



Certificado No.  
GP 074 - 1



Certificado No.  
SC5908-1



Certificado No.  
CO - SC - 5908 - 1

Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado  
**IBAL S.A.E.S.P - OFICIAL**  
Nit: 800.089.809-6



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

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	<b>OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA</b>	Período evaluado: <b>01/Marzo/2015 - 30/Junio/2015</b>
		Fecha de elaboración: <b>Julio 09 de 2015</b>

### MODULO DE PLANEACION Y GESTION

Este módulo contiene los componentes de Talento Humano, Direccionamiento Estratégico y Administración de Riesgos.

#### Avances

- Dando cumplimiento al programa de capacitación 2015 (código: GH-R-PB-032), en el periodo de marzo a junio 28 funcionarios asignados a los procesos de Agua Potable, Planeación Estratégica, Control de Gestión, Secretaria General, Ambiente Físico, Grupo Financiero, Gestión Comercial, se han asistido a Diplomados, Seminarios, cursos y foros, que se han realizado en Ibagué y otras ciudades, con el fin de afianzar sus conocimientos para el buen desarrollo de sus funciones.
- Por parte del Grupo Administrativo y de Talento Humano se ha dado inducción al cargo y responsabilidad como trabajador en cuanto a seguridad y salud en el trabajo, a los funcionarios nuevos que han ingresado a la empresa.
- Se han realizados socializaciones sobre el Sistema de Gestión y Seguridad en el Trabajo, por parte del profesional en Salud Ocupacional de la Empresa.
- Dando cumplimiento a la Resolución No. 1402 del 23/07/12 el Grupo Administrativo y de Talento Humano, con el apoyo del SENA, realizo el curso básico en alturas para los funcionarios de la empresa.
- La empresa ha realizado actividades de Bienestar Social para los funcionarios, como las que se relacionan a continuación:  
  
El día de la mujer se regalo un bono para un Spa al personal femenino del IBAL.  
  
El 30 de abril en las instalaciones del Centro Recreacional Comfatolima, la empresa en conjunto con la ARL, realizo una jornada de bienestar para un grupo de funcionarios, quienes recibieron charlas y practicas sobre estrés laboral, Ergonomía, Técnicas Alternativas – Yoga y Trabajo en equipo.
- Se realizó seguimiento al plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado y se publicó en la página Web de la Empresa.
- Se solicitó actualización de los riesgos de cada proceso, con su respectivo plan de acción.





Certificado No.  
GP 074 - 1



Certificado No.  
SC5908-1



Certificado No.  
CO-SC-5908-1

Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado  
**IBAL S.A.E.S.P - OFICIAL**  
Nit: 800.089.809-6



## Dificultades

- Los líderes de los procesos continúan incumpliendo las fechas establecidas para la entrega de información.

## MODULO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Este módulo contiene los componentes de Autoevaluación Institucional, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento

## Avances

- Dando cumplimiento al programa de Auditorías de Control Interno vigencia 2015, los auditores adscritos a la oficina de Control Interno han realizado auditorias en el periodo de marzo a junio a los procesos de Gestión Humana, Grupo Financiero, Gestión Comercial, Gestión Ambiental, Ambiente Físico, Planeación Estratégica, Aseguramiento Calidad de Agua, Control Perdidas y Gestión Jurídica, como resultado de estas auditorías se han dado recomendaciones, se han definido observaciones y hallazgos, con el fin de que los líderes de los procesos establezcan planes de acción que contribuyan a la mejora continua de los procesos.

- Se continúa realizando seguimiento permanente a los oficios mediante los cuales se solicita información a las diferentes dependencias de la empresa, ya sea por parte de la Gerencia o entre los diferentes procesos.

- Se ha realizado seguimiento por parte de Control Interno al cronograma de actividades planteadas por el contratista Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN Contrato No. 009 del 23/01/14, cuyo objeto es: "Adquisición de un producto de software integrado que cubra las áreas técnica operativa comercial financiera administrativa y de recursos humanos, al igual que los servicios requeridos para su implementación y puesta en funcionamiento de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL SA ESP OFICIAL."

- Se ha realizado seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría Municipal de Ibagué, que se encuentran vigentes, informes que son enviados a la Gerencia de la Empresa:

Plan de mejoramiento Estados Financieros vigencia 2013, se realizó seguimiento a 10 metas que se encontraban pendientes con corte a marzo y 1 a mayo.

Plan de Mejoramiento Gestión Ambiental Vigencia 2013, se realizó seguimiento a las 7 metas con corte a 30 de mayo de 2015.

- Durante el periodo de mayo y junio se realizó acompañamiento y seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno para el proceso de controversia del informe de la Auditoria Regular Vigencia 2014, realizado por la Contraloría Municipal y elaboración del respectivo de Plan de Mejoramiento, en el cual el ente de control determino 62 hallazgos administrativos, 1 Fiscal, 8 Disciplinarios y 3 Sancionatorios.



Certificado No.  
GP 074 - 1



Certificado No.  
SC5908-1



Certificado No.  
CO - SC - 5908 -1

Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado  
**IBAL S.A E.S.P - OFICIAL**  
Nit: 800.089.809-6



## Dificultades

- Al realizar seguimiento por parte de Control Interno al cronograma de actividades planteadas por el contratista Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN Contrato No. 009 del 23/01/14, cuyo objeto es: “Adquisición de un producto de software integrado que cubra las áreas técnica operativa comercial financiera administrativa y de recursos humanos, al igual que los servicios requeridos para su implementación y puesta en funcionamiento de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL SA ESP OFICIAL.”; Es importante aclarar que el seguimiento se ha realizado con cada uno de los funcionarios del IBAL encargados de ejecutar las actividades programadas, donde se ha verificado que No se ha dado cumplimiento por parte del contratista a las actividades propuestas en las fechas establecidas en el cronograma.

- Al realizar seguimiento a la elaboración del plan de mejoramiento Auditoria Regular Vigencia 2014, se evidencio que algunas dependencias a las que el ente de control les determino hallazgos conjuntos, como es el caso de Acueducto, Alcantarillado y Planeación, no se colocaron de acuerdo para establecer una sola acción frente a los hallazgos compartidos, lo que en su momento dificulto la consolidación del plan y a su vez es una de las razones por las cuales el ente de control realizo devolución del plan de mejoramiento para efectuar correcciones.

- Se evidencia falta de autocontrol en algunos procesos.

- En algunos procesos no elaboran los planes de mejoramiento que deben establecer como resultado de las auditorias de control interno.

## EJE TRANSVERSAL DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN

- Por parte de la oficina de Comunicaciones y Responsabilidad Social, durante el periodo de marzo a junio, se han realizado las actividades que se relacionan a continuación:

Elaboración y envío de boletines informativos a los medios de comunicación y su respectiva publicación en la página web de la empresa.

Se han realizado Campañas en redes sociales (Facebook, Twitter), sobre cultura ciudadana, ahorro y uso eficiente del agua

Campañas de comunicación interna de amor por la empresa, por el spark.

- La página Web de la Empresa se actualiza a diario con información de interés para la ciudadanía en general y los entes de control.

- El IBAL suscribió contrato N. 0070 del 2 de junio de 2015, con el Señor José William Torres, cuyo objeto contratar el DISEÑO Y DESARROLLO DE UN PORTAL WEB INTERACTIVO CON LINEAMIENTOS DE GOBIERNO EN LINEA BAJO EL DOMINIO WWW.IBAL.GOV.CO, PARA LA





Certificado No.  
GP 074 - 1



Certificado No.  
SC5908-1



Certificado No.  
CO - SC - 5908 -1

Empresa Ibaguerena de Acueducto y Alcantarillado  
**IBAL S.A E.S.P - OFICIAL**  
Nit: 800.089.809-6



EMPRESA IBAGUERENA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO IBAL SA ESP OFICIAL , de acuerdo con las especificaciones técnicas descritas en los lineamientos establecidos en cada uno de los componentes descritos en el Manual Estrategia Gobierno en Línea Versión 3.1.

Se encuentra en proceso de ejecución, se ofició mediante Circular N. 620-115 del 8 de julio de 2015 a los líderes de los procesos solicitando apoyo en la recopilación de información requerida la cual está definida en los 6 componentes descritos en el decreto 2693 de 2012.

- Al realizar seguimiento por parte de Control Interno al cronograma de actividades planteadas por el contratista Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN Contrato No. 009 del 23/01/14, cuyo objeto es: *“Adquisición de un producto de software integrado que cubra las áreas técnica operativa comercial financiera administrativa y de recursos humanos, al igual que los servicios requeridos para su implementación y puesta en funcionamiento de la Empresa Ibaguerena de Acueducto y Alcantarillado IBAL SA ESP OFICIAL.”*; Es importante aclarar que el seguimiento se ha realizado con cada uno de los funcionarios del IBAL encargados de ejecutar las actividades programadas, donde se ha verificado que No se ha dado cumplimiento por parte del contratista a las actividades propuestas en las fechas establecidas en el cronograma.

### Estado general del Sistema de Control Interno

Se continúa trabajando de forma integral el Sistema de Gestión de la Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno MECI, lo cual se refleja en la mejora continua de los procesos. A pesar de esto se evidencia falta de interés por parte de algunos líderes de los procesos en lo relacionado con estos modelos, también en algunos procesos se deben incrementar las medidas de autocontrol, Autoevaluación y seguimiento a las actividades, con el fin de mantener y fortalecer la implementación de los sistemas.

### Recomendaciones

- Se sugiere hacer un seguimiento más efectivo por parte de los supervisores en cumplimiento al objeto del Contrato No. 009 del 23/01/14 Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN
- Se sugiere que el contratista Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN realice mayor acompañamiento con su personal encargado de la implementación del Sistema Integrado de la empresa en cada uno de los procesos.
- Se sugiere que el contratista Sistemas Integrales Ltda. – SOLIN en compañía de los supervisores y la parte administrativa, realicen las pruebas de seguimiento en la ejecución de las actividades planteadas en el cronograma propuesto por el contratista.



Certificado No.  
CP 074 - 1



Certificado No.  
SC5908-1



Certificado No.  
CO - SC - 5908 -1

Empresa Ibaguerena de Acueducto y Alcantarillado  
**IBAL S.A.E.S.P - OFICIAL**  
Nit: 800.089.809-6



- Se recomienda mayor compromiso por parte de algunos funcionarios de la empresa para la implementación del Software – SOLIN.
- Los líderes de los procesos deben realizar mayor seguimiento a los planes de acción, para que cumplan las metas en el tiempo establecido por ellos mismos, con el fin de evitar incumplimientos y hallazgos repetitivos con los entes de control y con las auditorias propias de Control Interno.

  
**OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA**  
Jefe Asesor Control Interno