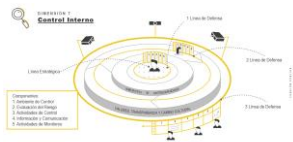


Nombre de la Entidad:	AGUAS DE TOROBE SAS ESP
Periodo Evaluado:	ENERO - JUNIO 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

47%

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	El sistema de control interno se encuentra definido, pero su operación e integración se encuentran en proceso debido a que durante el primer semestre de 2024, se estuvo armonizando y definiendo las actividades para cada una de las líneas de defensa para fortalecer la estructura del control en la empresa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno se encuentra en proceso de implementación en la empresa, debido a que su operación empezó el 01 de septiembre de 2023, durante el primer semestre de 2024, la empresa está generando acciones a corto y mediano plazo para que el sistema opere a plenitud y con la generación de los resultados y un proceso documentado que así lo demuestre.
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	Agua de torobe sas esp definió una estructura de responsabilidades frente al Control Interno, esto es, por medio de la adopción del sistema de control interno por medio de la resolución No 07 de 2024, donde se incluyó el esquema de las Líneas de Defensa definido en la Séptima Dimensión (Control Interno) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG. La empresa cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Control Interno, jefe de Contratación, entre otros escenarios, que permiten definir las distintas líneas de defensa.

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	50%	Fortalezas: Se tiene definido el sistema de control interno en articulación con el MECI como 7ª dimensión de control interno; la plataforma estratégica (misión, visión, valores corporativos, objetivos de calidad), cuenta con plan de acción integrado con las dimensiones de MIPG, estructura organizacional (organigrama), un manual de funciones reglamentado y se realizan todos los informes para su presentación a los ente de control. Debilidades: No se tiene definido el código de ética del servidor público, manual de procesos y procedimientos, un programa documentado de los proceso de inducción, capacitación y bienestar social, proceso de desvinculación de los funcionarios.
EVALUCION DEL RIESGO	No	35%	Fortalezas: La empresa toma en cuenta diversos factores para identificar y analizar los riesgos asociados a los procesos que la componen, donde cada funcionario es autónomo en la toma de decisiones para solucionar, durante este semestre se encuentra en proceso el seguimiento a los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los procesos y aquellos posibles actos de corrupción. Debilidades: Durante este semestre, no se encuentran aspectos para identificación de los problemas documentados que puedan afectar los objetivos organizacionales, tanto como internos como externos, por lo que se deben crear espacios para conocerlos y proponer acciones para su solución.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	No	40%	Fortalezas: Se tiene un plan de anticorrupción y de servicio al ciudadano vigencia 2024, y los mecanismos para verificar si están mitigando los riesgos mediante el desarrollo del plan anual de auditoría. Debilidades: Durante este semestre, no se cuenta con la política de administración de riesgo documentado donde se identifique todos los riesgos y su tratamiento incluyendo los que conlleven a actos de corrupción.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	Fortalezas: Se cuenta con canales de comunicación con los ciudadanos tales como pagina web, red social Facebook, whastapp, Instagram que permitan la interacción constantemente y se rinde información de la gestión realizada por la empresa. Se cuenta con correos corporativo de dominio de la empresa aguas de torobe sas esp que permite la comunicación con los organismo de control u otros agentes externo. Se cuenta con personal designado para la información institucional y para su publicación en la pagina web para dar cumplimiento a la Ley de transparencia Debilidades: No se cuenta con lineamientos para dar tratamientos a la información de carácter reservado
ACTIVIDADES DE MONITOREO	No	30%	Fortalezas: La Alta Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) han establecido las condiciones y directrices que reflejan su liderazgo en la operación del Sistema de Control Interno. Esto se evidencia en las reuniones del CICCI, donde se discutieron temas importantes como la aprobación del plan anual de auditoria, el manual de auditoria, código de ética dela auditor y los estatutos de auditoria. Se evalúa la información suministrada por los usuarios, a través del Sistema de PQRD y de otras partes interesadas para la mejorar el Sistema de Control Interno de la Entidad y se definió la lista de chequeo para las auditorias basadas en riesgos a la direccion administrativa y financiera, comercial y jefe juridico. Debilidades: Durante este semestre, es importante fortalecer al seguimiento de la gestión del riesgo de la empresa para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de los objetivos institucionales y controlar los puntos criticos en los procesos.