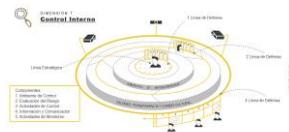


Nombre de la Entidad:

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS AGUATERRA ESP. GUARNE - ANTIIOQUIA

Periodo Evaluado:

DEL 01/01/2020 AL 30/06/2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

62%

**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 presenta un desarrollo adecuado en la Empresa; atiende los requerimientos técnicos de la norma y aunque se dificulta su asimilación por parte de algunas personas, el compromiso de la alta dirección ha sido fundamental para avanzar en la implementación de acciones tendientes a la mejora continua.<br><br>Es importante reconocer que quedan aspectos por atender en los cuales se deben centrar los esfuerzos en el segundo semestre de 2020, sin descuidar aquellos que ya han logrado llegar a controles efectivos.   |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si | El Control interno es una herramienta de apoyo a todos los niveles de la organización; en muchas ocasiones somos vistos solo como figuras y cuando se busca mejorar procesos encontramos barreras por la resistencia al cambio o por la renuencia a ser medidos y evaluados por resultados; en la medida que se cuente con el apoyo y compromiso de la alta dirección y que sea instancia la que valore el aporte como un filtro efectivo para disminuir riesgos, hallazgos e investigaciones de los entes de control, se puede asegurar la efectividad del sistema en el logro de los 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 | En la Empresa se encuentra creado el Comité Institucional, su funcionamiento se adapta al reglamento del mismo en cuanto a las reuniones (dos en el primer semestre)<br><br>Las líneas de defensa se encuentran plenamente identificadas y han sido socializadas en la Empresa a través de diferentes espacios, queda pendiente la inclusión de éstas en un acto administrativo para integrarlas a la institucionalidad.   |

| Componente             | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual; Explicación de las Debilidades y 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  | 69%                              | En ambiente de control es importante reforzar el tema de riesgos, presentación y seguimiento a planes de mejoramiento; así mismo en verificar la documentación completa de los componentes de los procesos y su actualización cuando sea necesario.<br><br>El control de los documentos es fundamental para asegurar que se apliquen los procedimientos adecuadamente y de conformidad con los requisitos de las partes  |  | NO APLICA EN ESTE PERÍODO                               | 69%                         |
| Evaluación de riesgos  | Si  | 59%                              | La administración de riesgos en el componente que mayor dificultad presenta ya que además del compromiso de la alta dirección depende de la disposición de los responsables de las actividades quienes no han sumido el reto de verificar este tipo de temas o aplicar en su totalidad los instrumentos diseñados y aprobados como medida de control a la materialización de eventos que afecten el cumplimiento de la misión institucional  |  | NO APLICA EN ESTE PERÍODO                               | 59%                         |
| Actividades de control | Si  | 54%                              | Las actividades de control están directamente relacionadas con la devolución de la información de los responsables de los procesos tanto a la alta dirección como a Control Interno y es por ello que se debe insistir en la importancia de las medidas de autocontrol y monitoreo permanente a las actividades desarrolladas.<br><br>Es importante entender el impacto de los controles en el cumplimiento de las metas institucionales pues son éstos los que nos ayudan a prevenir y/o mitigar los efectos de los riesgos |  | NO APLICA EN ESTE PERÍODO                               | 54%                         |

|  |           |            |   |         |                                  |            |
|--|-----------|------------|---|---------|----------------------------------|------------|
| <p><b>Información y comunicación</b></p> | <p>Si</p> | <p>57%</p> | <p>La información y la comunicación son componentes transversales a la organización y afectan a los usuarios internos y externos; en este sentido la debilidad que se había detectado era la falta de planeación de actividades, ya que cada una de ellas debe tener muy claras las metas e indicadores; se espera que en el segundo semestre de 2020 se pueda realizar un mejor seguimiento y control a lo aprobado en junio</p> <p>Con respecto al tema de la gestión documental, desde Control Interno se ha insistido en la necesidad de revisar, actualizar y aplicar los instrumentos archivísticos para hacer de esta labor un apoyo en la efectividad y conservación de la documentación generada, de conformidad con el valor dado en las TRD y TVD</p> <p>Así mismo es importante avanzar en la implementación de las políticas de gobierno digital y seguridad digital como componentes que a la par de la política de gestión documental conforman la memoria institucional</p> | <p></p> | <p>NO APLICA EN ESTE PERÍODO</p> | <p>57%</p> |
| <p><b>Monitoreo</b></p>                  | <p>Si</p> | <p>71%</p> | <p>Para la mejora continua tanto del Control Interno como del Modelo Integrado de Planeación y Gestión es fundamental la labor de retroalimentación de la información generada desde Control Interno, aunque se evidencia el compromiso de la alta dirección, no puede ser ésta la responsable de la elaboración y presentación de planes de mejoramiento; estas tareas se encuentran delegadas tanto en el manual de funciones como en las actas de Comité; sin embargo, algunos de los responsables no presentan los planes oportunamente o los seguimientos por lo que en muchos de los casos la tarea se queda en el camino de la mejora continua.</p>  | <p></p> | <p>NO APLICA EN ESTE PERÍODO</p> | <p>71%</p> |