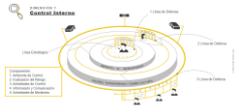


Nombre de la Entidad:  
 Período Evaluado:

Empresa Departamental de Acueducto Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A.E.P OFICIAL

Primer Semestre de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

65%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

Los componentes del MECI operan de manera integrada, es un sistema en proceso de consolidación, se requiere ajustar la comunicación entre la Alta Dirección y las líneas de Defensa para ratificar el afianzamiento del mismo.	
¿Están todos los componentes operando (enfoque de manera integrada)? (Si o No) (Justifique su respuesta):	Si
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la suma de acciones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si

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	73%	Se constata un crecimiento en el componente debido a las acciones ejecutadas para generar un ambiente de control propicio en la Entidad ajustado a las necesidades de la misma, teniendo en cuenta observaciones sobre procesos y procedimientos en todos por entes de control.  Fortaleza: Se cuenta con lineamientos de control desde la Alta Dirección desarrollados a través del sistema de calidad. Los cuales han sido expuestos a través de actividades de formación y capacitación.  Debilidad: Falta de aplicación de conceptos y procesos en algunos aspectos inherentes al control interno.	69%	En cuanto a la evaluación integral del componente se constata una serie de actividades en busca de consolidar la generación de ambiente de control, contando con la participación activa de la Alta Dirección y todos los colaboradores de la Entidad.	4%
Evaluación de riesgos	Si	59%	Se identifica continuidad en procesos y procedimientos debido a la aplicación de conceptos que permiten tener la posibilidad de controlar los posibles riesgos, sin embargo se requieren ajustes de fondo para evitar que se sigan materializando riesgos.  Fortaleza: La Entidad tiene definidos sus objetivos, políticas, y cuenta con herramientas para el desarrollo de su objeto social, teniendo en cuenta eventos potenciales que afecten el avance de su actividad y se conviertan en riesgos.  Debilidades: Falencias en procesos de control que han permitido la materialización de riesgos identificados por medio de auditorías externas.	59%	En cuanto al componente en sí, se reconoce la existencia de herramientas brindadas a los colaboradores en busca de fortalecer conceptos y su aplicación para mitigar la materialización de riesgos.	0%
Actividades de control	Si	54%	Se determina persistencia en actividades de control buscando minimizar la posibilidad de materialización de riesgos, contando con la participación activa de todos los colaboradores de la Entidad.  Fortaleza: Se refiere el Sistema de Control Interno y el esquema de Líneas de Defensa los cuales han sido divulgados en diferentes espacios determinando las funciones y su aplicación en busca de reforzar controles existentes, corregir controles con falencias y el establecimiento de nuevos controles que a través de su puesta en práctica ayuden a mitigar la materialización de riesgos.  Debilidad: Falencias en actividades de control originadas por desconocimiento, falta, u omisión que han permitido la materialización de riesgos identificados por medio de auditorías externas.	54%	En lo relacionado con el componente, se determina la existencia de actividades de control encaminadas a mitigar la posibilidad de materialización de eventos potenciales que se constituyan en riesgo.	0%
Información y comunicación	Si	71%	Hay aumento en el nivel de cumplimiento del componente, cuya base es la divulgación de las instrucciones impartidas por los diferentes entes de control en esta materia.  Fortaleza: La Entidad tiene canales de comunicación para divulgar la información correspondiente al desarrollo de su actividad económica incluyendo temas inherentes al Control Interno y su aplicación.  Debilidad: Se han presentado algunos descensos en la transmisión de conocimiento o su aplicación que han originado inexactitud en procesos que se han convertido en materialización de riesgos.	68%	Hay crecimiento en este componente, lo que indica que se están atendiendo las instrucciones impartidas por los diferentes entes de control en esta materia. A través de la divulgación y aplicación de conceptos y normatividad en general.	3%
Monitoreo	Si	68%	Se han implementado procesos y procedimientos tendientes a la seguimiento de las operaciones diarias que buscan minimizar la posibilidad de materialización de riesgos.  Fortaleza: La Entidad ha sido objeto de auditoría ejecutada por el ente de control (CGR) en la cual se identificaron procesos y procedimientos sujetos de evaluación y corrección lo que permite establecer un proceso de mejora continua. Internamente se realizan actividades tendientes al seguimiento de los procesos ejecutados desde cada Dirección para el logro de los objetivos propuestos.  Debilidad: Desconocimiento u omisión en el desarrollo de roles del Esquema de Líneas de defensa que han generado la posibilidad de materializaciones de riesgos.	68%	Para el componente se determina la necesidad de incrementar la divulgación de conceptos y su aplicación, temas que deben ser tratados a través de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño.	0%