


	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

## PRESENTACIÓN

Con la expedición del Decreto 1499 de 2017 se integró el Sistema de Desarrollo Administrativo y el Sistema de Gestión de la Calidad, definiéndose un solo Sistema de Gestión, el cual se articula con el **Sistema de Control Interno** definido en la **Ley 87 de 1993** "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".



El Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG, el cual permite a todas las entidades del estado, **planear, gestionar, evaluar, controlar** y mejorar su desempeño, bajo criterios de calidad, cumpliendo su misión y buscando la satisfacción de los ciudadanos, por lo que el Modelo Estándar de Control Interno -MECI continúa siendo la herramienta de operación del Sistema de Control Interno, cuya estructura se actualiza en articulación con el MIPG.

El MIPG, opera a través de 7 dimensiones, las cuales integran políticas, elementos o instrumentos con un propósito común, propias de cualquier proceso de gestión PHVA, adaptables a cualquier entidad pública. Una de estas dimensiones es la de Control Interno, por lo que existirán temas que al estar articulados con éste deberán incorporarse en la medida de las características y complejidad de cada entidad.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

## 1. DIMENSIÓN DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN

- La entidad recopila, organiza y documenta la información con respecto a las características geográficas, socioculturales, económicas y tecnológicas de los grupos de valor que participan en los proyectos y programas para tener un manejo adecuado de la información sin desviarse de su misión.
- El direccionamiento estratégico de la entidad se definió con el propósito para el cual fué creada y teniendo en cuenta las necesidades o problemas de sus grupos de valor.
- El plan estratégico de la entidad incluye los objetivos estratégicos de la misma articulados con las líneas de acción, objetivos, programas o proyectos del plan de desarrollo; todo esto con el fin de sensibilizar los procesos y que se cumpla este a cabalidad.
- El plan de acción anual de la entidad incluye las actividades que permiten alcanzar las metas y objetivos de este mismo, en este se incluyen los responsables de las actividades en ejecución; de igual forma los recursos financieros, tecnológicos, humanos y físicos que se asignan para lograr estos objetivos de la mejor manera.
- En el ejercicio de la planeación se toman decisiones con base en la identificación de las necesidades de los grupos de valor, esto con el fin de despejar cualquier duda y dar respuesta en el momento indicado del ejercicio, de igual forma estas decisiones se toman en los resultados de los análisis de la capacidad de la institución sin basarse en las recomendaciones del equipo directivo y sus equipos de trabajo.
- Este ejercicio se basa en la evaluación y retroalimentación ciudadana realizada en las actividades de rendición de cuentas como reposa en las evidencias, de igual forma se basa parcialmente en los resultados de las auditorías internas y externas que realizaron en la entidad.
- Podemos agregar que con base en los resultados de la evaluación financiera se toman decisiones importantes, ya que de esta depende en gran parte la ejecución del ejercicio, teniendo en cuenta estos aspectos debemos agregar que la medición del desempeño en periodos anteriores es otro punto que influye en las decisiones



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

que se toman en la planeación, en esta se observan las diferentes acciones en ejercicios de planeación anteriores para así de esta manera contribuir a corregir aspectos importantes y ejecutar estos con mayor eficacia.



- De igual forma los grupos de valor juegan un papel importante ya que con la medición de la satisfacción de estos grupos en periodos anteriores se pueden tomar decisiones para fortalecer el ejercicio de la planeación.
- La entidad cuenta con recursos ya presupuestados para sus proyectos, planes y programas específicos, que contribuyen a que la planeación sea más clara y específica
- Debemos resaltar que en nuestro campo de acción existen diferentes etnias a las cuales se les hace socialización de los proyectos que tendrán impacto en sus zonas con el fin de dar a conocer los beneficios de este para la comunidad.
- En cuanto a los recursos presupuestales anuales que la entidad necesita para lograr sus objetivos se debe aclarar que estos provienen de sus actores tal como lo son el Plan Departamental de Aguas, los Municipios vinculados y recursos de priorización.

## **2. DIMENSIÓN GESTIÓN CON VALORES**



- En esta dimensión cabe destacar que la operación de los procesos permiten que la entidad genere oportunamente bienes y servicios para resolver las necesidades de los grupos de valor.
- Los procesos, y procedimientos son fundamentales en el funcionamiento de la entidad, estos se mejoran cada día con las sugerencias, quejas, peticiones, reclamos o denuncias realizadas por parte de los ciudadanos, al igual por parte de los servidores de la entidad, los análisis de las necesidades y prioridades que se dan en la prestación de servicio y los requisitos legales exigidos.
- Dado que la entidad cuenta con las instalaciones, muebles, computadores y demás bienes, estos contribuyen a que se cumplan los planes, proyectos o programas y además contribuyen a mejorar la gestión y los resultados de la entidad.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>	
<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	



- Con respecto al tema de contratación la entidad Utiliza la plataforma SECOP II para realizar todos los procesos contractuales que dependan de la misma.
- La entidad utiliza el marco de mediano plazo como una herramienta de planeación financiera, este marco se actualiza de manera periódica teniendo en cuenta los resultados financieros obtenidos y los cambios en la perspectiva de la dinámica económica.
- De igual forma se utiliza el marco fiscal de mediano plazo como base esencial para realizar los presupuestos estimados anuales durante el período de gobierno.
- Los ingresos de la entidad son estimados de una manera conservadora y muy realista que respalden las apropiaciones presupuestales con el fin de evitar que se genere un déficit presupuestal.
- La entidad realiza comités de depuración contable periódicamente.
- La entidad realiza los controles y cruces de información presupuestal, contable y de tesorería necesarios para garantizar que la información sea consistente.
- La entidad realiza control previo a la información financiera reportada a través de las plataformas de control presupuestal para así garantizar su calidad y consistencia.
- La entidad y su estructura presupuestal cuentan con una homologación para hacer reportes en el FUT y la categoría CGR presupuestal y cabe anotar que estos se actualizan periódicamente.
- Se realiza el monitoreo y evaluación del impacto socioeconómico de la ejecución de los proyectos de inversión que se suscribieron en el plan de desarrollo.
- Dentro de todo esto se debe decir que la entidad no utiliza el programa anual mensualizado de caja PAC como herramienta de planeación financiera ya que no somos operadores, no facturamos y además no recibimos recursos de manera mensual.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- Debemos destacar que gracias a los indicadores estimados de producto y de meta financiera de la entidad se puede decir que existe una correlación positiva de los objetivos estratégicos del plan de desarrollo.
- Los controles y seguimientos a la ejecución presupuestal se realizan durante la vigencia fiscal, dándole cumplimiento a la norma.
- La entidad cuenta con unos componentes en el plan anticorrupción y de atención al ciudadano a los cuales se les realiza seguimiento como lo son el mapa de riesgos de corrupción y se toman las medidas necesarias para mitigarlos.
- La entidad cuenta con una dependencia que se encarga de realizar la atención al ciudadano.
- Cabe anotar que en la entidad no existe un área o responsables de prestar atención a grupos étnicos; no existen procedimientos para traducir la información solicitada por estos grupos a su respectiva lengua.
- La entidad da respuesta dentro de los términos legales a las solicitudes de información hechas por los ciudadanos.
- Con base en los resultados de la encuesta de satisfacción realizada a los ciudadanos podemos decir que la entidad implementa acciones de tipo correctivo para mejorar la prestación del servicio en general.
- En la entidad con respecto a las peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias, se implementan procedimientos claros y precisos para la gestión de las peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias.}
- La entidad utiliza mecanismos para dar atención especial a toda empresa o persona que lo requiera.
- La entidad en sus actividades de participación ciudadana incluyó los gremios y veedurías ciudadanas, los cuales son actores fundamentales en el ejercicio de la misión de la entidad.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- Dentro de la entidad se implementaron acciones para cualificar la participación ciudadana por medio de capacitación en temas de participación a los servidores de la entidad; se debe decir que la entidad no ha realizado ejercicios o iniciativas de participación con sus grupos de valor para la consulta o toma de decisiones en lo que respecta al año de la vigencia.
- Para evaluar la prestación del servicio la entidad utiliza la base de datos de ciudadanos, grupos de valor o grupos de interés.
- En cuanto a la rendición de cuentas la entidad ha realizado un (1) ejercicio.
- El ejercicio de rendición de cuentas fué muy importante ya que con este se logró identificar las debilidades, retos y oportunidades de la institución.
- Los grupos de valor se sintieron muy satisfechos con el ejercicio de la rendición de cuentas.
- La entidad divulgó la información del proceso de rendición de cuentas a través de redes sociales, prensa, sitio web, correo electrónico, carteleras y reuniones, todo esto con el fin de informar de dicho proceso.
- La entidad específicamente hace su rendición de cuentas en base a los productos o servicios que esta ofrece.
- En la rendición de cuentas la entidad implementa acciones de diálogo específicas como lo son, foros ciudadanos participativos por proyectos, temas o servicios.
- Debido a las acciones de dialogo implementadas por la entidad se pudo generar una evaluación de la gestión pública por parte de los grupos de valor; los gremios fueron los grupos de valor que participaron en las acciones de diálogo presenciales.
- Con respecto a los trámites y/o servicios presenciales con más demanda podemos decir que la entidad tiene un tiempo de respuesta desde la recepción de la solicitud hasta la entrega final del producto al usuario de un (1) día.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	



- De igual forma los trámites y servicios en línea más demandados tienen un tiempo de respuesta desde la recepción de la solicitud hasta la entrega final del producto al usuario de (1) día.
- En la entidad se está trabajando en la implementación una sección de transparencia y acceso a la información en la página web; por tal motivo no se cuenta con criterios de accesibilidad en su sitio web.
- El navegador es independiente de explorar el sitio web de la entidad a través de los diferentes navegadores como lo son, Google Chrome, Internet Explorer, Mozilla, entre otros.
- La entidad no realiza monitoreo de las actividades realizadas con relación a la estrategia Gobierno en línea.
- Cabe destacar que existen dos (2) certificaciones y constancias de la entidad.
- La entidad no posee un plan estratégico de TI, por ende no tiene catálogo de servicios de TI y tampoco cuenta con arquitectura empresarial, al igual que no cuenta con un esquema de gobierno TI, tampoco cuenta con optimización de compras de TI, debido a lo anterior no utiliza una metodología para la gestión de proyectos de TI; en resumen la empresa no utiliza la estrategia TI.
- La entidad definió y aplicó metodologías para el diseño, desarrollo, implementación y despliegue de los sistemas de información.
- La entidad posee políticas y parametrización en más del 90% de su sistema de información.
- la entidad no ha aplicado metodologías de evaluación alternativas de solución tecnológicas para adquirir servicios de TI ya que con los que utiliza actualmente obtiene buenos resultados.
- Se implementaron procesos de mantenimiento preventivo y correctivo de los servicios tecnológicos en la entidad.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- La entidad con respecto a la gestión y control de la calidad y seguridad de los servicios tecnológicos definió controles de calidad para los mismos.
- La entidad en el transcurso del año realizó la automatización de sus procedimientos.
- La entidad posee 5 sistemas de información.
- La entidad ha generado un documento de diagnóstico donde se identifica de manera clara el estado actual de la entidad en la implementación de seguridad y privacidad de la información.
- La información de la entidad se encuentra alineada con los objetivos estratégicos de la misma con respecto a la política de seguridad y privacidad.
- El manual con las políticas de seguridad y privacidad de la información se encuentra en construcción actualmente.
- Se debe aclarar que la entidad no cuenta con una metodología de gestión de activos de información.
- La entidad realiza la identificación, análisis y evaluación de los riesgos de seguridad y privacidad de la información en el desarrollo de sus procesos conforme a la metodología planteada.
- La entidad tiene en construcción el documento del plan de diagnóstico y estrategia de transición IPv4 a IPv6.
- La entidad ha mostrado unas fortalezas frente a la implementación del sistema de gestión de seguridad de la información (SGSI) tal como lo es la asignación de presupuesto para la implementación del SGSI.
- La entidad está construyendo el plan de control operacional, en el cual se indica la metodología para implementar las medidas de seguridad definidas en el plan de tratamiento de riesgos.





	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

### 3. DIMENSIÓN EVALUACIÓN DE RESULTADOS

- La entidad cuenta con sus respectivas fichas técnicas que especifican las características de los indicadores de seguimiento y evaluación de la gestión.
- Con base en esto el área responsable presenta al equipo directivo los respectivos informes periódicos por medio de los cuales se evalúan los resultados de la gestión y el desempeño.
- El equipo directivo se basa a partir de los análisis de los indicadores de gestión institucional para identificar en que aspectos se encuentra la entidad con más fortaleza e identificar los puntos de mejora.
- En cuanto a la ejecución presupuestal cabe agregar que se cumple parcialmente, por tal motivo no es cien por ciento consistente con el cumplimiento de los resultados de la entidad.
- La entidad respondió a las necesidades y problemas de los grupos de valor con eficiencia y puntualidad.
- En general la entidad logró los resultados propuestos en la planeación, esto se logró gracias al uso responsable de los recursos y bienes públicos.

### 4. DIMENSIÓN DE TALENTO HUMANO

- El talento humano de la entidad se ejerce por medio del área Administrativa y Financiera de la entidad, para la planeación del talento humano contamos con un Manual de Funciones, organigrama, Manual operativo, entre otras herramientas de organización.
- Para la debida planeación del talento humano; se construirá un plan estratégico a partir de las metas y objetivos de la entidad.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

## 5. DIMENSIÓN DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO



- En esta dimensión debemos destacar que nuestros servidores comparten los conocimientos adquiridos a través del ejercicio de sus funciones al resto de funcionarios para así ampliar el contexto de la función de la entidad y de paso dar a conocer el área o dependencia de la cual se hace referencia.
- En el momento de ejecutar las actividades de cualquiera de las áreas de la entidad, esta información se registra en medios físicos (papel), de modo que sea mucho más práctico revisarla en cualquier momento de su ejecución.

## 6. DIMENSIÓN DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- En esta dimensión se produce la comunicación en doble vía, ya que toda la información se canaliza a través de los organismos de control garantizando la efectividad de éstas.
- La política de gestión documental de la entidad fue aprobada y debidamente implementada
- Los temas de gestión documental fueron tratados parcialmente en el comité institucional de Gestión y Desempeño o comité interno de archivo; es de anotar que la entidad utilizó el diagnóstico de gestión documental para elaborar el plan estratégico de la entidad.
- La entidad tiene actividades de gestión documental incluidas en la planeación estratégica frente al proceso de planeación de la función archivística.
- La entidad elaboró y aprobó por el comité institucional de gestión y desempeño el programa de Gestión Documental.
- La entidad no posee tablas de retención documental (TRD), mas sin embargo está en el proceso de implementarlas.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- La entidad tiene normalizados las formas y formatos para elaborar documentos frente a la producción de los mismos, de esta forma la entidad no tiene fondos documentales acumulados.
- Con relación al porcentaje de documentación inventariada de los archivos de gestión en el formato único de archivo la entidad posee entre un 60% y un 89% de estos. De igual forma la entidad tiene inventariada la documentación de su archivo central en el formato único de inventario entre el 65 y el 89% de ellos.
- En lo corrido del año la entidad ha realizado transferencias de documentos de los archivos de gestión al archivo central. Cabe anotar que para la transferencia de estos archivos la entidad no utilizó ningún criterio, sólo se trasladaron los archivos.
- La entidad no posee sistema Integrado de Conservación (SIC), este se encuentra en proceso de implementación.
- Con relación a la conservación documental de los soportes físicos la entidad ha realizado capacitación y sensibilización frente a esta.
- En cuanto a la preservación digital a largo plazo de documentos digitales y electrónicos de archivo, la entidad ha identificado los documentos electrónicos que genera la entidad y que son susceptibles de preservar a largo plazo.
- En el sistema de gestión de documentos electrónicos la entidad tiene parametrizadas las tablas de control de acceso.
- La entidad implementó en el sistema de gestión de documentos electrónicos los requisitos de integridad, inalterabilidad, disponibilidad, preservación y metadatos de los documentos electrónicos de archivo.
- El archivo de la entidad pone a disposición de sus usuarios (internos y externos) la documentación que administra.
- La entidad tiene alineada la gestión documental con las políticas y lineamientos del sistema de gestión de calidad implementado.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

## 7. DIMENSIÓN DE CONTROL INTERNO

- La entidad realizará los mecanismos que permiten implementar normas de conducta ética y la gestión del cumplimiento de las mismas, la cual estará a cargo y bajo la responsabilidad del área de control interno.
- La entidad implementó una estrategia para promover la integridad en el actuar de sus servidores, en la cual la auditoría interna verifica si la estrategia alcanzó a todos los servidores, el cumplimiento de las actividades programadas.
- existen unos mecanismos para mejorar el control interno entre los cuales podemos destacar, la autoevaluación que realizan los gerentes públicos (gerentes operativos) o los líderes de procesos, el seguimiento y monitoreo efectuado por las oficinas de planeación comités de riesgo, supervisores o coordinadores de otros sistemas que existan en la entidad (seguridad línea de defensa) y los resultados de auditorías externas.
- Con base en la información generada por la Auditoría Interna el equipo directivo puede tomar decisiones basadas en evidencia, puede mejorar sus procesos, actualizar los riesgos, identificar, implementar y hacer seguimiento a los controles, optimizar el uso de los recursos de la entidad y garantizar el cumplimiento normativo frente a temas de auditados.
- La auditoría interna evalúa y proporciona información sobre la eficiencia y eficacia de políticas y procesos tales como lo son las políticas de recursos humanos, los programas de formación y desarrollo y los planes de bienestar e incentivos.
- A partir de la política de administración del riesgo la entidad identifica los factores de riesgo de sus procesos o proyectos a cargo, identifica los riesgos claves que afectan el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la entidad, identifica los procesos susceptibles de posibles actos de corrupción y define responsables para el seguimiento y monitoreo de los riesgos.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- Los riesgos de la entidad tienen unos responsables de seguimiento y monitoreo, estos a su vez verifican si la implementación de los controles evita materialización de riesgos y proponen acciones preventivas.
- La oficina de planeación o quien hace sus veces en la entidad consolida y realiza seguimiento a los mapas de riesgo establecidos por los líderes de los procesos.
- los supervisores e interventores de la entidad realizan seguimiento a los riesgos de los contratos e informan las alertas a que haya lugar.
- La auditoría interna define su plan anual de auditoría a partir de las solicitudes del equipo directivo, los resultados de auditorías previas, revisión de las PQRSD y la evaluación de la satisfacción de los grupos de valor.
- En lo corrido de la vigencia evaluada (2017) en la entidad sólo se materializaron 4 riesgos que tuvieron alcances administrativos.
- Le entidad definió controles que incluyen al responsable del control para mitigar los riesgos.
- La entidad realizó controles en los mapas de riesgos, estos evitaron que se mitigue la materialización de riesgos administrativos.
- La oficina de control interno con base en las auditorías internas genera una serie de recomendaciones a las entidad sobre el diseño de los controles y la efectividad de los mismos; de igual forma como producto de las auditorías internas se generan recomendaciones sobre la confiabilidad de la información de la entidad, disponibilidad de la información de la entidad, la integridad de la información de la entidad.
- La autoevaluación del sistema de control interno implementada por los gerentes públicos o por los líderes de los procesos le permite a la entidad identificar puntos fuertes y débiles del sistema de control interno, definir e implementar acciones oportunas para mejorar el sistema de control interno y fortalecer la cultura del autocontrol.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO.</b>		
	<b>JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>PERIODO: De Noviembre 12 A Marzo 12 2018</b>	

- Dentro de los planes de las auditorías internas se contemplan los análisis de causas que dieron origen a los hallazgos, las actividades que permiten eliminar las causas de los hallazgos y los responsables de la ejecución de las actividades.
- El control interno de la entidad cuenta con el suficiente personal para desarrollar el proceso de auditoría interna, cuenta con el personal competente y capacitado para desarrollar el proceso de auditoría interna, cuenta con recursos suficientes para atender de manera adecuada la labor que ha sido encomendada, cuenta con un proceso de documentado para el ejercicio de la auditoría interna, cuenta con la suficiente independencia para realizar su labor, cuenta con el respaldo del equipo directivo.

**NOTA: EL ANTERIOR INFORME SE REALIZÓ BASADO EN LA ENCUESTA RESPONDIDA POR EL ANTERIOR JEFE DE CONTROL INTERNO ENTRE OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2017, DEL CUAL SE TOMARON TODOS LOS DATOS NECESARIOS PARA REALIZAR EL INFORME PUBLICADO.**