

Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS LA UNIÓN S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	SEMESTRE 1 -2020



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**69%**

**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 COMPONENTES SE ENCUENTRAN OPERANDO EFECTIVAMENTE, ESTOS COMPONENTES ESTÁN ARTICULADOS E INTEGRADOS, CADA DECISIÓN AFECTA DE MANERA COMPLETA A TODOS LOS COMPONENTES Y SE CUMPLE CON SU PRESUNCIÓN.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	SE CUMPLE Y ALCANZA DE MANERA ACEPTABLE LOS OBJETIVOS EVALUADOS, AUNQUE EXISTEN ALGUNOS ASPECTOS DE MEJORA.
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 CUENTA CON DOS DE LAS TRES LINEAS DE DEFENSA SUGERIDAS POR EL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN-MIPG ENMARCADOS DE ACUERDO A LA FUNCIÓN PÚBLICA. NO SE CUENTA CON LA OFICINA DE CONTROL INTERNO PERO SE EJECUTA SU PROCESO LIDERADO DESDE LA ALTA DIRECCIÓN.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	58%	Se debe desarrollar el plan de auditoría y formalizar las funciones del comité institucional de control interno con el fin de optimizar las evaluaciones y controles. Es necesario desarrollar planes en cuanto al retiro de personal, capacitación y vacantes de la entidad. En cuanto al autocontrol e integridad en la empresa se encuentra en óptimas condiciones. se cuenta con los riesgos y controles definidos en la entidad.		NO SE TIENE CONOCIMIENTO DEL ESTADO DEL COMPONENTE EN EL INFORME ANTERIOR	58%
Evaluación de riesgos	Si	90%	Se debe realizar socialización con los funcionarios sobre el seguimiento al plan anticorrupción, además de realizar un análisis del impacto generado por cambios organizacionales en cuanto a control interno. Se evidencia la definición y medición de los objetivos institucionales y se cuenta con la política de administración de riesgos formulada y actualizada.		NO SE TIENE CONOCIMIENTO DEL ESTADO DEL COMPONENTE EN EL INFORME ANTERIOR	90%
Actividades de control	Si	71%	Se debe formalizar la tercera línea de defensa, realizar el plan de tecnologías y evaluar la ejecución de los controles establecidos. Los controles definidos han sido efectivos y se aplican correctamente, no se ha evidenciado materialización de riesgo alguno.		NO SE TIENE CONOCIMIENTO DEL ESTADO DEL COMPONENTE EN EL INFORME ANTERIOR	71%
Información y comunicación	Si	64%	Debe formular la política de transparencia y acceso a la información pública de la empresa, y un proceso de atención de denuncia interna y anónima de los procesos. Los procesos son socializados a los funcionarios y se asignan responsabilidades de acuerdo al área.		NO SE TIENE CONOCIMIENTO DEL ESTADO DEL COMPONENTE EN EL INFORME ANTERIOR	64%
Monitoreo	Si	61%	Es necesario documentar el procedimiento de monitoreo continuo y evaluaciones periódicas en las cuales se basan las actividades de mejora diseñadas. Se realizan seguimientos trimestrales a las políticas, procedimientos y PQR presentadas por los usuarios para desarrollar actividades correctivas y de mejora.		NO SE TIENE CONOCIMIENTO DEL ESTADO DEL COMPONENTE EN EL INFORME ANTERIOR	61%