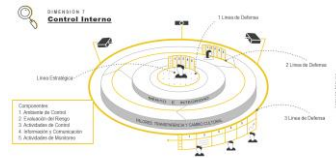


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SILVANIA, EMPUSILVANIA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

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	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, también se realizó al comité de coordinación de control interno, pero esta pendiente su formalización y documentación.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	92%	<p>FORTALEZAS: Durante la vigencia 2022 se realizaron 2 Comités de Control interno. Se desarrollo el plan anual del sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, actualizandolo en cuanto a formatos y documentación. Se realizaron actividades de bienestar y se iniciaron procesos de capacitación con el SENA. Se cuenta con el Código de Integridad y Organigrama. Los funcionarios se encuentran vinculados de acuerdo con la normatividad aplicable. Se realizó evaluación de desempeño laboral en el segundo semestre.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere ejecutar acciones para fortalecer el sentido de pertenencia y el clima laboral. En el segundo trimestre se presentó a nivel operativo una contingencia en el servicio de Acueducto debido a las fuertes lluvias lo cual ocasionó retrasos en el cumplimiento de algunas metas, dificultades a nivel de prestación del servicio y quejas por parte de usuarios. Aunque se cuenta con Código de integridad es necesario realizar actividades que fortalezcan los valores institucionales en la empresa. Continuar con la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. Se requiere realizar el estudio técnico para la rediseñar la Estructura organizacional, actualizar el Manual de funciones de acuerdo con las normas vigentes, así mismo el Manual de procesos y procedimientos.</p>
EVALUACION DEL RIESGO	Si	70%	<p>FORTALEZAS: Se actualizaron las Politicas de Administración de riesgos de acuerdo con los últimos lineamientos del DAFP, se cuenta con el mapa de riesgos institucional en el cual se encuentran identificados los riesgos para algunos procesos y los riesgos de corrupción. Se realizó seguimiento a la ejecución de actividades, también se encuentran establecidos los controles para mitigar los riesgos.</p> <p>DEBILIDADES: Actualizar el mapa de riesgos, incluir los riesgos de Seguridad de la información. Analizar todos los factores de riesgo que puedan incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Hacer mayor seguimiento a los riesgos.</p>

<p>ACTIVIDADES DEL CONTROL</p>	<p>Si</p>	<p>70%</p>	<p>FORTALEZAS: 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, que a pesar de la contingencia presentada se ha mantenido en buen nivel. Tambien se realizó Comité de sostenibilidad contable para el análisis de información financiera y depuración de cuentas. Como actividad de control en el área de cartera, se rindió información cada trimestre a la Gerencia y comité de cartera sobre los avances de la gestión, niveles de recaudo, facturación y de cartera. Se fortaleció el proceso de suspensiones y cortes, los cuales hicieron que mejorara tambien en nivel de recaudo.</p> <p>DEBILIDADES: Se actualizó del mapa de riesgos institucional pero se requiere la implementación de nuevos controles con el surgimiento de nuevos procesos y proyectos que inició a empresa (Convenio Enrel-codensa- facturación aseo) y el ajuste de las respectivas actividades de control. Sigue pendiente el rediseño de procedimientos en contratación y manejo de inventario y la entrega de información para la actualización del módulo de almacén.</p>
<p>INFORMACION Y COMUNICACIÓN</p>	<p>Si</p>	<p>93%</p>	<p>FORTALEZAS: La empresa se encuentra en el proceso de Gestión documental, organizando el inventario documental, expidiendo los Planes correspondientes para el mejoramiento de esta área. 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. Durante la emergencia presentada 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 se modificó la planilla de seguimiento para un mejor control de los tiempos de respuesta.</p> <p>DEBILIDADES: 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. Tambien se requiere al actualización de las tablas de retención documental e instrumentos archivísticos.</p>
<p>ACTIVIDADES DE MONITOREO</p>	<p>Si</p>	<p>85%</p>	<p>FORTALEZAS: Se hacen análisis de manera periódica a las diferentes situaciones que afectan cumplimiento de metas y objetivos. Se cumplió con lo establecido el Plan de Auditorias anual el cual fue aprobado en Comité de coordinación de control Interno. Los funcionarios vinculados evalúan de manera permanente sus actividades y se toman acciones para cumplir con los objetivos institucionales. En el primer semestre se realizó el reporte de información al Departamento administrativo de la Función Pública - FURAG, a la cuenta anual de la Contraloría de Cundinamarca y en la plataforma CHIP de la Contaduría General de la Nación. Se realizaron auditorias internas a los procesos de: contratación, viabilidades, evaluación de historias laborales, ejecución de órdenes de trabajo, correspondencia, suspensiones, se dio inicio al proceso de almacén.</p> <p>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 y la formalización e implementación del modelo de las tres líneas de defensa para el manejo del riesgo.</p>