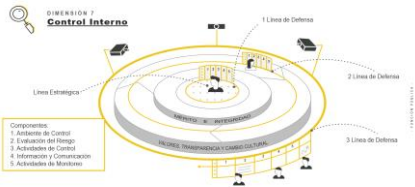


<b>Nombre de la Entidad:</b>	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE CALDAS - EMPOCALDAS S.A. E.S.P.
<b>Periodo Evaluado:</b>	ENERO A JUNIO DE 2024



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**89%**

**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):	Si	*Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando de manera integrada gracias al compromiso de alta dirección en la realización de Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y Coordinación de Control Interno. *Se fortalece es componente de Información y Comunicación con la creación de la Oficina de Relaciónamiento con el ciudadano y planeación de acciones encaminadas a la gestión eficiente de datos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Facilita la efectividad del Sistema de Control Interno, el Sistema de Gestión Institucional que permite a través de la documentación de procedimientos, las institucionalización de controles y responsabilidades; así como el compromiso de la alta dirección y seguimiento realizado por la 2a línea de defensa.
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	La entidad cuenta con líneas de defensa, incluida la línea estratégica. Determinando las responsabilidades de cada línea de defensa en la Política de Gestión del Riesgo.

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	83%	<ol style="list-style-type: none"> <li>En el compromiso con la integridad se requiere análisis de los informes de gestión del Comité de Convivencia Laboral, recomendaciones y medidas preventivas.</li> <li>Aún se encuentra pendiente la evaluación de posible conflicto de interés.</li> <li>Se requiere mayor participación segunda línea de defensa (Planeación) en la incorporación de la metodología para el diseño y evaluación de los riesgos institucionales.</li> <li>Se debe evaluar información financiera en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</li> <li>Se requiere fortalecer la comprensión de modelo de las líneas de defensa.</li> </ol>	80%	Para el período anterior no se encontraba en funcionamiento el canal de denuncias.	3%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Evaluación de riesgos	Si	91%	Se requiere mayor participación segunda línea de defensa (Planeación) en la incorporación de la metodología para el diseño y evaluación de los riesgos institucionales; así como la actualización del mapa de riesgos una vez se materialice alguno.	78%	Se tienen definidos políticas y controles para la evaluación de riesgo, existen dificultades en la ejecución de dichos controles.	13%
Actividades de control	Si	85%	*Existen falencias en división de funciones para la gestión de riesgo, pues todo el proceso se concentra en la 3a línea de defensa. *Se encuentra pendiente el estudio de perfiles y capacidades del cliente interno, para la segregación de funciones.	69%	Se han fortalecido sistemas de Gestión como MIPG, ISO 17025 y Gestión Informática.	16%
Información y comunicación	Si	96%	Se requiere actualizar base de datos de usuarios para mejorar contactabilidad.	64%	Se crea la Oficina de Relacionamiento con el ciudadano que fortalece relación y seguimiento con grupos de valor.	32%
Monitoreo	Si	88%	Desde la Oficina de Control Interno, se deben consolidar los informes independientes para concluir su impacto sobre el sistema de control interno.	71%	Se observa un incremento debido a que la Oficina de Control Interno establece acciones de mejora frente a la evaluación del Sistema de Control Interno y las socializa con la 2a línea de defensa.	17%