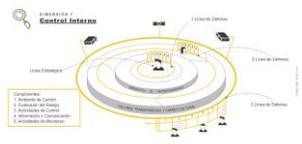


Nombre de la Entidad:	AGUAS DE CORDOBA S.A.E.S.P
Periodo Evaluado:	JULIO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	71%
---	-----

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	En Aguas de Cordoba S.A.E.S.P se sigue trabajando en el fortalecimiento del sistema de control interno, los Componentes del MECI, se encuentran presentes y operando en la entidad a través de la 7a. Dimensión "Control Interno", Política de Control Interno del MIPG; se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integrado de Planeación Y Gestión. Se esta actualizando el manual de procesos y procedimiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se evidencia que los 5 componentes MECI(Ambiente de control,Evaluación de riesgo,Actividades de control,Información y Comunicación,Monitoreo) estan funcionando, como se observa en el nivel de cumplimiento de los componentes en el periodo evaluado(1 de julio a 31 de diciembre del 2021); Durante la vigencia 2021 se continuo realizando actividades para socializar el codigo de integridad, se debe seguir trabajando en la actualización de procesos y procedimientos; los jefes de area deben realizar monitoreo a los 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):	No	Se debe definir, documentar e implementar el esquema de líneas de defensa. El comité Institucional de Coordinación de Control Interno se encuentra operando, realizan reuniones donde se analisis temas relevantes para la toma de decisiones y acciones de mejoras, se necesita un mayor compromiso por parte de la Alta Gerencia y Jefes de Areas 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	73%	FORTALEZA: La entidad realiza actividades ludicas para dar a conocer los valores que deben caracterizar a los servidores publicos, demostrando su compromiso con la integridad. Se realizo actualización de la política de riesgo,se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión. Se esta actualizando el manual de procesos y procedimiento. El Comité Institucional de Coordinación de control Interno se encuentra funcionando. DEBILIDADES: Definir y documentar el esquema de líneas de defensa. Se debe fortalecer lo relacionado con la gestión documental de la entidad. DEBILIDADES: desarrollar jornadas de capacitación, rendición de cuentas, políticas de riesgos, monitoreados de acuerdo con la política de administración de riesgos, por parte de los cargos que lideran de manera transversal temas estratégicos de gestión.	73%	FORTALEZA: La entidad realiza socialización del código de integridad a través de actividades que les recuerda a los servidores publicos los valores que los deben caracterizar, se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión, se esta actualizando el manual de procesos y procedimiento, el Comité Institucional de Coordinación de control Interno se encuentra funcionando. DEBILIDADES: Se deben desarrollar jornadas de capacitación y/o divulgación a sus servidores y contratistas sobre participación ciudadana, rendición de cuentas, políticas de riesgos, monitoreados de acuerdo con la política de administración de riesgos, por parte de los cargos que lideran de manera transversal temas estratégicos de gestión.	0%
Evaluación de riesgos	Si	62%	FORTALEZA: Se realizo actualización del mapa de riesgo por procesos, se realizo actualización del mapa de proceso, se esta actualizando el manual de procesos y procedimiento. DEBILIDADES: Fortalecer los seguimientos y monitoreos a la gestión de riesgos. Realizar capacitaciones a los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo con el fin de que sea implementada adecuadamente entre los líderes de proceso y sus equipos de trabajo.	62%	FORTALEZA: Se realizo actualización del mapa de riesgo por procesos, se realizo actualización del mapa de proceso, se esta actualizando el manual de proceso y procedimiento. DEBILIDADES: Realizar capacitaciones a los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo con el fin de que sea implementada adecuadamente entre los líderes de proceso y sus equipos de trabajo desde el área que hace las veces de planeación es necesario que como segunda línea consolide información clave frente a la gestión de riesgos y realice seguimiento de estos.	0%
Actividades de control	Si	69%	FORTALEZA: La entidad cuenta con una adecuada división de funciones, las cuales se encuentran segregadas en diferentes personas. Se mide el desempeño institucional a través del aplicativo FURAG El manual de procesos y procedimientos se encuentra en proceso de actualización. DEBILIDADES: Implementar el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo. los riesgos identificados deben ser monitoreados de acuerdo con la política de administración de riesgos, por parte de los cargos que lideran los procesos y hacerle seguimiento a los riesgos que hacen parte del proceso que lideran. Verificar los avances y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento por parte de los jefes de area.	65%	FORTALEZA: La entidad cuenta con un manual de procesos y procedimientos, el cual se encuentra en proceso de actualización, las funciones se encuentran segregadas en diferentes personas para evitar el riesgo de error y posibles incumplimientos que afectan el funcionamiento de la empresa, se hizo analisis de los resultados de la medición de el desempeño institucional a través del aplicativo FURAG, para revisar las recomendaciones y de esta manera tener una mejor desempeño institucional. DEBILIDADES: los riesgos identificados deben ser monitoreados de acuerdo con la política de administración de riesgos, por parte de los cargos que lideran los procesos y hacerle seguimiento a los riesgos que hacen parte del proceso que lideran es necesario verificar los avances y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento por parte de los jefes de area.	4%
Información y comunicación	Si	75%	FORTALEZA: La entidad cuenta con canales externos definidos para la comunicación con los Grupos de Valor y son reconocidos a todo nivel de la organización. La entidad cuenta con canales donde se pueden denunciar cuando se presenten posibles situaciones irregulares DEBILIDADES: Establecer un procedimiento para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación y sus contenidos emitidos a los Grupos de Valor.	71%	FORTALEZA: La entidad cuenta con canales de comunicación externos definidos con el tipo de información a divulgar los cuales son reconocidos a nivel de la entidad y a nivel externo, cuenta con canales internos, apropiados y que facilitan la comunicación, dan a conocer los objetivos, metas y el papel de cada persona en alcanzados. DEBILIDADES: Identificar factores asociados al flujo y disponibilidad de la comunicación interna y externa, que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales y realizar inventario de información relevante.	4%

<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>79%</p>	<p>FORTALEZA: El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprueba Plan Anual de Auditorías y Seguimientos. En el comité institucional de coordinación de control interno se analiza las acciones correctivas y preventivas establecidas en los planes de mejoramiento para subsanar los hallazgos resultados de las auditorías y evitar que no vuelva a suceder. La Oficina de Control Interno efectúa seguimiento al trámite de PQRSD, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas. DEBILIDADES: Fortalecer el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno incrementando su periodicidad para las reuniones, para que esto nos permita mejorar el sistema de control interno. realizar seguimiento por parte de la alta gerencia de las acciones correctivas resultados de las auditorías externas e internas y que estas se cumplan en el tiempo establecido.</p>	<p>75%</p>	<p>FORTALEZA: La Oficina de control interno realizo el plan anual de auditoria de la vigencia 2021, el cual fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se presentaron los informes de ley, se analizo la oportunidad en la respuesta de PQRSD, se realizo analisis de los resultado de gestion institucional 2020 obtenidos en Irag. DEBILIDADES: Es necesario realizar seguimiento por parte de la alta gerencia de las acciones correctivas resultados de las auditorias externas e internas y que estas se cumplan en el tiempo establecido.</p>	<p>4%</p>
------------------	-----------	------------	--	------------	--	-----------