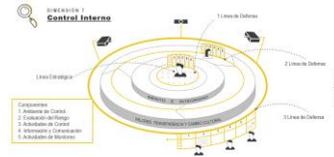


<b>Nombre de la Entidad:</b>	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SILVANIA, EMPUSILVANIA S.A. E.S.P.
<b>Periodo Evaluado:</b>	PRIMER SEMESTRE DE 2023



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**82%**

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b>	En proceso	EMPUSILVANIA S.A. E.S.P. 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 procedimientos y controles.
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	Si	De acuerdo con cada uno de los informes y seguimientos, se establece que en la medida en que cada funcionario de la empresa se haga responsable de sus acciones y ejecución de controles el sistema es efectivo. Es importante que en cuanto se detecten riesgos que dificulten el cumplimiento de los objetivos se establezcan inmediatamente acciones necesarias para corregirlas.
<b>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	No	La empresa cuenta con Institucionalidad en cuanto al Comité de coordinación de Control Interno, falta la formalización del modelo de tres líneas de defensa.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>	Si	79%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Para la vigencia 2023 se establecieron nuevos lineamientos en cuanto a la Planeación estratégica, tomando una nueva visión que ha llevado a la empresa a desarrollar nuevos proyectos y ampliar su cobertura. Además, se han venido ejecutando actividades correspondientes a los Planes tanto operativos como de Capacitación, bienestar y Seguridad y Salud en el trabajo. Se cuenta con el Código de Integridad y Organigrama. Los funcionarios se encuentran vinculados de acuerdo con la normatividad aplicable.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Aunque se cuenta con Código de integridad es necesario realizar acciones para fortalecer los valores éticos en desarrollo del Código de integridad que tiene adoptado la empresa. Debido a los cambios internos y externos que se han venido presentando en los últimos 10 años, la empresa requiere una reestructuración organizacional, actualizar los procesos y procedimientos, definir ampliamente los controles y canales de comunicación e información en aras de hacer mas efectiva la gestión y la prestación de los servicios.</p>
<b>EVALUCION DEL RIESGO</b>	Si	75%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se cuenta con las Políticas de Administración de riesgos de acuerdo con los últimos lineamientos del DAFP, se cuenta con 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.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Actualizar el mapa de riesgos, incluir los riesgos de Seguridad de la información. Analizar todos los factores de riesgo que puedan incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Hacer mayor seguimiento a los riesgos.</p>

<p style="text-align: center;"><b>ACTIVIDADES DEL CONTROL</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>80%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> Para la vigencia 2023 se han establecido mayores controles en cuanto a casos de defraudación de fluidos lo cual permite a la empresa ir disminuyendo el índice de pérdidas de agua gradualmente. Se rediseño el proceso de viabilidades tomando mayor control sobre la revisión de requisitos. Para mejorar el proceso de facturación se inició con la toma de lecturas digital y se ha trabajado en campo para mejorar la información de los suscriptores y verificar los datos de domicilio, teléfono y titular. Se realizó el seguimiento 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. La empresa continuo con el control de los niveles de cartera y en constante seguimiento del nivel de recaudo, el cual, el promedio del primer semestre es del 96%, que a pesar de las contingencias presentadas se ha mantenido en un muy buen nivel. Al igual, el convenio establecido con ENEL - codensa ha permitido mejorar la cobertura del servicio de aseo así como aumentar los ingresos en este servicio. Junto con el área jurídica de la Alcaldía municipal se viene haciendo revisión del manual de contratación puesto que desde la vigencia 2010 no había sido actualizado. Se continua trabajando en el proceso de suspensiones y cortes, especialmente dirigido hacia la generación y fortalecimiento de la cultura de pago.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Se actualizó del mapa de riesgos institucional pero se requiere la implementación de nuevos controles con el surgimiento de nuevos procesos y proyectos y el ajuste de las respectivas actividades de control. Sigue pendiente el rediseño de procedimientos en contratación y la actualización del módulo de almacén y tener al día la información de inventario.</p>
<p style="text-align: center;"><b>INFORMACION Y COMUNICACIÓN</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>93%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> se estableció el PINAR para la vigencia 2023. Se envió información requerida por los entes de control al inicio del semestre con todo lo relacionado a los informes anuales a Contraloría de Cundinamarca, Contaduría General de la Nación y Sia observa. 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. Con respecto a las emergencias presentadas se dió información a los usuarios sobre la dificultades presentadas y los cronogramas de prestación. Se realizó seguimiento a las peticiones, quejas y recursos interpuestos por los usuarios y a la planilla de seguimiento para un mejor control de los tiempos de respuesta.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> 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.</p>
<p style="text-align: center;"><b>ACTIVIDADES DE MONITOREO</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Si</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>85%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se hacen análisis de manera periódica a las diferentes situaciones que afectan cumplimiento de metas y objetivos. Se estableció el Plan de Auditorías anual el cual fue aprobado en Comité de coordinación de control Interno. Los funcionarios vinculados evalúan de manera permanente sus actividades y se toman acciones para cumplir con los objetivos institucionales. Se realizaron auditorías internas a los procesos de: contratación, ejecución de órdenes de trabajo, correspondencia, almacén e inventarios.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> 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.</p>