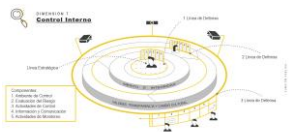


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS AGUATERRA ESP GUARNE - ANTIOQUIA

DEL 01/07/2020 AL 30/12/2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

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	En cuanto a la dimensión de Control Interno, ésta se encuentra debidamente documentada y soportada, articulada a las demás dimensiones, con lineamientos y parámetros claros para que a partir de las auditorías, informes y seguimientos se analicen los resultados y se adopten las medidas necesarias para su mejoramiento continuo
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la dimensión del Control Interno se evalúa toda la operación de la entidad, es una herramienta que abarca el ciclo PHVA y que permite las organizaciones conocer desde su contexto estratégico las oportunidades para mejorar su ámbito de acción e impactar positivamente en sus usuarios. Cuando se entiende el control interno como un aliado de la organización, es posible alcanzar más y mejores resultados disminuyendo así los riesgos técnicos, legales y administrativos
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 segundo semestre) Las líneas de defensa se encuentran plenamente identificadas y han sido socializadas en la Empresa a través de diferentes espacios, se cuenta con documento expreso sobre roles y responsabilidades de los integrantes de las líneas de defensa

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	76%	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. El control de los documentos es fundamental para asegurar que se apliquen los procedimientos adecuadamente y de conformidad con los requisitos de las partes	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. El control de los documentos es fundamental para asegurar que se apliquen los procedimientos adecuadamente y de conformidad con los requisitos de las partes	7%
Evaluación de riesgos	Si	63%	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	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	4%
Actividades de control	Si	73%	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. 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	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. 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	19%

Información y comunicación	Si	77%	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 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 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	57%	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 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 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	20%
Monitoreo	Si	79%	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.	71%	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.	8%