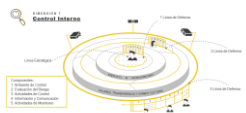


Nombre de la Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA EMAAF ESP
Periodo Evaluado:	01 JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023.



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

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	Como resultado de la evaluación independiente al estado del Sistema de Control Interno de la Empresa Municipal de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Funza EMAAF ESP, correspondiente al primer semestre de la vigencia 2023, se evidenció que los cinco componentes de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno opera de manera articulada para el cumplimiento de los objetivos del Plan Estratégico. Esto en cumplimiento de las actividades de mejoramiento enmarcadas en las políticas de gestión y desempeño institucional del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Se identificaron oportunidades de mejora a fin de subsanar y/o fortalecer los aspectos en relación con el ambiente de control y actividades de monitoreo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la EMAAF ESP, es efectivo. La Entidad posee un sistema de control interno consolidado, que tiene en cuenta la dinámica institucional y cambios en el entorno, orientada a la consecución del logro de los objetivos planteados.
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	Se observó que el Sistema de Control Interno de la EMAAF ESP, posee una institucionalidad definida que permite la toma de decisiones frente a la estructura de control. El desarrollo del Sistema Único de Gestión precisa aspectos relacionados con mecanismos de monitoreo y seguimiento que ofrecen seguridad razonable para el cumplimiento de las metas y objetivos planeados. Se evidenciaron oportunidades de mejora para robustecer la toma de decisiones en el marco del esquema de 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	99%	FORTALEZAS: El componente de Ambiente de Control, resalta la adopción de principios relacionados con la definición y mecanismos de evaluación de la planeación que permiten su medición y seguimiento para garantizar el cumplimiento de los objetivos, así como la gestión de controles institucionales, el compromiso con la integridad (valores), la competencia y el ciclo del desarrollo del personal. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional. La necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG.	99%	FORTALEZAS: Se realiza seguimiento del Plan Estratégico mediante informes de gestión y los planes de acción en cumplimiento a las metas establecidas para cada vigencia 2023. Se cuenta con el desarrollo de autodiagnósticos y planes de acciones en cumplimiento de los requisitos MIPG. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional y la necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG y la inclusión de los requisitos ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	FORTALEZAS: Dentro de la planeación estratégica se han identificado los posibles riesgos (operativos, estratégicos, de corrupción, de seguridad de la información) y que se encuentra establecidos en el Mapa Institucional de Riesgos, considerando los niveles de riesgo, análisis y evaluación de controles. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional. La necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG.	100%	FORTALEZAS: Se realiza seguimiento del Plan Estratégico mediante informes de gestión y los planes de acción en cumplimiento a las metas establecidas para cada vigencia 2023. Se cuenta con el desarrollo de autodiagnósticos y planes de acciones en cumplimiento de los requisitos MIPG. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional y la necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG y la inclusión de los requisitos ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019.	0%
Actividades de control	Si	100%	FORTALEZAS: Las líneas de defensa realizan monitoreo constante y comunican a la alta dirección el avance y estado del cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional. La necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG.	100%	FORTALEZAS: Se realiza seguimiento del Plan Estratégico mediante informes de gestión y los planes de acción en cumplimiento a las metas establecidas para cada vigencia 2023. Se cuenta con el desarrollo de autodiagnósticos y planes de acciones en cumplimiento de los requisitos MIPG. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional y la necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG y la inclusión de los requisitos ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019.	0%
Información y comunicación	Si	100%	FORTALEZAS: Se cuenta con procedimientos y herramientas tecnológicas que permiten tener información confiable, íntegra y segura de acuerdo a los roles y responsabilidades establecidas. Constantemente, se comunica a los usuarios sobre temas de interés a través del sitio web, redes sociales, perfiles. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional. La necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG.	96%	FORTALEZAS: Se realiza seguimiento del Plan Estratégico mediante informes de gestión y los planes de acción en cumplimiento a las metas establecidas para cada vigencia 2023. Se cuenta con el desarrollo de autodiagnósticos y planes de acciones en cumplimiento de los requisitos MIPG. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional y la necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG y la inclusión de los requisitos ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019.	4%
Monitoreo	Si	100%	FORTALEZAS: Se realiza monitoreo constante de las actividades, objetivos y metas trazadas por dependencias, adicionalmente la oficina de control interno realiza evaluaciones, seguimientos y auditorías con base en el riesgo, las cuales son comunicadas a la alta dirección, estableciendo planes de mejora que han permitido fortalecer el sistema de control interno. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional. La necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG.	100%	FORTALEZAS: Se realiza seguimiento del Plan Estratégico mediante informes de gestión y los planes de acción en cumplimiento a las metas establecidas para cada vigencia 2023. Se cuenta con el desarrollo de autodiagnósticos y planes de acciones en cumplimiento de los requisitos MIPG. DEBILIDADES: La necesidad de fortalecer las herramientas que faciliten el reporte al seguimiento de la gestión institucional y la necesidad de mantener los requisitos del sistema de gestión de calidad vs el MIPG y la inclusión de los requisitos ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 Decreto 1072 de 2015 - Resolución 0312 de 2019.	0%