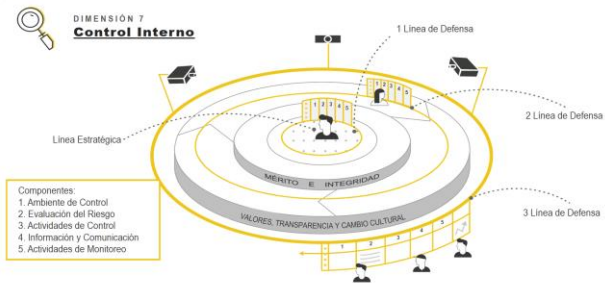


Nombre de la Entidad:	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	ENERO - JUNIO DE 2020



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	Los componentes del sistema de Control Interno se encuentran en proceso de desarrollo, si bien en varios de ellos se ha venido trabajado aun se presentan debilidades en la implementación y seguimiento. Se requiere formular acciones para fortalecer y mejorar la ejecución.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	No se logra cumplir con todos los objetivos, puesto que aun se presentan debilidades en la ejecución de actividades. Se requiere evaluar las acciones, causas y debilidades para tomar correctivos y ser efectivos en el logro de los objetivos.
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):	No	La ERAT cuenta con el eslabecimiento y adopción del reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el cual ha venido funcionando, se ha hecho el seguimiento y evaluación a varias actividades que se desarrollan en los diferentes componentes del sistema, a partir de aqui se toman decisiones para mejorar su funcionamiento, pero es necesario documentar y establecer formalmente las líneas de defensa, asignar responsabilidades y abarcar todos los aspectos que hacen parte de cada uno de los componentes.

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	50%	<p>En cuanto al ambiente de control, en la Política de integridad aunque ya se tiene establecido y adoptado el Código de integridad y se han realizado actividades lúdicas para su apropiación, es necesario delegar en un funcionario el liderazgo para continuar con el fortalecimiento de los valores éticos en los funcionarios y contratistas de la empresa y proyectar lineamientos, coordinar actividades de seguimiento a conflictos de interes, convivencia laboral ausentismo entre otras. Es necesario establecer un cronograma de actividades y realizar mayor seguimiento por parte del Comité de Control Interno. Implementar procedimientos para la declaración y manejo de conflicto de interés. No se ha documentado y definido el esquema de líneas de defensa. En cuanto a la Política de Talento humano la empresa cuenta con la implementación de planes de bienestar e incentivos, capacitación, inducción y reeducación los cuales son ejecutados. Se recomienda mayor seguimiento y evaluación por parte del comité de Control Interno. En cuanto al reporte de información se tiene claro los responsables de su realización. Se aprobó mediante comite de control interno el Plan de Auditoria para la vigencia.</p>	1%		49%
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>Se realizó mediante el Comité de Control Interno la aprobación de las Políticas de Administración de riesgos para la empresa, se actualizaron y están definidas de acuerdo con los lineamientos establecidos en Guia de Administración de riesgos del DAFP. Por parte de la Gerencia se hace seguimiento a los actividades de control establecidas para la mitigación de riesgos, se hace constante monitoreo a situaciones emergentes y factores internos y externos.</p>	1%		64%

<p style="text-align: center;">Actividades de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">50%</p>	<p>La empresa cuenta con Manual de funciones, pero debe actualizarse. No se encuentran identificadas y documentadas las situaciones específicas en las que no se pueda segregar adecuadamente las funciones para definir actividades de control y cubrir los riesgos identificados. Se cuenta con procedimientos y procesos caracterizados pero es necesaria su actualización para garantizar la aplicación adecuada de las actividades de control. En el desarrollo del taller para la identificación de riesgos se realiza el análisis y evaluación del diseño y ejecución de los controles para los riesgos identificados, sin embargo no están todos analizados y documentados. En el momento en que se presenten cambios estructurales de diseño o de regulaciones es necesario adecuar los controles a las especificidades de los procesos.</p>	<p style="text-align: center;">21%</p>		<p style="text-align: center;">29%</p>
<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">57%</p>	<p>La empresa cuenta con un sistema de información para la captura y procesamiento de datos. Aunque se publica en la página web información relevante, es necesario realizar el inventario de información interna y externa. Las políticas de operación relacionadas con la administración de información deben ser actualizadas. No cuenta con un canal de denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y un mecanismo específico para su manejo que genere confianza al utilizarlo. Para el manejo de la comunicación la empresa cuenta con controles y planillas de seguimiento. Es importante analizar periódicamente la evaluación de la percepción por parte de los usuarios y grupos de valor para incorporar acciones de mejora.</p>	<p style="text-align: center;">10%</p>		<p style="text-align: center;">47%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">61%</p>	<p>Por parte del Comité de Control interno del que hace parte la Gerencia y Directores de área se realiza el análisis de los informes presentados por el área de control interno y de los entes de control para establecer acciones de mejora. La Gerencia realiza monitoreo sobre las acciones establecidas para el mejoramiento del Sistema. Se tienen en cuenta las observaciones, (PQRD) realizadas por los usuarios y demás grupos de interés para el mejoramiento del sistema de Control Interno. Se realiza seguimiento a las actividades establecidas en los Planes de mejoramiento.</p>	<p style="text-align: center;">5%</p>		<p style="text-align: center;">56%</p>

