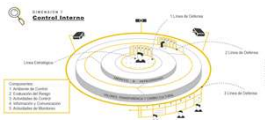


Nombre de la Entidad:

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE

Periodo Evaluado:

1o DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/ no proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes se encuentran todos operando de manera integrada, mediante la mejora y mantenimiento de las actividades que permiten el desarrollo de las políticas de gestión y desempeño institucional previstas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG-
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de EMPAQUAGUAS ESP, es efectivo ya que se evidencian en su diseño e implementación mecanismos de control de la gestión de la entidad que aseguran el cumplimiento de la planeación institucional. Se cuenta con la Política de Gestión del Riesgo que guía la actuación de las líneas de defensa, a fin de dar cumplimiento con la misión y objetivos institucionales
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 Integrado de Planeación y Gestión -MIPG-, está en el 80.1%, de acuerdo a la medición del IDI realizada en el mes de julio de 2023. 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: 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	100%	EMPAQUAGUAS ESP cuenta con las condiciones propias para el desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno, dado que se tiene asignado los roles en los niveles de autoridad (líneas de defensa). Así mismo la planeación estratégica se lleva a cabo bajo los lineamientos de la Alta Dirección mediante la acción de las líneas de defensa que facilitan el seguimiento y la implementación de los controles para el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales. Se tiene documentado, en el Plan estratégico de Talento Humano, procesos y procedimientos, la caracterización de los servidores públicos, se elabora y ejecuta anualmente los Planes de Capacitación, Bienestar Social e Incentivos. Se tiene conformado y funcionando el Comité de Convivencia Laboral para la atención de quejas por acoso laboral y mediación de conflictos, se socializa y capacita en los principios y valores establecidos en el Código de Integridad y en los lineamientos de conflicto de intereses. La Oficina de Control Interno a través de los distintos informes y seguimientos genera recomendaciones y observaciones que permiten la toma de decisiones de la Alta Dirección, en temas relacionados con los planes de mejora, autenticidad del gesto, gestión del riesgo, comité de conciliaciones, entre otros.	100%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Se identifica, monitorea y evalúa los riesgos a los que están expuestos todos los procesos facilitando la labor de cada uno de los niveles de defensa en la gestión del riesgo. A través de la Política de Gestión del Riesgo los responsables de las líneas de defensa, realizan la identificación, el seguimiento, la evaluación y la mitigación de los riesgos establecidos en el Mapa de Riesgos Institucional, los cuales son comunicados a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos facilitando la toma de decisiones y el fortalecimiento de los controles para la respectiva mitigación de los mismos. En el anterior periodo se materializó un riesgo de anticorrupción el cual fue tratado por el Comité Coordinador de Control Interno de Gestión, donde se tomaron las medidas pertinentes para subsanar la situación.	100%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	0%
Actividades de control	Si	98%	La implementación del Modelo Integrado de Gestión y Desempeño MIPG en EMPAQUAGUAS ESP, permite la articulación de los sistemas de gestión con el sistema de control interno, lo que permite documentar todos los procesos, revisando y ajustando constantemente para el mejoramiento continuo. La infraestructura tecnológica con la que cuenta la Empresa permite el control, monitoreo y evaluación en la seguridad de la información institucional. Además se cuenta con la segregación de las funciones en los empleos de la planta de personal, las dependencias y grupos funcionales, lo que permite controlar y mitigar riesgos a los que está expuesta en el desarrollo de la misión y logro de los objetivos estratégicos.	94%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	4%
Información y comunicación	Si	98%	EMPAQUAGUAS ESP utiliza sus sistemas de información para la captura y procesamiento de datos, cumpliendo así, con los requerimientos de información necesarios para su gestión. En la página web institucional cuenta con el link de Transparencia donde publica toda la información de interés general y requerida por los diferentes Entes de Control. Así mismo EMPAQUAGUAS ESP tiene las directrices claras y documentadas que garantizan la integridad, confidencialidad y acceso de los datos de información necesarios para el desarrollo de todos los procesos y el funcionamiento del control interno. Se cuenta con el Plan de Contribuciones e Información, el Código de Integridad Plan de Gestión y Resultados. Se cuenta con diferentes canales de comunicación para que los usuarios se mantengan informados en los diferentes temas de interés relacionados con la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado.	96%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	2%
Monitoreo	Si	100%	En concordancia con el esquema de las líneas de defensa implementadas en la Política del Riesgo, y de acuerdo con los roles para cada una de ellas, se evidencia el monitoreo, seguimiento y evaluación de los planes, políticas, programas, procesos y procedimientos de EMPAQUAGUAS ESP. La Alta Dirección los analiza en las recomendaciones y observaciones dadas por la Oficina de Control Interno, en los informes de las auditorías internas, realiza las mejoras en los procesos de la entidad, garantizando así el cumplimiento de los objetivos estratégicos. El COCI recuerda a cada uno de los responsables de las Líneas de Defensa, su responsabilidad en el monitoreo y seguimiento a los diferentes procesos y procedimientos.	100%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	0%