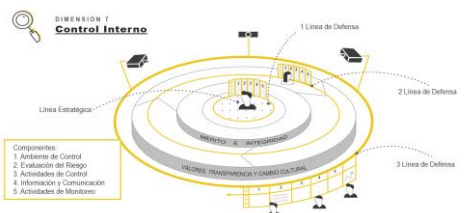


| | |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL |
| Periodo Evaluado: | PRIMER SEMESTRE 2022 |



| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 96% |
|---|-----|

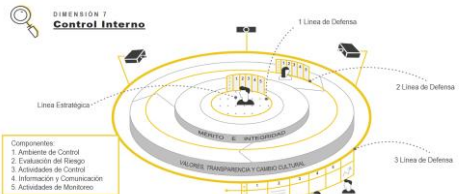
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|--|----|--|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno en la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo se encuentra establecido, funcionando y evolucionando de manera integrada entre los cinco componentes del MECI, lo que ha permitido que la Empresa cumpla con su misión, sus objetivos y el desarrollo de sus funciones en la operación y prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo a la comunidad del municipio de Yopal dentro de los lineamientos normativos |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de control interno opera y es efectivo ya que permite identificar oportunamente desviaciones, posibles riesgos, debilidades en los controles teniendo en cuenta que la empresa funciona con una estructura de gestión y control bajo el esquema de las líneas de defensa, sin embargo se requiere revisar y ajustar la estructura de control en la cual se incluyan procesos, funciones, deberes, roles y responsabilidades, así como los insumos que se verificarán, periodicidad y comunicación o reporte de resultados (canales de reporte). |
| 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 Sistema de Control Interno la EAAAY cuenta con la institucionalidad establecida con la definición de roles en las Líneas de Defensa que le permiten tomar decisiones y realizar el armónico desarrollo de las actividades de control, permitiendo la oportuna toma de decisiones y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales. Mas sin embargo es necesario actualizar los roles y sus responsabilidades específicas por niveles en conjunto con el ajuste a la gestión de riesgo de cada proceso. |

| 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 |
|------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|
|------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|

| | |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL |
| Periodo Evaluado: | PRIMER SEMESTRE 2022 |

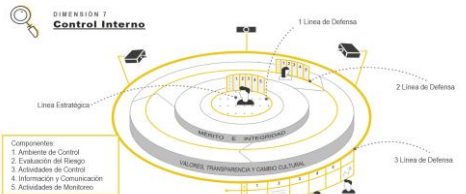
| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 96% |
|---|-----|



| | | | | | | | |
|-----------------------|----|-----|--|--|-----|--|----|
| Ambiente de control | Si | 97% | | <p>DEBILIDAD: Falta de análisis y medición en los productos y servicios suministrados por contratistas de Apoyo Falta de fortalecimiento en los mecanismos para el manejo de conflictos debidamente</p> <p>FORTALEZAS;</p> <ul style="list-style-type: none"> * La EAAAAY tiene adoptado el Código de Integridad y buen gobierno y la oficina de control disciplinario interno como la oficina de recursos humanos han desarrollaron mesas de trabajo de socialización del código de integridad con el propósito de afianzar los valores en los funcionarios. * La oficina de recursos humanos actualizo el plan estrategico del recurso humano ajustandolos procedimientos para la elaboracion del plan de bienestar social e incentivos * Se relizo mediante Circular el diligenciamiento de la Declaración de Bienes y Rentas en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIGEP ii * Para la vigencia 2022 se adopto el Plan Institucional de Capacitación y el plan de Bienestar e incentivos. | 95% | <p>DEBILIDAD: Se continua en el 2do semestre sin mecanismos para el manejo de conflictos debidamente implementados</p> <p>FORTALEZAS;</p> <ul style="list-style-type: none"> * El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el programa anual de auditoría 2021 * La EAAAAY tiene adoptado el Código de Integridad y buen gobierno .La oficina de responsabilidad social y la oficina de control disciplinario interno desarrollaron actividades de socialización del código con el propósito de afianzar los valores en los funcionarios. * La oficina de recursos humanos creó y remitió una Circular con el propósito de recordar el diligenciamiento de la Declaración de Bienes y Rentas en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIGEP. * En el segundo semestre se ejecutaron capacitaciones en el marco del Plan Institucional de Capacitación 2021, las cuales aportaron herramientas importantes al ambiente de control. * En el segundo semestre de 2021, el Plan de Bienestar se desarrolló a través de las líneas de acción: Promoción de la Salud y el Deporte, Calidad Vida Personal y Familiar, a política de Información y comunicación actualizada en el 2do semestre y con la actualización del procesos de comunicación y prensa, con una política de Transparencia y acceso a la información, una política de gestión documental con el proceso de archivo. | 2% |
| Evaluación de riesgos | Si | 97% | | <p>DEBILIDADES: Falta de ajuste de la Estructura organizacional de la EAAAAY donde se incluyan procesos importantes que se vienen ejecutando en el cumplimiento de los inbetivos de la Empresa . De otra parte se requiere evaluar los resultados obtenidos en los cumplimientos de planes de acción e indicadores</p> <p>FORTALEZAS: La EAAAAY cuenta con la política de administración de Riesgos, se consolido el mapa de riesgos para la vigencia 2022, como parte del primer componente del PAAC 2022 en la Gestion del Riesgos, como se evidencia en la resolucion N° 0072.22, se desarrolla la política de planeacion Institucional y de seguimiento y evaluacion del desempeño institucional y la política de control interno</p> | 96% | <p>DEBILIDADES: En la EAAAAY hace falta mayor desagregacion y documentacion de funciones en manuales y ajustar la actual estructura organizaciona conforme los procesos que actualmente se desarrollan.</p> <p>FORTALEZAS: La EAAAAY cuenta con la política de administración de Riesgos, se consolido el mapa de riesgos para la vigencia 2021, como parte del primer componente del PAAC en la Gestion del Riesgos, como se evidencia en la resolucion N° 173.21, se desarrolla la política de planeacion Institucional y de seguimiento y evaluacion del desempeño institucional y la política de control interno</p> | 1% |

| | |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL |
| Periodo Evaluado: | PRIMER SEMESTRE 2022 |

| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 96% |
|---|-----|



| | | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|--|---|-----|--|----|
| Actividades de control | Si | 92% | | <p>DEBILIDADES: La EAAAY requiere ajuste de estructura organizacional conforme los nuevos procesos y actividades que se desarrollan para la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.</p> <p>Se requiere definir según la guía la gestión de roles y responsabilidades y adoptarla para la EAAAY.</p> <p>* Falta de evaluación del estado sistema de gestión ISO 9001 para su mantenimiento y mejoramiento continuo</p> <p>FORTALEZAS: Tener identificados los riesgos por cada uno de los procesos compilados en el Mapa de Riesgos como parte del componente Gestión del Riesgo dentro del PAAC 2022.</p> <p>* La unidad de control interno realizó verificación a los controles de los riesgos identificados generando el infoes aportaron he</p> | 92% | <p>DEBILIDADES: La EAAAY requiere ajuste de estructura organizacional conforme los nuevos procesos y actividades que se desarrollan para la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo. De igual manera hace falta definir según la guía la gestión de roles y responsabilidades y adoptarla para la EAAAY</p> <p>FORTALEZAS: Para el segundo semestre 2021 se actualizaron 29 procesos de La EAAAY con sus procedimientos, caracterización e indicadores. La unidad de control interno a 31 de diciembre 2021 realizó un seguimiento estricto a los controles y mapas de riesgos de la EAAAY. de igual manera se realizaron los tres seguimientos al Plan Anticorrupción y atención al ciudadano</p> | 0% |
| Información y comunicación | Si | 96% | | <p>DEBILIDADES: *Actualización de los grupos de valor.</p> <p>Actualización información en la página web de la EAAAY</p> <p>FORTALEZAS: Contar con una política de comunicación y Prensa actualizada.</p> <p>* Contar con procesos actualizados que permiten el mejoramiento de la gestión de la información y la comunicación como : -El proceso de comunicación y prensa. - el proceso de archivo donde se maneja el sistema de gestión Documental y se aplica la política de gestión documental. - El proceso de sistemas de información.</p> | 93% | <p>DEBILIDADES: Mayor actualización de la información en la página web de la EAAAY</p> <p>FORTALEZAS: La EAAAY actualizó la política de comunicación y de igual manera se actualizó el proceso de comunicación y prensa. se mejoró y actualizó el proceso de archivo donde se maneja el sistema de gestión Documental y se aplica la política de gestión documental. El proceso de sistemas de información también se actualizó y modificó mejorando para brindar mayor seguridad en el manejo de las TIC en la empresa. Se aplicó para el segundo semestre la encuesta de satisfacción del cliente donde se evalúa la percepción de los usuarios de los servicios de acueducto alcantarillado y aseo</p> | 3% |
| Monitoreo | Si | 98% | | <p>DEBILIDADES: La política de control interno requiere actualización en la determinación de roles y responsabilidades en las líneas de Defensa.</p> <p>FORTALEZAS: cumplimiento del Plan de Auditoría a 30 de junio 2022 en un 55 %</p> | 93% | <p>DEBILIDADES: No se presentan planes de mejoramiento producto de autoevaluaciones de la 1era línea de defensa y 2da línea de defensa.</p> <p>FORTALEZAS: cumplimiento del Plan de mejoramiento firmado con la Contraloría Departamental y cumplimiento en un 90% de las acciones contempladas en los planes de mejoramiento internos con la actualización de 29 procesos</p> | 5% |