



Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS, ACUECAR SA ESP

II SEMESTRE 2025

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

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):	NO	
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A través de las acciones realizadas como evaluador independiente, la Oficina Control Interno de Gestión, ha emitido recomendaciones a lo largo de los ejercicios de aseguramiento efectuados, con el objetivo de aportar en el proceso de mejora continua de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado del Carmen de Bolívar ACUECAR SA E.S.P. de acuerdo con las actividades desempeñadas durante el periodo evaluado. La Empresa continúa fortaleciendo con los colaboradores la aplicación de los controles, para mitigar la materialización de los riesgos con el propósito de dar cumplimiento a los objetivos institucionales.
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	Se encuentran formalmente establecidos los roles y los responsables de cada una de las áreas. La información generada en la ejecución de sus labores y responsabilidades permite a la Alta Dirección la toma de decisiones en aras de contribuir a la mejora continua y a la efectiva satisfacción de las necesidades ciudadana

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	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
AMBIENTE DE CONTROL	Si	75%	El componente de ambiente de control se encuentra en un aumento del 4% debido a las acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La oficina de control interno los siguientes: 1. Fortalecimiento en el programa de transparencia, ética pública y mapas de riesgos de corrupción los cuales se encuentran cargados en la pagina web de la pagina web. 2. Fortalecimiento en la presentación del informe de el Plan de Acción anterior se encuentra publicado en el programa de auditorías de la vigencia 2025. así mismo todos los informes de los informes ya mencionados https://www.acuecars.com/transparencia-Planeacion	71%	Se ha generado toda la institucionalidad requerida con el fin de tener un adecuado ambiente de control al interior de la empresa, así mismo, se han generado espacios de socialización del manual de procesos de gestión, con el fin de que los funcionarios apliquen los procesos allí establecidos en el ejercicio cotidiano de sus actividades.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	100%	La Oficina Control Interno de Gestión en cumplimiento al Seguimiento semestral del Programa de Transparencia y Ética Pública, Mapa de Riesgo de Corrupción, y trimestralmente el Plan de Acción, realiza la revisión frente a la ejecución de controles de los riesgos y su materialización, en caso que se presente el evento se comunica a la gerencia. Así mismo, existe compromiso por parte del Área de Planeación y Control fortalecimiento de procesos y acompañamiento de los planes, programas, entre otros, desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en articulación con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Así, ACUECAR SA ESP, identifica y analiza los riesgos que afectan los objetivos. Como soporte de lo anterior se aporta el siguiente link: https://www.acuecars.com/transparencia-Planeacion	100%	Hemos mantenido el porcentaje debido a los seguimiento y evaluación periódica realizados a los riesgos identificados en los diferentes procesos de la Administración, de acuerdo con las responsabilidades establecidas por el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno. Lo anterior permite tener un proceso de evaluación del riesgo más ágil y tomar decisiones que contribuyan a evitar la materialización de los riesgos y al logro de las metas institucionales. En el primer semestre de 2025 se trabajará en hacer seguimiento a los planes implementados en la empresa, socialización del mismos con cada jefe de área
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	En la Empresa Acueducto y Alcantarillado ACUECAR SA ESP existen instrucciones para el diseño y ejecución de controles, políticas de operación, lineamientos, procedimientos donde se identifica la segregación de funciones en todos los niveles de la organización	100%	Se ejecutan las actividades de control de acuerdo con lo establecido en los modelos de procesos y procedimientos de la entidad, permitiendo el logro de sus metas de una manera más eficiente y posibilitan la generación de acciones de mejora por parte de los responsables del proceso.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	86%	Para este semestre tuvo un incremento de acuerdo al porcentaje anterior esto se debe al seguimiento que se viene realizando a cada una de las actividades de información y comunicación, como lo son publicaciones en la pagina web de la empresa, medios de comunicación local, las cuales están definidas las estrategias de comunicación de la entidad, las cuales están contempladas las políticas para garantizar la integridad y confiabilidad de la información generada por la entidad. Se presentan algunas deficiencias en cuanto al cumplimiento de las disposiciones de la Ley General de Archivo, que vienen siendo subsanadas a través de la ejecución del proveedor contratado	86%	Para este semestre tuvo un incremento de acuerdo al porcentaje anterior esto se debe al seguimiento que se viene realizando a cada una de las actividades de información y comunicación, como lo son publicaciones en la pagina web de la empresa, medios de comunicación local, las cuales están definidas las estrategias de comunicación de la entidad, las cuales están contempladas las políticas para garantizar la integridad y confiabilidad de la información generada por la entidad. Se presentan algunas deficiencias en cuanto al cumplimiento de las disposiciones de la Ley General de Archivo, que vienen siendo subsanadas a través de la ejecución del proveedor contratado
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	85%	La Empresa a través de sus diferentes líneas de defensa, realiza un monitoreo permanente de las actividades, objetivos y metas trazadas por cada dependencia. Así mismo, la Oficina Control Interno de Gestión lleva a cabo evaluaciones, seguimientos y auditorías basadas en el análisis de riesgos, cuyos resultados son comunicados oportunamente a la alta dirección, permitiendo la formulación e implementación de planes de mejora que han contribuido al fortalecimiento del Sistema de Control Interno. Finalmente, se destaca el compromiso de las distintas dependencias de la empresa con la mejora continua, evidenciado en la atención a las recomendaciones emitidas y en el trabajo articulado para el cumplimiento de los objetivos institucionales.	80%	Se tiene un esquema permanente de seguimiento y evaluación a la gestión institucional por parte del área de control interno, haciendo posible la detección de deficiencias en el control de manera más oportuna, así como la formulación de recomendaciones para la mejora continua y el seguimiento periódico al cumplimiento y efectividad de planes de acción