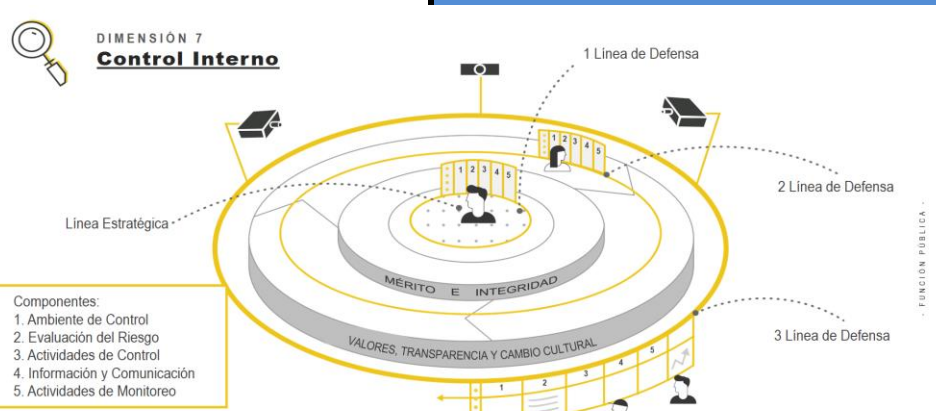


Nombre de la Entidad:		DINÁMICA SERVICIOS PÚBLICOS E INGENIERÍA E.S.P S.A.S				
Periodo Evaluado:		ENERO - JUNIO 2026				
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		84%		
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P. reconoce la relevancia de los componentes que integran el Sistema de Control Interno y la necesidad de garantizar su implementación efectiva en todas las dependencias de la entidad. En este sentido, mediante la formulación, actualización e implementación de lineamientos, políticas y herramientas orientadas a consolidar una gestión eficiente, transparente y alineada con los objetivos estratégicos. Desde la Oficina de Control Interno se ha mantenido un enfoque permanente hacia el fortalecimiento de la mejora continua, promoviendo la modernización de los procesos y la capacidad de respuesta de la entidad frente a los cambios del entorno. Continuamente se identifican riesgos, oportunidades de mejora y aspectos susceptibles de fortalecimiento a través de evaluaciones periódicas y del análisis de los resultados obtenidos en vigencias anteriores. Estas acciones se desarrollan de manera articulada con los procesos de la entidad, garantizando el cumplimiento de los requerimientos establecidos por los organismos de control y las disposiciones normativas aplicables				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Empresa ha dado cumplimiento a los lineamientos, procedimientos, planes y programas institucionales, así como a las demás medidas vigentes. No obstante, en su compromiso por garantizar la sostenibilidad y permanencia en el tiempo, reconoce el entorno dinámico y requiere ajustes continuos conforme a las condiciones estratégicas, misionales, operativas y de evaluación que se presenten. La Empresa ha venido dando cumplimiento a los lineamientos, procedimientos, planes, programas y demás disposiciones institucionales vigentes, en concordancia con los principios que orientan el Sistema de Control Interno. Sin embargo, en el marco de la gestión pública, el sistema requiere un proceso permanente de revisión, fortalecimiento y actualización, con el fin de adaptarse a los cambios en el contexto estratégico, misional, operativo y de evaluación, garantizando así su eficacia, sostenibilidad y capacidad para responder a los retos de la gestión pública.				
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 el proceso de fortalecimiento institucional, y como resultado de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y del Sistema de Control Interno, la Empresa ha desarrollado, adoptado y documentado diferentes políticas institucionales de Control Interno, la cual define las líneas de defensa y las responsabilidades que corresponden a cada una, en concordancia con los principios de la administración pública, la gestión del riesgo y la rendición de cuentas. Asimismo, se reconoce la necesidad de continuar impulsando estrategias de socialización, formalización y capacitación sobre estas políticas, con el propósito de fortalecer su apropiación por parte de los servidores y colaboradores, asegurar su adecuada implementación y el cumplimiento de los objetivos institucionales.				
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas		Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe	Estado del componente presentado en el informe anterior

Ambiente de control	Si	85%	FORTALEZAS: El Ambiente de Control, como base fundamental del Sistema de Control Interno, ha sido fortalecido por la Empresa mediante la implementación de condiciones esenciales que promueven el adecuado ejercicio del control y la mejora continua. Se resalta la participación activa del Sistema de Control Interno y el funcionamiento efectivo del Comité de Coordinación de Control Interno, así como el seguimiento riguroso a planes, programas y procesos institucionales. La Alta Dirección ha demostrado liderazgo y compromiso a través del establecimiento de lineamientos y políticas que orientan la toma de decisiones y los protocolos de actuación organizacional. Asimismo, se han adoptado estrategias para la socialización e interiorización del Código de Integridad, promoviendo los principios de autocontrol, autorregulación y autogestión en los niveles administrativo y operativo. Igualmente, se han ejecutado auditorías internas que han permitido definir acciones correctivas, preventivas y de mejora continua, contribuyendo al fortalecimiento institucional. DEBILIDADES: Si bien las transformaciones organizacionales han respondido a debilidades y amenazas identificadas en ejercicios de seguimiento anteriores, estas corresponden a etapas iniciales dentro de un proceso más amplio de fortalecimiento institucional. En consecuencia, se requiere avanzar en ajustes significativos en la gestión y el control de diversas áreas y procesos, lo cual implica la adopción de nuevas prácticas organizacionales, el abordaje de escenarios de cambio y la adaptación del talento humano. En este contexto, es indispensable la implementación de un Plan Institucional de Capacitación que facilite el desarrollo de competencias clave para mejorar la eficiencia de los roles, la claridad de las autoridades y responsabilidades, y la consolidación de capacidades laborales acordes con los nuevos retos institucionales.	88%	El Componente se encuentra Presente y Funcionando Correctamente. FORTALEZAS: El Ambiente de Control es sin duda un componente que proporciona la base a los demás componentes del Sistema de Control Interno, garantizando las condiciones básicas para el ejercicio adecuado del Control Interno y la mejora continua, fortaleciendo las instancias de participación en la toma de decisiones, programas y procesos. Además, se evidencia compromiso y liderazgo de la Alta Dirección a través del establecimiento durante el periodo 2023-2025 de políticas y protocolos de actuación inexistentes y/o desactualizadas en la E.S.P que guían las decisiones y protocolos de actuación en los diferentes ámbitos dentro de la Empresa, como son: Política de Riesgos de Corrupción, y Política de Tratamiento de Datos Personales), la implementación de estrategias para la difusión e interiorización de la cultura de integridad, tanto a nivel administrativo como operativo, la ejecución de auditorías internas, y por ende el establecimiento de acciones correctivas y preventivas. DEBILIDADES: Sin duda alguna las transformaciones organizacionales del año 2025 atendieron debilidades y amenazas identificadas en ejercicios de seguimiento anteriores, éstas es un proceso inicial a una serie de etapas hacia el fortalecimiento organizacional, y por consiguiente se debe incurrir en gran medida en la implementación de procesos de DINAMICA E.S.P, puesto que esto implica nuevas prácticas empresariales, nuevos escenarios y transiciones para la implementación de estrategias de Capacitación que facilite el desarrollo de competencias para el mejoramiento de los procesos y la eficiencia de los roles, las autoridades y responsabilidades, y la consolidación de capacidades laborales acordes con los nuevos retos institucionales.
Evaluación de riesgos	Si	76%	FORTALEZAS: Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P ha desarrollado acciones orientadas al fortalecimiento del control de gestión y de resultados en sus procesos institucionales. Se han realizado seguimientos periódicos a los diferentes planes y programas, permitiendo identificar riesgos asociados a procedimientos específicos de las distintas áreas. Este ejercicio se ha visto reforzado por los hallazgos y recomendaciones derivados de auditorías programadas y ejecutadas, lo que contribuye al diagnóstico oportuno y al mejoramiento continuo. DEBILIDADES: A pesar de contar con mecanismos establecidos para la gestión y administración del riesgo, se ha identificado la necesidad de actualizar y poner en funcionamiento herramientas clave para la identificación y monitoreo de riesgos. Entre ellas se destacan el Mapa de Riesgos de Corrupción, el Mapa de Riesgos por Procesos y el Mapa de Riesgos Generales, los cuales deben ser alineados con la estructura organizacional vigente y los retos actuales de la entidad. En este sentido, a través del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia 2026 y sus respectivos seguimientos, la entidad ha asumido el compromiso de ajustar la Política de Administración del Riesgo y actualizar sus mapas de riesgos. Esta iniciativa busca fortalecer la capacidad institucional para identificar acciones de control efectivas, ofrecer respuestas oportunas y formular estrategias que mitiguen los impactos negativos derivados de amenazas internas o externas. El objetivo es disminuir las vulnerabilidades que puedan afectar el cumplimiento de la misión institucional y el logro de los objetivos estratégicos, al tiempo que se incrementa la capacidad de respuesta frente a eventos que pongan en riesgo el talento humano, la infraestructura tecnológica o los servicios esenciales de los que depende la operación de la Empresa.	76%	El Componente se encuentra Presente y Funcionando Correctamente. FORTALEZAS: La Empresa de Servicios Públicos se ha preocupado por el control de gestión y resultados de sus diferentes procesos, mediante la designación de directores de áreas y/o procesos, la delegación de interventorías y/o supervisiones, seguimiento y control de los planes y programas, y/o materializar de los riesgos. DEBILIDADES: A pesar de contar con diferentes mecanismos para la gestión y/o administración del riesgo, se requiere aunar esfuerzos para la actualización de nada vale el diseño de políticas y lineamientos, sino se realiza la implementación adecuada del Mapa de Riesgos de Corrupción y de Resultados, el Mapa de Riesgos por Procesos, el mapa de procesos, de esta manera se proporcionan medidas de tratamiento apropiadas a la naturaleza y condiciones organizacionales, por lo que se requiere la actualización de la Alta Dirección mediante el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia 2025 estableció la Política de Administración del Riesgo.
Actividades de control	Si	79%	FORTALEZAS: Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P ha fortalecido sus actividades de control mediante la implementación de diversas políticas institucionales enmarcadas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), orientadas a mitigar los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos estratégicos. Entre las acciones destacadas se encuentra la adopción de políticas clave como: transparencia y acceso a la información pública, seguimiento y evaluación del desempeño institucional, fortalecimiento organizacional, simplificación de procesos, control interno, seguridad digital, participación ciudadana en la gestión pública, gestión del conocimiento e innovación, seguridad y salud en el trabajo (SST) y gestión integral. Además, se han ejecutado planes de mejoramiento y se han aplicado acciones correctivas, preventivas y de mejora, lo que ha permitido ejercer un mayor control sobre los diferentes procesos misionales, de apoyo y estratégicos de la entidad. Estas actividades evidencian el compromiso institucional con el cumplimiento normativo y la eficiencia en la administración pública. DEBILIDADES: Si bien existen avances en la implementación de controles, se requiere avanzar en la estandarización de los procesos institucionales para fortalecer aún más la eficacia de las actividades de control. Un ejemplo representativo de esta situación es la ausencia de políticas contables formalmente definidas en las áreas de presupuesto y contabilidad. Actualmente, se encuentra en planeación la documentación integral de los procesos y procedimientos de estas áreas, lo que permitirá establecer criterios claros y homogéneos para su ejecución. Adicionalmente, se considera necesaria la actualización del direccionamiento estratégico, con el propósito de garantizar una mayor alineación entre los objetivos institucionales y los mecanismos de control implementados, fortaleciendo así la gestión y la toma de decisiones a nivel organizacional.	79%	El Componente se encuentra Presente y Funcionando. FORTALEZAS: La E.S.P. se cerciora de los niveles de cumplimiento de sus planes, objetivos y demás asuntos, a través de seguimientos, auditorías, inspecciones a los procesos; sin embargo como se menciona en los informes anteriores respecto al presente componente, se requiere la actualización del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y la dimensión de Control Interno, construyendo diferentes lineamientos que se encuentren alineados con la estructura organizacional, el compromiso de actualización que tiene mediante el Plan Anticorrupción del mapa de riesgos y la Política de Administración de Riesgos, por lo que se requiere la actualización del 90% de políticas formuladas del MIPG. DEBILIDADES: A pesar de la conformidad y el desempeño normal de los procesos de la Empresa, la administración debe incrementar la efectividad de las actividades de control, salvaguardar su rendimiento óptimo y maximizar su valor, teniendo en cuenta lo siguiente: la ausencia de políticas contables formalmente definidas en las áreas de presupuesto y contabilidad, la falta de caracterización, inaplicabilidad de diferentes directrices y procedimientos; cabe destacar que la adopción parcial de la Alta Dirección de la Empresa en el periodo 1000:2009 realizada en el año 2015, no permite ejercer el seguimiento y control pleno sobre los procesos, ya que estos no se encuentran actualizados.

Información y comunicación	Si	82%	FORTALEZAS: Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P cuenta con diversas herramientas y mecanismos de comunicación interna y externa que facilitan la interacción con los diferentes grupos de interés: ciudadanía, proveedores, contratistas, entidades reguladoras y demás organismos relacionados. A nivel interno, se destacan herramientas como el sistema de gestión documental SGE Torresoft, el uso de correos institucionales, buzones de sugerencias, carteleras informativas, circulares, reuniones semanales y un sistema de red interna para la consulta, gestión y conservación documental, lo cual permite una adecuada trazabilidad de la información y apoyo al desarrollo de actividades organizacionales. Externamente, se dispone de canales como página web institucional, línea telefónica para emergencias, atención vía WhatsApp, redes sociales, perifoneo, medios radiales y televisivos, rendición de cuentas periódica y comunicaciones a través de las facturas de pago. Aunque actualmente no se cuenta con un funcionario exclusivo para la atención de PQRS y recepción de correspondencia, esta función ha sido asumida por el área de Talento Humano de manera provisional, garantizando la continuidad del servicio. Adicionalmente, se encuentran definidas y documentadas políticas institucionales relacionadas con la transparencia y acceso a la información pública, seguridad digital, planeación institucional y participación ciudadana, las cuales fortalecen el marco normativo y estratégico de la gestión de la información. DEBILIDADES: En concordancia con las debilidades identificadas en informes anteriores, la Empresa ha establecido un plan de mejora orientado al cumplimiento del Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública (ITA). Si bien la entidad cuenta con una página web institucional estructurada, se ha identificado que la comunidad no hace uso frecuente de este canal, lo cual limita su efectividad como medio de comunicación. Por esta razón, se ha decidido mantener, rediseñar, actualizar y fortalecer el contenido de la página web durante la vigencia 2026 (www.dinamicaesp.com), conforme a las categorías y exigencias definidas por el sistema de información de la Procuraduría General de la Nación. Esta tarea estará a cargo del contratista responsable, quien garantizará la alineación de la plataforma con los requisitos del ITA, promoviendo así una mayor accesibilidad, transparencia y participación ciudadana.	82%	El Componente se encuentra Presente y Funcionando. FORTALEZAS: Como se ha mencionado en los Informes anteriores, respecto al componente Información y Comunicación, la Empresa cuenta con canales de comunicación internas y externas adecuadas para la interacción con los diferentes grupos de interés; la ciudadanía, los proveedores, contratistas, entidades reguladoras y otros organismos. Medidas cómo: a nivel interno el sistema de gestión documental SGE Torresoft; correos institucionales, reuniones semanales. en cuanto a la comunicación externa se tiene la oficina de P,Q,R,S y la recepción de correspondencia para la recepción de solicitudes de la comunidad, se cuenta con profesional en la atención de PQRS, sistema de red interno para la disponibilidad de la documentación, ya sea para consulta, gestión y desarrollo de diferentes actividades. Adicionalmente, se cuenta con una página web habilitada la página web donde también se han recibido las diferentes solicitudes de la comunidad, se cuenta con profesional en la atención de PQRS, sistema de red interno para la disponibilidad de la documentación, ya sea para consulta, gestión y desarrollo de diferentes actividades, medios radiales y televisivos, rendición de cuentas y comunicaciones mediante correo electrónico, política de transparencia y acceso a la información pública, la política de seguridad digital, la política de planeación institucional, entre otras. DEBILIDADES: Teniendo en cuenta las debilidades del componente en los informes anteriores la Empresa estableció un Plan de Mejora, el cual identifica que para el mismo perido del año anterior no se cumplió con el plan de transparencia de forma adecuada.
Monitoreo	Si	98%	FORTALEZAS: La Empresa se encuentra inmersa en un proceso de transformación institucional que incluye el diseño e implementación de nuevas políticas, lineamientos y procesos. Este avance ha impulsado el fortalecimiento de las actividades de monitoreo, las cuales se desarrollan con base en la definición de indicadores de gestión, periodos de cumplimiento y responsables asignados. Estas acciones permiten ejercer funciones de evaluación y verificación, fundamentales para garantizar la eficacia de las acciones correctivas, preventivas y de mejora contempladas en los diferentes planes y objetivos institucionales. Asimismo, se vienen ejecutando actividades sistemáticas de seguimiento y control a través del Programa Anual de Auditorías Internas, lo que contribuye a identificar oportunidades de mejora y mantener un control permanente sobre los procesos estratégicos, misionales y de apoyo. DEBILIDADES: De acuerdo con los resultados obtenidos en el análisis correspondiente al periodo enero-junio de 2025, la entidad ha avanzado en la superación de algunas debilidades identificadas en ciclos anteriores. No obstante, se requiere un esfuerzo adicional en el fortalecimiento del esquema de líneas de defensa, especialmente en lo relacionado con la articulación efectiva entre los diferentes niveles de control y la definición precisa de indicadores de gestión que permitan una medición más rigurosa del desempeño organizacional. Es indispensable consolidar estos elementos para garantizar un sistema de monitoreo más robusto, que facilite la toma de decisiones basadas en evidencia y asegure la mejora continua en la gestión institucional.	86%	El Componente se encuentra Presente y Funcionando. FORTALEZAS: Como se ha estado mencionando la Empresa se encuentra en un proceso de adaptación a los cambios institucionales, alineando los lineamientos y procesos, por ende se verá reflejado el fortalecimiento de las actividades de monitoreo, alimentandas con la asignación de recursos, cumpliendo el rol de evaluación y verificación para garantizar la eficacia de las acciones correctivas, preventivas y de mejora establecidas. DEBILIDADES: Atendiendo los resultados de los análisis anteriores y el presente periodo evaluado comprendido entre el mes de enero a junio de 2025, la organización ha trabajado sobre algunas debilidades y falencias a la fecha; sin embargo, se requiere un mayor esfuerzo sobre el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos, entre otros.