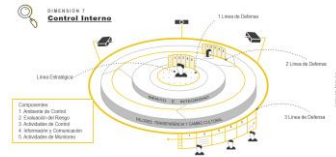


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SILVANIA, EMPUSILVANIA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

73%

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 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.
¿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 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.
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):	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
AMBIENTE DE CONTROL	Si	71%	FORTALEZAS: Se dió ejecución a los planes de Bienestar e incentivos en un 70%. En cuanto a las acciones establecidas en el Plan de acción se dió cumplimiento en un 90%, se proyectaron nuevas estrategias a largo plazo dando otra visión en lo que refiere a la misionalidad de la empresa. Se cuenta con el Código de Integridad y Organigrama. Los funcionarios se encuentran vinculados de acuerdo con la normatividad aplicable. DEBILIDADES: Aunque se cuenta con Código de integridad es necesario realizar acciones para fortalecer los valores éticos en desarrollo del Código de integridad que tiene adoptada 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 y aunque esta fue analizada y presentada a Junta Directiva no fue aprobada, requiere por lo tanto actualizar los procesos y procedimientos, reorganizar los perfiles y funciones así como los contratos laborales. Es importante la adopción de esta nueva estructura que esté acorde con las necesidades actuales de la empresa, a los requerimientos de los entes de control y al mejoramiento en la calidad de la prestación de los servicios, esto también conllevará a la aplicación de más y mejores controles que al final contribuya al cumplimiento de su misión y sus objetivos institucionales.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	70%	FORTALEZAS: Para la vigencia 2023 siguieron vigentes, sin actualización, las Políticas de Administración de riesgos las cuales se encuentran publicadas en la página web institucional. Se actualizó el mapa de riesgos institucional de acuerdo con los lineamientos establecidos por el DAFP en la última versión del manual. También se encuentran establecidos los controles para mitigar los riesgos. DEBILIDADES: Faltó mayor análisis en cuanto a riesgos de Seguridad de la información. Con frecuencia se recomienda que los líderes de procesos realicen mayor seguimiento a los riesgos, se analicen todos los factores de riesgo que puedan incidir en el cumplimiento de los objetivos.

<p>ACTIVIDADES DEL CONTROL</p>	<p>Si</p>	<p>80%</p>	<p>FORTALEZAS: Como estrategia de racionalización de procesos, se implementó la facturación en sitio, con lo cual, se han reducido los tiempos en la entrega de la factura y ha mejorado también el recaudo. Se continuo con el cobro del servicio de aseo mediante el convenio con ENEL Codensa, mejorando el nivel de cartera y de recaudo de este servicio. Con el rediseño del proceso de viabilidades se tomó mayor control sobre la revisión de requisitos y de tiempos de respuesta. 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. Se implentó el nuevo 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. DEBILIDADES: 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>INFORMACION Y COMUNICACIÓN</p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p>FORTALEZAS: 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. DEBILIDADES: Faltó ejecución de las actividades propuestas en el PINAR y demás instrumentos archivísticos. 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. Se requiere mayor cumplimiento en los tiempos de respuesta a PQR y ejecución de órdenes de trabajo.</p>
<p>ACTIVIDADES DE MONITOREO</p>	<p>Si</p>	<p>75%</p>	<p>FORTALEZAS: Se hace análisis de manera periódica a las diferentes situaciones que afectan cumplimiento de metas y objetivos. Se estableció el Plan de Auditorias anual el cual fue aprobado en Comité de coordinación de control Interno. Se realizaron auditorias internas a los procesos de: contratación, ejecución de órdenes de trabajo, correspondencia, almacén e inventarios. DEBILIDADES: Está pendiente por implementar controles que sirven de apoyo para evitar la materialización de riesgos en el proceso de contratación, Almacén, de seguridad de la información y la formalización e implementación del modelo de las tres líneas de defensa para el manejo del riesgo.</p>