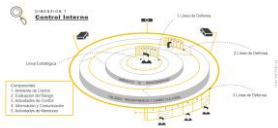


Nombre de la Entidad:

AGUAS DE CORDOBA S.A ESP

Periodo Evaluado:

ENERO 1 A JUNIO 30 DEL 2023



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	El sistema de control interno de Aguas de Cordoba S.A E.S.P esta funcionando y operando a travez los 5 componentes MECI(Ambiente de control,Evaluacion de riesgo,Actividades de control,Informacion y Comunicacion,Monitoreo), como se observa en el periodo evaluado(1 de enero al 30 de junio del 2023); se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integrado de Planeación Y Gestion. Existe la necesidad de fortalecer aspectos de la gestión institucional, que permitan la adecuada operación del sistema de Control Interno, como por ejemplo se evidencia la necesidad de continuar fortaleciendo la ejecución de algunos controles en los componentes de Evaluación de riesgo y Actividad de Control.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se evidencia que el sistema de control interno esta operando, permitiendo el cumplimiento de los objetivos institucionales, bajo una estructura de responsabilidades, pero presenta falencias como verificar los lineamiento en las politicas de administracion de riesgos, evaluacion de controles(diseño y ejecución), para que de esta manera puedan definir acciones apropiadas para su mejora. Es necesario seguir trabajando en la actualización de procesos y procedimiento, y que los jefes de area realizar monitoreo a los riesgo de sus procesos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Aguas de Cordoba S.A E.S.P cuenta dentro de su sistema de control interno con una estructura de lineas de defensas identificadas; El comité Institucional de Coordinacion de Control Interno se encuentra operando, realizan reuniones donde se analizan 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	83%	FORTALEZA: Aguas de Cordoba S.A E.S.P cuenta con elCodigo de Integridad, el cual se socializa de manera frecuente atravez de folletos y cortos electronicos, donde se difunden los valores que deben caracterizar a los servidores publicos. La Entidad ha implementado mecanismos permanentes para abordar los temas relacionados con los conflictos de interés, estas medidas se encuentran implementadas mediante el uso del aplicativo para la integridad pública, esta es una herramienta dispuesta por la funcion publica para que los servidores publicos de altos cargos del Estado, contratistas y otros sujetos obligados, deben declarar sus bienes, rentas, impuestos sobre la renta y complementarios, así como también sus conflictos de interés. En la ejecución del plan estrategico de talento humano se realizaron capacitaciones para fortalecer el ambiente laboral y actividades de bienestar, relajacion y trabajo en equipo DEBILIDADES: los jefes de area revisen los informes y evaluaciones que realiza la oficina de control interno, a sus procesos para que tengan en cuenta las recomendaciones y tomen las medidas adecuadas que les permitan una mejora continua. Se debe seguir trabajando en la actualización del manual de proceso y procedimiento.	81%	FORTALEZA: La entidad realizo socializaciones para dar a conocer los valores que deben caracterizar a los servidores publicos, demostrando su compromiso con la integridad. Se realizo actualización de la politica de riesgo, se sigue trabajando en la implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestion. Se evidencia que estan trabajando en la actualización del manual de procesos y procedimiento. El Comité Institucional de Coordinacion de control Interno se encuentra funcionando. DEBILIDADES: Definir y documentar el esquema de lineas defensa. Se debe fortalecer lo relacionado con la gestion documental de la entidad.	2%
Evaluación de riesgos	Si	76%	FORTALEZA: En el ejercicio de evaluación que realiza la Oficina de Control Interno, se identifican oportunidades de mejora y se generan alertas para que desde la Alta Direccion y los lideres de proceso tomen las medidas necesarias para contener las causas que puedan estar generando situaciones que incidan en el cumplimiento de los objetivos. La entidad cuenta con mapa de riesgo y politica de riesgo. DEBILIDADES: Fortalecer los seguimientos y monitoreo a la gestion de riesgos. Realizar capacitaciones a los lideres de los procesos y sus equipos de trabajo sobre la metodologia de gestión del riesgo con el fin de que sea implementada adecuadamente entre los lideres de proceso y sus equipos de trabajo.	76%	FORTALEZA: Se realizo actualización de la politica de riesgo, se tiene mapa de riesgo por proceso, realizo actualización del mapa de proceso, se esta actualizando el manual de proceso y procedimiento. DEBILIDADES: Fortalecer los seguimientos y monitoreo a la gestion de riesgos. Realizar capacitaciones a los lideres de los procesos y sus equipos de trabajo sobre la metodologia de gestión del riesgo con el fin de que sea implementada adecuadamente entre los lideres de proceso y sus equipos de trabajo.	0%
Actividades de control	Si	79%	FORTALEZA: la entidad cuenta con un manual de funciones actualizado. Se realizo el reporte FURAG 2022. La Oficina de Control Interno como tercera Linea de Defensa, evalúa periódicamente a través de las auditorias, seguimientos, informes de ley, la efectividad de los controles, realizando recomendaciones que permitan oportunidades de mejora que contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales. DEBILIDADES: Se deben actualizar el manual de proceso y procedimientos, los jefes de area deben revisar que las acciones de control de los riesgos sean las adecuadas y realizar los ajustes necesarios.	79%	FORTALEZA: La entidad cuenta con una adecuada division de funciones, las cuales se encuentran segregada en diferentes personas. Se realiza seguimiento al plan anticorrupcion y atención al ciudadano. Se mide el desempeño institucional a través del aplicativo FURAG. El manual de procesos y procedimientos se encuentra en proceso de actualización. DEBILIDADES: Los riesgos identificados deben ser monitoreados de acuerdo con la politica de administracion 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.	0%
Información y comunicación	Si	86%	FORTALEZAS: Aguas de Cordoba S.A E.S.P. cuenta con un sistema de informacion, permitiendo la difusion de informacion relevante a través de los canales de comunicacion, como redes sociales institucionales, como electronicos, pagina web, entre otros sistemas de informacion. A través de estos medios busca esfuerzos para mantener la informacion actualizada, cuenta con mecanismos informativos para la comunicacion interna tales como: mensajes directos, material promocional, campañas internas, dialogo directo, entre otros, esto permite utilizar los diferentes canales y formatos para transmitir informacion de manera efectiva. DEBILIDADES: La Oficina de Control Interno ha evidenciado a través de los seguimientos en el Informe de PQRSD, que es necesario fortalecer los controles para la optimización de las respuestas, ya que se presentan deficiencias en la oportunidad en la respuesta en algunos PQRSD.	82%	FORTALEZA: La entidad cuenta con pagina web, donde se divulga informacion de interes publico como lo establece la ley 1712 del 2014, canales externos definidos para la comunicacion con los Grupos de Valor y son reconocidos a todo nivel de la organizacion. 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 comunicacion y sus contenidos emitidos a los Grupos de Valor.	4%

<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">SI</p>	<p style="text-align: center;">93%</p>	<p>FORTALEZAS:El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprobó el plan Anual de Auditorías presentado por la oficina de control interno para la vigencia 2023; a través de las evaluaciones, auditorías e informes de ley, se realizan actividades de monitoreo para valorar el control interno, para lo cual se realizaron los siguientes informes: Evaluaciones por Dependencias, Evaluación del Estado de Control Interno (julio - diciembre 2022), Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (septiembre - diciembre 2022), Evaluación del Estado de Control Interno Contable (vigencia 2022), Asistencia en el Gasto (septiembre - diciembre 2022), Seguimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias (septiembre - diciembre 2022), Derechos de Autor Software (vigencia 2022), Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (enero - abril 2023), Asistencia en el Gasto (enero - marzo 2023). Se realizaron seguimiento a los planes de Mejoramientos vigentes.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe Fortalecer el seguimiento a la Gestión de Riesgos, Verificar los avances y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento por parte de los jefes de área.</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>FORTALEZA: El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se reúne de acuerdo a lo que establece la ley, aprueba plan Anual de Auditorías y seguimientos.</p> <p>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 PQRSO, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe 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 style="text-align: center;">4%</p>
---	---------------------------------------	---	---	---	---	---------------------------------------