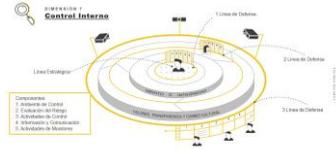


Nombre de la Entidad:	COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DEL 2021



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? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo a la verificación realizada por esta Unidad de Control Interno, se evidencia que la UAE-CRA a fecha 31 de diciembre del 2021, cuenta con los cinco componentes de Control Interno presentes y operando de forma integral.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los controles, políticas y procedimientos implementados por la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico -CRA, han permitido mantener y mejorar el sistema de control interno en cada uno de sus procesos y componentes, a través de la operación del esquema de líneas de defensa y de la línea estratégica institucional.
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	El esquema de líneas de defensa implementado en la entidad, ha permitido que en la toma de decisiones se cuente con la información aportada por la primera y segunda línea de defensa frente al cumplimiento de los controles previstos por el sistema de control interno en los procesos y procedimientos institucionales, así como con la información aportada por la tercera línea de defensa a través del ejercicio de sus roles establecidos en el Decreto 648 de 2017.

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	98%	El componente presenta debilidad relacionada con la necesidad de diseñar un procedimiento interno para gestionar las denuncias por acoso laboral, que incluya la identificación de los canales de comunicación de los eventos evidenciados así como las instancias establecidas para conocerlos y dirimirlos, atendiendo para ello la resolución que conforma el Comité de Convivencia Laboral. Para este último observación la Subdirección Administrativa y Financiera estableció un plan de mejoramiento el cual tiene plazo de vencimiento en el primer semestre del 2022. Como fortalezas se establecen las relacionadas con el compromiso de integridad y principios; mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de control interno; fortalecimiento en la planeación estratégica y líneas de reporte dentro de la Institución.	96%	El componente presenta una debilidad relacionada con documentar la evaluación de las actividades de retiro del personal, para este tema la Subdirección Administrativa y Financiera presentó un plan de mejoramiento, con un plazo de ejecución al 30 de septiembre del 2021. De igual forma, presenta oportunidades de mejora relacionadas con la elaboración del Manual de Crisis de la entidad establecido en el numeral 9 del artículo 3 de la Resolución UAE-CRA 140 de 2020; la definición de funciones para el CIGD en calidad de sustituto del Comité de Ética de la entidad; la implementación de campañas y/o actividades pedagógicas relacionadas con la utilización de los canales institucionales para la denuncia de hechos de corrupción, de incumplimientos al código de integridad y/o de acoso laboral; igualmente, la Unidad de Control Interno considera que existe la necesidad de diseñar un procedimiento interno para gestionar las denuncias por acoso laboral, que incluya la identificación de los canales de comunicación de los eventos evidenciados así como las instancias establecidas para conocerlos y dirimirlos, atendiendo para ello la resolución que conforma el Comité de Convivencia Laboral. Como fortalezas relacionadas con el compromiso de integridad y principios; mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de control interno; fortalecimiento en la planeación estratégica y líneas de reporte dentro de la Institución.	2%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Este componente presenta fortalezas relacionadas con la definición de objetivos para identificar y evaluar riesgos estratégicos, operativos y legales. Igualmente, se observa análisis e identificación de riesgos relacionados con los factores internos y externos; se hace prevención de los riesgos de corrupción.	96%	Presenta debilidad relacionada con: la documentación y seguimiento de las acciones en el evento de la materialización del riesgo detectado, con el fin de dar cumplimiento a este lineamiento la Oficina Asesora de Planeación presentó un plan de mejoramiento con plazo de ejecución al 31 de agosto del 2021. Igualmente, presenta fortalezas relacionadas con la definición de objetivos para identificar y evaluar los riesgos; evaluación de los riesgos de fraude o corrupción y la identificación de cambios significativos.	4%
Actividades de control	Si	100%	Presenta fortalezas relacionadas con Diseño y Desarrollo de actividades de control; Desarrollo de controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos y Despliegue de políticas y procedimientos establecidos.	100%	Presenta fortalezas relacionadas con Diseño y Desarrollo de actividades de control; Desarrollo de controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos y Despliegue de políticas y procedimientos establecidos.	0%
Información y comunicación	Si	100%	Este componente presenta fortalezas debido al gran interés que tiene la entidad en consolidar la comunicación con sus usuarios internos y externos, permitiendo así la adquisición de equipos, programas, mejoramiento e implementación de canales de comunicación.	100%	Este componente presenta fortalezas debido al gran interés que tiene la entidad en consolidar la comunicación con sus usuarios internos y externos, permitiendo así la adquisición de equipos, programas, mejoramiento e implementación de canales de comunicación.	0%
Monitoreo	Si	100%	El componente presenta fortalezas relacionadas con las evaluaciones continuas para determinar si los componentes del sistema de control interno están presentes y funcionando, del mismo modo, se realiza la evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente.	100%	El componente presenta fortalezas relacionadas con las evaluaciones continuas para determinar si los componentes del sistema de control interno están presentes y funcionando, del mismo modo, se realiza la evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente.	0%