



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

INTRODUCCION

De acuerdo a lo establecido en la Ley 1474 del 2011, se rinde el tercer y último informe pormenorizado de 2013, con corte 12 de Agosto a 11 de Diciembre de 2013, teniendo en cuenta el compromiso de la Unidad de Control Interno con los procesos que se llevan a cabo dentro y fuera de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P; para la evaluación y seguimiento de este Sistema se tomo como guía referencial los componente del modelo Estándar de control Interno MECI.

En este informe se destacan los avances obtenidos en las obras que se proyectaron para la actual vigencia, enmarcados dentro del Plan Estratégico 2012 – 2015, el cumplimiento de los compromisos con cada unos de los entes de control y la responsabilidad de la administración para realizar su gestión en pro a satisfacer las necesidades de los usuarios con la prestación de un servicio eficiente de Acueducto y alcantarillado.

De igual manera se presenta la realización del Programa de auditorías Internas 2013, los seguimientos y los planes de mejoramientos internos y los externos acordados con los entes de control.

Al final a través de una tabla se refleja el estado general del Sistema de Control Interno de la Empresa, valorando el desarrollo de cada elemento para obtener la calificación porcentual del Sistema Integrado.

Subsistema de Control Estratégico

Este Subsistema al interior de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. se mantiene en un nivel alto, debido al desarrollo eficiente en cada uno de los elementos que la conforman.

AMBIENTE DE CONTROL

Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos: Mediante la Resolución Número 00859 de Octubre de 2008, La Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. cuenta con el Código de Buen Gobierno y este ha sido socializado cada año en la re-inducción a todos los servidores públicos y es presentado a los nuevos funcionarios en el proceso de inducción.

Este código fue construido de manera participativo y en él se encuentran inmersos los principios éticos de la Entidad.

La actual Administración viene trabajando para darle cumplimiento a los compromisos adquiridos con la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS, y de esta manera ha mitigado los riesgos de una posible intervención, mejorando sustancialmente los indicadores de cada unos de los siguientes puntos:

1. Ingresos operacionales y reducción de costos operacionales.
2. Recuperación de la cartera.



3. Fondo del pasivo pensional.
4. Nivel de Micro medición.
5. Calidad del agua.

Desarrollo del Talento Humano:

Durante este periodo, se llevó a cabo la sensibilización de los principios y valores a través de capacitaciones como “RECUPERACION DE ETICA PUBLICA Y MORAL ADMINISTRATIVA”, “CALCULO Y ACTUALIZACION DE BONOS PENSIONALES” y “HACIA LA CULTURA DEL AUTOCONTROL” con la participación activa de todas las áreas, lo cual representa un logro para la Empresa, debido a que los conocimientos adquiridos en las actividades realizadas se reflejan en la aplicación de las funciones que ejercen los servidores. De igual manera se hizo presencia en los seminarios y congresos realizados en diferentes ciudades del país, con temas relacionados a la misión y objetivos de la Empresa, fortaleciendo así las competencias del Talento Humano de EMDUPAR S.A. E.S.P.

Se registró en una base de datos y en forma detallada las competencias adquiridas por los servidores como consecuencia de los eventos de capacitación programados por la empresa.

Para la vinculación de nuevos funcionarios se realizó la INDUCCION, con el Objetivo de darles a conocer las funciones, generalidades y estructura de la empresa. Así mismo la REINDUCCION a empleados con antigüedad con el fin de actualizarlos en los cambios que se han dado en cada proceso.

Dentro del programa de Bienestar Social y Estímulos, se realizan las siguientes actividades: deportivas, recreativas, culturales, tour de empleados y su núcleo familiar, comité recreación social y deporte, Integración de fin de año para los empleados de la empresa, celebración de festividades del año (día del niño, Halloween).

Estilo de Dirección:

Los resultados positivos de la gestión administrativa de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., parten del estilo de Dirección Implementado por la actual Gerencia y su equipo de trabajo, el cual se realiza con el comité técnico operativo, monitoreando y evaluándolos a través de los indicadores de gestión por proceso, teniendo en cuenta los planes de acción.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Teniendo en cuenta que este componente alcanzo un avance en su implementación de 100%, ubicándose en el rango de cumplimiento adecuado Ante el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, actualmente se realizó un análisis de la planeación estratégica de la empresa, de la cual se obtuvo cambios en la norte estratégico de la organización, aprobados mediante Resolución 00916 de 23 de Julio de 2013, quedando de la siguiente manera:

MISIÓN



Prestar servicios de acueducto y alcantarillado con productos y servicios de calidad, contribuyendo a la sostenibilidad Ambiental, Económica y social.

VISIÓN

Ser una empresa de servicios públicos líder en la región, competitiva y reconocida en los mercados nacionales, garantizando la sostenibilidad Ambiental, Económica y social.

POLÍTICA INTEGRAL DE GESTIÓN

En Emdupar S.A E.S.P, somos una empresa que trabaja comprometida con la CALIDAD, LA EXCELENCIA EN EL SERVICIO, LA SEGURIDAD Y LA NORMATIVIDAD VIGENTE; satisfaciendo las necesidades de nuestros clientes, accionistas y comunidad, para contribuir a un desarrollo Ambiental, Económico y social sostenible.

Comprometida con el mejoramiento continuo y como empresa socialmente responsable Emdupar S.A E.S.P, asegura la gestión transparente de sus procesos y la administración de los riesgos asociados con la prestación del servicio.

Comprometida con el desarrollo sostenible ambiental, Económico y social que satisface las necesidades del presente, protegiendo las generaciones futuras.

Comprometida con fomentar la cultura preventiva y de control sobre los eventos de seguridad industrial y de salud ocupacional de su personal, brindando un mejor entorno laboral.

VALORES CORPORATIVOS

La gestión integral de Emdupar S.A E.S.P, está orientada a la formación de valores de responsabilidad y vocación al servicio en el marco de la calidad, honestidad, lealtad y disciplina valores que garantizan la eficiencia de nuestra gestión soportada en la base de la transparencia y consientes del compromiso con la comunidad y el medio ambiente.

Planes y Programas:

Se presento a la Comisión de Regulación de Agua Potable y Saneamiento Básico CRA, el Plan De Inversión, para calcular el factor que permite la actualización de Tarifas, este procedimiento se realizó bajo los parámetros establecidos en la Resolución CRA 287 de 2004 y el último por las Resoluciones CRA 351 y 352 de 2005.

Con respecto al Plan Estratégico 2012 – 2015, la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., ha avanzado en un gran porcentaje debido a que todas las obras proyectadas para la vigencia 2013 se encuentran en ejecución. Teniendo en cuenta las fuente de recursos, estos son los proyectos que actualmente se están desarrollando:

PROYECTOS	FUENTE DE RECURSOS
CONSTRUCCION DEL COLECTOR ORIENTAL	MINISTERIO DE VIVIENDA Y AGUA POTABLE
EJECUCIÓN PROGRAMA REDES INTRADOMICILIARIAS	MINISTERIO DE VIVIENDA



	Y AGUA POTABLE
REPARACIÓN DEL MODULO 5 LAGUNA DE OXIDACIÓN EL SALGUERO, MAS INTERVENTORA	CONVENIO CORPOCESAR
REPOSICIÓN REDES HÚMEDAS AVENIDA LOS ALGARROBILLOS	CONVENIO ALCALDIA
INSTALACIÓN TUBERÍA 20" DESDE LA PLANTA DE TRATAMIENTO HASTA EL BARRIO LA NEVADA	CONVENIO ALCALDIA
PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	RECURSOS PROPIOS
INSTALACIÓN TUBERÍA 10" DESDE EL TANQUE DE COMPENSACIÓN DE LA PEDREGOSA PARA BARRIOS NOROCCIDENTE	RECURSOS PROPIOS
RETIRO DE LODO LAGUNA EL SALGUERO	RECURSOS PROPIOS
MANTENIMIENTO DE LAS PTAR	RECURSOS PROPIOS
NORMALIZACION DEL SERVICIO EN LOS BARRIOS PABLO VI, DON CARMELO, DANGOND Y URBANIZACION NANDO MARIN	RECURSOS PROPIOS
CONSTRUCCIÓN RED PRINCIPAL DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN EL BARRIO LORENZO MORALES	RECURSOS PROPIOS
REPOSICIÓN DE REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN LA CIUDAD	RECURSOS PROPIOS
MANTENIMIENTO DE COLECTORES DE AGUAS LLUVIA Y SUMIDEROS	RECURSOS PROPIOS
RETIRO DE NATAS, MATERIALES FLOTANTE Y MANTENIMIENTO DE LAGUNA	RECURSOS PROPIOS
ESTUDIO DE CARACTERIZACIÓN DE LOS SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EL TARULLAL Y EL SALGUERO	RECURSOS PROPIOS
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO EN LAS REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO SANITARIO DE LA CIUDAD	RECURSOS PROPIOS
OPTIMIZACIÓN DEL TANQUE DE COMPENSACIÓN LA PEDREGOZA	RECURSOS PROPIOS
CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN UN SECTOR DEL BARRIO FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	RECURSOS PROPIOS
CONSTRUCCIÓN DE CAJAS PARA VENTOSAS EN LAS LÍNEAS DE CONDUCCIÓN DE LAS PTAR TANQUE LA POPA EN LA CIUDAD	RECURSOS PROPIOS
DIAGNOSTICO, CONCERTACIÓN, PLAN DE INTERVENCIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE CONEXIÓN ERRADAS EN LA INTRADOMICILIARIA DE LA CIUDAD DE VALLEDUPAR	RECURSOS PROPIOS
CONSTRUCCIÓN DE RED SANITARIA QUE PERMITE DRENAJE SANITARIO DEL COLEGIO CASD EN LA CIUDAD DE VALLEDUPAR	RECURSOS PROPIOS
CONSTRUCCIÓN DEL ALCANTARILLADO SANITARIO 20 DE JULIO DE VALLEDUPAR	RECURSOS PROPIOS
REPOSICIÓN DE RED SANITARIA COLAPSADA Y POZOS EN MAL ESTADO QUE AFECTAN EL DRENAJE DEL SECTOR ENEAL	RECURSOS PROPIOS

Además de muchos proyectos que se están desarrollando en toda la ciudad, se destaca la ejecución del Plan Maestro de Acueducto, con el cual se optimizará y se garantizará la prestación del servicio enmarcados en tres ejes fundamentales, Calidad, Continuidad y cobertura.

De igual manera se ejecutaron los proyectos para la Modernización tecnológica de los sistemas de información en la empresa, con el Software comercial SMARTFLEX y Archivo suscriptores.

Modelo de Operación por Procesos:

La Empresa cuenta con un modelo de operación por procesos, el cual fue diseñado teniendo en cuenta las necesidades y expectativas de los clientes, estos se encuentran identificados en el mapa de Procesos, en el cual se describe el Sistema Integrado de Gestión, de acuerdo a la importancia de las actividades que se desarrollan, estos procesos interactúan secuencialmente y el objetivo principal es la de satisfacción total del cliente.



La Oficina de MECI-CALIDAD realiza revisiones y ajustes a los documentos y registros de los procesos de acuerdo a las necesidades de los líderes de procesos.

Estructura Organizacional:

La Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. de acuerdo a su carácter de Empresa de Servicios público Mixta y acorde a su función social, cuenta con una estructura organizacional donde se establecen claramente las responsabilidades y niveles de autoridad. Aunado a lo anterior, se definieron los perfiles y responsabilidades institucionales, diseñados de acuerdo a las actividades que desarrollan la Empresa y su capacidad presupuestal, con el fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Administración del Riesgo

Contexto Estratégico: La Empresa estableció un sistema de administración de riesgos para el sistema de gestión Integrado en los Procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, con el fin de dar cumplimiento a los objetivos estratégicos de la Empresa. La metodología de administración de riesgos está ajustada a la establecida por el MECI, contando con una política de administración de riesgos, el manual de gestión integral de riesgos y el mapa de riesgos institucional.

Los mapas de riesgos del Sistema Integrado de Gestión de EMDUPAR S.A. E.S.P., se encuentra en proceso de actualización desarrollados en un 93.33%, debido a esto se está definiendo los riesgos que se han mitigado y aquellos que se han identificado, para determinar los controles necesarios y su plan de manejo.

Además de los avances que se están realizando en el componente Administración del Riesgo, la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., también la ha incorporado en su cultura organizacional, con el fin de que se convierta en una herramienta de gestión, medición y control que sirva como base para la toma de decisiones, pasando del análisis de cumplimiento de la norma a convertirse en una herramienta de planeación y ejecución estratégica.

Subsistema de Control de Gestión

La Oficina Asesora de Planeación cuenta con aplicativos orientados al cumplimiento de los objetivos institucionales como: SUI, MECI-CALIDAD, SICE, CHIP, SIA, PASIVO PENSIONAL (PASIVOCOL), Aplicativo Activos Fijos Inmobiliarios (Inversiones CISA PROGA).

Subsistema de Control de Gestión: La Empresa se encuentra en el 98% de implementación de este subsistema, es decir todos sus elementos se encuentran desarrollados y funcionando eficazmente.

ACTIVIDADES DE CONTROL

Políticas de Operación: La Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., cuenta con



políticas de operación claramente definidas, manuales de procedimientos actualizados y debidamente formalizados de acuerdo a la estructura organizacional de tal manera que EMDUPAR S.A. E.S.P. en su operación se enfoca al cumplimiento de su misión institucional, consistente en la gestión integral para la prestación del servicio de Acueducto y Alcantarillado.

Procedimientos: La Empresa en su Sistema Integrado de Gestión MECI-CALIDAD, describe los objetivos y las metas de cada Proceso enmarcados en la caracterización y el desarrollo de las actividades a través de los procedimientos. De igual forma cuenta con los formatos establecidos para el manejo y registro de la información en cada proceso identificados de acuerdo al procedimientos de control de documentos y registros.

En aras al mejoramiento continuo estos Procesos se encuentran en permanente actualización.

Controles: En cada proceso de la organización existen controles definidos con el fin de prevenir posibles eventos que pongan en riesgo la adecuada ejecución de los procesos.

Indicadores: La Empresa ha implementado indicadores en los proceso, para medir y evaluar el cumplimiento de los objetivos, se realiza el análisis de los resultados teniendo en cuenta la gestión de cada proceso, esta información reportada por los indicadores ha facilitado la toma de decisiones por la Gerencia para establecer las acciones correctivas y de mejora.

Manual de procedimientos: EMDUPAR S.A E.S.P., cuenta con manual de procedimientos, el cual fue construido, adoptado y divulgado, a partir de la recopilación e integración de la información y se encuentran ajustados a las normas que validan los procesos vigentes al interior de la entidad.

La empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. con frecuencia realiza acciones de Sensibilización y ajuste permanente a los procedimientos, guías, Manuales, Políticas de operación adoptados, estas son divulgadas y socializadas a los funcionarios y van acorde a los procesos, al igual que el Manual de Procesos y Procedimientos, modificado y aprobado mediante Acta de reunión No.005 de Diciembre de 2009 por el Comité SGM.

INFORMACIÓN

Información Primaria: La Empresa cuenta con herramientas eficaces para el almacenamiento de la información primaria, tales como: recepción, registro y atención de PQR's, comunicaciones bidireccionales con los grupos de interés de la Empresa mediante el sistema de información de correspondencia ORFEO, otras fuentes tales como página Web y encuestas de satisfacción.

Se cuenta con un sistema de información de participación ciudadana con el Grupo de atención al cliente, la línea telefónica gratuita 116, la página Web, respuesta a quejas y reclamos verbales y escritos.



Los procedimientos de consultas públicas son abiertos, sistémicos y ofrecen igualdad de acceso para todos los interesados y afectados.

Información Secundaria: Se cuenta con fuentes de información secundaria, el correo institucional ZIMBRA y los aplicativos tecnológicos necesarios, los cuales permiten un manejo adecuado de la información, así como la estandarización del proceso de administración de archivo.

Así mismo en la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., se encuentra implementadas y actualizadas de acuerdo a lo dispuesto en la Ley 594 de 2000, las Tablas de Retención Documental las cuales ofrecen los siguientes beneficios:

- Facilitan el manejo de la documentación.
- Permiten a la Administración prestar un servicio eficaz y eficiente
- Facilitan el control y acceso a los documentos a través de los tiempos de retención estipulados.
- Garantizan la selección y conservación de los documentos que tienen carácter permanente.
- Regulan las transferencias Documentales en las diferentes fases de archivo.
- Sirven de apoyo en la racionalización de los procesos administrativos.
- Determinan cuales son los documentos que han perdido interés o utilidad para la administración.

Sistemas de Información: Los sistemas de información con que cuenta la Empresa permiten que ésta fluya de manera eficiente facilitando la oportunidad en la preparación y presentación de informes, la depuración de la información, la causación de las operaciones, el levantamiento y diseño de todos los procesos, la desconcentración de la atención al cliente, la seguridad de los sistemas y la identificación de los niveles de autoridad y responsabilidad que permiten la adecuada segregación de funciones.

Controles preventivos y correctivos definidos para todos los procedimientos de la Entidad.

Definición de indicadores por proceso para medir la eficacia, eficiencia y efectividad de los planes y programas.

COMUNICACIÓN PÚBLICA

Comunicación Organizacional: La comunicación organizacional de EMDUPAR S.A. E.S.P., se realiza de manera interna a través del ZIMBRA, comunicaciones internas y carteleras, facilitando la divulgación de los objetivos, estrategias, planes y programas al interior de la Empresa.

Por otra parte se ha facilitado el flujo de la información en la Entidad tanto descendente, ascendente y transversal, debido a que se actualizó las bases de datos de todo el organigrama.

Comunicación Informativa: Dando cumplimiento a la ley 373 de Junio de 1997, sobre el Programa de Uso Eficiente y Ahorro del Agua –PUEFAA y la Resolución 041 del 3 de febrero de 2009 emanada de Corpocesar, La Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. creó el programa CLUBES DEFENSORES DEL AGUA, liderado coordinado y supervisado por los Departamentos Comercial y Técnico Operativo, proporciona información a profesores y estudiantes sobre la importancia de cuidar y proteger el agua, contribuyendo a la permanencia de los seres vivos sobre la



tierra y preservación del recurso hídrico.

Asimismo se publicó oportunamente en la página web, la información sobre el Plan Institucional, identificando los programas, proyectos, metas y recursos financieros y humanos presupuestados.

Medios de Comunicación: La Empresa facilita a la comunidad información pertinente sobre la gestión, infraestructura, prestación de servicios, entre otros, a través de medios de comunicación, como son: radio y televisión, periódicos de amplia circulación Municipal, así como también a través de la factura del servicio de Acueducto y Alcantarillado.

Además se cuenta con información personalizada en la sala de atención a Usuarios a través de una pantalla Led con un Reel de Videos, entregando información relacionada con la parte misional de la Empresa.

Subsistema de Control de Evaluación

Subsistema Control de Evaluación: La implementación del Subsistema de Control de Evaluación para la vigencia 2012., alcanzó una calificación del 90%, resaltando que en los componentes de Autoevaluación y Evaluación Independiente los elementos están desarrollados en un 100%

AUTOEVALUACIÓN

Autoevaluación del Control: Para la Vigencia 2013, la Empresa viene trabajando, para el fortalecimiento de la Autoevaluación en los procesos de la organización, a través de mecanismos de control e indicadores en cada una de las áreas.

Autoevaluación a la Gestión: Por medio de los Planes de Acción, y sus indicadores, se realiza la autoevaluación de gestión, buscando identificar y minimizar las desviaciones frente a las metas establecidas.

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Evaluación al Sistema de Control Interno: Dentro de los principales roles de la Unidad de Control Interno de Gestión, se encuentra la evaluación independiente del MECI, que junto con otros sistemas adoptados por la Empresa, como el de Calidad, se encuentran dentro de un sistema integrado llamado Sistema Integrado de Gestión (SIG). Por medio de esta evaluación se mide el grado de cumplimiento de los principios, fundamentos y objetivos del Sistema de Control Interno. En términos generales la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., ha venido desarrollando, manteniendo y mejorando con éxito, los tres subsistemas del MECI: Estratégico, Gestión y Evaluación.

Auditoría Interna: El Programa de Auditorías Internas, para la vigencia 2013, se ejecuto y desarrolló en su totalidad de acuerdo al cronograma, los parámetros y el tiempo preestablecido, el objetivo fue el mantenimiento del Sistema de Gestión



integrado siguiendo los preceptos de la Norma de Calidad ISO 9001: 2008, NTC GP 1000: 2009 Y MECI 1000: 2008.

Los Procesos de Gestión Auditados fueron los siguientes:

- ✓ PROCESO GESTION PLANIFICACION
- ✓ PROCESO GESTION COMERCIAL
- ✓ PROCESO GESTION PLANTA DE TRATAMIENTO
- ✓ PROCESO GESTION DISTRIBUCION DE AGUA (ACUEDUCTO)
- ✓ PROCESO GESTION RECOLECCION Y DISPOSICION DE AGUAS RESIDUALES (ALCANTARILLADO)
- ✓ PROCESO GESTION LABORATORIO
- ✓ PROCESO GESTION JURIDICA
- ✓ PROCESO GESTION CONTRATACION DE SERVICIOS OBRAS Y SUMINISTROS
- ✓ PROCESO GESTION DEL TALENTO HUMANO
- ✓ PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
- ✓ PROCESO GESTION INFORMATICA
- ✓ PROCESO GESTION DOCUMENTAL
- ✓ GERENCIA ESTRATEGICA

PLANES DE MEJORAMIENTO

Plan de Mejoramiento Institucional: De acuerdo a las Auditorías externas que se realizaron por parte de la Contraloría Municipal de Valledupar, a la empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., en el Área Financiera y a la Supervisión Técnica de Interaseo; teniendo en cuenta los hallazgos detectados por este ente de control, se suscribieron los planes de mejoramientos institucional correspondiente “a la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a los Estados Contables – Vigencia 2012”, y “ a la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Servicio de Aseo – Vigencia 2011 y 2012”, cumpliendo con lo establecido en el artículo 48 de la resolución 0147 del 21 de Diciembre de 2009, se presentaron los avances donde se contemplan todas las acciones y mejoras para subsanar y corregir cada uno de los hallazgos encontrado por este ente de control.

Planes de Mejoramiento por Procesos: La unidad de Control Interno en la vigencia 2013, según el programa de auditoría, realizó evaluación a los catorce (14) Procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión en un ciclo. Teniendo en cuenta las no conformidades detectadas y las observaciones, se realizó el seguimiento a los Planes de Mejoramientos internos, suscrito con cada responsable de proceso, los cuales cumplieron a cabalidad con sus compromisos y por ende se cierra la Auditoría Interna de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., vigencia 2013.

INFORMES Y SEGUIMIENTOS

Los seguimientos realizados Fueron los siguientes:



❖ **INFORMES DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO**

La unidad de control interno, cumpliendo con sus obligaciones legales y reglamentarias ante los entes de control, además de lo establecido en el cronograma de trabajo, rinde los Informes trimestrales de Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico a la Contraloría Municipal de Valledupar. El 04 de Octubre de 2013, se presentó el informe correspondiente a los meses de Julio, Agosto y Septiembre información suministrado por el Departamento Administrativo y Financiero, el cual fue conforme a los requerimientos exigidos por este ente de control. En estos informes se contemplaron los siguientes gastos:

- Informe de administración del personal y contratación de servicios personales
- Servicios Personales indirectos (S.P.I)
- Informe sobre acción y uso de teléfonos fijo, celulares e internet
- Informe sobre impresos, Seguridad, publicidad y publicaciones
- Informe sobre asignación y uso de vehículos oficiales
- Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento

❖ **INFORME CORRESPONDIENTE AL SEGUIMIENTO DE LA CONTRATACION**

De acuerdo a la resolución 0147 del 21 de Diciembre de 2009, se rindió Informe sobre acciones de control a la contratación de la Empresa EMDUPAR S.A E.S.P., para los meses Julio y Agosto; Septiembre y Octubre de 2013, a la Contraloría Municipal de Valledupar, cargue que se realiza bimestralmente a través del CHIP.

SEGUIMIENTO A DIFERENTES ACTIVIDADES QUE SE DESARROLLARON EN LA ENTIDAD

- Seguimiento de los reportes del SIA (Sistema electrónico de rendición de cuentas, sistema integral de auditorías).
- Seguimiento de Planes de Acción Institucional
- Seguimientos a los Reportes del Sistema Único de Información Servicios Públicos- SUI.
- Seguimientos y Acuerdos de Gestión suscritos por las diferentes dependencias de la Entidad
- Evaluaciones y Seguimientos a las Consignaciones Bancarias
- Evaluación y Seguimientos a las peticiones quejas y reclamos
- Seguimientos y Acuerdos de Mejoramientos suscritos entre la empresa y la superintendencia de servicios públicos domiciliarios.
- Seguimiento a los Planes de Mejoramientos de las Auditorias Interna
- Seguimiento a los Procesos Jurídicos

Durante la vigencia 2013 en la Empresa se realizaron los siguientes Informes de seguimientos:

- Informe de Seguimiento a Las PQR
- Informe de Seguimiento de inspección a la Remoción de lodos en las



Lagunas Anaeróbicas de las PTAR

- Informe de Seguimiento o Arqueo a La Caja Menor
- Informe de Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias
- Informe de Seguimiento al Estado de las cajillas para Micromedidores, Rejillas Colectores y Canales de Aguas Lluvia.

Estado general del Sistema de Control Interno

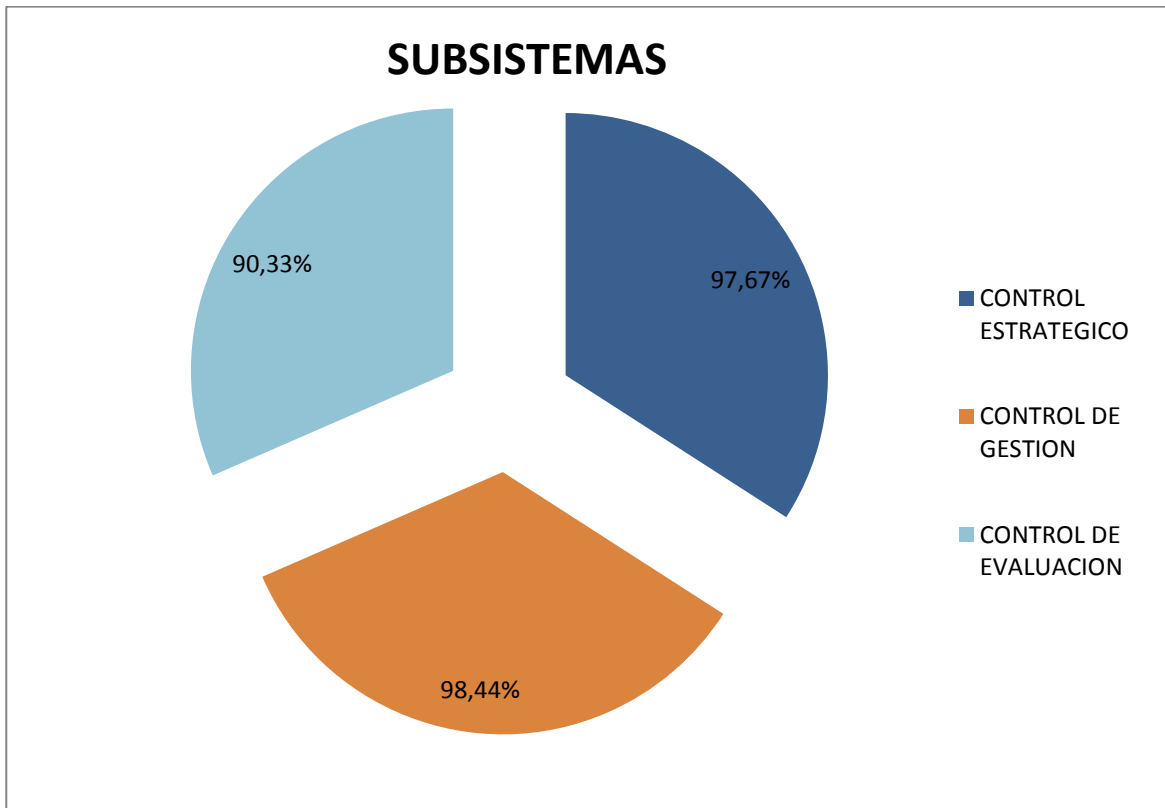
Realizado la evaluación y los seguimientos a los procesos que conforman el sistema de Control interno en la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., para determinar el Estado General, se confirma una vez más, que este se mantiene, es eficaz y se encuentra en el máximo nivel de funcionamiento.

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE EMDUPAR S.A. E.S.P.

SUBSISTEMAS	COMPONENTES	ELEMENTOS	AVANCE DE ELEMENTOS	AVANCE POR COMPONENTE	ESTADO DEL SUBSISTEMA
CONTROL ESTRATEGICO	AMBIENTE DE CONTROL	Acuerdos, compromisos o protocolos éticos	100%	100%	97,67%
		Desarrollo de Talento Humano	100%		
		Estilo de dirección	100%		
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Planes y Programas	100%	100%	
		Modelo de operación por proceso	100%		
		Estructura Organizacional	100%		
	ADMINISTRACION DE RIESGO	Contexto Estratégico	93%	93%	
		Identificación de Riesgo	93%		
		Análisis de Riesgo	93%		
		Valoración de Riesgo	93%		
Política de Administración de Riesgo		93%			
CONTROL DE GESTION	ACTIVIDADES DE CONTROL	Políticas de Operación	100%	96%	98,44%
		Procedimientos	100%		
		Controles	100%		
		Indicadores	100%		
		Manual de Procedimientos	80%		

	INFORMACION	información primaria	100%	100%		
		Información Secundaria	100%			
		Sistemas de Información	100%			
	COMUNICACIÓN PUBLICA	Comunicación Organizacional	100%	99%		
		Comunicación Informativa	98%			
		Medios de Comunicación	100%			
CONTROL DE EVALUACION	AUTOEVALUACION	Autoevaluación del Control	100%	100%		
		Autoevaluación de Gestión	100%			
	EVALUACION INDEPENDIENTE	Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno	100%	100%		
		Auditoría Interna	100%			
	PLANES DE MEJORAMIENTOS	Planes de mejoramiento institucional	100%	71%		
		Planes de mejoramiento por Procesos	100%			
		Plan de Mejoramiento Individual	13%			
					90,33%	

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE EMDUPAR S.A. E.S.P.

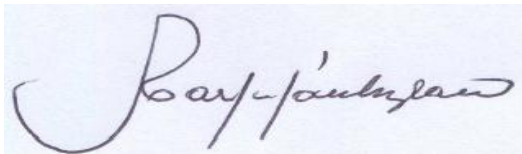


Teniendo en cuenta el desarrollo de cada elemento, componente y subsistema del sistema integrado de Gestión de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., el estado del sistema de Control Interno se encuentra desarrollado en un 95.45%

CONCLUSIÓN

Realizada la evaluación al Sistema Integrado de Gestión de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. durante la vigencia 2013, teniendo en cuenta el modelo de operación por procesos y las responsabilidades que a cada una les compete para el logro de los objetivos institucionales; se concluye que el Sistema de Control Interno de la Empresa cumple con los requerimientos legales y de Gestión en aras al mejoramiento continuo, para determinar el funcionamiento adecuado del Sistema.

De esta se da cumplimiento a lo estipulado en la Ley 1474 de 2011, para la elaboración del último Informe pormenorizado del año 2013.



CARLOS ENRIQUE SANCHEZ BLANCO
Jefe Unidad de Control Interno

Proyectó y Elaboró: Sary - Pedro Otálora T.P Control Interno