| | |
|---|---|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE |
| Periodo Evaluado: | 1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2021 |

| | |
|---|---|
| **Estado del sistema de Control Interno de la entidad** | **97%** |

## 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 | Los componentes se encuentran todos operando de manera integrada, se recomienda continuar con las acciones de adopción y ejecución, para el logro de los objetivos y metas establecidas en la planeación. Los resultados obtenidos en el presente Informe del sistema de control interno de la empresa EMPOAGUAS ESP son satisfactorios para el segundo semestre, pues todos los componentes tienen un nivel de cumplimiento alto: Ambiente de Control con un 96%; Evaluación del riesgo: 85%; Actividades de control: 83%; Información y Comunicación: 93%; Monitoreo: 96%. Se recomienda en general acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, y acciones para fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución |
| **¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):** | Si | El Sistema de Control Interno de EMPOAGUAS ESP de acuerdo a la actual Evaluación del FURAG es efectivo pues tiene definidas y activadas las Lineas de Defensa donde estan establecidas las responsabilidades en cada una de ellas; cuenta con el Plan Estratégico de Gestión y Resultados y el Plan de Acción. La Alta Dirección está comprometida para que el sistema sea efectivo y se puedan lograr los objetivo evaluados. |
| **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 | La Entidad tiene documentada la adaptación de Líneas de Defensa en la Política de Administración del Riesgo. Tiene conformado el Comité Coordinador de Control Interno, la Implementación del Modelo de Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - está en el 87.3% . Se tiene actualizado el Mapa de Procesos y asignación de responsabilidades a cada líder, lo que permite socializar y analizar el desempeño de los procesos. Se recomienda acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa |

| 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 anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ambiente de control** | Si | **100%** | DEBILIDADES:1)El Mapa de riesgos de corrupcion está en proceso de actualizacion de acuerdo con la nueva plantilla propuesta con la metodología de la Función Pública. 2) Se requieren mejoras frente a su diseño ya que opera de manera efectiva.<br>FORTALEZAS: 1)Elaboración de los Planes de Mejora de acuerdo a las recomendaciones dadas en la Evaluación del FURAG. 2) Se llevó a cabo la Ejecución de auditorías internas de acuerdo al Plan Anual de Auditorias por la Oficina de Control Interno 3) Notificacion de los Informes Definitivos de las Auditorias a la Alta Dirección y lideres de procesos responsables para la tomar de medidas correctivas. 4) Seguimiento a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar la materialización de riesgos de corrupción, realizado por la Oficina de Control Interno. 5) Informes de seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías externas, realizados por la Oficina de Control Interno. 6) Evaluación semestral al Informe de Seguimiento de PQRS por parte de la oficina de control interno y se envía a la Alta Dirección. 7)Se llevó a cabo la actualización de la Politica de Administración del Riesgo mediante la aplicación de una metodología desarrollada por la Función Pública "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas" versión 5.0, la cual permite identificar los riesgos para la entidad, así como su evaluación, nivel de aceptación y el impacto que le genera a empresa | **96%** | Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | **4%** |
| **Evaluación de riesgos** | Si | **97%** | DEBILIDADES: 1) Requiere mejoras frente a su diseño aunque se encuentra operando de manera efectiva, en los siguientes aspectos: seguimiento de los responsables de los riesgos; actualizar el mapa de riesgos de corrupción; Monitoreo permanente al Mapa de riesgos por parte de las Líneas de Defensa<br>FORTALEZAS: Se cuenta con el Plan Estratégico de Gestión y Resultados y Plan de Acción. 2) Se realizaron los seguimientos al Plan anticorrupción y atención al Ciudadano durante la vigencia 2020. 3) Se actualizó la Politica de Administración del Riesgo. 4) Se cuenta con la caracterización de procesos, procedimientos, indicadores de gestión, planes de acción y mapas de riesgos por procesos y corrupción. 5) Se cuenta con la Política de Control Interno activa y aprobada | **85%** | Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | **12%** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Actividades de control** | **Si** | **94%** | DEBILIDADES: 1) Se requiere realizar a los proveedores de tecnología desarrollar actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios. 2) La entidad no cuenta con sistemas de gestión ISO.<br>FORTALEZAS: 1) Se llevó a cabo el rediseño institucional teniendo en cuenta los procesos claves de operación puedan contar con el personal suficiente para el cumplimiento de los objetivo y la misión empresarial. 2. Se actualizó el Manual Especifico de Funciones y Requisitos para los empleos de la planta de personal de la empresa EMPOAGUAS ESP 3) Se lleva a cabo el Seguimiento al mantenimiento del estado del Sistema de Control Interno. 4) Se desarrollaron las auditorías y seguimientos a procesos, actividades, planes y programas, por parte de la Oficina de Control Interno. 5) Se tienen actualizados y aprobados los siguientes planes: Plan Estratégico de Tecnologías de La Información y las Comunicaciones –PETI- y el plan de Seguridad y Privacidad de la Información. 6) Se actualizaron algunos procesos y procedimientos para el cumplimiento de las metas y objetivos. 7) la oficina de control interno realiza los monitoreo acorde a la matriz de riesgos | **83%** | Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | **11%** |
| **Información y comunicación** | **Si** | **96%** | DEBILIDADES: 1) La Entidad no cuenta con canales internos para la denuncia anónima o confidencial. 2) Activar estrategias de mercadeo y publicidad para la fidelización de usuarios.<br>FORTALEZAS: 1) Se cuenta con la política de transparencia y acceso a la información activa y aprobada. 2) Se realizó seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano. 3) Se publica la información empresarial en el link de Transparencia y Acceso a la información y en el link MiPG. 4) Se cuenta con la adopción de las TRD, y la Política de Gestión Documental activa y aprobada. 5) La entidad cuenta con un Software denominado STEFANINI SYSMAN el cual permite llevar a cabo los sistemas de información en las áreas administrativas, financieras y comercial con el fin de capturar y procesar datos, permitiendo la rendición de informes internos y externos. 6) la Entidad cuenta con la AC-PM-DO01-01Política de Tratamiento de Datos Personales. 7) Actualmente se cuenta con los chats internos, los correos institucionales que permiten una comunicación interna efectiva. 8) Se cuenta con el procedimiento de comunicaciones externas. 9) Se cuenta con el Procedimiento de Ventanilla Única donde se registra la correspondencia interna y externa, se clasifica, se realiza el análisis y remisión a las áreas competentes para dar la respuesta a las mismas dentro de los términos establecidos en el procedimiento respectivo. 10) Se tiene la caracterización de usuarios o grupos de valor en las bases de datos de usuarios de la empresa. | **93%** | Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | **3%** |
| **Monitoreo** | **Si** | **100%** | DEBILIDADES: 1) Requiere mejoras frente a su diseño aunque se encuentra operando de manera efectiva, en el siguiente aspecto: la evaluación periódica de la Alta Dirección de los resultados evaluados para concluir acerca de la efectividad del Sistema de control Interno.<br>FORTALEZAS: 1) Ejecución de auditorías y seguimientos a procesos y/o actividades, por la Oficina de Control Interno y su remisión a la Alta Dirección y partes responsables de tomar las medidas correctivas del caso. 2) Seguimiento a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar la materialización de riesgos de corrupción, realizado por la Oficina de Control Interno, y la evaluación realizada por los Líderes de Procesos. 3) Informes de seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas, realizados por la Oficina de Control Interno. 4) Se evalúa de manera semestral el informe de PQRS por parte de la oficina de control interno y se envía a la alta dirección. | **96%** | Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | **4%** |