

Nombre de la Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA EMAAF ESP
Período Evaluado:	01 JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024.



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

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 2024, 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? (Sí/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 (Sí/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: 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.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	FORTALEZAS: El componente de Evaluación de Riesgos, 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.	100%	FORTALEZAS: El componente de Evaluación de Riesgos, 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.	0%
Actividades de control	Si	94%	FORTALEZAS: El componente de Actividades 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.	100%	FORTALEZAS: El componente de Actividades 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.	4%
Información y comunicación	Si	100%	FORTALEZAS: El componente de Información y Comunicación, 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.	100%	FORTALEZAS: El componente de Información y Comunicación, 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.	0%
Monitoreo	Si	100%	FORTALEZAS: El componente de Actividades de Monitoreo, 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.	100%	FORTALEZAS: El componente de Actividades de Monitoreo, 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.	0%