

Nombre de la entidad:	AGUAS NACIONALES
Periodo evaluado:	2022 - 01
Estado del sistema de Control Interno de la entidad:	100%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Sí	Aguas Nacionales cuenta con un sistema de control Interno implementado en todos sus componentes, esto con el fin de dar cumplimiento a todos sus objetivos estratégicos. dicha implementación ha permitido identificar la eficacia de los controles establecidos en cada uno de los proyectos y proceso y así mitigar la materialización de los riesgos y el logro de los objetivos corporativos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Sí	En la actualidad se encuentra funcionando el Sistema de Control Interno, se hace necesario fortalecerlo en lo referente a las líneas de defensas y, las funciones del Comité Coordinador de Control Interno, a fin hacer un seguimiento a los planes de mejoramientos, producto situaciones identificadas en los diferentes seguimientos realizados en el primer semestre del 2022..
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?	No	Aguas Nacionales cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a la fecha no se cuenta con un esquema claro de las líneas de defensa. en ese orden de ideas se deben definir y documentar con la finalidad que se realice el respectivo seguimiento a los responsables de los riesgos y su gestión y una evaluación independiente de los riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortaleza	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de Control	Sí	100%	Se identifican las siguientes fortalezas: -El seguimiento e implementación de la declaración conflicto de intereses -Un código de conducta para proveedores y contratistas -capacitación continua frente a conflicto de intereses. -La implementación de la Política de Administración del riesgo alineada con el grupo empresarial. -La participación activa de la de la Presidencia, directores y líderes en la valoración de los riesgos estratégicos del negocio -Seguimiento continuo por parte de la Junta Directiva a los temas de gestión y planeación, y a la gestión financiera y al plan de auditoría. Debilidades: -Se debe fortalecer los mecanismos para denuncia de hechos de corrupción de forma física -Se debe cumplir con las reuniones del comité Coordinador de control interno. -Fortalecer el plan de Capacitaciones. -Falta de seguimiento a el personal vinculado por la temporal.	96.00%	Se identifican las siguientes fortalezas: -El seguimiento e implementación de la declaración conflicto de intereses -Un código de conducta para proveedores y contratistas -capacitación continua frente a conflicto de intereses. -La implementación de la Política de Administración del riesgo alineada con el grupo empresarial. -La participación activa de la de la Presidencia, directores y líderes en la valoración de los riesgos estratégicos del negocio -Seguimiento continuo por parte de la Junta Directiva a los temas de gestión y planeación, y a la gestión financiera y al plan de auditoría. Debilidades: -Se debe fortalecer los mecanismos para denuncia de hechos de corrupción de forma física -Se debe cumplir con las reuniones del comité Coordinador de control interno. -Fortalecer el plan de Capacitaciones. -Falta de seguimiento a el personal vinculado por la temporal.	4.00%
Evaluación de riesgos	Sí	100%	Fortalezas: Política de administración del riesgo que permiten la Identificación y análisis que determinan nuevos riesgos por cambios normativos y del entorno. -Existencia de metas en el plan de empresa asociadas a cada objetivo estratégico a los cuales se le hace seguimiento por parte de la Junta Directiva. -Evaluación independiente ejecutada por la Auditoría acorde con lo establecida en el Plan Anual de Auditoría.	100.00%	Fortalezas: Política de administración del riesgo que permiten la Identificación y análisis que determinan nuevos riesgos por cambios normativos y del entorno. -Existencia de metas en el plan de empresa asociadas a cada objetivo estratégico a los cuales se le hace seguimiento por parte de la Junta Directiva. -Evaluación independiente ejecutada por la Auditoría acorde con lo establecida en el Plan Anual de Auditoría.	0.00%
Actividades de control	Sí	100%	Fortaleza: -Evaluación independiente ejecutada por la Auditoría acorde con el Plan Anual de Auditoría.	100.00%	Fortaleza: -Evaluación independiente ejecutada por la Auditoría acorde con el Plan Anual de Auditoría.	0.00%
Info y Comunicación	Sí	100%	Fortalezas: -Se cuenta con un inventario de información relevante, el cual es actualizado de acuerdo con los cambios ocurridos -Se tienen canales de información internos para las denuncias anónimas o confidenciales de posibles situaciones irregulares. -Se tienen políticas, procedimientos, manuales y canales de información que permiten una comunicación efectiva con los grupos de interés internos y externos. -Se cuenta con herramientas que permiten el trámite y respuesta de solicitudes y PQRS	100.00%	Fortalezas: -Se cuenta con un inventario de información relevante, el cual es actualizado de acuerdo con los cambios ocurridos -Se tienen canales de información internos para las denuncias anónimas o confidenciales de posibles situaciones irregulares. -Se tienen políticas, procedimientos, manuales y canales de información que permiten una comunicación efectiva con los grupos de interés internos y externos. -Se cuenta con herramientas que permiten el trámite y respuesta de solicitudes y PQRS	0.00%
Actividades de Monitoreo	Sí	100%	Fortalezas - Se realizan evaluaciones independientes que permiten evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. - la aprobación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. - Seguimiento y socialización por parte de la gerencia a los resultados de las evaluaciones independientes; se formulan planes de mejoramiento, producto de las oportunidades de mejora evidenciadas en auditorías internas y externas. - Se realiza evaluación acorde con el nivel de riesgo de los procesos y/o servicios tercerizados; también, desde auditoría, se comparte al equipo directivo el avance y estado de los planes de mejoramiento para su respectiva gestión. Debilidades. Debilidad: -Se debe fortalecer la función del Comité Coordinador de Control Interno.	100.00%	Fortalezas - Se realizan evaluaciones independientes que permiten evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. - la aprobación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. - Seguimiento y socialización por parte de la gerencia a los resultados de las evaluaciones independientes; se formulan planes de mejoramiento, producto de las oportunidades de mejora evidenciadas en auditorías internas y externas. - Se realiza evaluación acorde con el nivel de riesgo de los procesos y/o servicios tercerizados; también, desde auditoría, se comparte al equipo directivo el avance y estado de los planes de mejoramiento para su respectiva gestión. Debilidades. Debilidad: -Se debe fortalecer la función del Comité Coordinador de Control Interno.	0.00%



Gustavo Alejandro Gallego Hernández  
Vicepresidente Auditoría Corporativa