

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:

**NESTOR ALFONSO
GARNICA DE ARMAS**

Período evaluado: ENERO – OCTUBRE 2011

Fecha de elaboración: 11/NOV/2011

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

- La estructura orgánica establecida no ha sido aplicada integralmente
- La Empresa no ha establecido su modelo de operación por procesos, solo se limita a ejercer la supervisión al modelo de operación por procesos de la firma concesionaria que opera el sistema de acueducto y alcantarillado.

Avances

- La empresa ha construido el decálogo de ética y valores.
- Los planes y programas se encuentran definidos en el contrato de operación y supervisión.
- La empresa levanto el mapa de riesgos.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

- La empresa carece de los recursos necesarios para la preparación y elaboración de las tablas de retención y valoración documental

Avances

- La empresa supervisora de la operación del sistema cuenta con un manual de procesos y procedimientos y con manual de funciones y competencias laborales establecidas en la escritura de constitución.
- La entidad utiliza como mecanismo de control y seguimiento de las actividades misionales los informes de gestión mensual, trimestral y anual.
- La empresa cuenta con un manejo y control adecuado de la información primaria y secundaria, y los sistemas de información
- Existe un adecuado manejo de la comunicación organizacional informativa y de los medios de comunicación.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- Le empresa al no implementar su estructura organizacional de manera integral carece de una oficina asesora de control interno para dar cabal cumplimiento a los roles y responsabilidades establecidas en la ley 87 de 1993 y el decreto 1537 de 2001

Avances

- Existe una adecuada autoevaluación del control de los procesos corporativos para alcanzar los objetivos y las metas propuestas en los planes de acción de operación y supervisión.
- Se efectúa autoevaluación de la gestión a través de la rendición de cuentas y los informes de gestión mensuales, trimestrales y anuales.
- Se efectúa periódicamente evaluación independiente del sistema de control interno institucional y contable.
- La empresa formula e implementa planes de mejoramiento con la contraloría departamental cuando ha sido requerido.

Estado general del Sistema de Control Interno

- La empresa ha constituido formalmente el decálogo de ética y valores, planes y programas definidos en el contrato de operación y supervisión, mapas de riesgos levantados, manual de funciones y competencias laborales y manual de procesos y procedimientos para la supervisión de la operación del sistema concesionado.
- A la empresa le hace falta avanzar en el desarrollo de los elementos de control que se encuentran en un estado de avance inadecuado y deficiente, tales como el desarrollo del talento humano, la auditoría interna y los planes de mejoramiento individual.

Recomendaciones

- La Empresa se encuentra en un nivel de avance o grado de desarrollo del 87.96 a diciembre 31 de 2010 incrementando a su grado de desarrollo del modelo en un 11.69% con respecto de la vigencia anterior, sin embargo debe darle continuidad al desarrollo e implementación de los elementos de control que se encuentran en un estado de avance inadecuado o deficiente, tales como el desarrollo del talento humano, la auditoría interna y los planes de mejoramiento individual; lo cual se obtendrá al implementar la estructura orgánica establecida en su integridad.

NESTOR GARNICA DE ARMAS
JEFE CONTROL INTERNO