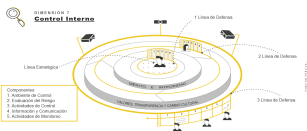


Nombre de la Entidad:	AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	57%
---	-----

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 segundo semestre creó mejores mecanismos de ambiente de control, partiendo de la sensibilización de la política de integridad, la actualización de manual de procesos y procedimientos. La entidad cuenta con el comité institucional de coordinación de control interno y el comité de gestión y desempeño, quienes se integran de una manera más efectiva, con el apoyo de la alta dirección en aras de lograr correcta evaluación y cumplimiento de los objetivos intituacionales.
¿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 los procesos y actividades, sin embargo debe fortalecerse los roles y responsabilidades de los diferentes niveles de la organización, que permita evaluar eficazmente el grado en que se esta logrando el cumplimiento de los objetivos definidos en la Planificación Institucional y la generación de acciones de mejora en caso de detectar desviaciones frente a lo planeado. Se debe definir los mecanismos que conforman la estructura de control, principalmente su normatividad, los procesos y procedimientos, los ejercicios de definición y seguimiento a la planeación estratégica, el sistema de gestión integral de riesgo, los ejercicios de autoevaluación realizados por las dependencias.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa), que le permite la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se debe fortalecer al interior de la entidad la opentividad de las líneas de defensa a partir de la implementación del Modelo Integrado de Planeacion y Gestion, con esta herramienta se podrán identificar las autoridades, compromisos y responsabilidades dentro de los siete (7) componentes del Mipg a información generada en la ejecución de sus labores y responsabilidades permite a la Alta Dirección la toma de decisiones en aras de contribuir a la mejora continua y a la efectiva satisfacción de las necesidades ciudadanas.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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 política de integridad viene fortaleciendose al interior de la entidad, a través de sensibilización de los valores, actividades que se desarrollan es en cumplimiento y apropiación del código de integridad, trabajandose de manera armonizada desde los planes de Talento Humano, como son la inducción, rendición, Existen debilidades en la política de conflictos de intereses en la que no se evidencian acciones, estabilidad al interior de la entidad.	53%	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 del uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales denuncia sobre situaciones irregulares. Realizar procesos de evaluación del PIC y fortalecer el proceso contable.	6%
Evaluación de riesgos	Si	50%	En la vigencia se llevó a cabo la elaboración del plan anticorrupcion y atención al ciudadano y el mapa de riesgo de los diferentes procesos, actividad que es llevada a cabo por los responsables de las áreas, sin embargo persisten debilidades en las directrices y contextualización de la política de administración del riesgo. Debe actualizarse mapa de procesos y procedimientos, no obstante a través del comité de gestión y desempeño se contextualiza algunas procedimientos para su aprobación e implementación.	50%	La entidad formuló el plan anticorrupcion y atención al ciudadanía, identificando sus riesgos. -No se tiene establecida la Política de Administración de Riesgos los niveles de aceptación del riesgo, ni ineamientos para actividades tercerizadas.	0%
Actividades de control	No	42%	La oficina de Control Interno atraves de su rol de evaluación y seguimiento se encarga de efecuar sus auditorías la verificación de los procesos internos, se generan recomendaciones y alertas para mitigar riesgos. Debe actualizarse manual de proceso y procedimientos, manual de funciones y crear la política de administración del riesgo.	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 datos personas, y política de Gestion documental y arquivística	-4%
Información y comunicación	Si	55%	La entidad cuenta con canales de informacion internos, se propende por la actualización periodica del botón de transparencia y acceso a la información publica teniendo en cuenta los lineamientos de la Ley 1712 de 2014 y la matriz ITA, 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. No existe programa de gestion documental que se articule con la TIC	55%	La entidad cuenta con sus canales de comunicación internos , pagina web, redes sociales por medio de ellos se informa las operaciones y gestion de la empresa la comunicacion externa de la entidad cuenta con lineas de comunicación para atencion a PQRSJ. No existen canales de comunicacion para denuncia anonima, no se tiene implementada la caratizazon de grupos de valor.	0%
Monitoreo	Si	80%	La oficina de control interno da cumplimiento al programa anual de auditoria y plan de accion de la vigencia, realiza informes de ley, informes de seguimiento y evaluación a los planes, metas y plataformas y fomenta la cultura del Autocontrol.	80%	el comité institucional de control interno aprueba el plan anual de auditoria y hace seguimiento a su ejecución. Se verifica el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de acción y mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas.	0%