

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011****Jefe de Control Interno:****HERNAN BOLÍVAR VARGAS****Período evaluado: NOVIEMBRE DE 2011- MARZO DE 2012****Fecha de elaboración: MARZO DE 2012****Subsistema de Control Estratégico****Dificultades**

- Pese a que existe mayor desarrollo en lo relacionado con el manual de requisitos y funciones, aún carece de la definición de competencias necesarias para cada cargo.
- No se realizó medición al clima laboral. Ni se evidenció evaluación de la eficacia del programa de capacitaciones. No se evidenció medición semestral de la valoración del desempeño.
- No se está trabajando en planes de mejoramiento individual, es importante asociar los resultados de las evaluaciones a estos planes.
- La nueva herramienta de mapa de riesgos por procesos no ha sido implementada y por lo tanto los responsables de los procesos no realizan el análisis de los riesgos asociados a sus procesos, utilizando la metodología anterior.

**Avances**

- En las actividades de inducción se promueven y divulgan los valores éticos institucionales.
- Los servidores públicos que se vinculan a la EAAAY, reciben la cartilla del Código de Ética y Código de Buen Gobierno.
- No se han presentado diligencias disciplinarias por faltas a la ética.
- El desarrollo del talento humano es llevado mediante la ejecución de las actividades propias de los procedimientos de vinculación, formación, capacitación, cultura, recreación, deporte, seguridad social, salud ocupacional, prevención de riesgos laborales, actualización de la información de las hojas de vida.
- La EAAAY siguió con la actualización de los procesos del área financiera mediante acciones de mejora, medición y solución de problemas con miras a incluirlos en el SGC.

**Subsistema de Control de Gestión****Dificultades**

- No ha sido posible implementar al 100% el software integrado adquirido por la Empresa presentando inconsistencias al generar información.
- Las tablas de retención documental no han sido aprobadas por el concejo municipal de archivo.

**Avances**

- Se tienen identificadas las fuentes de información tanto externa como interna, lo mismo que mecanismos de recolección y análisis.
- Se cuenta con diversos mecanismos de comunicación (página web, internet, boletines, Real Popup, Qf Document, correos institucionales).
- Elaboración de encuestas para medir el grado de satisfacción del cliente interno, uso del buzón de sugerencias, manejo de las tablas de retención documental en todas las áreas de la Entidad.
- Publicación en un lugar visible y de fácil acceso a la comunidad del Balance General y el estado de la actividad financiera, económica, social y ambiental.

**Subsistema de Control de Evaluación****Dificultades**

- La Oficina de Control Interno ve afectada su posibilidad de cubrimiento en el tema de auditorías operativas

debido a la falta de personal para realizarlas, en especial en los temas relacionados con los procesos misionales.

- Es importante trabajar en planes de mejoramiento individual de acuerdo al desempeño de los servidores y su correspondiente seguimiento.
- Resultan un tanto vulnerables los planes de mejoramiento cuando son resultado de auditorías internas ya que no son realizados en los tiempos indicados de acuerdo al procedimiento.
- No obstante que se está cumpliendo con la ejecución del subsistema control de evaluación, podríamos decir que una de las dificultades estriba en la falta de personal en la unidad de control interno, conformada por un solo profesional, lo que dificulta la realización de todas las tareas que conlleva un control efectivo.

#### **Avances**

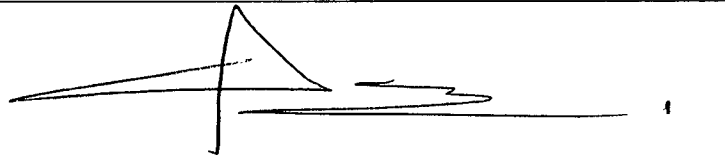
- En respuesta a las observaciones de los organismos de control y las auditorías externas, se elaboran los planes de mejoramiento y se trabaja en su seguimiento y cumplimiento de las metas propuestas, verificando la efectividad de las estrategias planteadas.
- Cumplimiento al cronograma de auditorías de control interno y de calidad.

#### **Estado general del Sistema de Control Interno**

El Sistema de Control Interno de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado y Aseo de Yopal, presenta un grado de madurez alto, permitiendo la orientación de la empresa hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales en medio de un proceso de mejoramiento continuo. El sistema de gestión de la calidad se mantiene certificado, bajo las normas: ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009 a las cuales se suma la adopción del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 1000:2005.

#### **Recomendaciones**

- Realizar las evaluaciones del desempeño de acuerdo a la periodicidad establecida, levantando los respectivos planes de mejoramiento individual. Realizar la medición al clima laboral.
- Como recomendación transversal para todas las áreas, se sugiere realizar el cargue información al SUI de la SSPD según los plazos establecidos en las circulares para tal fin.
- Fortalecer la metodología de administración de riesgos, incluyendo talleres prácticos para elaborar el mapa de riesgos.
- Documentar todos los procesos y procedimientos siguiendo los parámetros establecidos en el sistema de gestión de calidad, norma NTCGP 1000:2009.



Firma