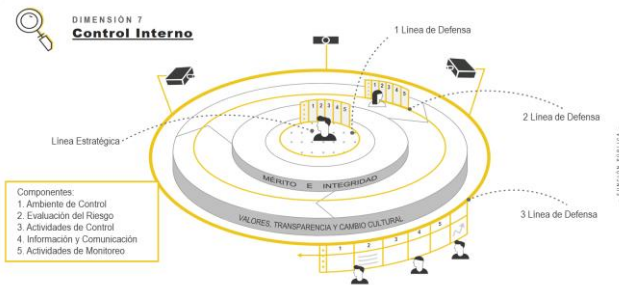


<b>Nombre de la Entidad:</b>	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P.
<b>Periodo Evaluado</b>	JULIO - DICIEMBRE DE 2020



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**52%**

**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):	<b>En proceso</b>	Siguen pendientes la implementación de algunos componentes que propone esta nueva estructura. 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):	<b>No</b>	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 (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	<b>No</b>	Durante el segundo semestre de la vigencia 2020 se continuo con la ejecución de controles de acuerdo con lo establecido en el mapa de riesgos y con las funciones de cada uno de los cargos que conforman la planta de personal de la empresa, sin embargo esta pendiente la implementación y documentación de las lineas de defensa que permitan una correcta toma de decisiones, igualmente realizar el seguimiento a las diferentes acciones y planes de mejoramiento.

**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

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	No	38%	<p><b>Fortalezas:</b> Aunque en el segundo semestre de la vigencia 2020 se presentó la declaratoria de emergencia por la pandemia del Coronavirus, la ERAT asumió los protocolos de bioseguridad, trabajo virtual y alternancia de presencialidad a los sitios de trabajo en el área administrativa y desarrollo actividades relacionadas con el bienestar social laboral adaptándose a las circunstancias.</p> <p><b>Debilidades:</b> Es necesario implementar procedimientos para la declaración y manejo de conflicto de interés. Realizar seguimiento de la ejecución de planes y programas estratégicos. No se ha documentado y definido el esquema de líneas de defensa. Se recomienda mayor seguimiento y evaluación por parte del comité de Control Interno.</p>	50%		-13%
Evaluación de riesgos	Si	59%	<p><b>Fortalezas:</b> Se realiza aplicación de controles para mitigar los riesgos.</p> <p><b>Debilidades:</b> No se actualizó el mapa de riesgos de acuerdo con los cambios presentados en el segundo semestre del año, es necesario mayor seguimiento y monitoreo en especial a los riesgos de corrupción. Falta evaluación sobre cambios en el entorno que puedan definir ajustes a las políticas de administración de riesgos y a la metodología de valoración de riesgos.</p>	65%		-6%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Actividades de control	Si	50%	<p><b>Fortalezas:</b> La empresa cuenta con Manual de funciones, pero debe actualizarse. Se cuenta con procedimientos y procesos caracterizados pero es necesaria su actualización para garantizar la aplicación adecuada de las actividades de control.</p> <p><b>Debilidades:</b> Aun 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 requiere documentar y ampliar información sobre el diseño de controles para todas las áreas, para que cuando se presenten cambios estructurales de diseño o de regulaciones se adecuen a las especificidades de los procesos. Es necesario el análisis permanente de los riesgos de seguridad de la información, procesos de mantenimiento y adquisición de tecnologías.</p>	50%		0%
Información y comunicación	Si	54%	<p><b>Fortalezas:</b> La ERAT continua con el mantenimiento de los sistemas de información, adecuando las herramientas tecnológicas a las nuevas situaciones presentadas. Las políticas de operación relacionadas con la administración de información deben ser actualizadas. Para el manejo de la comunicación la empresa cuenta con controles y planillas de seguimiento.</p> <p><b>Debilidades:</b> Se iniciaron procesos de Gestión Documental pero se presentaron observaciones por parte del Consejo Departamental de Archivo los cuales fueron analizados en mesa técnica. Falta un canal de denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares, conflictos de interés y un mecanismo específico para su manejo que genere confianza al utilizarlo. Es necesario evaluar periódicamente la percepción por parte de los grupos de valor y la calidad de los canales de información para incorporar acciones de mejora.</p>	57%		-3%

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
Monitoreo	Si	61%	<p><b>Fortalezas:</b> Durante el segundo semestre se realizaron seguimientos y evaluaciones a procesos de atención de PQR, facturación y almacén. Se realizó la entrega de Gerencia y empalme con la nueva administración. Se presentó la información pertinente al seguimiento de los planes de mejoramiento establecidos con la Contraloría de Cundinamarca.</p> <p><b>Debilidades:</b> No se evaluó el clima laboral y la aplicación de los valores éticos según código de Integridad. Puesto que hace falta la definición clara de las líneas de defensa, no se han producido informes de la 2a línea sobre la evaluación de controles y su operatividad que le permitan definir acciones para mitigar riesgos.</p>	61%		0%







