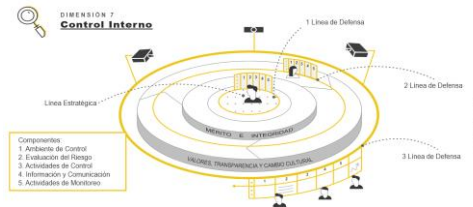


| | |
|------------------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | Empresas Publicas de Armenia ESP. |
| Periodo Evaluado: | 1 de Enero a 30 de Junio de 2022 |



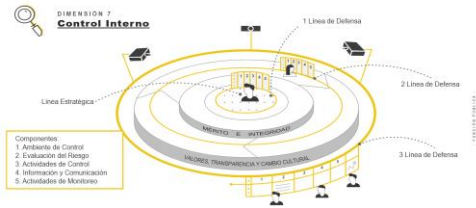
Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|--|-----------|--|
| <p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p> | <p>Si</p> | <p>En Empresas Publicas de Armenia ESP, los Componentes del Sistema de Control Interno, operan de manera integrada, los responsables de la Línea Estratégica y las tres líneas de defensa, enfocan las acciones al mantenimiento y a generar continuamente la mejora en todos los procesos especialmente a los que integran la cadena de valor, aplicando lo establecido en las 7 dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG tales como:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Talento Humano, 2. Direccionamiento Estratégico, 3. Gestión con valores para el resultado, 4. Evaluación de los resultados, 5. Información y comunicaciones, 6. Gestión del conocimiento y la innovación, 7. Control interno. |
| <p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p> | <p>Si</p> | <p>El Sistema de Control interno documentado, implementado y aplicado evidencia la efectividad de los controles establecidos para prevenir la materialización de riesgos y actos de corrupción, enfocando todas sus acciones a aumentar la satisfacción del usuarios de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo a cargo de Empresas Publicas de Armenia ESP., aplicando las directrices y lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Publicas y la Política de administración del riesgo, los cuales están enfocados al cumplimiento de los objetivos estratégicos, indicadores y metas propuesta para cada vigencia,</p> |
| <p>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):</p> | <p>Si</p> | <p>Empresas Publicas de Armenia ESP., garantiza que las políticas planes, programas y proyectos establecidos para la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo, se cumplan de coordinada y articulada.</p> <p>Es así como el Sistema de Control interno de Empresas Publicas de Armenia ESP, esta implementado para el cumplimiento de las responsabilidades asignadas a la Líneas de Defensa y direccionado al cumplimiento de la Política de Control Interno, que tiene como principales autoridades:</p> <p>Comité institucional de Gestión y desempeño: Resolución de Gerencia General No. 903 del 2019 "Por medio de la cual se conformó y estableció el Comité Institucional de Gestión y desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG de Empresas Publicas de Armenia ESP. Responsable de la aprobación de los planes, programas y proyectos empresariales y de gestión, definición de las Políticas de administración de riesgos y controles y monitoreo del desempeño de los proceso en el cumplimiento de los objetivos, metas y verificación de los riesgos y controles.</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: Resolución de Gerencia General No. 0164 del 2022 Por medio de la cual fue actualizada la Resolución de Gerencia General No 052 del 28 de enero de 2019 el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p> <p>Resolución Gerencia General No. 0781 del 2018, Mediante la cual se adopta la actualiza el MECI y se articula con el Sistema de Gestión y de Control. En la cual se establece y asignan las acciones bajo la responsabilidad de las Líneas de Defensa del Modelo Estándar de Control Interno.</p> <p>La Política Control Interno</p> |

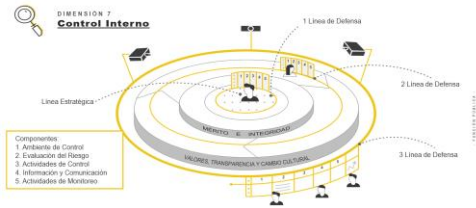
| | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| Nombre de la Entidad: | Empresas Publicas de Armenia ESP. |
| Periodo Evaluado: | 1 de Enero a 30 de Junio de 2022 |



| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 99% |
|---|-----|

| 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 | 96% | Los colaboradores de Empresas Publicas de Armenia ESP., vienen aplicando los lineamientos establecidas para dar cumplimiento al Sistema de Control Interno articulado con el Sistema de Gestión Integrado donde se cuenta con las directrices para la ejecución de actividades enmarcadas en el compromiso de integridad (valores) y principios para la Prestación de los Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo. | 74% | Este componente si bien funciona de manera adecuada, requiere acciones dirigidas a mejorar su diseño y ejecución, actividades dirigidas a su mantenimiento en el marco de las Líneas de Defensa. | 22% |
| Evaluación de riesgos | Si | 97% | EPA ESP., cuenta con la Política de Administración y guía para la administración del riesgo que obedece a los lineamientos de la Funcion Publica, para su manejo y control los que se consolidados en: <ul style="list-style-type: none"> Plan Anticorrupción y de atención al Ciudadano 1. Componente Mapa de Riesgos y Controles de Corrupción. Mapa de Riesgos y Controles Institucional Mapa de Riesgos de Seguridad de la Información. Documentos que son actualizados teniendo en cuenta la evaluacion del contexto y las desviaciones detectadas en los procesos. Cada uno de las actividades de los procesos cuentan con el estudio de riesgos y controles aplicables en los procesos | 78% | Empresas Publicas de Armenia ESP, posee un mapa de riesgos el cual es actualizado de manera permanente, pero vale la pena fortalecer la cultura de evaluación permanente en el marco de los líderes de los procesos, toda vez que existen algunos que requieren de su fortalecimiento. y evaluación en su Primera y Segunda Línea de Defensa. | 19% |
| Actividades de control | Si | 100% | EPA ESP., cuenta con una Política de Control Interno, donde se tiene establecidas las autoridades y responsabilidades de las Líneas de Defensa del MIPG. Los cuales son los responsables de: <ul style="list-style-type: none"> La implementación y monitoreo de acciones para mitigar los riesgos La definición de controles La implementación de políticas de operación La Verificación de la gestión del riesgo y controles en la empresa La evaluación de la gestión del riesgo y controles en la empresa e informar las desviaciones al Comité Institucional de Gestión y Desempeño | 96% | Presenta un comportamiento adecuado manifestado en la ausencia de materialización de riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información. Requiere fortalecimiento en la primera y Segunda Línea de Defensa.. | 4% |

| | |
|------------------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | Empresas Publicas de Armenia ESP. |
| Periodo Evaluado: | 1 de Enero a 30 de Junio de 2022 |



| | |
|--|------------|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 99% |
|--|------------|

| | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-------------|--|------------|--|----|
| Información y comunicación | Si | 100% | <p>EPA ESP. Como empresa de Prestación de los Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, garantiza la oportunidad en la entrega de la información a las partes interesadas, ejerciendo un control en la Información y comunicación a todos los niveles, con el objetivo de dar cumplimiento a las necesidades de las partes interesadas, para lo cual realiza las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Obtener información relevante y de calidad • Comunicar internamente la información • Comunicarse con los Grupos de Interés | 96% | EPA ESP., cuenta con un sistema de información y comunicación efectivo, conservando la política de privacidad de la información, estableciendo los controles adecuados. | 4% |
| Monitoreo | Si | 100% | <p>El Sistema de Control Interno implementado en Empresas Publicas de Armenia ESP., está bajo la responsabilidad de todos y cada uno de los colaboradores, según lo establecido en la Política de Control Interno, donde se relacionan los compromisos adquiridos al pertenecer a cada una de las líneas de defensa. Mediante las acciones de monitoreo a las actividades, riesgos y controles se verifica y evalúa la calidad del control interno al interior de la Empresas y se genera los mayores aportes para la mejora de los procesos, realizando acciones de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Autoevaluación al Interior de los procesos. • Auditorías internas de Gestión coordinadas por la Segunda Línea de Defensa. • Auditorías internas de Gestión Ejecutadas por la Tercera Línea de Defensa. | 95% | La Dirección Control de Gestión, procura el cumplimiento del Plan Anual de Auditoria, a fin de verificar el cumplimiento de los controles, a cada uno de los procesos para evitar la materialización de los riesgos. | 5% |