

Nombre de la Entidad		AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.	
Periodo Evaluado		SEGUNDO SEMESTRE DE 2021	
			
<p align="center"><b>Conclusión General sobre la evaluación del Sistema de Control Interno de la entidad</b></p>			
<p><b>Existen todos los componentes operando dentro del sistema de control interno? (Sí / en proceso / No) [Indique su respuesta]:</b></p>			
<p><b>Existe efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/Nos) [Indique su respuesta]:</b></p>			
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una documentación (mapas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Sí/Nos) [Indique su respuesta]:</p>			
<p><b>¿Existen todos los componentes operando dentro del sistema de control interno? (Sí / en proceso / No) [Indique su respuesta]:</b></p>			
<p><b>Se considera efectivo con base en los resultados obtenidos, con las oportunidades de mejoras identificadas y resultados detectados y solicitados para la toma de medidas oportunas y efectivas?</b></p>			
<p><b>Con base a los requerimientos establecidos en los Decretos 1159 y 648 de 2017, la entidad dio inicio a la sensibilización en el seguimiento de líneas de defensa en la vigencia 2019 y demás documentos orientadores y autorizó a instalar la Unidad Operativa Localizada al corte de la presente informe se encuentran fortalecidas con instancias de reporte de comités y informes estandarizados... Con el objeto de asegurar su funcionamiento e implementación se ha formulado y ejecutado el ESQUEMA DE LÍNEAS DE DEFENSA.</b></p>			
<p><b>Con los reportes de líneas de defensa y en especial de la función de control del CICCI se analizan y toman decisiones para la mejora. Se ha vendido de forma reseña sensibilizando en la importancia del fortalecimiento del autocontrol y autorización directamente asociado al compromiso de los colaboradores, el fortalecimiento de la medida de resultados y toma de acciones.</b></p>			
<b>Componente</b>		<b>El componente está presente y funcionando?</b>	
<b>Nivel de cumplimiento</b>		<b>Explicación de las Deficiencias y Fortalezas</b>	
<b>Componente</b>		<b>Fortalezas</b>	
<b>Evaluación de riesgos</b>		<p><b>FORTALEZAS:</b> Estructura de líneas de defensa adoptada y roles y responsabilidades definidos en los mapas de aseguramiento con seguimiento de reportes de monitoreo. Política de riesgo en actualización con soporte de Dafp en la vigencia 2021 y en la actualización de las características con base en la versión vigente Dafp y octubre con el resto de organizacionales. Se cuenta con todos los documentos e instrumentos para la elaboración y ejecución de las estrategias en el sistema de gestión. Este un Plan Anual de Auditoría aprobadó en Instancia del CICCI y se monitorean periódicamente sus resultados en dicha instancia y toman decisiones. Se logra cumplir las oportunidades de mejoras asociadas al plan estratégico de talento humano y la gestión de conflictos de interés.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b> Aun se requiere el fortalecimiento del reporte oportuno, completo y con recomendaciones de mejora implementadas y monitoreadas de las primeras y segundas líneas de defensa.</p>	
<b>Actividades de control</b>		<p><b>FORTALEZAS:</b> Política actualizada y adoptada para la vigencia 2021 y acorde con las demandas de la guía Vigencia DAFP y en el marco de su avances y actualización se realizó el mapa de riesgos 2022. La Dirección de Control de Riesgo evalúa las estrategias mejoras en la gestión del riesgo lo que apoya el compromiso de la entidad con la primera línea de defensa, un fortalecimiento en la oportunidad y calidad de aseguramiento de la segunda, de tal forma que se apoyen los resultados en memoria a la Directiva, se requiere fortalecer la gestión del riesgo en el proceso Gestión Financiera.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b> Se requiere continuar el fortalecimiento del reporte oportuno, completo y con recomendaciones de mejora implementadas y monitoreadas en instancias de primera y segunda líneas de defensa.</p>	
<b>Información y comunicación</b>		<p><b>FORTALEZAS:</b> Con base en la Política de Riesgos y Óptimo del Control se han venido implementando las acciones propuestas, se ha mejorado el reporte y la gestión de controles y todos los resultados son presentados, analizados y se levantan mejoras en instancias de primera y segunda líneas de defensa.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b> Se requiere continuar el fortalecimiento de la segunda y tercera línea de defensa, de igual forma el fortalecimiento de la infraestructura TI y Seguridad de la información.</p>	
<b>Monitoreo y evaluación</b>		<p>Todos los procedimientos, políticas, instrumentos y formatos se encuentran actualizados en el sistema de gestión de control interno, en la instancia del CICCI, el cual es el Plan de Acción anual basado en riesgos el cual es aprobado y monitoreado en instancias de CICCI para análisis y toma de decisiones. Se detallan actualmente las estrategias de monitoreo y evaluación de riesgos, las cuales se socializan en instancias del CICCI. Al cierre de la vigencia 2021 se reportaron 20 sesiones del CICCI en donde se presentaron resultados, se analizó y se tomaron decisiones de mejoras, tiempo y costo en cada una de las reuniones. Se requiere continuar el fortalecimiento de la primera y segunda líneas de defensa para el monitoreo y autocontrol que las aplica en áreas de fortalecer la estructura de líneas de defensa y optimizar la gestión.</p>	
		<p>Todos los procedimientos, políticas, instrumentos y formatos se encuentran actualizados en el sistema de gestión de control interno, en la instancia del CICCI, el cual es el Plan de Acción anual basado en riesgos el cual es aprobado y monitoreado en instancias del CICCI para análisis y toma de decisiones. Se detallan actualmente las estrategias de monitoreo y evaluación de riesgos, las cuales se socializan en instancias del CICCI. Al cierre de la vigencia 2021 se presentaron resultados, se analizó y se tomaron decisiones de mejoras, tiempo y costo en cada una de las reuniones. Se requiere continuar el fortalecimiento de la primera y segunda líneas de defensa para el monitoreo y autocontrol que las aplica en áreas de fortalecer la estructura de líneas de defensa y optimizar la gestión.</p>	

王海燕