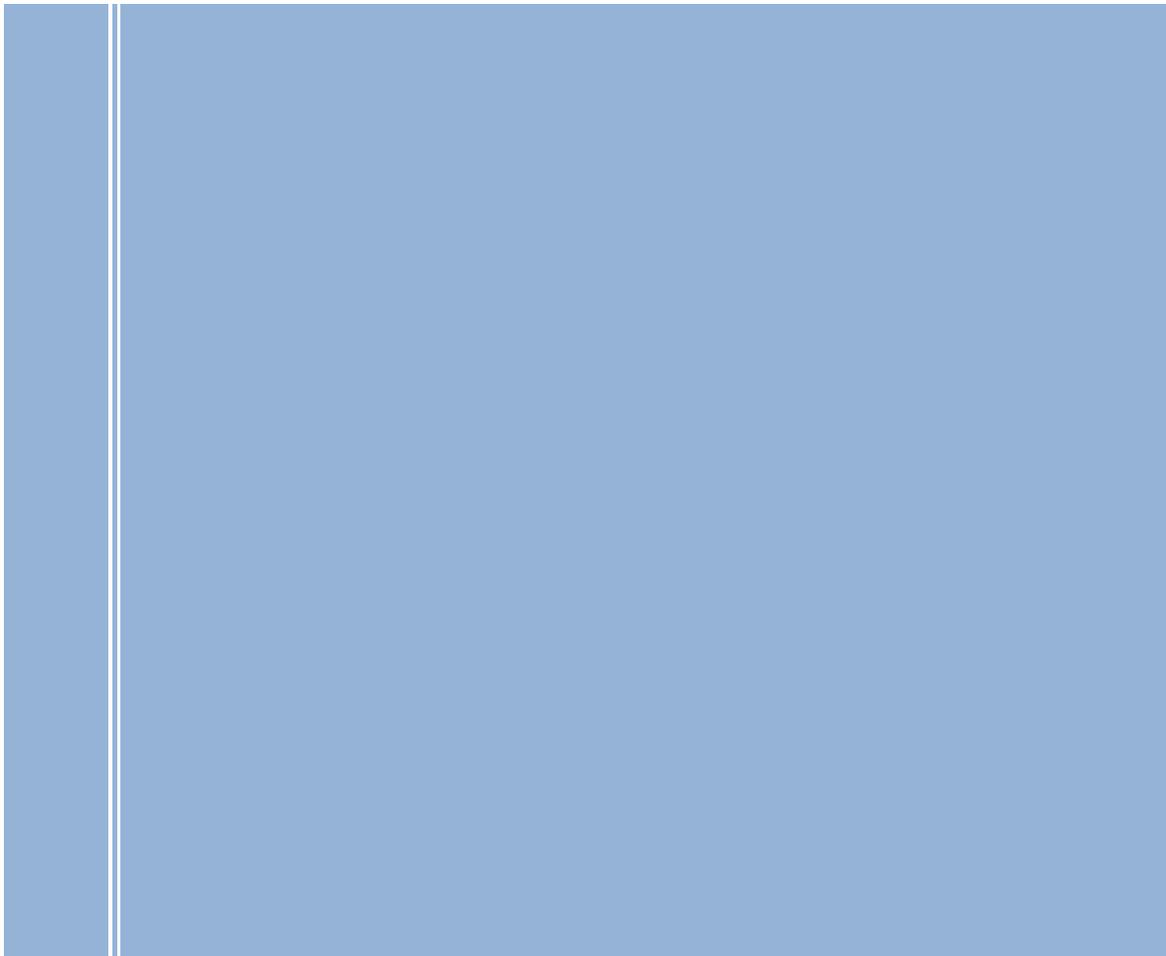


E.S.P. AGUAS DE SAN ANDRÉS S.A.

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

Jefe
de
Contro
l
Interno
,
o
quien
haga
sus
veces:

NESTO
R
GARNI
CA DE
ARMA
S



Subsistema de Control Estratégico

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 levantó el mapa de riesgos.

La reunión mensual del comité de seguimiento al contrato de operación, hace que permanentemente se evalúe el comportamiento de las metas y el resultado que es el indicador de nivel de servicio o INS.

Dificultades

La estructura orgánica establecida no ha sido aplicada integralmente.

Los ingresos generados por la empresa son insuficientes para financiar la estructura orgánica y administrativa establecida.

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.

Subsistema de Control de Gestión

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 establecidos 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 los sistemas de información.

Existe un adecuado manejo de la comunicación organizacional, informativa y de los medios de comunicación.

Dificultades

La empresa supervisora no cuenta con los recursos para la preparación y elaboración de las tablas de retención y de valoración documental, conforme a la ley 594 de 2000.

Subsistema de Control de Evaluación

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.

La empresa formula e implementa planes de mejoramiento con la Contraloría Departamental y ha cumplido a cabalidad y subsanado los hallazgos a través de las acciones de mejoramiento formuladas y ejecutadas.

Dificultades

La 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 establecidos en la ley 87 de 1993, decreto 1537 de 2001, decreto 1599 de 2005, entre otros.

La Empresa cuenta únicamente en su planta de personal con un funcionario.

Estado general del Sistema de Control Interno

La empresa debe darle continuidad al desarrollo e implementación de los elementos de control que se encuentran en un estado de avance inadecuado o deficiente; lo cual se obtendrá al implementar en su integralidad la estructura orgánica establecida.

La alta dirección debe tomar una decisión frente a la imperiosa necesidad del fortalecimiento institucional y la continuidad de la empresa Aguas de San Andrés S.A. E.S.P.

Recomendaciones

La empresa debe darle continuidad al desarrollo e implementación de los elementos de control que se encuentran en un estado de avance inadecuado o deficiente; lo cual se obtendrá al implementar en su integralidad la estructura orgánica establecida.

La alta dirección debe tomar una decisión frente a la imperiosa necesidad del fortalecimiento institucional y la continuidad de la empresa Aguas de San Andrés S.A. E.S.P.

NESTOR GARNICA DE ARMAS

Jefe de Control Interno
