

INFORME CUATRIMESTRAL – LEY 1474 DE 2011
EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE FUNZA

Subsistema de Control Estratégico

Avances

Para la rendición del informe de Control Interno del segundo cuatrimestre se inicia dando aplicabilidad al Decreto 943 de Mayo 21 de 2014 “Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno -MECI-”, el cual se encuentra en etapa de implementación.

- Se da inicio con la etapa de Conocimiento la cual se realiza mediante una socialización de la guía de Control Interno al personal Directivo de la Empresa.
- La fase del Diagnóstico se realiza dando lectura a la guía y verificando los componentes con el fin de actualizarlos, socializarlos o de lo contrario implementarlos durante la fase de ejecución.
- Las fases Planeación de la actualización, ejecución y seguimiento y cierre se encuentran en el programa e ejecución y de acuerdo a lo estipulado en el Decreto 943.

Se contrata y programa las auditorías externas con la firma ICONTEC con el fin de lograr la actualización del Sistema de Gestión de Calidad de la Empresa.

Se realiza el seguimiento al Plan de Acción de la EMAAF ESP, con corte a 30 de Junio de 2014, la cual nos da como resultado que las metas de producto tienen un avance del 40.61%.

En el elemento Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos, se inician etapas de sensibilización con el personal de la Empresa sobre los Código ético y valores corporativos, se estableció el programa de Bienestar para los funcionarios.

Se realiza seguimiento al Mapa de Riesgos levantado para la EMAAF ESP utilizando la guía del DAFP, el cual se realiza identificando, analizando y valorando los riesgos en cada uno de los procesos de la Empresa a los cuales se les realiza seguimiento dando como conclusiones:

PROCESO DE ALCANTARILLADO

- El riesgo de inundaciones no se materializo, sin embargo la evaluación se continua como alta debido a que no se pueden dejar de realizar los controles de mantenimientos y así poder evitar el riesgo.
- Los demás riesgos de daños en la red y equipos mecánicos no se presentaron daños debido al cumplimiento de los cronogramas de mantenimiento preventivos que se vienen realizando.

PROCESO DE ACUEDUCTO

- El seguimiento que se realiza se evidencia que a pesar que se presentaron daños no fueron de gran consideración por cuanto funciono la sectorización de redes y las reparaciones se realizaron sin contratiempos para la mayoría de los usuarios lo que demuestra que el catastro de redes funciona (revisar la evaluación del riesgo).
- En cuanto a los riesgos de distribución y contaminación se mantienen controlados dando cumplimiento a los programas de mantenimiento de acuerdo a los cronogramas.

PROCESO DE ASEO BARRIDO Y RECOLECCIÓN

- Los riesgos de estos procesos están en una evaluación moderada se cumple con los controles de dotación, información a los usuarios y cronogramas de mantenimientos de equipos.

PROCESO DE ARCHIVO

- El riesgo de este proceso se mantiene controlado con la capacitación del personal por parte del dueño del proceso por tal razón continua en zona de riesgo baja.

PROCESO DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN

- Los riesgos de este proceso se controlan con la lista de chequeo para las órdenes y se estableció el seguimiento de pagos en el programa de Sysman lo cual nos garantiza que el riesgo se mantiene controlado.

PROCESO DE CONTABILIDAD

- Los riesgos de este proceso se encuentran en una zona moderada los cuales indica que se tienen debidamente controlados se evidencia que las acciones tomadas son efectivas.

PROCESO DE CONTROL INTERNO

- Los riesgos no se materializaron por el contrario se encuentran controlados se presentó la evaluación independiente, se presentaron los indicadores, se realizó charla sobre la nueva metodología de MECI y se dio cumplimiento al programa de auditorías internas, lo que indica que los controles establecidos son efectivos. (revisar la zona de riesgo).

PROCESO DE FACTURACIÓN

- El seguimiento que se hace de este proceso se evidencia que se da cumplimiento al cronograma de facturación, el responsable del diseño de la factura paso al área de calidad el cual está cumpliendo en los tiempos estimados y se ha realizado seguimiento a la toma de lectura lo que nos demuestra que se está cumpliendo con la efectividad en la toma de lecturas lo que indica que los riesgos están controlados.

PROCESO DE RECAUDO

- Se evidencia que se están tomando los controles de conciliaciones diarias el registro se evidencia en el sistema del dueño del proceso.

PROCESO DE ATENCIÓN AL USUARIO

- Los riesgos de este proceso se encuentran controlados el sistema arroja las PQR abiertas y cerradas por esta razón modificamos el riesgo de controles sobre las pqr y listado semanal no se considera necesario por parte del dueño del proceso, se evidencia que las personas que atienden usuarios han sido capacitadas en el conocimiento de su proceso.

PROCESO DE TALENTO HUMANO

- Los riesgos de este proceso se evidencia que los controles son efectivos el personal ingresa de acuerdo al perfil establecido en el manual de funciones y las novedades de personal son presentadas a más tardar el 25 de cada

mes lo que da tiempo para realizar y revisar nómina.

PROCESO DE ALMACEN

- Los controles establecidos en los riesgos de almacenamiento han sido efectivos se modifica el procedimiento estableciendo parámetros para evitar pérdidas o daños de elementos.

PROCESO JURIDICO

- Este riesgo el control ha sido efectivo ya que de los 36 derechos de petición presentados por los usuarios se han contestado 35 el que falta se encuentra en el tiempo establecido como se evidencia en la planilla de jurídica, lo que indica que se tiene controlado el riesgo.

PROCESO DE POTABILIZACIÓN

- En este proceso se evidencia que se vienen cumpliendo los controles establecidos con el fin de mitigar los riesgos los cuales han sido efectivos, se cumplen con los cronogramas establecidos y los indicadores de riesgo de potabilización.

PROCESO DE PRESUPUESTO Y TESORERIA

- El riesgo de este proceso ha sido controlado con la acción tomada se evidencia en las conciliaciones trimestrales realizadas y los arqueos bimensual realizados a la caja menor, lo que nos indica que los controles son efectivos.

PROCESO DE SISTEMAS INFORMATICOS

- Se hace seguimiento a los controles establecidos para los riesgos de sistemas como el de backup el cual se encuentra contratado y los mantenimientos realizados, indicando que las acciones establecidas han sido efectivas.

DIFICULTADES

- En el consolidado de la vigencia se identifican dificultades con relación a la socialización de los acuerdos éticos, los valores corporativos aunque se trabaja con el personal operativo no son de fácil comprensión por parte de los mismos, se deben generar herramientas o formas de hacer que las personas capten de manera efectiva de tal forma que redunden en el bienestar de la Empresa y los propios trabajadores.
- Está pendiente la adopción de instrumentos para implementación de la nueva estructura del Modelo Estándar de Control Interno –MECI-.
- Se presentaron debilidades en la identificación adecuada de riesgos en algunos procesos, por lo cual es recomendable fortalecer las actividades asociadas a la formulación de los mapas de riesgos por proceso.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

AVANCES

Entre las políticas de la administración de la EMAAF ESP se encuentra la de mantener la certificación ISO 9001:2008 y NTCGP1000:2009, las cuales vencen el 06 de Octubre de 2014 por tal motivo se realizó la auditoria de actualización del Sistema de Gestión de Calidad por parte de la firma ICONTEC llevándose a cabo los días 3,4 y 5 de septiembre del año en curso, se encuentran definidos todos los procesos con sus respectivos procedimientos, manual de calidad, misión, visión, política de calidad y los objetivos de calidad.

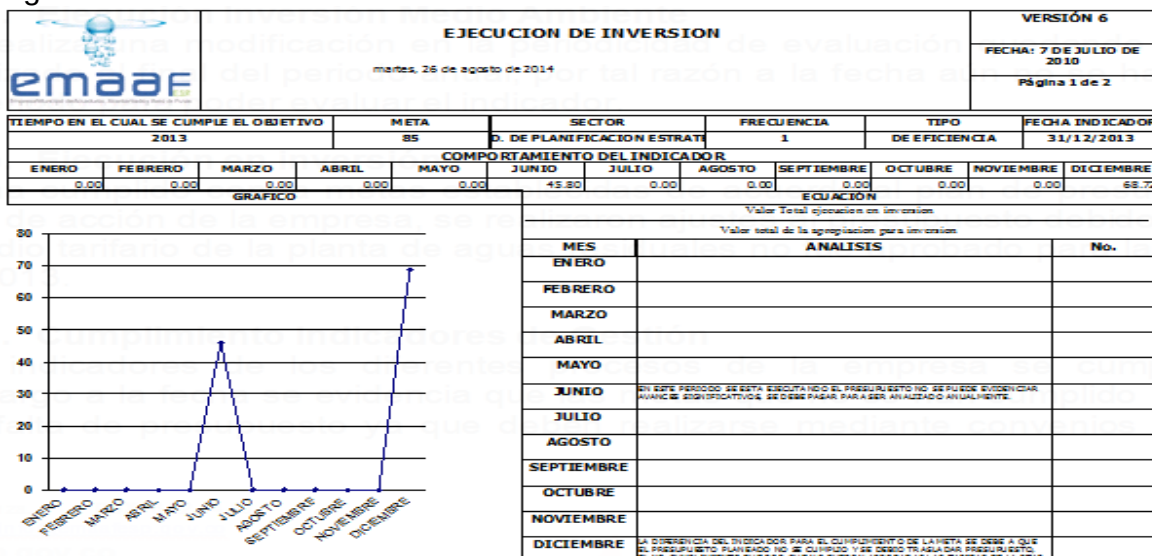
El componente de “**Indicadores**” se analizan de los diferentes procesos con el fin que el aporte a la toma de decisiones sea de la mejor manera y aprovechamiento de los recursos para satisfacer las necesidades de los usuarios de la empresa teniendo como resultado:

a. Ejecución Inversión Medio Ambiente

Se realiza una modificación en la periodicidad de evaluación quedando para ser analizado al final del periodo anual, por tal razón a la fecha aún no se ha cerrado el periodo para poder evaluar el indicador.

b. Ejecución en inversión

Se ha cumplido con la metas establecidas de acuerdo al plan de presupuesto y plan de acción de la empresa, se realizaron ajustes al presupuesto debido a que el estudio tarifario de la planta de aguas residuales no fue aprobado para la vigencia de 2013.



c. Cumplimiento Indicadores de Gestión

Los indicadores de los diferentes procesos de la empresa se cumplen, sin embargo a la fecha se evidencia que las metas que no se han cumplido por falta de presupuesto ya que deben realizarse mediante convenios interinstitucionales con el Municipio los cuales están para ejecución antes de terminar con el plan de desarrollo Municipal.

3.2 PROCESO PROYECTOS

a. Oportunidad ejecución de proyectos

La ejecución de los diferentes proyectos planeados para la vigencia se llevó a cabo sin contratiempos.

b. Cumplimiento Presupuesto Proyectos

El presupuesto de los diferentes proyectos se cumplió de acuerdo a las programaciones realizadas.

c. Cobertura de Proyectos

Los proyectos cumplen con el objeto para lo cual fueron planeado,.

d. PSMV

Las actividades se vienen adelantando pero las inversiones cambian debido a la entrega de la PTAR por parte de la CAR al Municipio a la vez el Municipio entrega la operación a la Emaaf iniciando su operación desde el mes de Octubre de 2012, actualmente la PTAR se encuentra en proceso de optimización. (ver cronograma anexo)

e. PGIRS

Se adelanta de manera concertada con la CAR de acuerdo al cronograma

f. PUAEA

Se está adelantando de acuerdo con la matriz concertada

3.3 PROCESO POTABILIZACIÓN

a. Quejas por Calidad del Agua

La meta del indicador se cumple satisfactoriamente, no se presentaron quejas por la calidad de agua en este periodo y se vienen adelantando los programas de mantenimiento de acuerdo a lo establecido.

b. Abastecimiento

La Empresa ha mejorado su autosuficiencia hídrica con la puesta en marcha del pozo de tienda nueva y el pozo de la aurora, los cuales nos dan una autosuficiencia del 66 % aproximadamente para el mes de Junio presenta una baja al 53.11% debido a mantenimiento del pozo de Tienda Nueva.

c. Índice de Calidad de Agua

El índice de Riesgo Municipal por Abastecimiento de agua para el mes de Junio es del 0.0% que según la Resolución 2115/2007 es sin riesgo, la continuidad del suministro es de 24 horas, el laboratorio está dotado requerido según el nivel de complejidad del municipio, los operadores están certificados ante el SENA, el IRABA pp es de cero, el IRDm es de 1.89 (98% de abastecimiento).

d. Costo promedio de potabilización

El costo promedio de producción es de \$706.99 hasta el periodo de Junio del 2014 para el año 2013 fue de \$670 pesos, El costo presenta picos debido a los daños eléctricos y mantenimiento del pozo de Tienda Nueva ocasionando un mayor consumo de agua en bloque y por ende se eleva el costo de producción.

e. Agua No contabilizada

Para el periodo presente el promedio de agua no contabilizada a Junio de 2014 es del 18.13 m3 para el 2013 fue del 23.11 m3 promedio, encontrándose dentro de la meta establecida.

f. Autosuficiencia Hídrica

La autosuficiencia hídrica para el año 2013 se promedió en 51.4 en lo corrido del 2014 hasta Junio presenta un promedio de 66.91. El indicador no cumple con la meta que es del 70%.

3.4 RESULTADOS DE CALIDAD DE AGUA

El resultado de calidad del agua para la vigencia del 2013 según los análisis realizados en el laboratorio de la EMAAF y la Universidad Nacional IRCA es igual a 0.45, y para el periodo a Junio de 2014 el promedio se encuentra en 0.42 cumpliendo con la meta establecida.

3.5 PROCESO FACTURACIÓN Y RECAUDO

a. Índice de Reclamación Comercial

El indicador se divide por servicios la reclamación comercial por acueducto presenta un indicador promedio de 0.49% a Junio de 2014, los servicios de aseo y acueducto no presentan reclamaciones en este periodo, las reclamaciones en el servicio de acueducto se presentaron debido a que se realizaron cambio de medidores que presentaban varios periodos detenidos al cambiar el consumo los usuarios realizaban la reclamación por alto consumo, sin embargo el indicador se encuentra dentro del rango o meta establecida.

b. Recaudo por consumo

El promedio del recaudo para el 2013 fue del 90.5% y para este periodo del 2014 con corte a Junio el recaudo es de 90.76% dando cumplimiento con la meta establecida para este indicador.

3.6 PROCESO DE ATENCIÓN A USUARIOS

a. Índice de Satisfacción del Cliente

El indicador cumple en la encuesta realizada los usuarios dan un nivel de satisfacción del 92.23% promedio de los servicios prestados por la empresa.

b. Índice de atención quejas

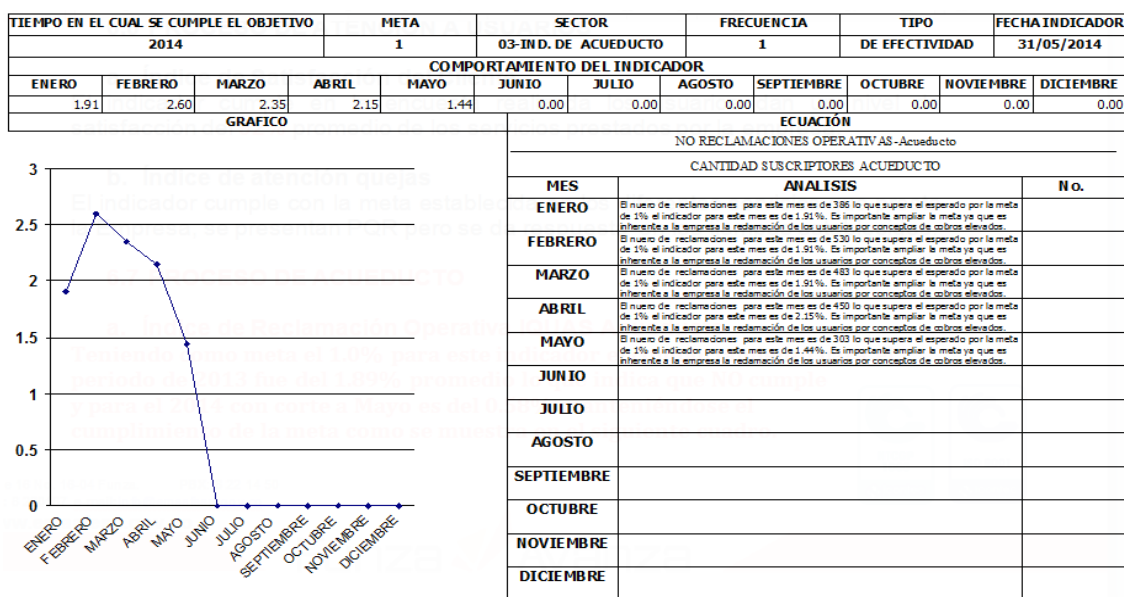


El indicador cumple con la meta establecida en los diferentes servicios que presta la Empresa, se presentan PQR pero se da respuesta en los tiempos establecidos.

3.7 PROCESO DE ACUEDUCTO

a. Índice de Reclamación Operativa IQUAS Acueducto

Teniendo como meta el 1.0% para este indicador el comportamiento para el periodo de 2013 fue del 1.89% promedio lo que indica que NO cumple y para el 2014 con corte a Mayo es del 2.09%, es importante exaltar que estas reclamaciones en su mayoría obedecen al cambio de medidores detenidos.



(Cuadro indicador índice de reclamación operativa 2014)

b. Cumplimiento de Cobertura Alcantarillado

De acuerdo a la proyección el comportamiento del indicador es bueno se encuentra en un promedio de 99,79% lo cual muestra que brindamos cobertura a los usuarios residenciales del Municipio, se proyecta en Plan de desarrollo alcantarillado para la zona industrial de los cuales ya se están realizando los estudios previos.

c. Índice de cobertura Nominal de Acueducto

La cobertura del servicio de acueducto es del 100% a los usuarios del Municipio incluyendo sectores veredales.

d. Continuidad del Servicio de Acueducto

Se presentaron daños en la red pero no se trastornó el servicio por lo que el indicador se cumplió satisfactoriamente arrojando un promedio del 99.55% para el periodo de 2013, para el 2014 con corte a Junio muestra un indicador del 100 % se han presentado daños y cambios de válvulas pero se realizan sin afectación a los usuarios.

e. Presión en la Red

La presión en la red para este periodo con corte a Junio se encuentra en un promedio de 91.6% la meta está en un 95% lo que indica que no se cumple, esto es debido a los mantenimientos que se han tenido que realizar en el pozo de Tienda Nueva.

f. Disponibilidad de Redes de Acueducto

La disponibilidad de red de acueducto fue de 95.99 % durante el periodo de 2013, para el periodo 2014 la disponibilidad es del 100% este logro se debe al cambio de válvulas para mejorar la sectorización lo que deja resolver los daños ocasionados en la red sin perjudicar el usuario y los mantenimientos que se vienen adelantando hacen parte de un ejercicio de programado por el cual los daños han disminuido.

g. Índice de Micro medición real

El indicador para el periodo de 2013 indico 95.40% en lo corrido del periodo 2014 se encuentra en 96.58%, como se observa el indicador mejora en 1.18% debido a los cambios de medidores que se vienen adelantando.

h. Índice de Micro medición Nominal

El indicador para el periodo de 2013 el indicador nos dio un 95.5% y en el periodo actual con corte a junio 2014 el indicador nos da un resultado de 93.05% debido a que se registraron las solicitudes de conjuntos como Alcaraván, Hacienda los caballos, Rosalinda y Los Pinares el indicador nos da menor ya que las cuentas se encuentran en trámite.

3.8 PROCESO DE ALCANTARILLADO

i. Índice de Reclamación Operativa

El indicador para el periodo de 2013 da como resultado 0.53% de promedio en lo

corrido de este periodo nos da un promedio de 0.58% encontrándose dentro de los rangos de la meta que es del 1%, las reclamaciones se atienden en los tiempos estipulados y se está al día con el cronograma de mantenimiento realizado con el Vaccon.

j. Cumplimiento de Cobertura Alcantarillado

Comportamiento que presento durante este periodo es del 99,65%, se encuentra en proceso el alcantarillado de la zona industrial del cual se vienen adelantando estudios para posterior proyección del alcantarillado como lo contempla el Plan de Desarrollo Municipal y Plan de Acción de la EMMAF.

k. Índice de Cobertura Nominal Alcantarillado.

Este indicador da el 100% debido a que el número de usuarios del Municipio es mayor al número de predios.

l. Rezago de Cobertura Alcantarillado frente Acueducto.

El indicador no cumple la meta que es del 2% para este periodo se encuentra en 2.88% promedio debido a que las redes de acueducto superan las de alcantarillado.

m. Índice de disponibilidad de la Red.

En la red no se presentaron daños que interfirieran en la continuidad del servicio por lo tanto el indicador se encuentra en 100%.

3.9 PROCESO DE ASEO

a. Índice de reclamos Operativos

Los reclamos de los usuarios acerca de las actividades operativas que presta la empresa son bajos, cumple con el indicador

b. Índice de continuidad de Recolección

El indicador es del 100% se cumplió satisfactoriamente porque en ningún momento se dejó de prestar el servicio, se realizan cambios en las rutas de recolección con el fin de lograr mejorar el servicio.

c. Índice de continuidad de Barrido y Limpieza

Se prestó el servicio de barrido el indicador es del 100%, se realizan las labores de acuerdo a lo establecido en los planos de rutas en el periodo se evidencia que

el servicio no se ha dejado de prestar.

3.10 PROCESO DE EVALUACIÓN AL SISTEMA

a. Cumplimiento de Auditorías Internas

Las auditorías internas se cumplen de acuerdo al programa de auditorías establecido para el periodo.

El componente de “**Información**” en relación con los mecanismos de recepción, registro y atención de sugerencias de las PQR por parte de los usuarios la Empresa continua realizando actividades con el fin de brindar un excelente servicio.

El componente “**Comunicación Pública**” la Empresa cuenta con estrategias comunicacionales implementadas a través de diferentes medios como:

- Tramites en línea, instructivos a los usuarios, videos tutoriales, videos sugeridos o recomendados, TAGS de servicios acueducto, alcantarillado, aseo y ambientales, información circulante, redes sociales etc.
- La Empresa cuenta con los siguientes canales de comunicación interna: Intranet, chats, comunicaciones impresas y audiovisuales, carteleras, y correo electrónico, entre otros.
- Se continúan fortaleciendo los canales de Información virtual, presencial, telefónica y escrita como mecanismos para la recepción, registro, sugerencias, recomendaciones, peticiones, quejas y reclamos por parte de los usuarios frente al proceso de atención al usuario.
- La EMAAF cuenta con canales de interacción ciudadana tales como: Presencial (sede principal, CAE y en las ferias del servicio que se realizan por sectores para dar tramites a las necesidades de los usuarios), telefónico (a través de líneas de atención exclusivas que operan las 24 horas), virtual a través de nuestra página web y escrita a través de ventanillas.

DIFICULTADES

Para el elemento “Indicadores” a pesar que se adelantan en el aplicativo de Sysman, se dificulta la presentación de informes en tiempo real debido a que los cierres no se realizan a tiempo y el análisis de la información reportada no son lo suficientemente ilustrativos.

En el componente “Información” se deben tomar acciones para continuar fortaleciendo la atención de los usuarios vía telefónica debido a que parte de los encuestados manifestaron que no es fácil comunicarse con la Empresa por este medio.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

AVANCES

En el componente “**Autoevaluación**” se adelantó la autoevaluación Institucional al Sistema de Control Interno a través de los instrumentos establecidos en la Ley 1474 de 2011, lo que corresponde al informe cuatrimestral del estado del Sistema de Control Interno con corte al 5 de septiembre de 2014, para lo cual la dependencias suministran información a través del aplicativo Sysman, las encuestas aplicadas a los usuarios y las auditorias del sistema de Gestión de Calidad.

Con respecto al elemento “**Evaluación del Sistema de Control Interno**” la oficina de Control Interno realiza las actividades correspondientes al Informe Ejecutivo de Evaluación del sistema de Control Interno de la vigencia 2013, con forme a la metodología y directrices impartidas por el DAFP la cual se presentó con la nueva metodología obteniendo como resultado:

CONTROL INTERNO - MECI

Datos Entidad	Encuesta	Informe	Certificado	Puntaje	E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO - FUNZA, (S)
---------------	----------	---------	-------------	---------	---

NOTA

Los siguientes resultados responden al análisis de madurez del Sistema de Control Interno, los cuales no son comparables con los resultados de la vigencia 2012 y anteriores por responder a una metodología y niveles de valoración diferentes.

FACTOR	PUNTAJE	NIVEL	Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno. Ir Instructivo
ENTORNO DE CONTROL	4,83	AVANZADO	
INFORMACION Y COMUNICACION	4,97	AVANZADO	
ACTIVIDADES DE CONTROL	5	AVANZADO	
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5	AVANZADO	
SEGUIMIENTO	4,83	AVANZADO	
INDICADOR DE MADUREZ MECI	98,15%	AVANZADO	

FASE	VALOR
INICIAL: Evaluar el avance del sistema de control interno de las Entidades mediante la determinación de niveles de madurez, basados en la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, que permitan establecer acciones de mejora con el fin de fortalecer el Control Interno.	0 - 10
BÁSICO: El modelo de control interno se cumple de manera primaria. La entidad cumple las funciones que la ley le exige, pero no tiene en cuenta la voz de la ciudadanía ni de sus servidores. Los datos de seguimiento y revisión del modelo son mínimos.	11 - 35
INTERMEDIO: El modelo de control interno se cumple, pero con deficiencias en cuanto a la documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.	36 - 65
SATISFACTORIO: El modelo de control interno se cumple, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existen tendencia a mantener la mejora en los procesos. La entidad ha identificado los riesgos para la mayoría de sus procesos, pero no realiza una adecuada administración del riesgo.	66 - 90
AVANZADO: Se gestiona de acuerdo con el modelo MECI1000:2005, y son ejemplo para otras entidades del sector. El nivel de satisfacción de las partes interesadas se mide continuamente y se toman decisiones a partir del seguimiento y revisiones que se le hacen a los procesos y servidores. Se mide la eficacia y la eficiencia de las actividades y se mejora continuamente para optimizarla. La administración de los riesgos es eficiente y mantiene a la entidad cubierta ante amenazas.	91 - 100

También es importante resaltar que la EMAAF ESP tiene documentado el sistema de gestión de calidad el cual se encuentra armonizado con MECÍ, lo que facilita el control de sus actividades y la gestión estratégica de la empresa.

En el elemento “**Auditoria Interna**” se está ejecutando el Plan de auditorías de acuerdo al programa establecido.

El plan de mejoramiento Institucional está compuesto por los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría de Cundinamarca y los planes de mejoramiento del Sistema de Gestión de Calidad, adicionalmente la Oficina de Control Interno realiza el monitoreo periódico a los planes de mejoramiento establecidos y seguimiento a las acciones de mejora continua en los procesos.

El plan de acción de la Empresa llego a un 72.5% de avance los proyectos que no se lograron concluir fue debido a que se necesita el apoyo económico de la empresa privada o del Municipio ya que se encuentran como metas establecidas en el Plan de Desarrollo Municipal.

DIFICULTADES

El seguimiento de la evaluación del desempeño necesita de la implementación del plan de mejoramiento individual con el fin de lograr el fortalecimiento de las competencias laborales en el personal de trabajadores oficiales dentro del marco del Sistema de Gestión de Calidad.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El sistema de control interno se encuentra implementado y armonizado con el sistema de gestión de calidad y es **eficiente, eficaz y efectivo**, brindando seguridad y transparencia en las diferentes actividades que brinda la empresa para con sus usuarios, el compromiso de la dirección ha sido de vital importancia ya que ha responsabilizado a cada líder de proceso de su función en el sistema de calidad, la armonización del sistema genera compromiso permanente en el personal de servidores de la EMAAF ESP, lo que permite que cada día se mejore generando compromiso del personal de empleados frente a la atención del usuario.

La evaluación Independiente presentada al DAFP dio un grado de desarrollo del 98.5% lo muestra que el Sistema de Control Interno se encuentra en un estado **AVANZADO** indicando un sistema maduro debido a que se realizan seguimientos y revisiones a los procesos con el fin de medir la eficiencia y eficacia de las actividades con el fin de continuar con el mejoramiento continuo en pro de la optimización del recurso.

RECOMENDACIONES

A partir del instrumento de evaluación utilizado por la Oficina de Control Interno y conforme a las funciones establecidas en la ley, se presentan las siguientes recomendaciones:

- Establecer programas de sensibilización buscando en los servidores de la EMAAF una cultura de autocontrol.
- Dar continuidad a la política de mejoramiento continuo y lograr que la empresa continúe cumpliendo con su política de calidad en la prestación de los servicios públicos mejorando la calidad de vida de sus usuarios.
- A partir de política de “Fortalecimiento del sistema de Control Interno” dentro del marco de Sistema Integrado de Gestión, se recomienda formular estrategias con el fin de generar mejoras en el conocimiento, interiorización y apropiación del Sistema de Control Interno en la Empresa y producir

impactos positivos a los grupos de interés.

- Finalmente, se recomienda fortalecer el mecanismo de seguimiento a los proyectos incluidos en el Plan de Desarrollo Municipal “2012 – 2015”, con el propósito esencial de contribuir en el logro de los objetivos y metas previstas en la ejecución de los proyectos en mejora de la prestación del servicios y contribuir con la protección ambiental.

Diligenciado por:	ORLANDO NIÑO AMAYA Jefe de Control Interno	Fecha:	08/09/2014 11:12:59 AM
Revisado por:	OSCAR JAVIER URIBE QUINTERO Gerente EMAAF ESP	Fecha:	08/09/2014 11:12:59 AM
Aprobado por:	OSCAR JAVIER URIBE QUINTERO Gerente EMAAF ESP	Fecha:	08/09/2014 11:12:59 AM