

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD							
No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Líteral	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique	a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	No	La Empresa URRÁ S.A. E.S.P. no implementa el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), debido a que su naturaleza jurídica corresponde a una empresa de servicios públicos domiciliarios, cuyo régimen especial está regulado principalmente por las Leyes 142 y 143 de 1994. Estas normas establecen un régimen jurídico propio para las empresas prestadoras de servicios públicos, incluyendo disposiciones específicas sobre control interno, auditoría externa de gestión y resultados, inspección y vigilancia por parte de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios. En consecuencia, su sistema de control se desarrolla conforme al régimen especial previsto en dichas leyes y no bajo la obligación general de implementar el MECI aplicable a la mayoría de las entidades de la administración pública.	Deficiencia de control
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	La Empresa cuenta con un Código de Ética y Conducta Empresarial, y adicionalmente el Código de Buen Gobierno Corporativo	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	La Empresa cuenta con un Plan Estratégico, Objetivos Estratégicos y un Plan de Gestión anual que consolidan los planes y proyectos de la organización, con sus respectivos indicadores de control.	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	La Empresa cuenta con una estructura organizacional formalizada en el Sistema de Gestión Integral (Almera).	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	La Empresa, dentro de su Proceso de Gestión Humana, cuenta con el Manual de Cargos y Funciones, documentado en el Sistema de Gestión Integral.	Mantenimiento del control
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	La Empresa cuenta con procesos y procedimientos documentados en el Sistema de Gestión Integral, que garantiza su mantenimiento y mejora continua.	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
		si se cuenta con:	g	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	El personal de la Empresa URRÁ S.A. E.S.P. está vinculado mediante contrato de trabajo, de acuerdo con el régimen laboral aplicable a las empresas de servicios públicos domiciliarios, las cuales se rigen por las disposiciones de derecho privado, conforme a lo previsto en la Ley 142 de 1994.	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe y se aplica un plan de capacitación y bienestar dentro del proceso Gestión Humana	Mantenimiento del control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	La Empresa realiza evaluación de desempeño, las cuales se registran en formatos estandarizados y son custodiados por el proceso de Gestión Humana	Mantenimiento del control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	La Empresa cuenta con mecanismos y procedimientos establecidos para gestionar la desvinculación de los trabajadores, garantizando el cumplimiento de los requisitos legales y contractuales aplicables.	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	la Empresa realiza publicación de informes de gestión y estados financieros en el sitio web institucional, realizac audiencias públicas o espacios de diálogo con la comunidad cuando corresponda, la atención de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (PQRS), la socialización de proyectos e inversiones, la publicación de informes de sostenibilidad y el suministro de información a los organismos de control y vigilancia.	Mantenimiento del control
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	La Empresa rinde los informe de gestión a su Junta Directiva y a la Asamblea de Accionistas en los términos establecidos, y a las autoridades competentes en cumplimiento de requerimientos legales o atendiendo solicitudes específicas.	Mantenimiento del control
			a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	La Empresa cuenta con una matriz de riesgos en la que se identifican y evalúan los actores, situaciones y elementos del entorno que pueden representar una amenaza o generar impactos sobre sus operaciones, activos, personal, continuidad del negocio y el cumplimiento de sus objetivos. Esta herramienta permite reconocer oportunamente los riesgos del entorno y establecer medidas de prevención, mitigación y seguimiento para fortalecer la gestión integral del riesgo.	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
2	EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	La Empresa identifica de manera sistemática los problemas, situaciones y factores internos y externos que pueden afectar el cumplimiento de sus planes, objetivos estratégicos, procesos y, en general, su gestión institucional. Esta identificación se realiza mediante la gestión integral de riesgos, permitiendo evaluar las posibles amenazas, establecer controles y definir acciones de tratamiento orientadas a prevenir, mitigar o reducir su impacto sobre el desempeño y la continuidad de las operaciones.	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Se cuenta con una con una matriz de riesgos en donde se encuentran identificados los riesgos asociados a posibles actos de corrupción que puedan presentarse en el ejercicio de sus funciones, procesos y actividades	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Se tienen documentados procedimientos en el SGI del Proceso de Sistemas que abarca todo lo que tiene que ver con estos temas de protección de la información tecnológica, de información y comunicaciones. Adicionalmente, en la matriz de riesgos de la Empresa se tienen identificados y controlados dichos riesgos.	Mantenimiento del control
3	EVALUACION DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Cada proceso de la Empresa tiene identificados sus riesgos y es responsable de implementar y ejecutar los controles adecuados para gestionarlos de manera efectiva.	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	La Empresa cuenta con un Comité de Auditoría y Riesgos, integrado por tres miembros de la Junta Directiva, ante el cual el Jefe de Control Interno presenta informes sobre la gestión de los riesgos y su seguimiento.	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Semestralmente los responsables de realizar el seguimiento y la actualización de la matriz general de riesgos identifican y evalúan cualquier situación o eventualidad que pueda ocasionar, o haya ocasionado, la materialización de un riesgo. Con base en este análisis, actualizan la matriz y definen o ajustan las acciones de control y tratamiento que resulten necesarias.	Mantenimiento del control
4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha	a	Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	En cada comité de Auditoría y Riesgos, en cada auditoría que se realiza al SGI, en el desarrollo de las auditorías de Control Interno se verifica que el responsable de cada proceso realice el monitoreo de sus riesgos	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Es su responsabilidad directa	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
		podido evidenciar si en la entidad:	c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	Las acciones de mejora de los procesos se generan a partir de los controles propios de los procesos, de las auditorías de Control Interno, de las Auditorías internas y externas del Sistema de Gestión Integral y de las recomendaciones del Comité de Auditoría y Riesgos, entre otros.	Mantenimiento del control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	La Empresa cuenta con un Manual de Gestión de Riesgos, en el cual se establecen los lineamientos para el tratamiento de los riesgos una vez estos se materializan, definiendo las acciones y responsabilidades para su adecuada gestión y mitigación.	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	El seguimiento a la gestión de los riesgos es realizado por el líder de cada proceso, con el acompañamiento del proceso de Desarrollo Organizacional y de la Oficina de Control Interno, quienes brindan apoyo en el monitoreo, evaluación y verificación de las acciones implementadas.El Sistema de Administración del Riesgo valida la eficacia de los controles aplicados a los riesgos.	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Dentro del Manual de Riesgos y Oportunidades de la Empresa se encuentran establecidas las acciones para el tratamiento de los riesgos cuando se materializan, en las cuales se definen las actividades requeridas para su gestión, mitigación y seguimiento.	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	La Matriz de Riesgos de la Empresa involucra todos estos temas.	Mantenimiento del control
			e	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	La Empresa cuenta con un Plan Anticorrupción, la cual se encuentra publicada en la página Web.	Mantenimiento del control
			a	Responsables de la información institucional	Si	El líder de cada proceso es responsable de gestionar la información de su proceso y se encuentra documentado en el SGI.	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	A través de la página Web y las redes sociales (Instagram)	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Correos electrónicos, plataformas institucionales, correos físicos.	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	La Empresa cuenta con mecanismos de tratamiento para clasificar la información a través de nuestros procedimientos, y se cuenta también con una política de protección de datos	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)	Evaluación
6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Se cuenta con un proceso de Gestión Documental y una oficina de PQRS, que gestionan toda la información que ingresa y sale de la Empresa, dándole el tratamiento adecuado	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Cada proceso de la organización gestiona la información requerida para aplicar eficientemente sus procedimientos y garantizar la interacción con otros procesos, según lo establecido en el SGI, que permita el logro de los objetivos organizacionales	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	La Empresa cuenta con una infraestructura tecnológica que integra y soporta la operación de todos los procesos. Entre las principales herramientas se encuentran el software del Sistema de Gestión Integrado (SGI), el software administrativo y financiero, el sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (PQRS), el software de comercialización, así como otros sistemas de información que facilitan la gestión, el control y la toma de decisiones en la organización	Mantenimiento del control
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	La Empresa diseña anualmente el Plan de Gestión que involucra las iniciativas para alcanzar los objetivos organizacionales y realiza la evaluación trimestral del cumplimiento de las metas, a través de la medición de los indicadores por iniciativa, por objetivo estratégico, por perspectiva y la gestión general de la organización. Adicionalmente cuenta con auditorías internas, revisiones por la dirección, entre otros para realizar el seguimiento al cumplimiento de los objetivos y al desempeño de los procesos.	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	La Empresa cuenta con un Comité de Auditoría y Riesgos que se encarga de supervisar y evaluar el cumplimiento, la eficacia y la eficiencia del Sistema de Control Interno	Mantenimiento del control
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	La empresa cuenta con planes de mejoramiento de Control Interno, en los cuales se establecen las acciones correctivas y de mejora derivadas de las debilidades o hallazgos identificados durante las evaluaciones, auditorías o actividades de seguimiento. Estos planes incluyen responsables, plazos de ejecución y actividades de seguimiento periódico, con el fin de verificar la implementación y eficacia de las acciones propuestas hasta el cierre definitivo de los hallazgos.	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	La Oficina de Control Interno cuenta con un formato institucional para la formulación y seguimiento de los Planes de Mejoramiento, los cuales se suscriben como resultado de los hallazgos identificados durante las actividades de monitoreo y evaluación. Estos planes establecen las acciones correctivas, los responsables, los plazos de ejecución y las actividades de seguimiento necesarias para garantizar el cierre efectivo de los hallazgos. En cuanto a las actividades de control externo, la entidad adopta y utiliza los formatos, lineamientos y mecanismos de seguimiento establecidos por cada organismo de control competente, dando cumplimiento a los requerimientos y plazos definidos por dichos entes.	Mantenimiento del control
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	Para las Empresas de Servicios Públicos Domiciliarios no les aplica esta actividad de monitoreo. Por tal motivo no le aplica pertenecer al Comité Municipal de Auditoría	Deficiencia de control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	La oficina Asesora de Control Interno de la Empresa realiza seguimientos periodicos a la Gestión de los Riesgos de cada proceso y verifica la efectividad de los controles aplicados.	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	La Oficina Asesora de Control Interno realiza seguimiento continuo a todos los procesos de la Empresa para detectar los riesgos que puedan afectar al cumplimiento de las metas, y se realizan las recomendaciones para tomar los correctivos del caso.	Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	La Empresa ejecuta actividades de control permanentes sobre todos sus procesos, de conformidad con el Plan de Gestión Anual, estas acciones permiten verificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos, monitorear los controles definidos, identificar oportunamente desviaciones o riesgos materializados y establecer acciones de mejora para asegurar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	El Proceso de Control Interno verifica con sus seguimientos y auditorias que los procesos ejecutan las acciones de acuerdo con la programación establecida, contemplado plazos y recursos.	Mantenimiento del control

MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECl asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	Evaluación
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	La Empresa identifica y analiza los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de sus funciones y objetivos institucionales, con el fin de implementar medidas de prevención, mitigación y control que reduzcan su probabilidad de ocurrencia o su impacto, garantizando el adecuado funcionamiento de la organización y el logro de sus objetivos	Mantenimiento del control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

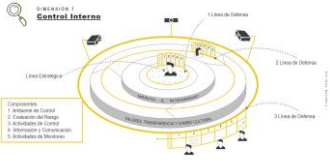
Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
1	AMBIENTE DE CONTROL	Documento interno o adopción del MECI actualizado	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	92%
2		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
3		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
4		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
5		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
6		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
7		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
8		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
9		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
14		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
15		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
16		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	CONTROL	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
24		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

25	ACTIVIDADES DE	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
26		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
28	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
29		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
30		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
31		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
32		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
33		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
34		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	
36		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
37		Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

38	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	90%
39		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
40		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
43		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
44		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

Nombre de la Entidad:		EMPRESA URRÁ S.A. E.S.P.	
Periodo Evaluado:		ENERO - JUNIO 2026	
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
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	A través del Sistema de Gestión Integral, la Empresa asegura la interacción y articulación de todos sus procesos, promoviendo un funcionamiento coordinado y eficiente. Este enfoque facilita la comunicación entre las diferentes áreas, fortalece la gestión por procesos, optimiza el uso de los recursos y contribuye al cumplimiento de los objetivos estratégicos y a la mejora continua de la organización.	
¿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 URRÁ es efectivo dado a que proporciona un nivel de seguridad razonable respecto al logro de los objetivos institucionales, la adecuada gestión de los riesgos, el cumplimiento de la normativa aplicable y la eficiencia de los procesos.	
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	En la entidad, la primera línea de defensa está conformada por los responsables de los procesos y el personal operativo, quienes tienen la responsabilidad de identificar, gestionar y controlar los riesgos inherentes a sus actividades, así como de ejecutar los controles establecidos. La segunda línea de defensa está representada por el proceso de Planeación, responsable de coordinar y monitorear el Sistema de Gestión de Riesgos, brindando acompañamiento metodológico y realizando seguimiento a la implementación y eficacia de los controles y acciones para la gestión de los riesgos. La tercera línea de defensa está conformada por la Oficina Asesora de Control Interno, a través de la ejecución de auditorías internas, incluidas las auditorías al Sistema de Gestión Integral (SGI), proporcionando aseguramiento independiente y objetivo sobre la eficacia del sistema de control interno, la gestión de riesgos y el cumplimiento de los requisitos aplicables.	
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	92%	La Empresa URRÁ S.A. E.S.P. no implementa el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), debido a que su naturaleza jurídica corresponde a una empresa de servicios públicos domiciliarios, cuyo régimen especial está regulado principalmente por las Leyes 142 y 143 de 1994. Estas normas establecen un régimen jurídico propio para las empresas prestadoras de servicios públicos, incluyendo disposiciones específicas sobre control interno, auditoría externa de gestión y resultados, inspección y vigilancia por parte de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios. En consecuencia, su sistema de control se desarrolla conforme al régimen especial previsto en dichas leyes y no bajo la obligación general de implementar el MECI aplicable a la mayoría de las entidades de la administración pública.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	100%	La Empresa tiene implementada y cumple con la norma ISO-31000:2018 Gestión del Riesgo, la cual proporciona buenas prácticas que orienta la creación, implementación, mantenimiento y mejora del marco de gestión del riesgo
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	La Empresa cuenta con un marco documentado para la gestión de riesgos, mediante el Manual de Riesgos y Oportunidades, en el cual se establecen lineamientos, responsabilidades y actividades para la identificación, tratamiento, seguimiento y respuesta ante la materialización de riesgos. Se evidencia una definición clara de roles y responsabilidades para la gestión del riesgo, mediante la aplicación del esquema de líneas de defensa, permitiendo que los responsables de los procesos, las áreas de acompañamiento y la función de evaluación independiente ejerzan sus funciones de manera articulada

INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	La Empresa cuenta con mecanismos y herramientas que fortalecen la gestión de la información y la comunicación institucional, garantizando su disponibilidad, oportunidad, confiabilidad y adecuado tratamiento. Para ello, dispone de canales de comunicación internos y externos, como la página web, redes sociales, correos electrónicos, plataformas institucionales y comunicaciones físicas, que facilitan la interacción con los grupos de interés y el desarrollo de las actividades organizacionales. Asimismo, cuenta con instrumentos de gestión como el Mapa de Procesos, procedimientos para la clasificación y tratamiento de la información, una Política de Protección de Datos Personales y una Oficina de PQRS, que permiten gestionar, proteger y dar trazabilidad a la información que recibe y genera la Empresa. Adicionalmente, la organización dispone de una infraestructura tecnológica que soporta la operación de sus procesos mediante sistemas de información como el Sistema de Gestión Integrado (SGI), software administrativo y financiero, sistema PQRS, software de comercialización y demás herramientas tecnológicas, las cuales contribuyen a la eficiencia operativa, el control institucional y la toma de decisiones. En conjunto, estos mecanismos evidencian que la Empresa cuenta con una estructura orientada a garantizar una adecuada gestión de la información y comunicación, fortaleciendo la transparencia, la articulación entre procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	La Empresa cuenta con mecanismos estructurados para el monitoreo, seguimiento y evaluación de la gestión institucional, orientados a verificar el cumplimiento de los objetivos, metas y requisitos aplicables. Para ello, dispone de herramientas como el Cronograma Anual de Actividades, el sistema de indicadores de gestión con medición periódica, auditorías internas, revisiones por la Dirección y el Comité de Auditoría y Riesgos, como instancias que fortalecen la supervisión y evaluación del Sistema de Control Interno. La Oficina Asesora de Control Interno, en su rol de tercera línea de defensa, realiza seguimiento independiente y periódico a los procesos, la gestión de riesgos y los controles establecidos, permitiendo identificar oportunamente desviaciones, riesgos materializados y oportunidades de mejora. Como resultado de estas evaluaciones, se generan recomendaciones y se gestionan planes de mejoramiento con acciones correctivas, responsables, plazos y mecanismos de seguimiento hasta verificar su cumplimiento y eficacia. Adicionalmente, la Empresa cuenta con metodologías e instrumentos para la gestión de los planes de mejoramiento internos y atiende los requerimientos de los organismos de control externo mediante la aplicación de los lineamientos y mecanismos de seguimiento establecidos por dichas entidades. En materia de gestión del riesgo, la Empresa identifica y analiza los eventos que pueden afectar el cumplimiento de sus funciones y objetivos institucionales, implementando medidas de prevención, mitigación y control que fortalecen la capacidad de respuesta, reducen impactos y contribuyen a la continuidad de la operación. En conjunto, las actividades de monitoreo implementadas evidencian un enfoque sistemático de seguimiento, evaluación y mejora continua, que fortalece el Sistema de Control Interno, promueve la gestión preventiva de riesgos y contribuye al logro de los objetivos estratégicos de la Empresa URRÁ.