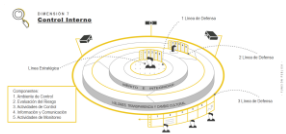


| | |
|-----------------------|---------------------------|
| Nombre de la Entidad: | AGUAS DEL CESAR S.A E.S.P |
| Periodo Evaluado: | ENERO A JUNIO 2022 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

58%

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 | Debe fortalecerse los 5 componentes, se requieren acciones o actividades dirigidas a implementar, mejorar su diseño y ejecución. La entidad durante este primer semestre adoptó el modelo integrado de Gestión MIG, como también fue aprobado el código de integridad, los cuales hay que socializar e implementar al interior de la empresa. La entidad cuenta con el comité institucional de coordinación de control interno y el comité de gestión y desempeño, quienes deben fomentar su participación en el fortalecimiento de las actividades, dimensiones y operaciones del MIG. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de Control Interno ha venido fomentado la autorregulación y autocontrol de sus procesos, actividades, en aras de garantizar la correcta evaluación y cumplimiento de los objetivos institucionales. Sin embargo se observa que debe existir una adecuada segregación de funciones, identificación de líneas de defensa según el MIG, la existencia de un conjunto de procesos y procedimientos implementados, monitorear constantemente los riesgos, verificar el cumplimiento de los planes de acciones, que son actividades de control. |
| 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 | Se debe fortalecer al interior de la entidad la operatividad de las líneas de defensa a partir de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, con esta herramienta se podrán identificar las autoridades, compromisos y responsabilidades dentro de los siete (7) componentes del Mig. Por su parte la oficina de control interno en su rol de enfoque hacia la prevención, realiza actividades que fomentan la cultura de autocontrol. |

| 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 | 59% | La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción del Código de Integridad. Implementar el código de Integridad. Mecanismos para el manejo de conflictos de interés, prevención de uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares. Realizar procesos de evaluación del PIC y fortalecer el proceso contable. | 53% | La entidad cuenta con un manual de funciones, requisitos mínimos y competencias laborales. Una estructura organizacional organizada. Si embargo se debe adoptar e implementar el Modelo Integral de Gestión y Desempeño para la mejora continua de la gestión institucional. Debe aprobarse y socializarse el código de integridad, crear, revisar, ajustar y actualizar procesos y procedimientos y fortalecimiento de los planes institucionales. | 6% |
| Evaluación de riesgos | Si | 50% | La entidad formuló el plan anticorrupción y atención al ciudadano, identificando sus riesgos. -No se tiene establecida la Política de Administración de Riesgos los niveles de aceptación del riesgo, ni lineamientos para actividades tercerizadas. | 50% | La creación de una política de administración de riesgos ayudara a establecer lineamientos, líneas de defensa, el análisis de los riesgos, evaluación y controles. Sin embargo existen riesgos identificados en cada área incluidos en el mapa de riesgos de la entidad. | 0% |
| Actividades de control | No | 46% | La entidad cuenta con un manual de funciones y competencias laborales. -La entidad tiene debilidades en la creación de procesos y procedimientos y políticas como administración del riesgo, política de tratamiento de datos personales, y política de Gestión documental y archivística. | 50% | Fortalecer la políticas de seguridad y privacidad de la información, fortalecer mecanismos de monitoreo, verificación y control en el mapa de riesgos de la entidad. Crear procesos y procedimientos para la información y comunicación y otros. | -4% |
| Información y comunicación | Si | 55% | La entidad cuenta con sus canales internos de comunicación Pagina Web, redes sociales por medio de ellos informamos, acerca de la operaciones y gestión que el empresa. -La comunicación externa de la Entidad cuenta con líneas de comunicación, para atención de PQRSD. -No se tiene implementada la caracterización de grupos de valor de manera articulada que sirva para los procesos de rendición de cuentas, identificación de necesidades, gobierno digital (formulación de planes programas y proyectos que facilite la identificación de necesidades de forma efectiva. -La Entidad no cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares. -La Entidad no cuenta con procesos y procedimientos para el manejo de la información. | 54% | La entidad cuenta con sus canales internos de comunicación Pagina Web, redes sociales por medio de ellos informamos, acerca de la operaciones y gestión que el empresa. Se debe fortalecer un sistema de gestión documental acorde a las exigencias de la norma y canales de atención de PQRSD. | 1% |
| Monitoreo | Si | 80% | - El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno valida anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. - Se evalúa la información suministrada por los usuarios, a través de las PQRSD. - Se verifica el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de acción y mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas. | 68% | El Comité de Coordinación Institucional de Control Interno se encuentra funcionando se desarrolla el plan anual de auditorías, se realiza seguimiento y evaluación dependiente de Control Interno. | 12% |