

Estado del sistema de Control Interno de la entidad **84%**

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	Componentes integrados a los sistemas de Calidad y al modelo estándar de Control Interno SCI y (MECI) en los 19 procesos de la AAPS de acuerdo a la evaluación y seguimiento del Primer semestre 2023 alineados con la política interna y normatividad vigente para las empresas de Servicios Públicos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Efectivo el Sistema de Control Interno de AAPS para el cumplimiento de los objetivos institucionales, haciendo énfasis en la en el análisis de los indicadores económicos y comerciales de AAPS, fundamentado en MECI (COSO), SGC, ISO 9001:2015 y NTC ISO 31000 del 2009, Resaltando el trabajo continuo que nos da de madurez y mejora en los procesos Administrativos, operativos y de apoyo de la empresa, el avance de cumplimiento del plan de Auditoría 2023 se encuentra en ejecución en un 48% durante la vigencia. El sistema de Control Interno genera seguridad razonable de efectividad aplicando normas de Auditoría Internacional recomendadas por el Instituto de Auditores, alineadas al SGC de la empresa.
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	Las líneas de defensas como un instrumento de seguimiento nos ha permitido mayor control a los procesos y alineadas a las herramientas MIPG y MECI, referenciadas por la Función Pública. A pesar que la empresa No está obligada a cumplir con la Circular Externa No 100-004 de 2021 por ser de economía mixta y bajo el concepto del 11 de Julio del 2022 por el DAFP Radicado No.: 20225000243941 exceptuando del reporte FURAG. Sin embargo, a pesar que no nos aplica como metodología, se realizará de forma independiente en pro del fortalecimiento Administrativo y un mejor desarrollo empresarial en los procesos internos, aplicando la ley 87 del 93 y el sistema COSO.

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	82%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Empoderamiento de los jefes de proceso, en apoyo a la socialización y acompañamiento en la Política de Integridad, manejo de conflictos de interés, personal de trabajadores y contratistas plan de capacitación, seguridad en el trabajo SSGT, bajo los lineamientos de la División Talento Humano y equipo de profesionales apoyo psico-social. Apoyo de la Gerencia, en acción de plataformas digitales y tecnológicas, activación de comités estratégicos con cada jefe de proceso, en la búsqueda de la mejora continua y cumplimiento de objetivos institucionales. Aplicación de las líneas de defensas como mecanismo de seguimientos a los procesos. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> Actualización del manual de funciones operativas y de competencias para los funcionarios, teniendo en cuenta que hace 2 años se realizó el proyecto y se debe realizar ajustes correspondientes. Montar el cumplimiento en la evaluación de curva de aprendizaje de los nuevos trabajadores y los contratistas de la empresa mediante estrategias efectivas de sus competencias. Implementación de la línea 018000 en pro de la mejora continua del servicio y satisfacción del suscriptor y usuario la cual ha sido referativo en los anteriores informes. Alta Rotación del personal de trabajadores, de planta y Contratistas en los procesos operativos y administrativos, generando atrasos y deficiencias en la prestación de los servicios. 	62%	Se refleja empoderamiento continuo en la Gestión institucional de los 19 procesos administrativos y operativos, facilitando la comunicación integral de forma clara, precisa, fácil de entendimiento del usuario y colaboradores, en aras de buscar nuevas alternativas de innovación empresarial, dando cumplimiento de los objetivos institucionales y de proceso. De igual manera preponderar en la implementación de la política de gestión del conocimiento y la innovación encargada de gestionar proyectos de investigación.	20%
Evaluación de riesgos	Si	78%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> El sistema Comercial SINAP desarrollado Directamente para una (ESP). No se evidencia materialización de riesgos anticorrupción en la entidad, se mantienen los riesgos y controles establecidos para la actual vigencia. Articulación de las NTC con el sistema de planeación estratégica y está a su vez con los planes de acción de los 19 procesos de la entidad bajo la coordinación y seguimiento de la Subgerencia de Planeación y Estudios. Durante los últimos tres (3) vigencias evaluadas no se evidencia materialización de los riesgos en la entidad, se mantienen los riesgos de la Supervenientes, Estratégicos, anticorrupción. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de un Software para el manejo del sistema de Riesgos. Ausgestión de la alta dirección para la actualización y evaluación periódica del sistema de Riesgos. Falta de seguimiento a las acciones de mejora y controles por parte de la segunda y tercera línea de defensa. Falta de capacitación y actualización de los Riesgos (Estratégicos, Anticorrupción, Supervenientes, de Proceso Corporativos) para realizar el seguimiento y evaluación continua. Falta de Compromiso de los jefes de proceso, Subgerencias en la formulación y ejecución de las Acciones de Mejora en formato de calidad, de cada hallazgo formulado en los auditorías internas y del Sistema de Gestión de calidad. Empresa vulnerable a la influencia de intereses políticos, Riesgos de corrupción en las diferentes vigencias. Falta actualización de la matriz de Riesgos de procesos administrativos y operativos de la entidad. 	72%	La evaluación del riesgo se continúa efectuando de manera continua, de acuerdo al plan de auditoría bajo el direccionamiento de la planeación con enfoque al riesgo, así mismo, requiere mejoras y ajuste en la matriz del riesgo institucional a pesar que han mantenido los controles de manera efectiva, frente a su diseño y aplicación. A corto plazo, se requiere capacitación en riesgos a los jefes de División y jefes de Sección, con el fin de unificar criterios de evaluación, generando acciones hacia un mismo objetivo empresarial.	6%
Actividades de control	Si	88%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Equipo auditor empoderado evidencias y registro actividades realizadas en el Tablero Control vigencia 2023, siendo efectivo el seguimiento al programa de Auditoría. Evidencias y trazabilidad a resultados estadísticos a tiempo para la toma de decisiones por gerencia. Articulación del Sistema de Gestión de la Calidad con el proceso Control de Gestión, en el seguimiento al tablero de planeación y resultado del IUS 2022 del 82,22% con un nivel de riesgo medio bajo que no requiere intervención. Eficiencia y compromiso de la División Sistemas en la planificación de los controles e indicadores del (PEI) con enfoque a los riesgos informáticos que posiblemente afectaran a la entidad. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> Rotación continua de personal de trabajadores y contratistas en los diferentes procesos de la entidad, generando retroceso en actividades administrativas, operativas, designar en capacidad y entrenamiento. Falta de compromiso de jefes de proceso y del apoyo administrativo en el cumplimiento de los actividades de planes de mejoramiento con estos controladores. Falta de contar con auditores interno Certificados en NTC para participar en las auditorías internas del SGC. Falta Compromiso de la gerencia en el proyecto de Actualización de manuales institucionales los cuales se encuentran desactualizados. 	67%	Satisfacción y eficiencia en el cumplimiento de cada una de las actividades programadas y articuladas en la evaluación de los procesos institucionales, enfocados en la mitigación del riesgo con el apoyo de los diferentes profesionales de trabajadores y contratistas en pro del cumplimiento de los objetivos institucionales, reflejado en la calidad y continuidad del servicio con el apoyo armónico en la gestión de la alta gerencia y equipos administrativos.	21%
Información y comunicación	Si	89%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Eficiencia y Fortalecimiento en las diferentes medios de comunicación e información articulados con la entidad, como lo es página web, Facebook Twitter, Instagram entre otros. Gestión oportuna de las Líneas de defensa en la comunicación externa e interna, debidamente identificadas bajo las políticas y procedimientos internos. La entidad cuenta con un excelente equipo de profesionales en comunicación e información alineados al plan de comunicaciones institucional legítimamente formulado. Plan estratégico de tecnologías de la información estando a la vanguardia de la mejora continua en pro del cumplimiento oportuno de los objetivos de la empresa Administrativa y operativa los cuales se realiza seguimiento en tercera línea de defensa. Trazabilidad de la información desde el ingreso a la empresa hasta la salida, con el apoyo de la Herramienta SINAP, en los 19 procesos de la empresa. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de estrategias digitales en la generación de estadísticas en tiempo real de los usuarios o visitantes de las redes sociales y pagina web de la entidad. Evaluación de cumplimiento de los proveedores externos en la información y comunicación de la publicidad de la entidad. Articulación en red de la Sección Almacén ubicado en el Sector del Tablazo, con la parte administrativa ubicada en zona centro de la ciudad. Mayor control y manejo de la información en PC de las diferentes Divisiones de la empresa a contratista de orden de servicio. Falta de seguimiento oportuno al cumplimiento contractual con prestaciones de servicio a externos, dirigidas a la información y comunicación en los diferentes medios de comunicación radial y televisivo. 	49%	Se encuentra presente y funcionando acorde a las políticas internas empresariales, haciendo énfasis en el sistema de gestión de la calidad, Plan estratégico de las Tecnologías de la información y plan de comunicaciones, direccionado por el proceso Gestión Informática y la jefe de comunicaciones empresariales, bajo el lineamiento de la alta gerencia y sus asesores, frente a la comunicación interna y externa haciendo uso de herramientas digitales y uso de estrategias en redes sociales en el cumplimiento de los objetivos y misión empresarial.	40%
Monitoreo	Si	84%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Aplicación del monitoreo con las líneas de defensas A pesar que la empresa No está obligada a cumplir con la Circular Externa No 100-004 de 2021 por ser de economía mixta y bajo el concepto del 11 de Julio del 2022 por el DAFP Radicado No.: 20225000243941 exceptuando del reporte FURAG. Plan de auditoría vigencia 2023, suscrito con la gerencia en el CICC con resultados en el primer semestre obteniendo un indicador del 48% de gestión en el estado del sistema de control interno de acuerdo a la evaluación I semestre. Eficiencia y eficacia en los Planes de Mejoramiento de auditorías externas, dando respuesta a los tiempos suscritos con el ente de control, logrando el cierre de un plan de mejor con corte al 31 de Mayo del 2023. Eficacia de la gerencia en la formulación de la matriz de riesgos para priorizar obras de mantenimiento y reposición de redes de acueducto y alcantarillado, obras de impacto social en el ETP de Popayán para el primer semestre del 2023. Evaluación oportuna de los planes estratégicos bajo la coordinación de Planeación y Estudios en el cumplimiento de los indicadores del I semestre vigencia 2023. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> Equipo de trabajadores del proceso Control de Gestión en un 90% de prepensionados, que están a un corto plazo de salir de la entidad, contratistas de Prestación de servicios en constante Rotación generando retroceso en el proceso en la gestión administrativa. Falta de formación de nuevos Auditores Internos en MECI-MIPG-NTC y riesgos, dando continuidad al Sistema de Gestión de la Calidad en la planeación basada en riesgos. Talento Humano y de la Gerencia deben formular el programa de gestión del conocimiento del plan estratégico de Talento Humano, con el fin de preservar información valiosa e intangible de los trabajadores que llevan más de 30 años de servicio y que están en proceso de retiro. 	60%	Se encuentra presente y funcionando, teniendo en cuenta los herramientas institucionales, pero se requiere incentivar a cada trabajador y responsable del proceso en su aplicación, evitando materializar riesgos asociados que impacten en el desarrollo operativo y administrativo de la empresa. Resaltar el apoyo continuo de la alta gerencia frente a los planes de contingencia y aplicación de las medidas de bioseguridad y aislamiento preventivo dando continuidad en la operatividad de la empresa en cumplimiento de un servicio de calidad con el usuario.	24%

Gestor: Gerente: Hernando Alfonso Perez Valencia	Ejecutor: Henry Diaz Olaya Jefe de División	Subgerente de Planeación y Estudios, Representante de la Direccion: ALEX ORTIGA CERTUCHE Subgerente de Planeación y Estudio (E)	Elaboro: Faver Guillermo Muñoz, Henry Diaz Olaya Auditor Control Interno	Apoyo: Carlos Bravo
--	--	--	--	-------------------------------