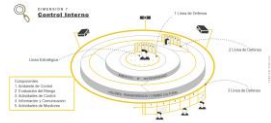


Nombre de la Entidad:	COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DEL 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	99%
---	------------

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 2020 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 (Línea 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	99%	El componente presenta debilidad relacionada con Documentar la evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal. De igual forma, presenta 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.	84%	El componente presenta debilidades relacionadas con la documentación de los lineamientos relacionados con la evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo; análisis sobre la viabilidad de una línea interna de denuncia sobre el incumplimiento del código de integridad; documentar la definición del esquema de líneas de defensa; documentación de la evaluación de la política de planeación estratégica del talento humano; documentar y definir los estándares de reporte, periodicidad frente a diferentes temas críticos de la entidad, de acuerdo a la estructura de las líneas de defensa; documentar quién debe tomar las decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos, teniendo en cuenta la información recibida por la 2a y 3a línea de defensa; documentar cómo se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo, igualmente debe actualizar el Manual de Administración del Riesgo y de oportunidades EVC-MAN01 de acuerdo a la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas.	15%
Evaluación de riesgos	Si	96%	Presenta debilidades relacionadas con: la documentación y seguimiento de las acciones en el evento de la materialización del riesgo detectado. 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.	84%	Presenta debilidades relacionadas con: la documentación y seguimiento de las acciones en el evento de la materialización del riesgo detectado; documentación del monitoreo y la evaluación de los riesgos de corrupción por parte de la alta dirección, estableciendo periodicidad de seguimiento; presentación de la consolidación de los informes de riesgos ante la alta dirección por parte de la Oficina Asesora de Planeación y actualización del Manual de administración del Riesgo EVC-MAN 01.	12%
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.	81%	Presenta debilidades relacionadas con la identificación, documentación y establecimiento de actividades y controles, en las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones en la UAE-CRA; documentación relacionada con la verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal y como han sido diseñados; y monitoreo a los riesgos identificados UAE-CRA, teniendo en cuenta que entre los meses de enero a septiembre de la vigencia 2019, no se realizó monitoreo ni seguimiento por parte de la Unidad de Control Interno, debido a que la matriz de consolidación de los riesgos institucionales se encontraba en construcción.	19%
Información y comunicación	Si	100%	Este componente presenta fortalezas debido a que la entidad ha puesto gran interés en el fortalecimiento de 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 a que la entidad ha puesto gran interés en el fortalecimiento de 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; Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente.	80%	El componente presenta debilidades relacionadas con: documentar la forma como la entidad evalúa la información suministrada a través de las PQRSD, así como de otras partes interesadas, con el fin de mejorar el sistema de Control Interno de la entidad; documentar, socializar y poner en funcionamiento, cómo la UAE-CRA realiza la verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones de la 2a línea y documentar y socializar la evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos (3a Línea).	20%