

**INFORME No. 813.03.25.01.0357.17**  
**PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO**  
**EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-ESP**



Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:  
**PAOLA POLICARPA PERILLA CARDENAS**

Período evaluado: Abril a Julio de 2017

Fecha de elaboración: Agosto de 2017

**OBJETIVO:**

Rendir informe pormenorizado del estado del Control Interno en la EAAAY de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011.

**INTRODUCCIÓN**

El presente informe pormenorizado sobre el estado del Control Interno de la EAAAY, obedece a lo dispuesto en la Ley 1474 de 2011 - artículo No. 9, y se propone especialmente, en el punto de las recomendaciones, contribuir a la permanente mejora en la gestión institucional. A continuación, con base en la estructura de modelo estándar de control interno MECI - Decreto 943 de mayo 21 de 2014.

**1. CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN**

COMPONENTE TALENTO  
HUMANO



1. ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS
2. DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

**1.1. TALENTO HUMANO**

**1.1.1. Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.**

La EAAAY cuenta con un código de ética adoptado mediante resolución No. 2288.14 y un código de buen gobierno adoptado mediante resolución No. 2289.14, estos se gestionan en el programa de inducción, con la firma del trabajador en los formatos de inducción y la declaración de compromisos éticos a su ingreso.

**1.1.2. Desarrollo del Talento Humano.**

El Plan de Capacitación está formulado de acuerdo a las necesidades de los Servidores Públicos y se encuentra vigente y aplicado conforme a la normatividad que lo regula, teniendo como objetivo fortalecer la Gestión de Recursos Humanos a través de la implementación del modelo de Gestión por Competencias Laborales, con el fin de mejorar la eficiencia de la prestación de los servicios y fortalecer el ser y el hacer de los servidores públicos; se ha evidenciado el desarrollo y cumplimiento del mismo.

La EAAAY durante el cuatrimestre en evaluación, realizó y participó de las actividades programadas dentro del Plan de Bienestar Laboral conforme a lo establecido en la resolución 0162.16, dentro de dichas actividades se llevó a cabo la celebración del día del Asistente Administrativo y participación en los juegos departamentales de la Función Pública, entre otros.

## 2.1 Autoevaluación Institucional

La Autoevaluación del control y gestión se realiza a través del cumplimiento de las metas propuestas en el plan de Acción; con mediciones trimestrales, que se consolidan en un informe que prepara la oficina de Planeación y es remitido al equipo directivo para su revisión y revisión de las estrategias planteadas, para el segundo trimestre de la vigencia 2017 se cumple en un 45%.

## 2.2 Auditoría Interna

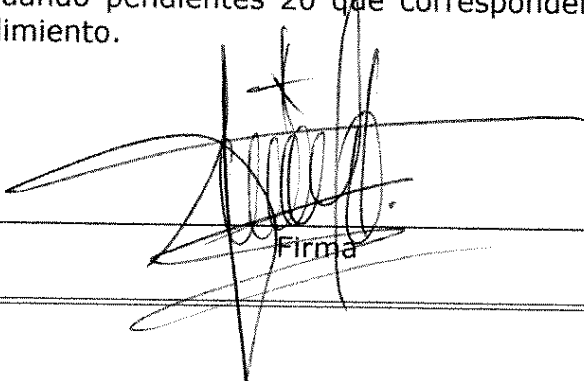
El plan de Auditoría Interna para la vigencia 2017, tuvo un porcentaje de cumplimiento durante el segundo trimestre de 2017 del 10%, adelantándose así:

Item	Proceso, Procedimiento a auditar	Observaciones a la ejecución 1	Observaciones a la ejecución 2
1	Rodamiento	Cumplida	
2	Contabilidad	Reprogramada	Comité del 12 de julio de 2017.
3	Sistemas	En curso.	
4	Comercial		Dentor de terminos
5	Cartera		Dentor de terminos
6	Facturación		Dentor de terminos
7	PQR		Dentor de terminos
8	Tesoreria		Dentor de terminos
9	Almacèn		Dentor de terminos
10	Seguridad Social Contratista		Dentor de terminos

## 2.3 Planes de Mejoramiento

### Plan de Mejoramiento

De acuerdo a los hallazgos encontrados en auditorias de vigencias anteriores durante la vigencia 2017, se han gestionado 15 acciones preventivas cerrando 14 que corresponden al 93% y quedando abierta 1 que corresponden al 7%; de igual forma se gestionaron 40 acciones correctivas cerrando 20 que corresponden al 50% y quedando pendientes 20 que corresponden al 50%, quedando en el nivel general en un 62% de cumplimiento.

  
Firma

Recibo  
28 Agosto - 2017  
11:20 AM  
Del

COMPONENTE  
DIRECCIONAMIENTO  
ESTRATÉGICO



1. PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS.
2. MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS.
3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL.
4. INDICADORES DE GESTIÓN.
5. POLÍTICAS DE OPERACIÓN.

## 1.2 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

### 1.2.1. Planes, programas y proyectos.

Según informe 0350.17 se puede evidenciar que el avance del Plan de Acción para la vigencia 2017 tiene un promedio de cumplimiento del 45% para el segundo trimestre, obteniendo los siguientes resultados según la ejecución de los proyectos y actividades plasmadas por cada una de las direcciones, oficinas y unidades que integran la Empresa; la Gerencia con un 45%, Dirección Administrativa y Financiera 42%, Dirección Comercial 44%, Dirección Técnica 50% y la Dirección de Aseo 44%.

La Dirección Técnica siendo la que más alto porcentaje de ejecución presenta, para el segundo trimestre de 2017 desde la Unidad de Acueducto reportó un avance del plan de acción del 61%, en el cumplimiento de los siguientes proyectos y acciones en cuanto a cobertura de acueducto: metros lineales de redes de acueducto construidos y/o optimizados y solicitudes de instalación de acometidas atendidas; en cuanto a Continuidad de acueducto se logró mantener la continuidad del servicio de acueducto en un 86,8%, mantenimiento y engrasé de guayas del paso elevado de la línea de aducción de la fuente la Tablona: con 6 mantenimientos y engrases, renovación de válvulas de los diferentes diámetros de la red de acueducto de Yopal, reparación sistemática de fugas en redes de acueducto y reparación de andenes y vías causadas por la intervención en la reparación de fugas. De igual manera la unidad de alcantarillado, encargada de garantizar la operación del sistema de redes de alcantarillado sanitario y Pluvial del Municipio de Yopal, Para el segundo trimestre de 2017 la Unidad de Alcantarillado reporto un avance del plan de acción del 58%, en el cumplimiento de los siguientes proyectos y acciones: Plan rutinario de inspecciones que incluye mantenimiento de las estaciones de bombeo de aguas residuales, reposición de tapas de seguridad para pozos de inspección, mantenimiento de redes de alcantarillado sanitario y pozos de inspección y limpieza de pozos sépticos de alcantarillado. En cuanto a la Cobertura de alcantarillado se adelantó: construcción y optimización de redes alcantarillado, la EAAAY suscribió contrato 057 de 2017 para la reposición de 125 metros lineales de alcantarillado sanitario.

La Dirección de Aseo con un 44% y desde su función principal que es la de garantizar la eficiente, oportuna y permanente prestación del servicio público domiciliario de aseo, con acatamiento de las leyes y normas técnicas y científicas establecidas, presentó su avance más significativo para el segundo trimestre de la vigencia 2017 en la Unidades Aprovechamiento y Reciclaje donde se realizaron capacitaciones a usuarios comerciales, institucionales, oficiales y multiusuarios residenciales, sobre manejo adecuado de residuos sólidos, capacitaciones y educación ambiental en manejo de residuos sólidos en instituciones educativas, socializaciones casa a casa del servicio de aseo y del programa de aprovechamiento, campañas publicitarias ante los medios de comunicación acerca del programa de aprovechamiento, desarrollo del programa adopta un reciclador, implementación de pilotos de rutas de recolección de aprovechables en el municipio de Yopal a través de recuperadores de oficio y actividades lúdicas recreativas con población infantil en diferentes sectores de la ciudad.

La Dirección Comercial presentó para el segundo trimestre de 2017 su mayor avance desde la oficina de Facturación donde se cumplieron en un 95 % las metas interpuestas por la misma como son: Cobertura acueducto al lograr suscriptores 35.354 suscriptores de 36.362 lo que refleja una cobertura del 97%.

En cuanto a la Cobertura de alcantarillado se cuenta con 35.559 suscriptores de 36.362 que se tiene como meta logrando así un 98%. Desde la Cobertura de aseo se refleja un 91% de cobertura con 24.983 suscriptores de 27.405.

La Dirección Administrativa y Financiera reporto un avance del 42% de las metas planteadas para el segundo trimestre del año 2017, la Oficina de Recursos Humanos logró un cumplimiento del 42%, la Oficina Archivo y Procesos 15%, la Oficina de Sistemas 45%, la Oficina de Almacén 21%, la Oficina de Contabilidad 62%, La Oficina de Presupuesto 57% y Tesorería con un cumplimiento del 47% respectivamente.

### **1.2.2. Modelo de Operación por procesos**

La EAAAY ha puesto en marcha varios procesos de optimización de los servicios, se continúa trabajando en el cumplimiento de la norma para vertimiento, aunque se presenta dificultad en algunos parámetros, por el vertimiento inadecuado de sustancias (aceites) que alteran los resultados. Del proyecto de optimización hidráulica de las redes de distribución, con la entrega del producto de Contelac, en la oficina de Catastro se continua trabajando en el desarrollo a nivel de detalle con la programación de personal operativo interno, El Laboratorio de Aguas sigue avanzando en su proceso de consolidación con miras a lograr su certificación. El Relleno Sanitario avanza en el manejo de lixiviados, la optimización de la trinchera y la ampliación de la vida útil, con la construcción de una nueva trinchera, la cual se encuentra en la etapa contractual de estudios y diseños. El Clus sigue optimizando su operación y alcance dentro del sistema. Se trabaja en la actualización de las rutas de barrido y recolección. Entró en funcionamiento el pozo profundo del colegio Braulio Gonzales Centro.

### **1.2.3. Estructura organizacional**

De acuerdo a lo manifestado por la Alta Dirección, se tiene el proyecto de optimizar la estructura organizacional, en atención a que la aprobada data del año 2011 y para la fecha se ha avanzado en el desarrollo de nuevas actividades, que son requeridas para el normal funcionamiento de los servicios, además por cumplimientos normativos.

### **1.2.4. Indicadores de gestión**

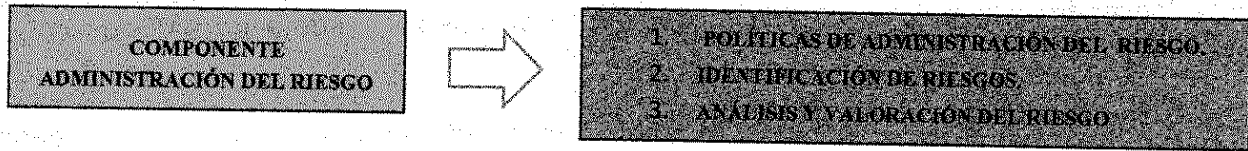
En lo que va corrido del año 2017 la EAAAY continua con el llenado de la información en la matriz diseñada para su manejo, sin embargo se ha determinado que algunos indicadores, deben replantearse para su manejo, o desarrollarse mejor para replantear las metas a cumplir. Se está avanzando en el diseño y/o actualización de la nueva matriz.

### **1.2.5. Políticas de operación**

La política de operación por procesos se encuentra en procesos de actualización y articulación de cada uno de sus componentes con miras a mejorar y estandarizar la prestación de los servicios, para el

cumplimiento de este objetivo se trabaja en la actualización de todo los procedimientos del MECI, así como el avance en la matriz de indicadores, el desarrollo y administración de la matriz de riesgos y la articulación de todos estos componentes.

### 1.3 Administración del Riesgo



#### Políticas de administración del riesgo

En la vigencia 2016 se aprobó la política de gestión del riesgo a través de la resolución No. 375.16 y en su artículo 11 se decidió adoptar la matriz de Gestión del Riesgo, como metodología para la construcción y actualización de los mapas de riesgos de corrupción. Es muy importante fortalecer continuamente los componentes de la Administración de riesgo, la cultura del autocontrol y autoevaluación a los procesos y de igual manera las actividades contempladas en el plan anticorrupción y atención al ciudadano.

#### Identificación de riesgos.

**Dificultades:** Los riesgos identificados en cada uno de los procesos requieren seguimiento permanente por parte de sus líderes, evaluar la efectividad de los controles lo que permite dar cumplimiento a los objetivos de cada área.

**Recomendaciones:** hacer actualización de los mapas de riesgos, seguimiento permanente a los riesgos identificados requieren por parte de los responsables de los procesos, unificar los mapas de riesgos de gestión y corrupción permitiendo la generación de alarmas y la elaboración de mecanismos orientados a evitarlos, prevenirlos o mitigarlos.

#### Análisis y valoración del riesgo.

De acuerdo al seguimiento se puede determinar, que se hace necesario materializar y divulgar el Plan de Gestión y Resultados 2016-2019 con el fin de dar a conocer r a las políticas, objetivos y metas a corto, mediano y largo plazo definidas en el mismo y realizar seguimiento.

## 2. CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

