

EMPOPASTO S.A. E.S.P.

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

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	CLAUDIA XIMENA RIVERA LARA Jefe Oficina de Control Interno	Período evaluado: Julio 12 de 2011 – Noviembre 11 de 2011
		Fecha de elaboración: Noviembre 11 de 2011

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

- En cuanto al componente ambiente de control, se encuentra deficiencia en el elemento de Desarrollo de talento humano, específicamente en que no se ha realizado evaluación de desempeño y por lo tanto no se han realizado planes de mejoramiento individual, lo anterior debido a que actualmente se está realizando un análisis al Manual de funciones.
- Se hace necesario culminar la construcción del Código de Buen Gobierno y adoptarlo.
- En cuanto a la Estructura Organizacional se cuenta con un Organigrama a nivel de jefaturas, sin embargo, es necesario realizar ajustes a la estructura organizacional de la empresa, con el fin de contar con una estructura apropiada y que permita solventar las necesidades de la empresa.
- En el componente de direccionamiento estratégico, falta actualizar algunas normas dentro del normograma general de la entidad y es sentida la necesidad de un análisis para una posible reestructuración organizacional.
- Teniendo en cuenta el componente de administración de riesgos es necesario realizar un seguimiento a la efectividad de los riesgos identificados, de igual manera realizar una actualización de los mapas de riesgos de los procesos.

Avances

- En cuanto al componente ambiente de control, se cuenta con el código de ética, principios y valores adoptado oficialmente. Es importante resaltar que la entidad ha disminuido el número de investigaciones disciplinarias relacionadas con las faltas éticas de los servidores públicos y se notan cambios favorables en la medición del índice de transparencia.
- El componente de administración de riesgos se fortalece con la adquisición de un software especializado para la Administración de Riesgos, el cual se encuentra en implementación y el que servirá para un monitoreo más eficaz y eficiente. De igual manera, se está realizando una revisión y análisis a los riesgos actuales con el fin de actualizarlos en el mapa de riesgos.
- Es importante resaltar que se han disminuido los hallazgos de la Contraloría, efecto de que se ha creado una cultura de autocontrol.
- En el componente de direccionamiento estratégico, es importante resaltar que se ha realizado seguimiento a la ejecución presupuestal y con base en los resultados de estos seguimientos se han efectuado ajustes a la planeación.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

- Revisado el componente de Información, se observa que es necesario fortalecer el uso de la Intranet, así como mantener actualizada la información de la misma.
- Revisado el componente de actividades de control se requiere revisar y adoptar las políticas de operación de la entidad.

Avances

- En el componente de Información, se resalta el trabajo frente a la actualización de tablas de retención documental y organización del archivo documental de la entidad. De igual manera, el proceso de implementación del Sistema de Gestión Documental ORFEO.
- En cuanto al componente de comunicación pública se resalta que la entidad cuenta con un plan de comunicaciones que se ha ejecutado a cabalidad, de igual manera se cuenta con herramientas de divulgación de la información, tales como: Pagina web, Programa Radial, Programa de TV. Se resalta las actividades de contacto con el usuario como es la estrategia de EMPOPASTO AL BARRIO.
- En el componente Actividades de control, sobresale el desarrollo de actividades de acuerdo a los procedimientos que se tienen documentados y se cuenta con indicadores que permiten realizar la evaluación de la gestión.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- En cuanto al componente de autoevaluación se hace necesario reforzar el seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y/o de mejora.
- No se han realizado planes de mejoramiento individuales, debido a que actualmente se está realizando un análisis al Manual de funciones y se requiere realizar un estudio para la reestructuración organizacional de la empresa.

Avances

- Frente al componente de autoevaluación sobresale el uso de herramientas para realizar la autoevaluación de control, de acuerdo a los lineamientos emitidos por el DAFP.
- Es de resaltar que en el componente de autoevaluación se cuenta con la Ficha de Indicadores por proceso y el Tablero de mando de indicadores, a través del cual se realiza seguimiento a los mismos, como elemento de autoevaluación de gestión.
- En el componente de evaluación independiente se destaca la realización de la auditoría interna de calidad, desarrollada por un equipo auditor comprometido y con experiencia, de igual manera se realiza seguimientos al sistema de control interno.
- Se cuenta con planes de mejoramiento a nivel institucional y por procesos que han permitido mejorar sustancialmente el trabajo que realiza la empresa.

Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno ha permitido mejorar la gestión de la empresa, ha generado articulación entre los elementos de la organización de manera que funcionen como un sistema armónico, ha definido parámetros que permiten evaluar planes y programas, se ha mejorado la toma de decisiones y ha ayudado a generar información para la retroalimentación y mejoramiento constante. Ha generado acciones que garanticen el cumplimiento de la Ley en el marco de la autonomía y se han implementado estrategias que promueven la autoevaluación y la autorregulación.

El sistema de control interno es de vital importancia, ya que promueve la eficiencia, asegura la efectividad, previene que se violen las normas y los principios.

Es importante resaltar que EMPOPASTO S.A. E.S.P., logró la certificación del Sistema de Gestión de Calidad con los requisitos de ISO 9001:2008, NTCGP 100:2009 para las actividades de Comercialización, potabilización y distribución de agua a través de la red de acueducto. Recolección y transporte de aguas residuales a través de la red de alcantarillado. Otorgamiento dado por ICONTEC con Certificado de Sistema de Gestión No. SC-CER 1277641, GP-CER 127765, lo cual se ha permitido trabajar bajo parámetros de una Cultura de calidad, se ha mejorado el trabajo en equipo, existe una mayor organización en el proceso de seguimiento y medición de la prestación de servicio y mayor claridad al usuario, ha permitido implementar herramientas conducentes a la disminución del IANC; de igual manera a partir de adoptar mecanismos de control y verificación, se cuenta con mediciones confiables, se ha mejorado la calidad del servicio, se posee nuevos conocimientos y se han obtenido mejoras en la planificación y estandarización de la información.

Recomendaciones

Es conveniente contar con herramientas tecnológicas para realizar el seguimiento permanente y de igual manera adecuar herramientas como la Intranet para que se pueda acceder a la información de MECI y Calidad de manera actualizada.

CLAUDIA XIMENA RIVERA LARA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO
EMPOPASTO S.A. E.S.P.

(Original Firmada)