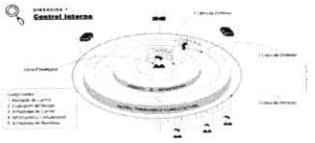
Nombre de la Entidad:	AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	90%

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	Existen los componentes, se han fortalecido con base en el compromiso de las cuatro lineas de Defensa que adopta el modelo, contamos con comites primarios soporte de la primera linea de defensa soportado en actas e informes de gestion de cada dependencia, asi como de comites institucionales y estrategicos que facilitan la integralidad de la gestión, sin embargo somos conscientes de la necesidad de continuar trabajando en el fortalecimiento de la gestión desde las desviaciones detectadas, las oportunidades de mejora identificadas con base en el continuo analisis de datos e informacion, el analisis de resultados y toma de acciones.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se considera efectvo con base en los resultados obtenidos, con las oportunidades de mejora identificadas y resultados y desviaciones detectadas y soclizadas para la toma de medidas oportunas y efectivas. Con la implemenbtación de la Politica para la gestión del riesgo y el diseño de controles se ha fortalecido la gestión al identificarse areas criticas que impactan significativamente la organización y que hoy se gestionan con monitoreos periodicos y cierre con evaluacion de resultados e identificacion de oportunidades.
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	Con base en los lineamientos definidos en los Decretos 1799 y 648 de 2017, la entidad dio inicio a la sensibilización en el esquema de líneas de defensa en la vigencia 2019 y demás documentos orientadores ajustados a nuestra realidad organizacional los cuales al corte del presente informe se encuentran fortalecidos con instancias de reporte de comites e informes institucionalizados. . Con el objeto de asegurar su interiorización e implementación se ha documentado, adoptado e implementado el ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA. Con los reportes de lineas de defensa y en especial de la tercera en instancia del CICCI se analizan y toman decisiones para la mejora. Se ha venido de forma reiterada sensibilizando en la importancia del fortalecimiento del audocontrol y autoevaluación directamente asociado al compromiso de los colaboradores, el fortalecimiento de la medicion de resultados, analisis y oportuna toma de decisiones y acciones.

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	92%	FORTALEZAS: Se cuenta con un Código de Integridad adoptado y constantemente retroalimentado a todos los colaboradores con estrategias lúdicas, una estructura organizacional en estructura validada por la Funcion publica y construido colectivamente en un ejercicio retroalimentado que asegura resultados y productos con enfoque de mejora en el servicio al ciudadano. El Comité Institucional de Coordiancion Interno, se constituye en la instancia de revisión de la Plataforma estratégica, la planificación organizacional, los Acuerdos de gestión de los Directivos y socializacion de resultados estrategicos de las linea de reporte institucional, instancia en la cual se analizan, se detectan desviaciones y se toman decisiones para la mejora. La estructura de lineas de defensa se encuentra adoptada e implementada, con roles y responsabilidades definidas. OPORTUNIDADES DE MEJORA: Se requiere el fortalecimiento del reporte oportuno, completo, con analisis y recomendaciones de mejora por parte de las primera y segunda linea de defensa. De igual forma el levantamiento de las acciones correctivas ante las desviaciones identificadas.	67%	FORTALEZAS: Plataforma estrategica adoptada. Rediseno Organizacional adoptado con enfoque de fortalecimeinto de competencias y ajustado a la plataforma estrategica adoptada. Estructura de lineas de defensa adoptada y roles y responsabilidades definidas en los mapas de aseguramento con lineamiento de reportes de monitoreo. Politica de riesgos actualizada adoptando lineamientos dafp y mapa de riesgos adoptado y monitoreado en instancia del CICCI. Se cuenta con todos los documentos e instrumentos para la auditoria documentados y actualizados en el sistema de gestión. Existe un Plan Anual de Auditoria aprobado en Instancia de CICCI y se monitorean periodicamente sus resultados en dicha instancia y se toman decisiones. La oportunidad de mejora del semestre anterior asociado a la gestion del talento humano fue satisfactoriamente superada. Planificacion organizacional como centro del despliegue estrategico de la organizacion OPORTUNIDADES DE MEJORA: Se requiere el fortalecimeinto de la evaluación del codigo de integridad asociado al análisis causal de quejas y comite de Convivencia laboral. Se requiere el fortalecimiento del reporte oportuno, completo y con recomendaciones de mejora implementadas y monitoredas en instancias de primera y segunda lineas de defensa.	25%
Evaluación de riesgos	Si	94%	FORTALEZAS La Politica para la gestión del riesgo y diseño de controles, con base en la asesoria DAFP en 2021, se encuentra actualizada y adoptada para la vigencia 2022 y acorde con ella se adoptó el mapa de riesgos 2022. La Dirección de Control de gestión evidencia una mejora en la gestión del riesgo, soportado en un mejor compromiso de la primera y segunda lineas de defensa, se dio inicio a la actualizacion del contexto estratégico y la Gerencia está impactando los factores externos convirtiéndolos en oportunidades logrando la mejora de la imagen organizacional, la confianza y la inversión de recursos. OPORTUNIDADES DE MEJORA En esta vigencia en fortalecimiento de la gestión del riesgo financiero, el mejor diseño de controles, la evaluación de controles con base en la efectividad, la detección oportuna de desviaciones y toma de acciones, todo esto en el marco de los roles de primera y segunda linea de defensa.	79%	Politica actualizada y adoptada para la vigencia 2020 acorde con lineamientos vigentes DAFP. La Dirección de Control de gestión presenta avaces periodicos trimestrales en instancia del CICCI y presenta recomendaciones para la mejora especialmente a la efectividad de los controles pues se logro subsanar las dificultades en el diseño de la anterior vigencia. En la vigencia no se obtuvieron los resultados esperados, pero por lineamiento gerencial se emitieron instrucciones para el fortalecimeinto de las primeras lineas de defensa en instancia de comites primarios, asi como la articulacion de la planificacion organizacional al plan de gestion y resultados marco para la organizacion en el marco de un trabajo conjunto entre las direcciones de planificacion y control de gestion	15%

Actividades de control	Si	85%	FORTALEZAS: Se cuenta con un sistema de gestión documentado, que propende por mantener actualizadas las Politicas Institucionales y los documentos que de estas se derivan con claros lineamientos de implementación, fortaleciendo el diseño de los controles, identificando claros roles y responsabilidades. Con base en la Politica de Riesgos y Diseño de Controles se han venido implementando las acciones propuestas, se ha mejorado el reporte de resultados en instancia CICCI. OPORTUNIDADES DE MEJORA: Se requiere continuar el fortalecimiento de los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías, asi como del compromiso de las primera y segunda lineas de defensa como instancias de diseño, implementación y verificacion de la efectividad de los controles y la toma de acciones ante materializacion de riesgos y desviaciones.	79%	**FORTALEZAS:** Con base en la Politica de Riesgos y Diseño de Controles se han venido implementando as acciones propuestas, se ha mejorado el reporte y la gestión de conttroles y todos los resultados son presentados, analizados y se levantan mejoras en instancia del CICCI. Con el fortalecimiento de la documentacion y la gesion de los inventarios documentales se espera mejorar la organizacion y gestion de los registros asegurando la trazabilidad de la gestion y el fortalecimeinto del control **OPORTUNIDADES DE MEJORA:** Se requiere continuar el fortalecimiento de la segunda y tercera linea de defensa, de igual forma el fortalecimiento de la infraestructura TI y Seguridad de la Información.	6%
Información y comunicación	Si	82%	FORTALEZAS La informacion, considerado como un activo clave de la entidad por la Gerencia, se ha fortalecido con inversión en tecnologia, se han identificado cuales son los datos relevantes de la informacion y con los cuales se mide de forma externa a la organización, se ha propendido por establecer cuál es la información relevante y actualmente en construcción de un repositorio de informacion. Se implemento el sistema documental orfeo, se actualizo el Manual PQRSD y se estan logrando progresos significativos con la asesoria tecnica del Archivo General de la Nacion. Se ha venido fortaleciendo la gestión de comunicación, identificando que, como cuando y los registros a traves de las matrices de información que se espera oriente a procesos y subprocesos en las prioridades de informacion y claras lineas de reporte oportuno y de calidad tanto interno como interna. pero se requiere medir la efectividad de la comunicación externa. OPORTUNIDADES DE MEJORA Se requiere fortalecimiento de los software institucionales, su integralidad y validada parametrizacion para la mejora de los procesos. Se requiere el fortalecimiento de la completitud y calidad de la informacion sobre necesidades y expectativas de los grupos de valor y de interés para la toma de decisiones. Se requiere contar con datos relevantes de la gestión, analisis e informes ejecutivos con carácter de continuo y sistemático que facilite a la alta Direccion la toma de decisiones y de acciones con base en resultados y evidencias	61%	Se ha venido fortaleciendo la gestion de comunicación tanto externa como interna, pero se requiere medir la efectividad de la comunicación externa, asi como el levantamiento de las matrices de comunicacion e informacion en todos los procesos. Este componente presenta una sensible baja en atencion a la identificacion de necesidades de fortalecimeinto de software institucionales integralidad y parametrización para la optimizacion de procesos, ya que se identificaron fallas de datos y formulas fuentes, que dependen de un externo adicional a que no contamos con documentacion que permita identificar el manejo, control, y demas necesarios para el aprendizaje organizacional. Se requiere una oportuna retroalimentación de la primera y segunda lineas de defensa ante la Dirección CICCI y dar prioridad al radicado unico en atencion al incremento de uso de canales virtuales en atencion a la pandemia covid19	21%
Monitoreo	Si	96%	FORTALEZAS Se cuenta con todos los lineamientos que se exige al proceso implementar asi como los lineamientos institucionales actualizados y aprobados para su gestión adoptados en el Plan Anual de Auditoria aprobado y monitoreado en instancia del CICCI, con cumplimiento de metas e indicadores. Los resultados se comunican de manera oportuna a interesados y son socializados en instancia CICCI, con alertas oportunas y recomendaciones. El archivo de gestión cumple al 100%. La linea estratégica CICCI, monitorea y evalúa contantemente la gestión organizacional, analiza y toma acciones y decisiones con base en la informacion que se reporta en esta instancia. OPORTUNIDADES DE MEJORA Se requiere continuar el fortalecimiento de segunda linea de defensa aportando informacion para el analisis y la toma de decisiones.	96%	Todos los procedimientos, politicas,instrumentos y formatos se encuentan actualizados en el sistema de gestión probados en instancia del CICCI, al igual que el Plan de Auditoria anual basado en riesgos y ajustado en el marco de las medidas de emergencia. Se documentaron lnuevas versiones de documentos del Proceso control de gestion y en implementacion. Se cumplio con el plan de auditoria el cual fue ajustado en el marco de la mandemia en instancia del CICCI. Al cierre de la vigencia se suscribieron veintidos (22) actas del CICCI en donde se socializan resultados, se analizan y se toman decisiones de mejora, siempre monitoreados en cada acta de reunión. Se requiere el fortalecimiento de la primera y segunda lineas de defensa para el monitoreo y autocontrol que les aplica en aras de fortalecer la estrctiura de lineas de defensa y optimizar la gestión	0%