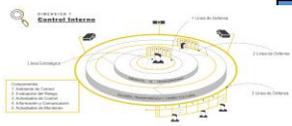


Nombre de la Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES UNIMOS S.A. E.S.P. NIT 900292948-3		
Periodo de Evaluación:	SEGUNDO SEMESTRE (Julio - Diciembre) de 2022 Presentado por: Juan Alberto Vargas A. Jefe Oficina de Control Interno		



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

83%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando dentro del análisis de manera integrada? (Si/No) (Justifique su respuesta):	En proceso	En el sistema de Control Interno de la empresa UNIMOS S.A. E.S.P. los cinco (5) componentes se encuentran funcionando eficientemente y podemos evidenciar dentro del análisis que a finalizar la vigencia 2022 se ha podido actualizar, evaluar y adoptar los principios, políticas, proceso y procedimientos de que tratan los diferentes componentes y dimensiones del Sistema de Control Interno y que bajo el liderazgo asertivo de la línea estratégica y alta dirección se mejoró los resultados el informe pasando del 72% del estado del SCI del primer semestre al 83% en el segundo semestre de la vigencia 2022.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Con la transición del nuevo modelo de Planeación y Gestión en consideración a lo expuesto en el decreto 648 y 1479 de 2017 y en virtud de los lineamientos del gobierno nacional podemos concluir que los diferentes componentes del sistema de control interno se han desarrollado y actualizado para la empresa UNIMOS S.A. E.S.P para la empresa UNIMOS S.A. E.S.P esto gracias a los aportes de cada líder de proceso y al compromiso de la alta dirección; lo que conlleva al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y también se debe anotar que gracias a los planes de mejora y al cumplimiento de sus actividades programáticas con lo que podemos concluir que Sistema de Control Interno de la Empresa Municipal de Telecomunicaciones de Ipiales UNIMOS S.A. E.S.P. es EFECTIVO.
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	De la misma manera la empresa UNIMOS S.A. E.S.P incorpora en su estructura organizacional el modelo por proceso basado en las líneas de defensas y la implementación de controles; así pues desde el área Financiera, Talento humano, Facturación, Jurídica y todos los demás procesos misionales como la Subgerencia de Comercialización y la Subgerencia técnica han adoptado el esquema de las líneas de defensa que han sido socializado a partir de la creación del Comité de Gestión y Desempeño y del Comité de Control Interno donde se instruye al personal de las diferentes áreas y sobre todo con los líderes de proceso en la implementación de controles con el fin de que reduzca la probabilidad de riesgo según la política de administración de riesgo y la incorporación de las tres líneas de defensa de que trata el nuevo Modelo de Planeación y Gestión MPG.

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	81%	En el informe de evaluación semestral del sistema de Control Interno en el componente de Ambiente de Control y con de la Alta Gerencia y la operatividad del Comité de Control Interno y Comité de Gestión y Desempeño, la entidad continúa a través de la Oficina de Control Interno evaluando controles periódicamente y estableciendo como otro valor el establecimiento de las líneas de defensa de que trata el decreto 1479 y 648 de 2017, así mismo la línea estratégica continúa brindando mecanismos de concertación entre los líderes y establece metas para el cumplimiento de los objetivos, sumado a esto el líder de planeación establece la política de administración del riesgo y socializa la matriz para que al finalizar la vigencia se evalúe no solamente la matriz de riesgos si no los indicadores de gestión y paralelamente se evaluó el Plan estratégico Institucional para posteriormente evaluar el nuevo POA. El informe demuestra que el componente ambiente de control tuvo un comportamiento ascendente al pasar del 58% en el anterior semestre evaluado al 81% más en el presente informe, es decir un crecimiento del 23% más de avance en el componente quedando pendiente implementar acciones de mejora en cuanto a realizar énfasis en la socialización a los funcionarios de la entidad sobre sus responsabilidades y roles frente a la primera y segunda línea de defensa, para ello se hace necesario hacerlo en la aplicación del plan de inducción y reintroducción de personal	58%	La entidad tiene un control eficiente y monitoreado de los procesos para dar cumplimiento al plan de desarrollo vigente. Se evidencia que talento humano, cuenta con la implementación para los procesos de inducción, permanencia y retiro del personal, pero requieren de verificación, monitoreo permanente y efectividad en el funcionamiento para su correcto funcionamiento	23%
Evaluación de riesgos	Si	79%	Según Resolución 007 de 2022 "por la cual se aprueban y adoptan los planes institucionales y estratégicos y se integran y armonizan al plan de acción de la entidad y se adopta el nuevo plan anual de acción para la vigencia 2022 y en consideración a lo expuesto La oficina de Control Interno hace evaluación trimestral al seguimiento del PAA 2022 y presenta informe a la alta dirección para la toma de decisiones donde se concluye que la implementación de controles y el manejo de riesgos se hace en base a la Política de Administración de riesgos con buenos resultados evaluando los riesgos tanto inherente como residuales evitando la materialización de los mismos con la puesta en práctica de los planes de mejora donde se detectan observaciones y se implementan acciones preventivas y correctivas según el proceso. El informe demuestra que el componente de EVALUACION DEL RIESGO presenta un comportamiento ascendente al pasar del 66% en el anterior semestre evaluado al 79% más en el presente informe, es decir un crecimiento del 13% más de avance en el componente mejorando en la implementación y seguimiento de Planes, sin embargo queda pendiente la especificación de variable de medición o implementación de indicadores de gestión.	66%	A partir de la planeación estratégica se identifican responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento y verificación por parte de la oficina de Control Interno. Así mismo a partir de la política de riesgo se establecieron sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para determinar e identificar controles bajo la supervisión de la alta dirección.	13%
Actividades de control	Si	75%	La oficina de control interno hace evaluación periódica de controles e insta a los responsables de los diferentes procesos y subprocesos en la cultura del autocontrol en toda la entidad, de esta manera se incluyen en la matriz e riesgo todos los factores que puedan ocasionar impacto negativo tal es el caso de los riesgos tecnológicos y la actualización del inventario de información. En consecuencia se debe mejorar la identificación de esos riesgos tecnológicos. En el informe semestral podemos anotar que el componente actividades de control tuvo un comportamiento ascendente al pasar del 67% en el anterior semestre evaluado al 75% más en el presente informe, es decir un crecimiento del 8% más de avance en el componente quedando pendiente implementar acciones de mejora en la actualización de proceso y procedimientos y de la implementación de indicadores de gestión, lo cual queda como observaciones de mejora en el informe del Plan Anual de Auditorías para que los responsables ejecuten las respectivas acciones para el desarrollo institucional.	67%	Una vez se revive y se haga seguimiento de los diferentes controles y actividades de control por parte de la línea estratégica se reportan acciones correctivas y se evita la materialización del riesgo residual e inherentes, posterior a ello se direcciona a la primera línea de defensa y segunda línea el informe para implementar acciones preventivas y correctivas y estos a su vez envían las respectivas evidencias y generará recomendaciones a la primera y segunda línea de defensas. La empresa UNIMOS S.A. E.S.P. continúa adelantando la identificación de los riesgos tecnológicos a través de la consolidación de los inventarios de información. En consecuencia de lo anterior, la Alta Dirección debe instar a los responsables de los procesos y subprocesos para que hagan parte de este inventario, para poder determinar de manera eficaz los riesgos tecnológicos	8%
Información y comunicación	Si	86%	Según los lineamientos del DAFP y de las observaciones presentadas por la Oficina de Control Interno se viene mejorando los procesos de INFORMACION Y COMUNICACION a los grupos de valor; muestra de ello son los resultados positivos obtenidos en el ITA a la página de la Procuraduría y del cierre del plan de mejora suscrito con el SIC donde se completan las acciones de mejora en cuanto a la implementación y ejecución de la Política de Tratamiento de Datos y de los manuales de Protección de datos personales y del manual de Seguridad de la información como mecanismos para dinamizar el manejo y control de la información. En el informe semestral podemos anotar que el componente información y comunicación tuvo un comportamiento ascendente al pasar del 73% en el anterior semestre evaluado al 86% más en el presente informe, es decir un crecimiento del 13% más de avance en el componente quedando pendiente seguimiento y evaluación a la codificación que lleva la empresa de la información enviada y recibida a los diferentes grupos de valor.	73%	Teniendo en cuenta que recientemente la empresa UNIMOS S.A. E.S.P implementó e incorporó a sus políticas institucionales la Política de tratamiento de datos; los mecanismos de manejo y control de la información deben ser más eficaces en relación a los grupos de valor quienes proporcionan información sobre aspectos claves que afectan el funcionamiento del sistema de control interno. Por otra parte, dentro de los procesos de información y comunicación interna y externa se deben reforzar los mecanismos claros de comunicación para facilitar el ejercicio de control interno. A través del Comité Institucional de coordinación de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. Desde este componente se evaluó de manera independiente los resultados esperados por cada una de las dimensiones, teniendo en cuenta que a partir del seguimiento y monitoreo a los controles realizados a través de la dimensión Evaluación para resultados, es posible realizar acciones preventivas y correctivas si es el caso para el logro de los objetivos y metas propuestas en el corto y mediano plazo, por supuesto corregir un tiempo real, las desviaciones identificadas respecto a los logros de las metas de objetivo de la entidad.	13%
Monitoreo	Si	93%	La Oficina de Control Interno anualmente elabora y ejecuta el Plan Anual de Auditorías anualmente y en coordinación con el Comité de Gestión y desempeño y Control Institucionales de Control Interno presenta las diferentes observaciones (hallazgos) en cada área estratégica donde deben implementarse las acciones preventivas o correctivas a que haya lugar a fin de evitar la materialización del riesgo; de esta manera se implementa, adopta y ejecuta el Plan de Mejora continua por parte de cada líder de proceso y la oficina de control interno monitorea y da trazabilidad de las actividades programáticas en informe que se direcciona a la alta dirección para la toma de decisiones y el logro de objetivos propuestos en los planes de acción y posteriormente en el plan estratégico. En el informe semestral podemos anotar que el componente MONITOREO presenta un comportamiento ascendente al pasar del 82% en el anterior semestre evaluado al 93% más en el presente informe, es decir un crecimiento del 11% casi completado el total de meta en el año en dicho componente, quedando pendiente Informe de los resultados del seguimiento y verificación a los ejercicios de auditoría y de la evaluación independiente del SCI a la alta dirección.	82%	En el componente de MONITOREO, la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. Desde este componente se evaluó de manera independiente los resultados esperados por cada una de las dimensiones, teniendo en cuenta que a partir del seguimiento y monitoreo a los controles realizados a través de la dimensión Evaluación para resultados, es posible realizar acciones preventivas y correctivas si es el caso para el logro de los objetivos y metas propuestas en el corto y mediano plazo, por supuesto corregir un tiempo real, las desviaciones identificadas respecto a los logros de las metas de objetivo de la entidad. De la misma manera se realiza verificación del avance y cumplimiento de las acciones preventivas y correctivas y se verifica el cumplimiento y cierre de los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones.	11%

