ESPG, está bajo la responsabilidad de todos y cada uno de sus colaboradores, según lo establecido en la Política de Control Interno, donde se relacionan los compromisos adquiridos al pertenecer a cada uno de los procesos y a las líneas de defensa. Mediante las acciones de monitoreo a las actividades, riesgos y controles se verifica y evalúa la calidad del control interno al interior de la empresa y se genera los mayores aportes para la mejora de los procesos, realizando acciones de: • Autoevaluación al interior de los procesos. • Auditorías internas de Gestión del Sistema de Gestión Integrado coordinadas por la Segunda Línea de Defensa. • Auditorías internas de Gestión ejecutadas por la Tercera Línea Defensa bajo la responsabilidad de la Dirección Control de Gestión. • Dar prioridad a la documentación e implementación de los Planes que se deben desarrollar desde el área de talento Humano, al igual que las actividades propias que exige el MIPG para esta área y que se encuentran pendientes por ejecutar