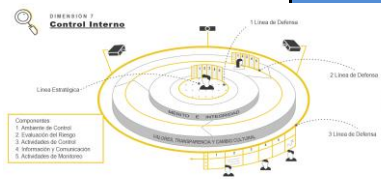


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A.S E.S.P
Periodo Evaluado:	DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>El sistema de control interno en La Empresa de Aseo de Pereira S.A.S ESP se encuentra implementado en sus cinco componentes. Cada uno de los componentes opera adecuadamente, permitiendo consolidar una cultura de control a través del liderazgo de la dirección. Se observa que la Empresa ha avanzado en la interiorización de los valores institucionales definidos en el Código de integridad y en la adopción de buenas prácticas definidos en el documento, se debe iniciar un proceso de medición que permita evaluar la efectividad de estas prácticas. El desarrollo de talento humano se encuentra como un proceso estratégico, incluido en el PDI, lo que permite su permanente monitoreo por la Dirección. Se encuentran constituidos y operando los diferentes Comités entre los cuales se encuentran el Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Gestión y Desempeño. Se evidencia que la gestión de riesgos, opera de acuerdo a lo definido en la política y su metodología, lo que fortalece la cultura de prevención y la mejora de las actividades de control. Se ha fortalecido el proceso de comunicación, la rendición de cuentas permanente que permite dar a conocer los resultados y promueve la transparencia. La gestión documental ha venido en un proceso de mejora, actualizando el programa de gestión documental, el cual abre el camino para implementar o actualizar los instrumentos archivísticos. La Oficina de Control Interno opera en el marco de sus competencias, promueve mejoras desde la evaluación independiente y desde los hallazgos que emite los Entes de Control.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>La Empresa de Aseo de Pereira S.A.S ESP, cuenta con una serie de elementos claves de la gestión, cuyos controles asociados son evaluados de forma permanente, con niveles de autoridad y responsabilidad definidas a través de las líneas de defensa, orientadas a la prevención, control y gestión del riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales y la mejora continua.</p>
<p>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):</p>	Si	<p>La Empresa de Aseo de Pereira S.A.S ESP, tiene identificadas las líneas de defensa, entiende y conoce la operación de este esquema, sin embargo es necesario mayor socialización del modelo con el fin de apropiarse la responsabilidad y segregación de las funciones a través de los controles operativos y gerenciales de la primera línea, el marco de supervisión realizada por los diferentes Comités o dependencias que conforman la segunda línea y que quede claro la evaluación independiente de la Oficina de Control Interno en la tercera línea.</p>

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	98%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Capacitación y sensibilización del código de integridad a todos los servidores de la Empresa. 2. Actualización y aprobación de la Política de Operación de Administración del Riesgo. 3. Actualización de los riesgos de la Empresa de acuerdo con la nueva metodología. 4. Evaluación de la planeación estratégica institucional. 5. Procedimientos apropiados para la medición y monitoreo de autoevaluación de cumplimiento de los estándares mínimos del Sistema de Seguridad en el Trabajo, de acuerdo a la normativa vigente. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer las acciones para articular la gestión de conflicto de interes como elemento dentro del Proceso de Recursos. 2. Actualizar Manual Especifico de Funciones y de Competencias Laborales dado que, los empleos de la Planta no se tienen definidas las responsabilidades de los servidores frente al Control Interno en los diferentes cargos. 3. Falta mayor difusión de la estructura del Esquema de Líneas de Defensa con el fin de que se tenga claro los estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas. 4. Falta evaluar periodicamente la aplicación del Código de Integridad 	94%	<p>La Empresa de Aseo de Pereira tiene y ha socializado permanentemente el Código de integridad, sin embargo se debe fortalecer los aspectos de medición y seguimiento. Se aprobo el Código de Buen Gobierno el cual contiene un capítulo relacionado con conflicto de intereses, sin embargo se deben implementar y documentar los instrumentos que operacionalizaran el manejo de conflictos de interes. Se tienen definidas líneas de defensa. Se debe fortalecer la forma de medición del plan de bienestar y su impacto en la Empresa de Aseo de Pereira, ya que a la fecha no se ha vuelto a desarrollar la medición del clima laboral. Se implementó un PIC que comprende la formación en competencias y la formación para el puesto de trabajo. Se desarrolla la evaluación por competencias y ha venido trabajando en una nueva herramienta de medición junto con el proceso de Planeación.</p> <p>El Comité Institucional de Coordinación Control Interno esta constituido formalmente y opera de manera periodica acorde a la reglamentación que tiene.</p> <p>La Alta Dirección, analiza, revisa y hace seguimiento a diversos temas a través de los Comités de Gerencia, CCI y el Comité de Gestión y Desempeño.</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La entidad cuenta con mecanismos para vincular los Planes Estratégicos e Institucionales a cuatro años y relacionar el Plan de Acción Anual, en concordancia con los objetivos institucionales. 2. Actualización de los riesgos institucionales bajo la nueva metodología de riesgos de Función Pública 3. La Entidad considera diferentes elementos para llevar a cabo la identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos, tales como definición de objetivos, Política de Administración de los Riesgos, esquema de responsabilidades frente a la gestión de los riesgos de acuerdo con las líneas de defensa y materialización de riesgos con las respectivas acciones preventivas y correctivas para afrontarla. 4. La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno recibe y analiza los reportes presentados por la Segunda y Tercera Línea de defensa <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mayor oportunidad en la generación de acciones de mejora por parte de la Dirección y líderes de proceso frente a la debilidad en los controles, reflejado en los informes y recomendaciones de la Oficina de Control Interno. 2. Fortalecer el seguimiento y monitoreo al Plan de Mejoramiento Institucional, por parte de los líderes de proceso con el fin de dar tratamiento oportuno a los riesgos materializados. 	85%	<p>La política de Gestión de riesgos ha sido implementada, en especial al tema de seguimiento. El Comité Institucional de Control Interno revisa y hace seguimiento a la gestión de riesgos y al mapa de riesgos institucional. Aunque se identifica riesgos de corrupción, los procesos deben evaluar los temas que tengan mayor exposición a este tema. Se deben revisar los procedimientos con el fin de evidenciar de manera adecuada la segregación de funciones. Se deben establecer que servicios tercerizados pueden generar riesgos a la Empresa y así darles el debido tratamiento.</p>	6%
Actividades de control	Si	94%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecimiento de la competencia para el desarrollo de las auditorías internas a los procesos, mediante curso de formación que ofrece el Departamento Administrativo de la Función Pública. 2. La entidad desarrolla actividades de control internas sobre el cumplimiento de los nuevos mecanismos (SIGEP II). 3. Ejecución de taller y mesa de trabajo con los Directivos de la Empresa, para el Rediseño Institucional y nuevas herramientas de medición 4. Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por servidores y colaboradores. 5. El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo 6. El Monitoreo a los riesgos es acorde con la política de administración de riesgo establecida para la Corporación. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer las acciones de control frente a la actualización oportuna de la documentación vigente, establecida en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión. 2. Fortalecer generar mayor cultura en la identificación de los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados 3. Fortalecer el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo e integrar de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. 	94%	<p>Se encuentra documentadas los manuales de funciones el cual será actualizado, actualmente se cuenta con un estudio de modernización administrativa que tiene como fin intervenir la estructura organizacional y que permita dar respuesta efectiva a la segregación de funciones para responder los controles, además desde el Sistema de Gestión Integral se ha realizado campañas para la actualización de los procedimientos acordes a los manuales de funciones.</p>	0%

<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Empresa cuenta con canales de comunicación externa definidos según el tipo de información a divulgar y éstos son reconocidos a todo nivel en la entidad. 2. Implementación de la Estrategia de Comunicaciones en Redes Sociales. 3. La Empresa ha establecido Políticas de Operación relacionadas con las administración de la Información (niveles de autoridad y responsabilidad). 4. La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los Grupos de Valor, incorporando las mejoras pertinentes. 5. La Empresa utiliza información relevante a través de la identificación de requisitos de información, captura de fuentes de datos internas y externas, procesamiento de datos relevantes para transformarlos en información clave para la consecución de los objetivos y metas. 6. La Empresa cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, que generan la confianza para utilizarlos 7. La Empresa cuenta con procesos y procedimientos para el manejo de la información entrante y para dar las respuestas requeridas o solicitadas 8. Difusión y actualización de los procedimientos para el uso adecuado del nuevo software de gestión documental y control de las PQRSDF <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No se llevan a cabo análisis periódicos de la caracterización de usuarios o grupos de valor para mantener la información actualizada y socializar los resultados obtenidos. 2. Socializar periódicamente con los líderes de proceso, el resultado de las encuestas de satisfacción. 	<p style="text-align: center;">88%</p>	<p>La Empresa de Aseo de Pereira, cuenta con sistemas de información que apoya la gestión de la entidad. La EAP, tiene implementado un sistema de gestión documental el cual debe seguir fortaleciendo mediante la implementación y fortalecimiento de los instrumentos archivísticos. La EAP, cuenta con mecanismos de comunicaciones, que permiten dar a conocer los resultados de la Empresa y facilita la comunicación interna y externa. La información de PQRSDF es analizada y se toman medidas para la mejora del sistema.</p>	<p style="text-align: center;">1%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">96%</p>	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Evaluación de la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de la Empresa de Aseo de Pereira, a través de Auditorías Internas de Gestión con enfoque basado en riesgos, alineados con los objetivos y prioridades de la entidad. 2. La entidad cuenta con políticas donde se establece a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo 3. Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento, producto de auditorías y seguimientos efectuados por la Oficina de Control Interno. 4. La Oficina de Control Interno efectúa seguimiento al trámite de PQRSDF, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas para los Grupos de Valor. 5. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. 6. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgos, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. 7. La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno 8. Se evalúa la información suministrada por los usuarios, a través del Sistema de PQRSDF y de otras partes interesadas para la mejorar el Sistema de Control Interno de la Empresa. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecer la comunicación de los compromisos establecidos en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para seguimiento en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para definir las acciones que haya lugar para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno. 2. Desarrollar auditorías internas del Sistema Integrado de Planeación y Gestión 3. Desarrollar auditorías internas del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo 	<p style="text-align: center;">93%</p>	<p>La Alta Dirección realiza análisis de los informes de evaluación producto de los órganos de control, auditorías externas y las presentadas por Control Interno, se debe fortalecer la apropiación de las líneas de defensa para la implementación de la mejora. La Oficina de Control Interno define su programa de auditoría con base en análisis de riesgo, lo que permite priorizar las auditorías. La Oficina de Control Interno emite los informes de auditoría, verificaciones y evaluaciones, pero se debe concientizar a los líderes de proceso en la necesidad de implementar planes de mejoramiento de acuerdo a las observaciones detectadas de manera oportuna. Se debe definir directrices que permita a la primera línea de defensa reportar las debilidades o desviaciones de los controles interno.</p>	<p style="text-align: center;">3%</p>

