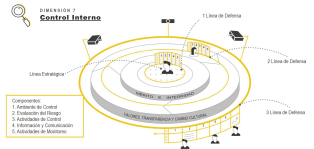


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE GUARNE AQUATERRA ESP
Periodo Evaluado:	1 ER SEMETRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

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	De acuerdo con la revisión y análisis desarrollado para cada uno de los componentes del MECI en AQUATERRA ESP, se puede concluir que aunque se requieren ajustes para llegar a niveles que optimicen el sistema de control interno, dichos componentes si se encuentran operando en forma integrada. Es importante y necesario efectuar ajustes en las diferentes actividades incluidas en los procesos y procedimientos, que incluyan mecanismos y puntos de control que involucren las tres líneas de defensa y la línea estratégica, todo esto con el fin de fortalecer todos los componentes y su integración en forma mas efectiva, robusteciendo a su vez todo el sistema de control interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Al analizar y revisar de acuerdo con el modelo propuesto, cada uno de los componentes con sus resultados de evaluación esto es: - Ambiente de control con un resultado de 96%, Evaluación de riesgos con un resultado de 95%, Actividades de control con un resultado de 100%, Información y comunicación con un resultado de 100% y actividades de monitores con un resultado de 95% y que finalmente arroja una evaluación consolidada de 96%, es claro concluir que aunque se mantiene estable el sistema con respecto a los resultados mostrados en el semestre anterior (97%), se considera por lo tanto que el sistema de control interno muestra una efectividad plena que garantice un alto nivel de aseguramiento frente a la consecución de objetivos y metas propuestos.
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	Dentro del análisis y evaluación efectuada al sistema de control interno de AQUATERRA ESP, se evidencio que si se cuenta con una institucionalidad, esto es que tiene definidas las tres líneas de defensa y la línea estratégica, Y se tienen previstas las actividades suficientes para lograr una efectiva operatividad de las líneas de defensa y así por consiguiente lograr mantener el porcentaje de avance en el sistema de control interno.

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	96%	Debilidades: - Aunque se cuenta con el diseño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, no se ha puesto en marcha su adopción y socialización. Fortalezas: - Esta diseñado formalmente el Código de Integridad. - Se tiene constituida formalmente la comisión de personal. - Se tiene definido y documentado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. - Se tiene adoptado y funcionando con la debida periodicidad el Comité Institucional de Control Interno. - Se tienen definidas políticas claras relacionadas con la responsabilidades de cada servidor frente al control interno (1a. línea de defensa).
EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	Debilidades: - La actualización de las matrices de riesgos estan en proceso en un 80% Fortalezas: - Se ejecuta una adecuada gestión y administración del riesgo, que incluya reportes y evaluaciones a la alta dirección. - Existe una definición clara y socializada de la política de riesgos de la entidad. - Se tiene definido y documentado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. - Se tiene adoptado y funcionando con la debida periodicidad el Comité Institucional de Control Interno.

ACTIVIDADES DEL CONTROL

Si

100%

Fortalezas:
- Se tienen definidas actividades de control para mitigar riesgos.
- Se ha diseñado una adecuada administración del riesgo que permita ejercer un monitoreo efectivo a los riesgos de la entidad.
- Se tiene definido y documentado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Se tiene adoptado y funcionando con la debida periodicidad el Comité Institucional de Control Interno.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Si

100%

Fortalezas:
- Se tiene definida, documentada y socializada el plan anual de comunicaciones.
- Se cuenta con canales de comunicación interna efectivos.
- Se cuenta con canales de comunicación externa con tecnología adecuada a las necesidades de la entidad y de los usuarios.
- Se tiene definido y documentado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Se tiene adoptado y funcionando con la debida periodicidad el Comité Institucional de Control Interno.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si

95%

Debilidades:
- No hay una evaluación periódica por parte de la alta dirección de los resultados de las evaluaciones independientes, para concluir acerca de la efectividad del sistema de control interno.
Fortalezas:
- Se elaboran oportunamente los planes de mejoramiento como producto de las evaluaciones independientes.
- Se tienen establecidos procedimientos de monitoreo continuo, que genere información clave para la toma de decisiones.
- Se tiene definido y documentado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Se tiene adoptado y funcionando con la debida periodicidad el Comité Institucional de Control Interno.
- Se ejecuta el plan de auditoría elaborado por la OCI, generando la información relevante, dándola a conocer a la alta dirección.