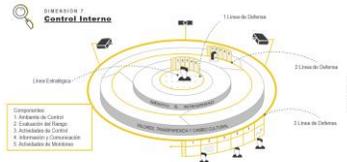


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SILVANIA, EMPUSILVANIA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

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	Empusilvania cuenta con la mayor parte de los componentes operando de manera integrada, por el tamaño de la entidad se facilita realizar los respectivos seguimientos al cumplimiento de metas y objetivos, aunque es necesario la actualización de procesos y procedimientos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo con cada uno de los informes y seguimientos se puede establecer que es efectivo el Control Interno, teniendo en cuenta que no se han materializado riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos, las falencias que se han detectado han sido comunicadas a quien toma las acciones necesarias para corregirlas.
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):	No	Se realizó socialización a los funcionarios del área administrativa sobre los conceptos y lineamientos del Modelo de tres líneas de defensa para la toma de decisiones frente al control, pero esta pendiente su formalización y documentación.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	92%	<p>FORTALEZAS: En el segundo semestre se realizó la evaluación de clima laboral y aplicación de valores éticos para poder determinar su nivel, el cual es aceptable. Durante el semestre se desarrollaron actividades para el fortalecimiento de los valores éticos y de Bienestar social laboral. Como herramientas para favorecer el ambiente de control se cuenta con Manual de Funciones, Código de Integridad, Organigrama, los funcionarios se encuentran vinculados de acuerdo con la normatividad aplicable, para el final del semestre se realizó la evaluación de desempeño. En cuanto a adecuación de la Institucionalidad los Comités de Gestión y Control Interno están conformados de acuerdo con la normatividad vigente y en funcionamiento. Se presentaron los informes de gestión correspondientes y la información solicitada por los entes de control.</p> <p>DEBILIDADES: Es necesario continuar con la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. En cuanto a los resultados de evaluación de clima laboral y valores éticos es necesario crear mas espacios para el fortalecimiento de los valores, mejorar la motivación de los funcionarios y establecer estrategias que mejoren la cultura organizacional dirigida hacia el sentido de pertenencia y compromiso. Desarrollar mas actividades de capacitación en especial lo que refiere a las certificaciones de los Operarios de Planta y de fontanería. Realizar al menos una rendición de cuentas al año. Actualizar el Manual de funciones de acuerdo con las normas vigentes.</p>
EVALUACION DEL RIESGO	Si	75%	<p>FORTALEZAS: Se realizó el mapa de riesgos institucional en el cual se encuentran identificados los riesgos para algunos procesos y los riesgos de corrupción. Se realizó seguimiento a la ejecución de actividades, también se encuentran establecidos los controles para mitigar los riesgos, los funcionarios ejercen el autocontrol en sus actividades.</p> <p>DEBILIDADES: Analizar todos los factores de riesgo que puedan incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Se encuentra pendiente la identificación de los riesgos de Tecnologías de la Información y la actualización del Mapa de riesgos Institucional.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%	<p>FORTALEZAS: Se realizaron los respectivos seguimientos al Plan anticorrupción y de atención al ciudadano en donde se encuentran identificados los riesgos de corrupción, se ejecutaron actividades de control teniendo en cuenta los cambios en el contexto interno y externo.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere la actualización del mapa de riesgos institucional y el ajuste de las respectivas actividades de control que se establezcan en la actualización.</p>

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Si

93%

FORTALEZAS: Se tienen identificados los responsables de proveer información institucional así como los canales de información con los usuarios tanto externos como internos y los entes de control. Se utilizan los canales virtuales disponibles para publicar información relevante a sus grupos de valor. La empresa cuenta con un software para el procesamiento de la información con módulos para el manejo del presupuesto, la facturación y la contabilidad, frecuentemente se realizan mantenimientos y capacitaciones.
DEBILIDADES: Se cuenta con página web, la cual contiene información de interés para los grupos de valor y la ciudadanía en general pero es necesaria su actualización. También se requiere la actualización de las tablas de retención documental e instrumentos archivísticos.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si

90%

FORTALEZAS: Se hacen análisis de manera periódica a las diferentes situaciones que afectan el cumplimiento de metas y objetivos. Se tiene establecido el Plan de Auditorías anual el cual fue desarrollado durante la vigencia. Los funcionarios vinculados evalúan de manera permanente sus actividades y se toman acciones para cumplir con los objetivos institucionales.
DEBILIDADES: Está pendiente por implementar controles que sirven de apoyo para evitar la materialización de riesgos en el proceso de contratación y de seguridad de la información y la formalización e implementación del modelo de las tres líneas de defensa para el manejo del riesgo.