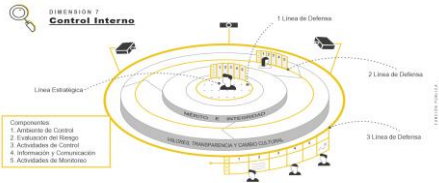


Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PÚBLICAS DE ZIPAQUIRÁ E.S.P.
Período Evaluado:	01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

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>En proceso</p>	<p>Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran en funcionamiento dentro de los diez (10) procesos y veintiún (21) subprocesos que conforman la estructura operativa de E.P.Z. E.S.P. Con la actualización del mapa de procesos realizada para la vigencia 2024, se espera fortalecer la integración y articulación de todos los componentes, promoviendo una gestión más coherente, eficiente y alineada con los objetivos institucionales.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>En el periodo comprendido entre el mes de enero a junio de 2025, en Empresas Públicas de Zipaquirá EPZ E.S.P. se viene trabajando en el fortalecimiento del sistema del Sistema de Control Interno, esto a través de reuniones con las diferentes áreas con el fin de fomentar las estrategias para la identificación, diseño y definición de nuevos puntos de control en cada uno de los procesos que se desarrollan en la empresa. Todo lo anterior se enmarca en la aplicación de la mejora continua, y fomento de la cultura del autocontrol, autoevaluación y autogestión.</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>Empresas Públicas de Zipaquirá cuenta con una estructura organizacional que permite una operación clara y definida del sistema de gestión. Dispone del talento humano necesario en cada una de las líneas de defensa, lo que contribuye al adecuado desarrollo de los procesos institucionales. No obstante, como oportunidad de mejora, se identifica la necesidad de fortalecer dichas líneas para optimizar su desempeño y coordinación.</p> <p>En la segunda línea de defensa, la entidad cuenta con la participación activa de la oficina de planeación, las subgerencias, los líderes de proceso y la gerencia general, quienes desempeñan un rol clave en la supervisión y monitoreo del sistema.</p> <p>En la tercera línea de defensa, la Oficina Asesora de Control Interno, a través de los comités de coordinación de control interno y la ejecución de auditorías, se constituye en un instrumento fundamental para garantizar la efectividad del sistema de gestión, la identificación de riesgos y la implementación de mejoras.</p> <p>Como oportunidad de mejora, se propone fortalecer los mecanismos de comunicación y articulación entre las distintas líneas de defensa, de forma que se facilite la toma de decisiones oportuna, el análisis integral de los resultados y la aplicación de acciones correctivas frente a los puntos de control establecidos, mediante prácticas efectivas de evaluación, seguimiento y autocontrol.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	72%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se han realizado desde la alta dirección seguimiento constante a los reportes financieros y de contratación para el correcto cumplimiento legal y para la toma de decisiones. - La empresa cuenta con un marco legal y regulatorio bien definido (leyes de contratación, control interno, marco normativo aplicable), donde establece principios éticos, funciones y responsabilidades del cumplimiento normativo para la empresa. - La presencia de las auditorías internas, revisoría Fiscal, la oficina asesora de control interno y los entes de control (Contraloría, Procuraduría, Superintendencia de Servicios Públicos) ayuda a fortalecer la estructura de vigilancia para la empresa. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En varias ocasiones, el liderazgo no se involucra activamente (comité de directivos) en el fortalecimiento del ambiente de control, lo que genera debilidad en la cultura organizacional. - Se cuenta con la política de riesgos, pero es importante que se actualice teniendo en cuenta la guía del DAFP para la gestión de riesgos en su sexta versión. 	74%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se encuentran plenamente identificados aquellos entes de control a los que se pueden acudir para denunciar posibles irregularidades <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se debe fortalecer en el seguimiento de las actividades de control por cuenta de la alta dirección - No se cuenta con código de integridad en E.P.Z. E.S.P. - Se tiene que implementar estrategias que mejoren el clima laboral en la EPZ 	-2%
Evaluación de riesgos	Si	69%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De acuerdo al modificatorio art 31 de la Ley 2195 de 2022, a la obligatoriedad del programa de transparencia y Ética Pública, para ello se han realizado mesas de trabajo con el área de calidad y planeación con el fin de generar estrategias para la correcta identificación y valoración de riesgos de gestión y corrupción por parte del personal de E.P.Z. E.S.P. - La empresa, en términos generales, cuenta con políticas y directrices emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), las cuales orientan los procesos de identificación, análisis y respuesta frente a los riesgos institucionales, en cumplimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En algunos casos los riesgos que tienen identificados las áreas, no están bien diseñados, y no se ejecuta adecuadamente los planes de respuesta, mitigación o seguimiento por parte de los procesos. - La herramienta que actualmente se tiene para la identificación y administración de los riesgos genera confusión para algunos procesos. 	69%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se consiguió la certificación de la norma ISO 45001:2018 en el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo - Se realiza auditorías integrales en donde se hace seguimiento a los riesgos <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - No se ha trabajado en la actualización de la matriz de riesgos - En la mayoría de procesos no se realiza una correcta identificación de los riesgos y sus respectivos controles - La herramienta que actualmente se tiene para la identificación y administración de los riesgos genera confusión para algunos procesos - Los controles no cuentan con evidencia de su ejecución 	0%

Actividades de control	Si	75%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En el primer semestre del 2025 se han realizado actividades con el fin de fomentar la cultura del autocontrol, auto gestión y autoevaluación con todo el personal de E.P.Z. E.S.P. -Dentro de la empresa se aplica una estructura de revisión y autorización dentro de los distintos niveles jerárquicos, especialmente en contratación (jurídica, almacén, pagos, ejecuciones presupuestales, aprobación de disponibilidades de servicio) para evitar fraudes y/o irregularidades en los procesos. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aunque se cuenta con políticas establecidas en el marco del MIPG, se ha evidenciado que algunas de ellas no se encuentran debidamente actualizadas, lo que puede afectar su aplicabilidad y pertinencia en los procesos actuales. - Se han identificado deficiencias en algunos puntos de control dentro de ciertos procesos, lo cual podría comprometer la eficacia del sistema de control interno y la mitigación oportuna de riesgos. 	75%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se continua con las actividades para fomentar la cultura del autocontrol, auto gestión y autoevaluación con todo el personal de E.P.Z. E.S.P. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Durante el segundo semestre de 2024, no se avanzo en las políticas del MIPG - A pesar que se cuenta con las políticas propias del MIPG, se evidencia que algunas de ellas no se encuentran debidamente actualizadas. - Se ha evidenciado puntos de control deficientes en algunos procesos 	0%
Información y comunicación	Si	93%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En Empresas Públicas de Zipaquirá han establecido canales internos y externos formales (circulares, correo institucional, página web, redes sociales, etc.) que permiten la transmisión oportuna de la información relevante para todos los usuarios y publico en general. - La administración actual ha demostrado un compromiso activo con el fortalecimiento de una comunicación interna asertiva y propositiva, promoviendo espacios de diálogo (como la creación del cargo de psicólogo, y la oficina de control disciplinario interno) que favorecen el trabajo en equipo, la participación y la mejora continua. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aunque existen canales definidos al interior de la empresa, no siempre se garantiza una comunicación fluida y efectiva entre dependencias, lo que puede generar desarticulación o demoras en la toma de decisiones y/o respuestas al ciudadano. -Se ha evidenciado que, en algunos casos, el proceso de firmas y/o aprobaciones por parte de la alta dirección presenta demoras, lo que dificulta brindar una atención oportuna a los usuarios y puede afectar la eficiencia en la prestación del servicio 	89%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se viene implementando la ventanilla única, estrategia que permitira controlar eficientemente las solicitudes, peticiones, quejas, reclamos tanto interno como externos <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - se tiene que trabajar para que los veintiún (21) subprocesos de la EPZ mejoren la comunicación y el trabajo en equipo 	4%
Monitoreo	Si	86%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -La empresa cuenta con una Oficina Asesora de Control Interno activa, que realiza auditorías internas, seguimientos y participa en los Comités de Coordinación de Control Interno, contribuyendo al mejoramiento continuo de la gestión. - La segunda línea de defensa está compuesta por áreas claves como Planeación, Subgerencias (Administrativa y Financiera, Operativa y líderes de proceso, que realizan seguimiento periódico a metas, indicadores y planes de acción. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Algunos procesos y/o procedimientos carecen de indicadores claros o actualizados que permitan medir su desempeño y facilitar el seguimiento, lo cual dificulta la toma de decisiones basada en evidencia. Se evidencia retrasos en los tiempos de ejecución de las actividades propios de los planes de mejora propuestos por los líderes de los procesos. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para un mejor monitoreo por parte de Control Interno en las acciones de mejora y correctivas producto de auditorías de gestión, se cambiaron los formatos y los procesos ya han sido mas cumplidos en las actividades formuladas en los planes de mejoramiento. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La primera y segunda línea de defensa debe realizar mas frecuentemente monitoreo de las actividades de sus áreas 	-14%


SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ MORA
 Jefe de la oficina Asesora de Control Interno