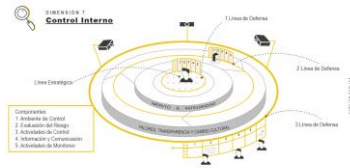


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SILVANIA, EMPUSILVANIA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

83%

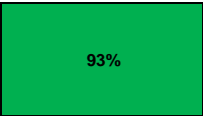
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Empusilvania 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 procesos y procedimientos.
¿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 puede establecer que es efectivo el Control Interno, teniendo en cuenta que no se han materializado riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos, las falencias que se han detectado han sido comunicadas, quien toma las acciones necesarias para corregirlas hasta donde los recursos financieros de la empresa lo permiten.
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):	No	Se realizó socialización a los funcionarios del área administrativa sobre los conceptos y lineamientos del Modelo de tres líneas de defensa para la toma de decisiones frente al control, pero esta pendiente su formalización y documentación.

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	88%	FORTALEZAS:Empusilvania cuenta con las condiciones minimas para efectuar el Control Interno, cuenta con elementos tales como Manual de Funciones, Código de Integridad, Organigrama, los funcionarios se encuentran vinculados de acuerdo con la normatividad aplicable, programa de Bienestar e Incentivos, Manual de contratación, Plan anual de capacitación con base en el diagnóstico de necesidades, entre otros, los cuales se actualizan en cada vigencia. En cuanto a adecuación de la Institucionalidad se actualizaron los Comités de Gestión y Control Interno están conformados de acuerdo con la normatividad vigente y en funcionamiento. De otra parte se han presentado periódicamente los informes de gestión a los entes de control. DEBILIDADES: No se cuenta con un programa de desvinculación de funcionarios, la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo se encuentra en un 50%.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	75%	FORTALEZAS: Se encuentran identificados los riesgos para algunos procesos y los riesgos de corrupción a los cuales se ha realizado seguimiento, también se encuentran establecidos los controles para mitigar los riesgos, los funcionarios ejercen el autocontrol en sus actividades. DEBILIDADES: Se encuentra pendiente la identificación de los riesgos de Tecnologías de la Información y la actualización del Mapa de riesgos Institucional.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	FORTALEZAS: Se ejecutan actividades de control teniendo en cuenta los cambios en el contexto interno y externo. DEBILIDADES: Se requiere la actualización del mapa de riesgos institucional y el ajuste de las actividades de control.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

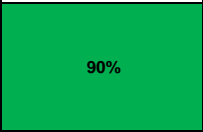
Si



FORTALEZAS: Se tienen identificados los canales de información con los usuarios tanto externos como internos, así como los responsables de la información. Se utilizan los canales virtuales disponibles para publicar información relevante a sus grupos de valor.
DEBILIDADES: Se cuenta con página web, la cual contiene información de interés para los grupos de valor y ciudadanía en general pero es necesaria su actualización. También se requiere al actualización de las tablas de retención documental e instrumentos archivísticos.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si



FORTALEZAS: Se hacen análisis de manera periódica a las diferentes situaciones que afectan cumplimiento de metas y objetivos. Se tiene establecido el Plan de Auditorías anual. Se cuenta con planes de mejoramiento para las auditorías internas realizadas en los periodos anteriores. Los funcionarios vinculados con evaluación de manera permanente sus actividades y se toman acciones para cumplir con los objetivos institucionales.
DEBILIDADES: 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.