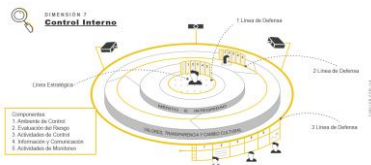


Nombre de la Entidad:	AGUAS DE CORDOBA S.A.E.S.P
Periodo Evaluado	JULIO A DICIEMBRE 31 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

63%

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	Los Componentes del MECl, se encuentran presentes y operando en la entidad a través de la 7a. Dimensión "Control Interno", Política de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, pero aun se encuentran deficiencias , MIPG aun se encuentra en proceso de Implementacion, se esta trabajando pero aun no se encuentra en un 100% implementado, ademas es necesario actualizar los procesos y procedimientos. las politicas de Riesgos,comunicacion.gestion documental, entre otros; es necesario que la alta gerencia y los jefes de Area tengan un mayor compromiso en la implementacion del Modelo integrado de Planeacion Y Gestion, en los procedimientos, en la aplicacion de las nuevas normatividades, en la realizacion de los diferentes planes, es necesario definir y documentar las lineas de Defensa , ya que nos permite establecer las funciones de cada linea y permite mejorar en control y gestion de riesgo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	la Entidad debe implementar controles y mecanismos que permitan que el sistema de Control Interno sea efectivo y cumpla con los objetivos evaluados,se debe realizar la actualización de la Política de Operación y Metodología de Riesgos, según los nuevos lineamientos de la Guía de Riesgos de Función Pública - Diciembre 2020, actualización de procesos y procedimientos, que los jefes de area realicen seguimiento a las acciones de control de riesgo de sus procesos, definir líneas de defensas.
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	En la Entidad se encuentra operando el comité Institucional de Coordinacion de Control Interno y el Institucional de Gestión y Desempeño, en donde se continua trabajando en la implementacion del modelo Integral de Planeacion y Gestion -MIPG, definicion de Lineas de defensas, seguimiento acciones de mejoras, se analizan temas relevantes para la toma de decisiones. pero es necesario 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	61%	<p>FORTALEZA :La entidad demuestra el compromiso con la Integridad, se realiza actividades para dar a conocer los valores que deben caracterizar a los servidores publicos, se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integral de Planeacion y Gestion, se encuentran funcionando los comite Institucional de Coordinacion de Control interno y el de Gestion y Desempeño.</p> <p>DEBILIDADES: Actualizar las Políticas de Operación y Metodología de Riesgos, según los nuevos lineamientos de la Guía de Riesgos de Función Pública - Diciembre 2020, establecer responsabilidad de cada servidor en relacion con el control y el mantenimiento del sistema de control interno.fortalecer todo lo referente con la gestion documental en la entidad .</p>	58%	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene compromiso con la Integridad, el Comite Institucional de Coordinacion de Control Interno se encuentra funcionando.El Modelo Integrado de Planeacion y Gestion se encuentra en proceso de Implementacion.</p> <p>DEBILIDADES:Seguir con el proceso de Implementacion del Modelo Integrado de planeacion y Gestion,Actualizar el proceso de Talento Humano, se debe evaluar el impacto que tiene el plan de Capacitaciones.Se deben actualizar las politicas de administracion de Riesgo acorde a los lineamientos de la guia para la administracion de Riesgo y gestion y corrupcion y diseño de controles en entidades publicas, establecer responsabilidad de cada servidor en relacion con el control y el mantenimiento del sistema de control interno.</p>	3%

Evaluación de riesgos	Si	53%	<p>FORTALEZA:La entidad tiene publicado el plan Anticorrupcion y atencion al cuidadano y la oficina de control interno realiza seguimiento que le corresponde y evaluacion a los riesgo de corrupcion.</p> <p>DEBILIDADES :Se debe actualizar los riesgos administrativos y de corrupcion de acuerdo a los procesos de entidad , realizarle seguimiento por parte de la Alta gerencia y los jefes de areas, realizar monitoreo permanente de los resultados , evaluando las fallas de los controles y definir curso de accion apropiado para su mejora teniendo todo esto en cuenta para la toma de decisiones.</p> <p>El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno debe incrementando el número de reuniones , para que de esta forma se puedan evaluar todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.</p>	53%	<p>FORTALEZAS: La entidad tiene establecido las politicas de Riesgo, la oficina de control interno realiza ls evaluaciones independientes, de acuerdo al plana nual de auditoria y al os seguimientos correspondientes,</p> <p>DEBILIDADES:Consolidacion de la informacion clave frente a la gestion de riesgo por parte del area que hace las veces de planeacion institucional .</p> <p>Monitoreo por parte de la alta gerencia de los resultados de los riesgos de corrupcion. evaluacion de las fallas de los controles por parte de la Alta gerencia y definir curso de accion apropiados para su mejora teniendo en cuenta los informes presentado por la segunda y tercera linea de defensa .</p>	0%
Actividades de control	Si	58%	<p>FORTALEZA: La entidad cuenta con un manual de funciones donde se especifica las funciones de cada cargo, se puede evidenciar que tiene una adecuada division de las funciones, las cuales se encuentran segregada en diferentes personas. Se mide el desempeño institucional atraves del aplicativo FURAG. Se realiza seguimiento atraves de las auditorias realizadas por la tercera linea a los controles a los prestadores de servicio (software financiero).</p> <p>DEBILIDADES:Realizar actualizacion de los procesos y procedimientos y riesgos administrativos y de corrupcion de acuerdo a cada proceso.</p> <p>Monitoreo a los riesgos por parte de la Oficina que hace las veces de Planeación, acorde con la Política de Administración del Riesgo. verificar que se esten 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>	56%	<p>FORTALEZAS:Se tiene una adecuada division 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 linea de defensa atraves de las auditorias para mitigar el riesgo.</p> <p>DEBILIDADES:Actualizar los procesos y procedimientos y evaluar estas actualizaciones asi como las que se realicen a los diferentes programas y proyectos. los jefes de area deben verificar que se esten 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>	2%
Información y comunicación	Si	71%	<p>FORTALEZA:La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación asociados con el tipo de informacion a divulgar y estos son reconocidos, la entidad cuenta con canales donde se pueden denunciar cuando se presenten posibles situaciones irregulares. La entidad cuenta con un sistema de informacion tanto interna como externa, se cumple con lo disposiciones legales. DEBILIDADES : Establecer proceso y procedimientos encaminados a evaluar la efectividad de los canales de comunicacion. realizar inventario de informacion relevante.</p>	57%	<p>FORTALEZA:La entidad cuenta con un sistema de informacion tanto interna como externa,la entidad cuenta con canales donde se pueden denunciar cuando se presenten posibles situaciones irregulareidades,cuenta con pagina 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 presentacion de informes.</p> <p>DEBILIDADES:inventario de informacion relevante, establecer procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicacion extermoe e internos, actualizar la pagina web de la entidad,</p>	14%
Monitoreo	Si	71%	<p>FORTALEZA:El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprueba Plan Anual de Auditorias y los Seguidimientos respectivos, evalúa periodicamente los resultados de los informes presentados por la Oficina de Control Interno, se revisan los avances de los planes de mejoramientos suscritos y acciones correctivas.</p> <p>DEBILIDADES: evaluar por parte de la alta gerencia los resultados de la evaluacion realizadas por control interno para establecer la efectividad del sistema de control interno, demora en la implementacion de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento.</p>	68%	<p>FORTALEZAS:El Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno Evalua los informes presentado 'por la oficina de control interno, de acuerdo al plan anual de auditoria 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 pgrsd 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 linea debe verificar el avance y el cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento producto de la autoevaluacion.</p>	3%