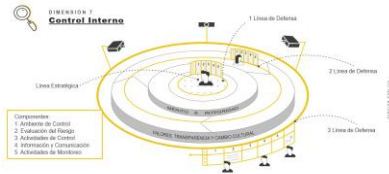


Nombre de la Entidad:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLICOS - UAESP

Periodo Evaluado:

1 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92,93%

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>	<p>Si</p>	<p>De acuerdo a los análisis realizados como a las valoraciones dadas en cada uno de los elementos relacionados con los componentes evaluados, se puede evidenciar que los mismos se encuentran presentes y funcionando en un muy buen nivel, logrando así un porcentaje de efectividad del 93%. Lo anterior se enmarca en que el Sistema de Control Interno de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, opera de manera articulada entre los componentes MECI con los lineamientos del SGC en ISO 9001:2015 y las Dimensiones y Políticas del Modelo Integrado de Gestión Pública - MIPG, los cuales han permitido contribuir al logro de los objetivos institucionales.</p> <p>Aun así, quedan pendientes mejoras por implementar con el fin de aumentar la efectividad de los controles y por ende mejorar el Sistema de Control Interno; de igual forma seguir implementando acciones de mantenimiento de controles dentro del marco de las líneas de defensa, el compromiso de la Alta Dirección y la participación activa de la nueva planta de personal vinculada.</p> <p>Importante continuar con el fortalecimientos de los Comités Directivos como son el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y el de Gestión y Desempeño, de tal manera que se puedan dentro de ellos evaluar y hacer seguimiento a todos los aspectos relacionados con el MIPG para la toma de decisiones en forma oportuna de acuerdo con el modelo de las líneas de defensa establecido al interior de la entidad y bajo los parámetros fijados en la Resolución 313 de 2020 - "Por medio de la cual se establecen las instancias de operacionalización del Sistema de Gestión y Sistema de Control Interno en la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos, y se define otros lineamientos"</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Se puede establecer que el Sistema de Control interno opera continuamente al interior de la entidad y bajo los parámetros y líneas dadas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, en cada una de sus políticas. Representa un importante avance sobre las mejoras implementadas en Sistema de Control Interno, donde el reconocimiento y receptividad por parte de la Alta Dirección y líderes de procesos permiten el cumplimiento de los objetivos. Lo anterior, se tiene en cuenta toda vez que de los 81 aspectos evaluados 67 se encuentran presentes y funcionando, por lo tanto, es importante que se sigan implementando los aspectos que permitan el mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa y tomar las acciones correspondiente para la mejora de aquellos elementos que aún presentan algunas debilidades.</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>	<p>Si</p>	<p>La Unidad Administrativa de Servicios Públicos - UAESP ha logrado la interiorización del Modelo de las Líneas de Defensa, reconociendo en todos los niveles de la administración los roles y responsabilidades frente a éstas, permitiendo así la implementación del control interno en la entidad, y evitando en gran medida la materialización de riesgos. Lo anterior, basado en la toma de decisiones que han permitido ejecutar acciones de mejora para avanzar en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión y en la implementación de herramientas de apoyo como lo es la expedición de la Resolución 313 de 2020, por medio de la cual se establecen las instancias de operacionalización del Sistema de Gestión y Sistema de Control Interno en la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos, y se define otros lineamientos. Adicionalmente, el fortalecimiento del Manual del Sistema de Gestión, el cual apoya el procesos socialización y asimilación del Sistema de Gestión obrante en la entidad.</p> <p>Es importante que la entidad continúe tomando acciones, con el fin de cumplir de manera completa todas estas disposiciones normativas y de orientación que se han fijado, como son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Seguir fortaleciendo las líneas de reporte entre las distintas líneas de defensa, con el fin de que se desarrollen flujogramas de información en forma horizontal y vertical que permitan su conocimiento, análisis y toma de decisiones oportunas en las instancias establecidas. 2. Fortalecer los Comités Directivos como líneas estratégicas de tal forma que se conviertan en instancias de análisis, seguimiento y control de los temas prioritarios de la entidad. 3. Desarrollar procesos de sensibilización que garanticen la asimilación como cultura organizacional del papel que desarrolla cada funcionario dentro del esquema de líneas de defensa.

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	89,6%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad cuenta con procedimientos, políticas, manuales y herramientas de control y monitoreo para el fortalecimiento del sistema de control interno - La entidad establece y documenta políticas y procedimientos necesarios para la vinculación, permanencia y retiro de los servidores públicos los cuales fueron desarrollados en virtud del proceso de selección creado bajo la Convocatoria 823 de 2019 de la CNSC. - Se evalúa continuamente el cumplimiento de las obligaciones contractuales definidas para los contratistas de apoyo. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Debilidades en el seguimiento y evaluación de cumplimiento de la política de conflicto de interés. - A pesar de contar con la conformación de roles y responsabilidades bajo el esquema de líneas de defensa, es necesario culminar el establecimiento de las líneas de reporte. - A pesar de estar en trabajo con el DASC, no se cuenta con un ejercicio de evaluación de impacto del Plan Institucional de Capacitación. - En la descripción del alcance del SG, se debería considerar procesos operativos, productos y servicios, instalaciones físicas, ubicación geográfica que hacen parte del sistema. 	87,5%	<p>La UAESP cuenta con un esquema de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. En tal sentido es preciso mencionar:</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La entidad cuenta con procedimientos, políticas, manuales y herramientas de control y monitoreo para el fortalecimiento del sistema de control interno - La entidad establece y documenta políticas y procedimientos necesarios para la vinculación, permanencia y retiro de los servidores públicos los cuales fueron desarrollados en virtud del proceso de selección creado bajo la Convocatoria 823 de 2019 de la CNSC. - Se evalúa continuamente el cumplimiento de las obligaciones contractuales definidas para los contratistas de apoyo. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Debilidades en el seguimiento y evaluación de cumplimiento de la política de conflicto de interés. - A pesar de contar con la conformación de roles y responsabilidades bajo el esquema de líneas de defensa, es necesario culminar el establecimiento de las líneas de reporte. - A pesar de estar en trabajo con el DASC, no se cuenta con un ejercicio de evaluación de impacto del Plan Institucional de Capacitación. - En la descripción del alcance del SG, se debería considerar procesos operativos, productos y servicios, instalaciones físicas, ubicación geográfica que hacen parte del sistema. 	2,1%
Evaluación de riesgos	Si	94,1%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, gestionó la actualización de la política de administración de riesgos durante el mes enero de 2021. -Se evidencian seguimientos desarrollados por la segunda y tercera línea de conformidad con los procedimientos y políticas establecidas para tal fin. - No se reflejan procesos de materializaciones de riesgo conforme los resultados emitidos por segunda y tercera línea de defensa con corte al 30 de junio de la actual vigencia. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Continúan presentándose dificultades en los procesos para la identificación y tratamiento de los lineamientos definidos por la Alta Dirección y la 2da línea de defensa respecto del tratamiento de las oportunidades que deban ser abordadas desde el Sistema de Gestión. - Se evidencian dificultades en la documentación que permitan identificar una adecuada verificación y análisis del contexto interno y externo de la entidad para la actualización de mapas de riesgos y controles. - Es necesario culminar la actualización de la política de riesgos y mapas de riesgos conforme la Guía de Administración de Riesgos del pasado 20 de diciembre de 2020. 	91,2%	<p>La UAESP tiene como propósito identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales, para lo cual se tiene:</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, gestionó la actualización de la política de administración de riesgos durante el mes enero de 2021. -Se evidencian seguimientos desarrollados por la segunda y tercera línea de conformidad con los procedimientos y políticas establecidas para tal fin. - No se reflejan procesos de materializaciones de riesgo conforme los resultados emitidos por segunda y tercera línea de defensa con corte al 30 de junio de la actual vigencia. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Continúan presentándose dificultades en los procesos para la identificación y tratamiento de los lineamientos definidos por la Alta Dirección y la 2da línea de defensa respecto del tratamiento de las oportunidades que deban ser abordadas desde el Sistema de Gestión. - Se evidencian dificultades en la documentación que permitan identificar una adecuada verificación y análisis del contexto interno y externo de la entidad para la actualización de mapas de riesgos y controles. - Es necesario culminar la actualización de la política de riesgos y mapas de riesgos conforme la Guía de Administración de Riesgos del pasado 20 de diciembre de 2020. 	2,9%

<p>Actividades de control</p>	<p>Si</p>	<p>91,7%</p>	<p>FORTALEZAS: - Con la entrada en vigencia de la Resolución 313 de 2020, se distribuyen las responsabilidades de la gestión de riesgos y del control al interior de la Entidad, operacionalizando el Sistema de Control Interno de la UAESP, bajo el esquema de líneas de defensa. - Para el personal contratista se cuenta con los soportes documentales de las obligaciones contractuales, las cuales se orientan al cumplimiento del objetivo de los objetivos de cada proceso.</p> <p>DEBILIDADES: - No se evidencia ejercicios documentados por cada proceso, donde se evidencie el seguimiento a la totalidad de controles establecidos, tanto en procedimientos como en los distintos instrumentos que permita orientar su funcionalidad, seguimiento y evaluación.</p>	<p>91,7%</p>	<p>En la UAESP se tiene el propósito de permitir el control de los riesgos identificados como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos, para lo cual:</p> <p>FORTALEZAS: - Con la entrada en vigencia de la Resolución 313 de 2020, se distribuyen las responsabilidades de la gestión de riesgos y del control al interior de la Entidad, operacionalizando el Sistema de Control Interno de la UAESP, bajo el esquema de líneas de defensa. - Para el personal contratista se cuenta con los soportes documentales de las obligaciones contractuales, las cuales se orientan al cumplimiento del objetivo de los objetivos de cada proceso.</p> <p>DEBILIDADES: - No se evidencia ejercicios documentados por cada proceso, donde se evidencie el seguimiento a la totalidad de controles establecidos, tanto en procedimientos como en los distintos instrumentos que permita orientar su funcionalidad, seguimiento y evaluación.</p>	<p>0,0%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>89%</p>	<p>FORTALEZAS: - La entidad cuenta con procedimientos y puntos de control para garantizar razonablemente la confidencialidad de la información y datos considerados como relevantes. - Se aplica de manera sistemática mecanismo de medición sobre la satisfacción de los usuarios. - Para la comunicación interna se cuentan con mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que el personal entienda su papel en su consecución. - Se evidencian políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad). - Se observan canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.</p> <p>DEBILIDADES: - Si bien es cierto se realizó un proceso de actualización de la caracterización de usuarios, ésta no identifica adecuadamente las expectativas y necesidades de los mismos y su forma de seguimiento.</p>	<p>86,0%</p>	<p>En la UAESP se tiene como prioridad utilizar la información de manera adecuada y comunicarla por los medios y en los tiempos oportunos. Para esta labor se cuentan con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, de tal forma que permitan realizar la divulgación la gestión de la entidad mediante los diversos medios y canales de comunicación disponibles.</p> <p>FORTALEZAS: - La entidad cuenta con procedimientos y puntos de control para garantizar razonablemente la confidencialidad de la información y datos considerados como relevantes. - Se aplica de manera sistemática mecanismo de medición sobre la satisfacción de los usuarios. - Para la comunicación interna se cuentan con mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que el personal entienda su papel en su consecución. - Se evidencian políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad). - Se observan canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.</p> <p>DEBILIDADES: - Si bien es cierto se realizó un proceso de actualización de la caracterización de usuarios, ésta no identifica adecuadamente las expectativas y necesidades de los mismos y su forma de seguimiento.</p>	<p>3,3%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>100,0%</p>	<p>FORTALEZAS: - La entidad desarrolla ejercicios de seguimiento a los operadores del servicio de aseo en la entidad, mediante procesos de supervisión e interventoría, de tal forma que, los anexos técnicos creados para la prestación del servicio se desarrollen conforme a lo estipulado. - La Unidad cuenta con 4 procedimientos de monitoreo continuo, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones. Estos procedimientos están formalizados en el sitio del Sistema Integrado de Gestión en la página web de la Entidad. *PC-03 Formulación y Seguimiento Plan de Acción Institucional V5. *PC-02 Proyectos de inversión V6. *PC-07 Administración Riesgos V6. *PC-08 Indicadores de gestión V8</p> <p>- La Unidad a través del proceso de Evaluación y Mejora cuenta con el procedimiento PC-03 PM Acorrectivas preventivas y de mejora para realizar la verificación y avance de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento</p> <p>DEBILIDADES: - Debilidades en la identificación y documentación de evidencias para el tratamiento de oportunidades al interior de procesos y de la misma entidad. - No se evidencian los tratamientos articulados en el PMI respecto de las acciones generadas producto de las evaluaciones realizadas por las instancias que obran como segunda línea de defensa.</p>	<p>96,4%</p>	<p>La UAESP desarrolla actividades de supervisión continua con controles permanentes en el día a día, así como evaluaciones periódicas (autoevaluaciones y auditorías internas y externas) que han permitido valorar: la efectividad del control interno de la entidad y la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos;</p> <p>FORTALEZAS: - La entidad desarrolla ejercicios de seguimiento a los operadores del servicio de aseo en la entidad, mediante procesos de supervisión e interventoría, de tal forma que, los anexos técnicos creados para la prestación del servicio se desarrollen conforme a lo estipulado. - La Unidad cuenta con 4 procedimientos de monitoreo continuo, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones. Estos procedimientos están formalizados en el sitio del Sistema Integrado de Gestión en la página web de la Entidad. *PC-03 Formulación y Seguimiento Plan de Acción Institucional V5. *PC-02 Proyectos de inversión V6. *PC-07 Administración Riesgos V6. *PC-08 Indicadores de gestión V8</p> <p>- La Unidad a través del proceso de Evaluación y Mejora cuenta con el procedimiento PC-03 PM Acorrectivas preventivas y de mejora para realizar la verificación y avance de las acciones formuladas en el plan de mejoramiento</p> <p>DEBILIDADES: - Debilidades en la identificación y documentación de evidencias para el tratamiento de oportunidades al interior de procesos y de la misma entidad. - No se evidencian los tratamientos articulados en el PMI respecto de las acciones generadas producto de las evaluaciones realizadas por las instancias que obran como segunda línea de defensa.</p>	<p>3,6%</p>