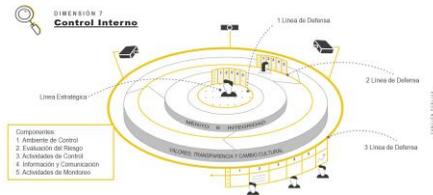


Nombre de la Entidad:	AGUAS DE CORDOBA S.A E.S.P
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 30 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

59%

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	La entidad se encuentra en proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, los componentes MECI se encuentran operando en las diferentes actividades que se vienen realizando a través de la séptima dimensión Control Interno, pero se encuentran deficiencia ya que es necesario que se actualicen los procesos y procedimientos, las políticas de talento humano de comunicación, de Riesgo entre otras, es necesario que la alta gerencia y los jefes de Área tengan un mayor compromiso en la implementación del Modelo Integrado de Planeación Y Gestión, en los procedimientos, en la aplicación de las nuevas normativas, en la realización de los diferentes planes, es necesario definir y documentar las líneas de Defensa, ya que nos permite establecer las funciones de cada línea y permite mejorar en control y gestión de riesgo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	Para que el sistema de Control Interno sea efectivo y cumpla con los objetivos evaluados es necesario la implementación de diferentes controles y mecanismos de control para lo cual es necesario la actualización de los procesos y procedimientos, deficiencia de responsable del riesgo frente a las líneas de defensas, que cada jefe de área realice seguimiento a las acciones de control de riesgo de sus procesos.
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 viene trabajando en la Implementación del Modelo de Planeación y Gestión desde el año 2019, se está trabajando en forma conjunta el Área de planeación, los jefes de Área y la oficina de control interno para la definición de la responsabilidad de líneas de defensa, se está realizando la reuniones del comité institucional de coordinación de control interno donde se realiza seguimiento acciones de mejoras, se analizan temas relevantes para la toma de decisiones. pero es necesario un mayor compromiso por parte de la primera y segunda línea de defensa en mantenimiento y mejora de sistema de control interno.

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	58%	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene compromiso con la Integridad, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se encuentra funcionando.El Modelo Integrado de Planeación y Gestión se encuentra en proceso de Implementación.</p> <p>DEBILIDADES:Seguir con el proceso de Implementación del Modelo Integrado de planeación y Gestión,Actualizar el proceso de Talento Humano, se debe evaluar el impacto que tiene el plan de Capacitaciones,Se deben actualizar las políticas de administración de Riesgo acorde a los lineamientos de la guía para la administración de Riesgo y gestión y corrupción y diseño de controles en entidades públicas, establecer responsabilidad de cada servidor en relación con el control y el mantenimiento del sistema de control interno.</p>		Este es el primer Informe que se presenta donde se evalúan los componentes, por lo tanto no aplica	58%
Evaluación de riesgos	Si	53%	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene establecido las políticas de Riesgo, la oficina de control interno realiza las evaluaciones independientes, de acuerdo al plan anual de auditoría y a los seguimientos correspondientes,</p> <p>DEBILIDADES:Consolidación de la información clave frente a la gestión de riesgo por parte del área que hace las veces de planeación institucional . Monitoreo por parte de la alta gerencia de los resultados de los riesgos de corrupción. evaluación de las fallas de los controles por parte de la Alta gerencia y definir curso de acción apropiados para su mejora teniendo en cuenta los informes presentados por la segunda y tercera línea de defensa .</p>		Este es el primer Informe que se presenta donde se evalúan los componentes, por lo tanto no aplica	53%
Actividades de control	Si	56%	<p>FORTALEZAS:Se tiene una adecuada división de las funciones y se encuentra segregada en diferentes personas,se realizan evaluaciones de los controles a los prestadores de servicios(software) por parte de la tercera línea de defensa a través de las auditorías para mitigar el riesgo.</p> <p>DEBILIDADES:Actualizar los procesos y procedimientos y evaluar estas actualizaciones así como las que se realicen a los diferentes programas y proyectos. los jefes de área deben verificar que se estén ejecutando los controles que se han diseñado y realizar monitoreos de estos y ajustarlos a los diferentes cambios que se presenten en la entidad.</p>		Este es el primer Informe que se presenta donde se evalúan los componentes, por lo tanto no aplica	56%
Información y comunicación	Si	57%	<p>FORTALEZA:La entidad cuenta con un sistema de información tanto interna como externa,la entidad cuenta con canales donde se pueden denunciar cuando se presenten posibles situaciones irregulares,cuenta con página web, se cuenta con canales externos definidos para los grupos de valor y son conocidos a nivel de la entidad,se cumple con las disposiciones legales y presentación de informes.</p> <p>DEBILIDADES:Inventario de información relevante, establecer procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación externos e internos, actualizar la página web de la entidad,</p>		Este es el primer Informe que se presenta donde se evalúan los componentes, por lo tanto no aplica	57%
Monitoreo	Si	68%	<p>FORTALEZAS:El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Evalúa los informes presentados por la oficina de control interno, de acuerdo al plan anual de auditoría y los seguimientos respectivos,se realiza monitoreo de los planes de mejoramientos externos e interno y avance de las acciones correctivas,se analiza los informes de pqrds para su mejora.</p> <p>DEBILIDADES:Seguimiento por parte de la alta gerencia a las acciones correctivas que se comunican y que se presenta en la deficiencia que se presentan en el sistema de control interno y que se cumplan en tiempo pactado.la segunda línea debe verificar el avance y el cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento producto de la autoevaluación.</p>		Este es el primer Informe que se presenta donde se evalúan los componentes, por lo tanto no aplica	68%