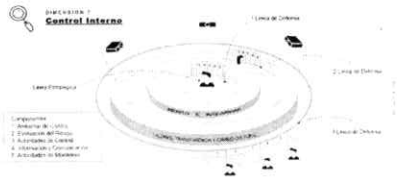
Nombre de la Entidad:	AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86%

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 ha venido fortaleciendo el control pero aun se requiere dar continuidad a las sensibilizaciones en el modelo MIPG, haciendo énfasis en las responsabilidades en torno a las cuatro líneas de Defensa que adopta el modelo y nuestra entidad, contamos con comites primarios soporte de la primera linea d defensa y comites institucionales cada uno en su competencia que facilitan la integralidad de la gestión, sin embrago somos conscientes de la necesidad de continuar rabajando en el fortalecimento de la gestión desde las oportunidades de mejora identificadas
¿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 efcaces. 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 organziación y que hoy se gestionan esperando los resultados efectivos al final de la vigencica reeflejados en inddicadorores cumplidos o con tendencia a la mejora
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. Con el objeto de asegurar su interiorización e implementación se ha documentado y adoptado el ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA, la cual se ha constituido en el soporte de los siguientes instrumentos para la gestión, los cuales se encuentran en estado de aprobados e implementados, tal y como se enuncia a continuación: • Estatuto Interno de Auditoría. Aprobado v • Código de Ética del Auditor. Aprobado • Política para la Administración del Riesgo y efectividad de Controles de Aguas de Barrancabermeja. Aprobado en 2019 Vigencia 2020 • Política de Control In Aprobada v1 • Política de Auditoria Interna y Mapa de Aseguramiento. Aprobada v1 • Formato Priorización de procesos y unidades auditables para la planeación anual de la auditoría. Aprobado v1. • Plan Anual de Auditoria aprobado. Con los reportes de lineas de defendsa y en especial de la tercera en instancia del CICCI se analizan y toman decisioens para la mejora, soportado en ActaS. Se ha venido de forma reiterada sensibilizando en la importncia del fortalecmiento del audocontrorol y autoevaluación directamente asociado al compromiso d los colaboradores, el fortalecimeinto de la medicion de reusltados y toma de 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	85%	FORTALEZAS: Estructura de lineas de defensa adoptada y roles y responsabilidades definidas en los mapas de aseguramento con lineamiento de reportes de monitoreo. Politic 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. OPORTUNIDADES DE MEJORA: Se hace necesario realizar la actualización del Plan Estratégico de Talento Humano y asegurar su monitoreo y Evaluación con enfoque de efectividad. Se requiere el fortalecimeinto de la evaluación del codigo de integridad asociado al análisis causal de quejas y coite de Convivencia laboral. Se requiere la implementación de la Ley 2013 y la verificación. Se requiere el fortalecimiento del reporte oportuno, completo y con recomendaciones de mejora implementadas y monitoredas de las primera y segunda linea de defensa.	67%	FORTALEZAS: Plataforma estrategica adoptada. Redise;o Organizacional adoptado con enfoique 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 la implementación de la estrategia de conflictos de interes Ley 2013 y su monitoreo en la vigencia. 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.	18%

Evaluación de riesgos	Si	**91%**	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. Los resultados al corte no son los esperados y al corte del presente informe no se cuenta con evidencias de los controles ni en primera ni en seguna linea de defensa. En instancia de CICCI se analizan resultados y se tomn acciones para la mejora.	**79%**	Política 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	**12%**
Actividades de control	Si	**81%**	**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. **OPORTUNIDADES DE MEJORA:** Se requiere continuar el fortalecimiento de la segunda y tercera linea de defensa. de igual forma el fortalecieinto de la infraestructura TI y Seguridad de la Información.	**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.	**2%**
Información y comunicación	Si	**75%**	Se ha venido fortaleciendo la gestion de comunicación tanto externa como interna, pero se requiere medir la efectividad de la cominicación externa. Se requiere fortalecimeinto de software institucionales integralidad y parametrización para la optmizacion de procesos. Se cuenta con una gestión fortalecida de PQRSD y encuestas de satsfacción pero se adolece de una oportuna retroalimentación de la primera y segunda lineas de defensa ante la Dirección CICCI ya que solo se rportn resltados y rcomendaciones de l sgunda lina de dfensa. En implementación las matrices de información y comunicación.	**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	**14%**
Monitoreo	Si	**96%**	Todos los procedimientos, politicas,instrumentos y formatos se encuentan actualizados en el sistema d 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 delantan actualmente las auditorias y seguimeintos, asesorias y presentación de informes, los cuales se socliazan en instancia del CICCI. Al corte del presente informe se han realizado diez (10) sesiones 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 primer 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	**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%**