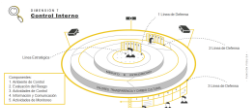


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSE DEL GUAIVARE - EMPOAGUAS ESP.
Periodo Evaluado:	1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2026



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 / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de EMPOAGUAS E.S.P. se dictamina como EFECTIVO. Todos los componentes del sistema se encuentran operando de manera integrada mediante la mejora continua y el mantenimiento de las actividades de gestión institucionales. Los mecanismos diseñados mitigan con éxito los riesgos operacionales y aseguran razonablemente el cumplimiento de la planeación, guiando la actuación de las líneas de defensa hacia el logro seguro de la misión empresarial. Se exhorta a todos los líderes de proceso a priorizar y ejecutar acciones dirigidas al mantenimiento, mejora y sostenibilidad de los controles vigentes, operando estrictamente dentro del marco de responsabilidades asignado por el modelo de líneas de defensa para preservar el nivel de madurez alcanzado.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de EMPOAGUAS E.S.P. se dictamina como efectivo. Esta condición se fundamenta en la solidez de su diseño y en la correcta implementación de mecanismos de control de gestión, los cuales aseguran de manera razonable el cumplimiento de la planeación institucional y las metas estratégicas de la empresa
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 (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad alcanzó un avance del 71% en la implementación de MIPG, de acuerdo con los resultados oficiales de la medición del Índice de Desempeño Institucional (ID) para la vigencia 2025 realizado en el mes de abril de 2026. Este porcentaje refleja un nivel sólido de madurez en las políticas de gestión y desempeño institucional, impulsado porLa conformación y operación activa del Comité Coordinador de Control Interno, el cual lidera la articulación de la estrategia de control.La actualización integral del Mapa de Procesos institucional.La asignación formal de responsabilidades a cada líder de proceso, garantizando espacios para socializar, hacer seguimiento y analizar el desempeño organizacional.

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%	FORTALEZAS: EMPOAGUAS E.S.P. cuenta con una estructura organizacional definida y formalizada, diseñada estratégicamente para delimitar las responsabilidades y competencias de cada una de sus dependencias. Esta distribución garantiza un flujo de trabajo articulado y una cadena de mando clara para la correcta prestación de los servicios públicos domiciliarios. La especialización de funciones por dependencias ha permitido a la empresa Optimizar recursos. Maximizar la eficiencia en el uso de los recursos financieros, técnicos y humanos disponibles.Asegurar el cumplimiento misional. Alinear la operación diaria con la misión, la visión y los objetivos institucionales de la entidad.Garantizar la continuidad en la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado.	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%	FORTALEZAS: Esta certificación refleja que la entidad ha logrado mantener los estándares alcanzados, consolidando prácticas y procesos clave en materia de control interno, gestión de riesgos y mejora continua.	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%	FORTALEZAS: Este esquema de articulación asegura que la información fluya desde la operación hasta la alta dirección. Para entender mejor su impacto, la coordinación entre estas líneas de defensa contribuye a asegurar que los procesos respeten las normativas legales vigentes. Evita la duplicidad de funciones entre las auditorías y los controles internos; permite corregir errores a tiempo antes de que afecten las metas institucionales.	98%	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%
Información y comunicación	Si	98%	FORTALEZAS: Durante el periodo reportado, la Entidad fortaleció sus sistemas de información, garantizando la entrega oportuna, clara y veraz de los datos institucionales a nuestros diversos grupos de interés. La divulgación de la información se articuló a través de canales diversificados y segmentados:Actualización permanente del portal web institucional, secciones de datos abiertos y campañas de comunicación digital para informar a la ciudadanía en general las acciones ejecutadas. Reporte sistemático y oportuno de los estados financieros, operativos y de gestión a través de las plataformas oficiales requeridas por la ley. La Entidad operó bajo canales óptimos de recepción y trámite de PQRS. Cada requerimiento fue gestionado bajo estrictos criterios de oportunidad y calidad, logrando una tasa de respuesta dentro de los plazos establecidos por la normativa legal vigente.	98%	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%	FORTALEZAS: La Oficina de Control Interno ejecutó el Plan Anual de Auditorías con el fin de evaluar y verificar de manera independiente el desempeño de los procesos institucionales. A través de un seguimiento permanente, se midieron los siguientes criterios esenciales:Eficiencia: Optimización y uso racional de los recursos asignados a cada proceso.Eficacia: Grado de cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.Efectividad: Impacto real de la gestión en beneficio de la ciudadanía y los grupos de interés.Las evaluaciones permitieron determinar el estado de madurez del Sistema de Gestión, el Control Interno (MECI) y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Este monitoreo constante facilitó la identificación temprana de riesgos, desviaciones y oportunidades de mejora.El seguimiento riguroso al cumplimiento y avance de los planes, programas y proyectos estratégicos de la entidad.El establecimiento de planes de mejoramiento orientados al fortalecimiento institucional.	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%