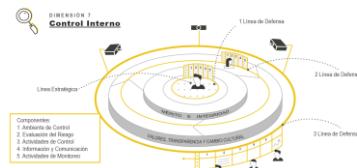


Nombre de la Entidad:

EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P

Periodo Evaluado:

II SEMESTRE DE 2025



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):	En proceso	<p>Los Componentes del Modelo Estándar de Control Interno(MECI), se encuentran operando de forma integrada, No obstante, se hace necesario fortalecer las acciones y generar un mayor compromiso frente al fortalecimiento del componente de evaluación del riesgo debido a que permite identificar, evaluar y tratar los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad, así como el componente información y comunicación ya que este garantiza que la información relevante se genere, se comparta y se entienda por todas las partes interesadas de la empresa. como eje fundamental del SCI y respecto a la responsabilidad de los servidores directivos en su implantación (mayor liderazgo y compromiso).</p> <p>Así mismo, si bien, se cuenta con la política de riesgos se debe actualizar y fortalecer el ciclo de administración del riesgo, fortalecer las acciones de despliegue para mayor comprensión, se fortalezcan las acciones respecto al conocimiento de los roles y responsabilidades del esquema de líneas de defensa, sobre todo en lo que tiene que ver con la Segunda línea (Los colaboradores desconocen las responsabilidades del Modelo de Líneas).</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Este avance de la implementación del Sistema de Control Interno en la Empresa Regional Aguas del Tequendama ERAT, para el segundo semestre de 2024. Se realizan entre otros, evaluación independiente, que con base en el riesgo se realizan constantes seguimientos evaluaciones que se remiten a la alta dirección con el propósito de identificar mejoras y tomar decisiones que permitan alcanzar el cumplimiento de los objetivos institucionales; el estado del SCI arrojó un 72%, en su orden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-AC (nivel de cumplimiento 92%),</li> <li>-ER (nivel de cumplimiento 60%),</li> <li>-AC (nivel de cumplimiento 70%),</li> <li>-IC (nivel de cumplimiento 64%),</li> <li>-AM (nivel de cumplimiento 75%);</li> </ul> <p>Concluyendo, que el Sistema de Control Interno establecido en la Corporación se encuentra "Presente" y "Funcionando", sin embargo, se requiere fortalecer las acciones dirigidas a su mejoramiento, por mencionar algunas: Documentar el esquema de líneas de defensa, definición de líneas de reporte en temas claves para la toma de decisiones, fortalecimiento integral entre otros.</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):	No	<p>La Empresa Regional Aguas del Tequendama adoptó el "Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG): Conformado por siete (7) dimensiones Operativas de MIPG que operan a través de diecisiete (17) Políticas de Gestión y Desempeño Institucional", no obstante, en la operatividad del Modelo se indica que no se ha adoptado en su totalidad. Se mantiene la recomendación, respecto a que, de acuerdo a los roles y responsabilidades establecidas en el Modelo de Líneas y que la de Planeación o quien haga sus veces, es la encargada de coordinar, orientar y promover la articulación de los actores institucionales para la óptima implementación del esquema operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión(MIPG), se recomienda a Oficina de Control Interno , para que en coordinación con la Oficina de Planeación o quien haga sus veces, se definan las bases conceptuales y metodológicas que permitan orientar el esquema de las principales actividades de control de segunda línea de defensa, de carácter estratégico y transversal que provean información consolidada y relevante para la toma de decisiones. (Se recomienda dar a conocer a los colaboradores las responsabilidades del Modelo de Líneas de defensa).</p>

Componente	¿Se está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	<p><b>FORTALEZA:</b> Compromiso por parte de la gerencia para llevar a cabo todos los procesos, se ha venido fortaleciendo los procesos, aplicando procesos de Autocontrol.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Se requiere revisar la planeación estratégica, los recursos son insuficientes para la implementación de todo el sistema como debe ser. Es importante anotar que empresa viene atendiendo sus funciones, con los recursos con que cuenta la entidad.</p>

EVALUACION DEL RIESGO	Si	95%	<p>FORTALEZAS: El sistema de control interno es considerado, parte esencial de las responsabilidades de todos los trabajadores</p> <p>DEBILIDADES: Se sugiere Tener en cuenta en la política de administración del riesgo, analizar factores internos y externos, como responder a los riesgos e identificar y analizar cambios significativos para definir cursos de acción apropiados para su mejora</p> <p>Realizar monitoreos de segunda linea y evaluaciones de tercera linea, en los riesgos de gestión.</p> <p>Documentar los roles y responsabilidades del Modelo de Lineas.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	<p>FORTALEZAS: La entidad ha venido foraleciendo las acciones tendientes a las politicas, procedimientos y mecanismos de control interno y prevención; se hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo de la gerencia frente al SCI.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere fortalecer la identificación, evaluación y gestión de eventos potenciales, tanto internos como externos, que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales.</p> <p>Se hace necesario establecer actividades de control relevante sobre la infraestructura tecnologica, los procesos de gestión de seguridad, Se sugiere monitorear los riesgos acorde con la política de administración del riesgo y verificar que los responsables estén ejecutando los contrales según su diseño .</p>
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	93%	<p>FORTALEZAS: Se destaca que la entidad actualizo el Modelo Estar de Control Interno a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, ajustándose a los nuevos requerimientos.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe revisar lo correspondiente a la infraestructura tecnologica, establecer lineamientos para tratamiento de información de carácter reservado.Se deben fortalecer los canales internos para denuncias y comunicación con los grupos de valor.</p> <p>Es importante tener en cuenta que no se cuenta con la infraestructura necesaria para atender algunos de los requerimientos normativos, por falta de recursos.</p>
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	95%	<p>FORTALEZAS: Se da cumplimiento normativo respecto al seguimiento al PAAC.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere continuar con la mejora en la implementación del MIPG .</p> <p>Aplicar los roles y responsabilidades respecto al Modelo de Lineas, realizar monitoreos y evaluaciones para los planes estratégicos, riesgos de gestión, entre otros</p>