 Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

TÍTULO:	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, PERIODO NOVIEMBRE DE 2018- FEBRERO 2019
FECHA:	29 de MARZO DE 2019
ELABORÓ:	SONIA AMPARO RAMÍREZ MONTAÑA Profesional Unidad de Control Interno
OBJETO:	Dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 1474 de 2011, artículo 9.
DESTINATARIO:	JORGE ERNESTO SILVA GOMEZ Agente Especial

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

INTRODUCCION


La Oficina de Control interno de la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal, en cumplimiento de su función de evaluación y seguimiento, y atendiendo las directrices contenidas en el Estatuto Anticorrupción presenta el informe del estado del sistema de Control Interno de la empresa, el cual contiene los avances y logros de la gestión institucional en los componentes del Modelo estándar de Control Interno MECI, para el periodo comprendido del 15 de noviembre de 2018 al 15 de marzo de 2019.

IMPLEMENTACION MODELO MIPG

La Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal, adoptó mediante resolución N° 520 del 17 de mayo de 2018 el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, incluyendo las (16) dieciséis políticas del modelo, articulando los sistemas de gestión con el sistema de control Interno de la EAAAY.

Dentro de la implementación del MIPG, se creó el comité Institucional de Gestión y Desempeño mediante la resolución 521 del 17 de mayo de 2018 y se actualizó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante Resolución 547 del 25 de mayo de 2018.

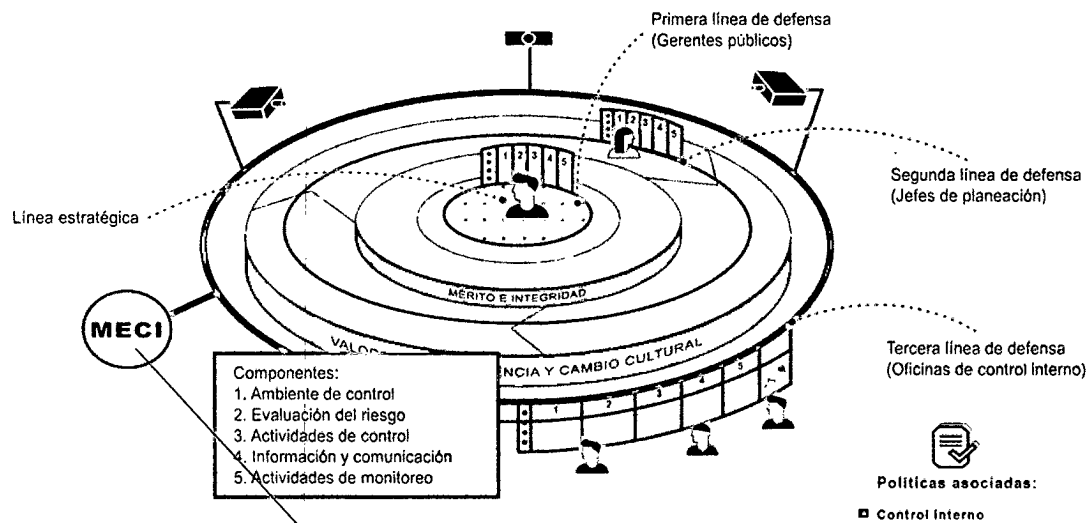
Teniendo en cuenta que el Modelo Integrado de Planeación y Gestión está integrado por siete (7) dimensiones, entre ellas la séptima dimensión que es la política de Control Interno, de esta manera este informe se enfoca en esta dimensión bajo la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI de acuerdo a sus cinco componentes por consiguiente

	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

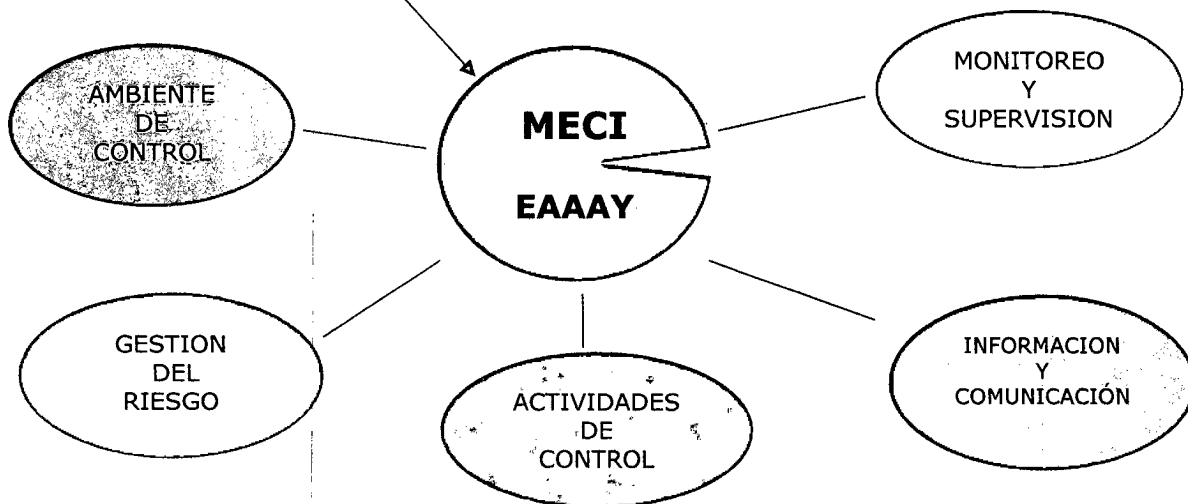
813.03.25.01.0184.19


1. Ambiente de Control.
2. Evaluación del Riesgo.
3. Actividades de Control.
4. Información y Comunicación.
5. Actividades de Monitoreo.

POLITICA DE CONTROL INTERNO EN EL MIPG



ESTRUCTURA MECI



 Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

De conformidad al decreto 1499 y 648 de 2017, la Empresa de acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión mediante acto administrativo, incluyendo la política de Control interno, con el propósito de asegurar una estructura de control de la gestión que fortalezca el sistema de control interno dentro de la EAAAY.

1. ASEGURAR UN AMBIENTE DE CONTROL EN LA EAAAY

Este componente se centra en el compromiso, liderazgo y lineamientos de la gerencia y los directivos de la Empresa de Acueducto alcantarillado y Aseo de Yopal y su gestión se evidencia en las siguientes actuaciones:

El comité Institucional de Gestión y Desempeño

En el periodo evaluado se llevaron dos (2) Comités, en los cuales se trataron temas relacionados con la aprobación de los procesos y procedimientos del laboratorio de aguas y en el cierre Financiero y contable de la vigencia 2018.

El comité de Presupuesto y Política fiscal.


El comité de Presupuesto y Política fiscal se reunió en diciembre de 2018, en dos (2) ocasiones, la primera para su conformación y la segunda para aprobar el presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia 2019. En el año 2019 se ha reunido en dos ocasiones, la primera para solicitar el uso del PAC, para aprobar las vigencias futuras por proceso contractual patrimonio autónomo y la segunda para aprobar por resolución la constitución y reglamentación el funcionamiento de avances y/o anticipos para la vigencia 2019.

El comité de Directores

Este comité se ha reunido en tres ocasiones a tratar temas como el cierre fiscal 2018, la importancia del cargue de información al SUI y para sensibilizar directrices generales.

1.1. Direccionamiento Estratégico y Planeación

Durante el periodo evaluado, se evidencia el plan estratégico de la EAAAY 2016-2019, y se adelantaron las acciones para la construcción del Plan de Acción Anual de la EAAAY, definiendo los proyectos a desarrollar en la vigencia 2019, de acuerdo con las necesidades de la empresa dentro del objetivo de prestar los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo con calidad a la comunidad del

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

municipio de Yopal. Este plan de acción incluye los proyectos a desarrollar, acciones, metas, tiempos de ejecución y responsables que buscan asegurar y facilitar el seguimiento y el cumplimiento de las metas estratégicas y objetivos institucionales. De esta manera se aprobó el plan de acción y otros planes para la vigencia 2019 como son los siguientes:

✓ **El plan de Acción vigencia 2019.**

Con el fin de consolidar una planeación integrada con las direcciones de la empresa, que optimice la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo y se cumpla con las metas institucionales se aprobó el plan de acción Anual 2019 mediante resolución N° 009.19 del 28 de enero de 2019 y fue publicado en la página web de la EAAAY el 31 de enero de 2019.

✓ **Plan anticorrupción y de Atención al ciudadano Vigencia 2019**


Dentro de la Estrategia de fortalecimiento de la relación EAAAY- Ciudadano, se aprobó el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano para la vigencia 2019 mediante la resolución N° 100 del 28 de enero de 2019 como una herramienta de tipo preventivo para el control de la gestión donde se definen estrategias y actividades dirigidas a combatir la corrupción y a mejorar la atención al ciudadano en la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal.

✓ **Código de Integridad y de buen Gobierno**

En la búsqueda de asegurar un ambiente de control la Empresa demuestra su compromiso con la integridad y principios del servidor público al aprobar el Código de Integridad y de Buen Gobierno mediante resolución N° 1149 del 7 de noviembre de 2018. Este documento se encuentra publicado en la página Web de la Empresa desde su aprobación. La oficina de planeación en conjunto con la oficina de responsabilidad social adelantó en el mes de diciembre de 2018 actividades y campañas integrales de sensibilización entre los trabajadores de los valores éticos.

1.2. Talento Humano

El ambiente de control se fortalecer con una adecuada gestión del Talento Humano, por ello la EAAAY dentro de la adopción e implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, generó el autodiagnóstico a través de

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

la matriz Estratégica del Talento Humano obteniendo el siguiente resultado 53.50%. Aunque no se suscribió un Plan de acción de mejoramiento para esta estrategia se han adelantado las siguientes actividades de fortalecimiento:

✓ **En Bienestar Social**

Para finalizar el año 2018, la Empresa realizó una integración con los trabajadores y sus familias en el mes de diciembre de 2018, de igual manera se otorgaron bonos navideños a todos los trabajadores a término fijo e indefinido, beneficio que recibieron los hijos de los trabajadores con edades inferiores a 12 años.

La EAAAY aprueba para la vigencia 2019 el plan de bienestar e incentivos mediante Resolución N° 251 del 06 de marzo de 2019 a fin de realizar acciones para el aumento del desempeño y el compromiso de los trabajadores de la Empresa, de las cuales se han realizado las siguientes:


- Celebración del día de la mujer el día 08 de marzo de 2019
- Apoyo con la inscripción a los trabajadores de la EAAAY, en la participación en la cuarta edición del campeonato interbancario de la ciudad de Yopal.

✓ **Capacitación**

Dentro del propósito de cumplir con lo proyectado en el Plan de Capacitación aprobado para el 2018 se adelantaron en los meses de noviembre y diciembre las siguientes capacitaciones:

- Seminario de ingeniería en Recursos hídricos. Metodología y obtención de datos de modelación de acuíferos, y perforación de pozos Profundos.
- Seminario nacional de comunicación efectiva para la creación de valor público en secretarías, asistentes y técnicos.
- Congreso Internacional en gestión integral de residuos sólidos.

El Plan de Capacitación para la vigencia 2019 fue aprobado mediante resolución N° 250 del 06 de marzo de 2019 y en su cumplimiento se han realizado las siguientes actividades de capacitación en los meses enero, febrero y marzo:

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.765-4</p>	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

- Seminario compras estatales en la tienda virtual del estado colombiano y SECOP II.
- Actualización tributaria.

✓ **Seguridad y salud en el Trabajo**

Con el fin de fortalecer la seguridad laboral y la promoción de la salud en el periodo evaluado se adelantaron las siguientes actividades para los trabajadores de la EAAAY.

En Noviembre de 2018:


- Capacitación en Brigadas de Primeros Auxilios, con el fin de preparar a los trabajadores para situaciones de emergencia con la participación de 40 funcionarios.
- Se adelantó la actividad de revisión de riesgos de la PTAR y el Relleno Sanitario con la participación de los líderes de proceso y de apoyo
- Se capacitaron los trabajadores de la unidad de alcantarillado en el manejo de Riesgos Biológicos enfocado a las actividades cotidianas.

En Enero - marzo de 2019

- Actividad Física de Rumbo Terapia para celebrar día de la mujer y de la felicidad.
- Capacitación en manejo de cloro que beneficio **5115** trabajadores.

1.3. Ejecución Presupuestal

La ejecución presupuestal de gastos de la Empresa a 31 de diciembre de 2018 corresponde a un 93.50 % de ejecución, observando que los gastos de funcionamiento se ejecutaron en un 92.33%, los gastos de operación en un 95.49%, el servicio de la deuda en un 98.68% y los gastos de inversión del 95.33%


	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

EJECUCION PRESUPUESTAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
NOMBRE	TOTAL APROPIADO	EJECUCION ACUMULADO	SALDO APROPIACION	% de EJECUCION
PRESUPUESTO DE GASTOS	33,229,226,070	31,070,327,565	2,158,898,505	93.50%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	20,658,915,374	19,073,829,284	1,585,086,091	92.33%
GASTOS DE OPERACION	6,675,397,429	6,374,518,092	300,879,337	95.49%
GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA	76,210,000	75,206,338	1,003,662	98.68%
GASTOS DE INVERSION	5,818,703,266	5,546,773,851	271,929,415	95.33%

Para la vigencia 2019, se aprobó un presupuesto de ingresos y gastos por el valor de \$29.992.674 mediante resolución N° 1374 del 27 de diciembre de 2018. A 28 de febrero de 2019 se evidencia una ejecución presupuestal del 34.62% %, con mayor incidencia el rubro de Gastos de funcionamiento con un porcentaje de ejecución del 42.77%.

EJECUCION PRESUPUESTAL A 28 DE FEBRERO DE 2019					
CODIGO	NOMBRE	TOTAL APROPIACION	ACUMULADO A28 FEBRERO DE 2019	SALDO X EJECUTAR	% DE EJECUCION
3	TOTAL: PRESUPUESTO DE GASTOS	34,320,310,751	11,880,959,773	22,439,350,977	34.62%
301	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,425,073,532	7,452,144,188	9,972,929,344	42.77 %
302	GASTOS DE OPERACION	5,399,035,652	472,985,538	4,926,050,114	8.76 %
303	GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA	1,100,935,789	333,321,200	767,614,589	30.28%
304	GASTOS DE INVERSION	6,772,756,930	-	6,772,756,930	-
305	RESERVAS DE APROPIACION	2,949,707,621	2,949,707,621	-	100.00 %

 Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E.-E.S.P NIT. 844.000.755-4	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

2. ASEGURAR LA GESTIÓN DEL RIESGO

La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal cuenta con una política de administración de riesgos que fue aprobada mediante Resolución N° 525 de 2018, esta política cuenta con objetivos, responsables, técnicas de identificación, calificación, priorización y manejo de riesgos.

Se construyó el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano para la vigencia 2019, el cual fue aprobado mediante resolución N° 100 del 28 de enero de 2019, se encuentra publicado en la página web de la empresa: www.eaaay.gov.co y está compuesto por seis (6) componentes:

En el primer Componente Gestión de Riesgos de Corrupción: se programaron actividades para minimizar los riesgos de corrupción y se realizó la actualización del mapa de riesgos por procesos como parte integral de la ejecución y mejora de los procesos.


El mapa de Riesgos de la Empresa, está conformado por los mapas de riesgos de cada uno de los procesos como se desarrollan internamente, los cuales muestran lo siguiente:

2.1 Mapa de Riesgos de Gerencia:

- Planeación: Con dos (2) riesgos de corrupción, de impacto bajo
- Jurídica- Contratación: Con cuatro (4) riesgos de corrupción, dos(2) de impacto bajo y (2) de impacto moderado
- Prensa y comunicación: Con un (1) riesgo de corrupción de impacto bajo.
- Control Interno: Con dos (2) riesgos de corrupción, de impacto bajo.

2.2. Dirección administrativa y Financiera

- Almacén: Con tres (3) riesgos de corrupción, con impacto bajo
- Archivo: Con tres(3) riesgos de corrupción, con impacto bajo
- Recursos humanos: Con tres (3) riesgos de corrupción, con impacto bajo.
- Sistemas: Con dos (2) riesgos de corrupción, con impacto bajo.
- Contabilidad: Con dos (2) riesgos de corrupción, con impacto bajo.
- Presupuesto: Con dos (2) riesgos de corrupción, con impacto bajo.
- Tesorería: Con siete (7) riesgos de corrupción, con impacto bajo.

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

2.3. Dirección Comercial

- Cartera: Con dos (2) riesgos de corrupción, con impacto moderado.
- Facturación: Con un (1) riesgo de corrupción, con impacto bajo.
- PQRS: Con un (1) riesgo de corrupción, con impacto moderado.
- Medidores: Con un (1) riesgo de corrupción, con impacto bajo.

2.4. Dirección Aseo


- Aprovechamiento: Con cuatro (4) riesgos de corrupción, con impacto bajo.
- CLUS: Con tres (3) riesgos de corrupción, uno (1) con impacto moderado y dos (2) con impacto alto.
- Operación y Mantenimiento: Con cuatro (4) riesgos de corrupción, uno (1) con impacto alto, uno (1) con impacto moderado y dos (2) con impacto bajo.
- Relleno Sanitario: Con cuatro (4) riesgos de corrupción, uno (1) con impacto moderado y tres (3) con impacto bajo.
- Dirección Aseo: Con Dos (2) riesgos de corrupción, uno (1) con impacto bajo y uno (1) con impacto alto.

2.5. Dirección Técnica

- Acueducto: Con tres (3) riesgos de corrupción de impacto bajo
- Alcantarillado: Con dos (2) riesgos de corrupción de impacto bajo
- Ambiental: Con dos (2) riesgos de corrupción de impacto bajo
- Laboratorio de Aguas: Con un (1) riesgo de corrupción de impacto bajo
- Potabilización: Con tres (3) riesgos de corrupción de impacto bajo
- PTAR: Con tres (3) riesgos de corrupción de impacto bajo
- Catastro redes: Con un (1) riesgo de corrupción de impacto bajo
- Proyectos: Con un (1) riesgo de corrupción de impacto bajo
- Mantenimiento electromecánico: Con un (1) riesgo de corrupción de impacto bajo.

Lo anterior información refleja que la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal, tiene identificados para la vigencia 2019 un total de sesenta y nueve (69) riesgos de corrupción donde el 81% son riesgos de corrupción con bajo impacto, el 13% son riesgos de corrupción con impacto moderado y el 6% son riesgos de corrupción con impacto alto.

En el segundo componente Racionalización de Tramites: se programaron actividades que buscan mejorar y facilitar un mejor acceso por parte de los ciudadanos a los trámites y servicios que presta la empresa.

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

En el tercer componente Rendición de Cuentas: se proyectaron actividades a realizar en la vigencia 2019 con el propósito de fortalecer el enlace de la Empresa - Ciudadanía, donde la EAAAY da a conocer los resultados de su gestión a los ciudadanos, a la sociedad civil, a otras entidades y a los organismos de control. De esta manera se proyectaron desarrollar actividades que buscan generar espacios de diálogo directo entre la empresa y los usuarios de los servicios.

En el cuarto componente Mecanismos para Mejorar la atención al Ciudadano: Se programaron una serie de actividades que buscan mejorar los espacios y medios que dan acceso a los ciudadanos y a usuarios de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo para ser atendidos con mayor calidad en el propósito de dar mayor satisfacción en cada uno de los trámites que deben realizar ante la Empresa.

En el quinto componente Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información: Se plantearon acciones que buscan fortalecer el derecho al acceso a la información tanto en la gestión administrativa, los servidores y los ciudadanos.

En el sexto componente de Iniciativas adicionales se proyectaron actividades para fortalecer e integrar a los trabajadores con los valores éticos de la empresa y el conocimiento del comité de convivencia laboral.

3. DISEÑAR Y LLEVAR A CABO ACTIVIDADES DE CONTROL


3.1. Procesos y Procedimientos

En la importancia de la operación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo que presta la EAAAY a la ciudadanía de Yopal se tiene como elemento de control un mapa de procesos y procedimientos en cada una de las actividades que realiza. De esta manera se observó la actualización e implementación de nuevos procedimientos en el laboratorio de aguas, el día 08 de enero de 2019.

3.2. Seguimiento a la Gestión

3.2.1. Indicadores

La aplicación de medidas de control se fortalece a partir del seguimiento y evaluación de las metas de gestión que la empresa mide a partir de los indicadores establecidos dentro del Plan de gestión y resultados 2016-2019.

	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19


De esta manera se relacionan los siguientes alcances a 31 de diciembre de 2019.

✓ **Indicadores Técnicos**

INDICADOR	META	RESULTADO
CONTINUIDAD ACUEDUCTO	98%	96.46%
CALIDAD DE AGUA	IRCA < 5	1.09 %
REMOCIÓN DBO5	>80%	68 %
REMOCIÓN SST	>80%	83 %
REMOCIÓN G&A	>80%	90%
CONTROL DEL CAUDAL	>90%	85 %
CUMPLIMIENTO PSMV	100%	76.6%
CUMPLIMIENTO PUEAA	100%	86.63 %
CUMPLIMIENTO PGIRS	100%	95.8%

✓ **Indicadores Dirección Aseo**

INDICADOR	META	RESULTADO
CONTINUIDAD ACUEDUCTO	98%	96.46%
CALIDAD DE AGUA	IRCA < 5	1.09%
REMOCIÓN DBO5	>80%	68 %
REMOCIÓN SST	>80%	83%
REMOCIÓN G&A	>80%	90%
CONTROL DEL CAUDAL	>90%	85%
CUMPLIMIENTO PSMV	100%	76.6%
CUMPLIMIENTO PUEAA	100%	86.63%
CUMPLIMIENTO PGIRS	100%	95.8%


	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

✓ **Indicadores Financieros**

INDICADOR	META (Millones)	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO CONSOLIDADO	≥13.000	10.351
ROTACION CAPITAL DE TRABAJO CONSOLIDADO	>1	2.52
RAZON CORRIENTE CONSOLIDADO	>1.1	2.0
ALTA LIQUIDEZ CONSOLIDADO	>1.1	1.0
PRUEBA ACIDA CONSOLIDADO	>1.1	2.0
ENDEUDAMIENTO TOTAL CONSOLIDADO	<60%	33%

INDICADOR	META	RESULTADO
MARGEN NETO UTILIDAD	>0.50%	5.13%
CONTROL DE GASTOS FINANCIEROS	<1	0.00%
% GASTOS FINANCIEROS SOBRE LA UTILIDAD OPERACIONAL	<1	0.00%
COEFICIENTE OPERACIONAL	<100%	103%
RELACION DE GASTOS OPERACIONALES SOBRE INGRESOS OPERACIONALES	<30%	25%
RELACION DE COSTO DE VENTAS SOBRE INGRESOS OPERACIONALES	<90%	78%
CONTROL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS	<30%	20%
CONTROL DE GASTOS DE PROVISION Y DEPRECIACIÓN	<6%	4%
DEPENDENCIA FINANCIERA DE OTROS INGRESOS	<5%	12.6%

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E.-E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	<p align="center">INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p>		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

✓ **Indicadores del recurso humano**

INDICADOR	META	RESULTADO
INDICE PERSONAL ACUEDUCTO	3	3
INDICE PERSONAL ALCANTARILLADO	2	2
INDICE PERSONAL ASEO	4	4
EFICIENCIA PERSONAL ACUEDUCTO	\$588	\$213
EFICIENCIA PERSONAL ALCANTARILLADO	\$185	\$84
EFICIENCIA PERSONAL ASEO	\$81.77	\$28,285


✓ **Indicadores de Ventas y utilidad**

INDICADOR	META	RESULTADO
CRECIMIENTO EN VENTA DE SERVICIOS	3%	25%
CRECIMIENTO DE UTILIDAD NETA	1%	-374%

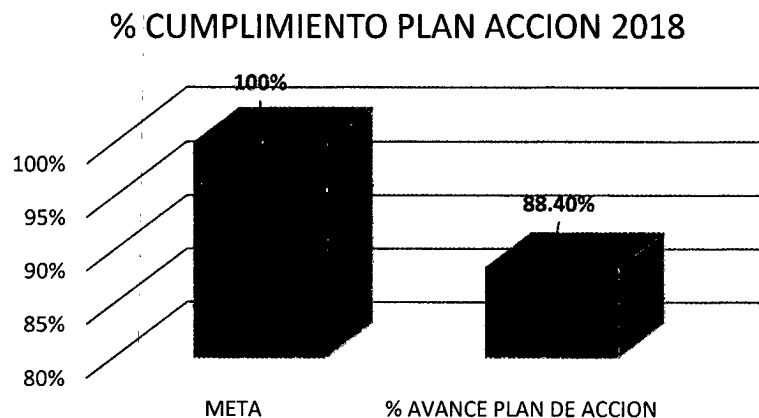
3.2.2. Plan de Acción

Igualmente, las dependencias de la Empresa de acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal mostraron los avances y alcances de los compromisos adquiridos dentro del plan de acción 2018 y de acuerdo a la información suministrada por la oficina de planeación se evidencia la siguiente gestión:

DEPENDENCIA	% DE CUMPLIMIENTO
GERENCIA	90%
DIRECCION ADM Y FINANCIERA	88%
TECNICA	88%
ASEO	89%
COMERCIAL	87%
TOTAL	88.4%

	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19



META	100%
% AVANCE PLAN DE ACCION 2018	88.40%


4. EFECTUAR EL CONTROL A LA INFORMACION Y LA COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL

La Empresa de Acueducto alcantarillado y Aseo de Yopal, tiene una estructura definida para el manejo de la comunicación que permite una muy buena gestión de la información interna y externa.

4.1. Comunicación interna

La comunicación Interna corresponde a la necesidad de transmitir información institucional al interior de la Empresa, así como mantener a los trabajadores bien informados sobre los objetivos, estrategias, planes, acciones y programas desarrollados dentro de la gestión de la Empresa.

La empresa cuenta con el Sistema de Manejo de Documentos QF Document, el correo interno Real Popup, Desarrollo de campañas internas, carteleras y mensajes directos a través de los correos electrónicos institucionales.

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	<p align="center">INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</p>		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

4.2. Comunicación externa

En el manejo de la Comunicación externa y dando cumplimiento al principio de Transparencia, la empresa busca contactar, difundir y transmitir información de calidad a los usuarios de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, a la comunidad de Yopal, a las instituciones del estado y a los entes de control mediante las siguientes medios:

- Página Web Institucional: www.gov.co
- Boletines de Prensa
- Información para redes sociales: Wasap, Facebook, Twitter
- Diálogos directos – Entrevistas medios radiales

4.3. Oficina de PQRS


La Empresa cuenta con una Oficina encargada de recepcionar y tramitar las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias que los usuarios de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo interponen, se cuenta con oficinas de atención al cliente donde se pueden solicitar trámites y servicios de manera personal y por escrito.

Según los protocolos de servicios al ciudadano los medios por los que los usuarios pueden solicitar atención son: Presencial, escrito, telefónico, a través de la página web, o al correo institucional.

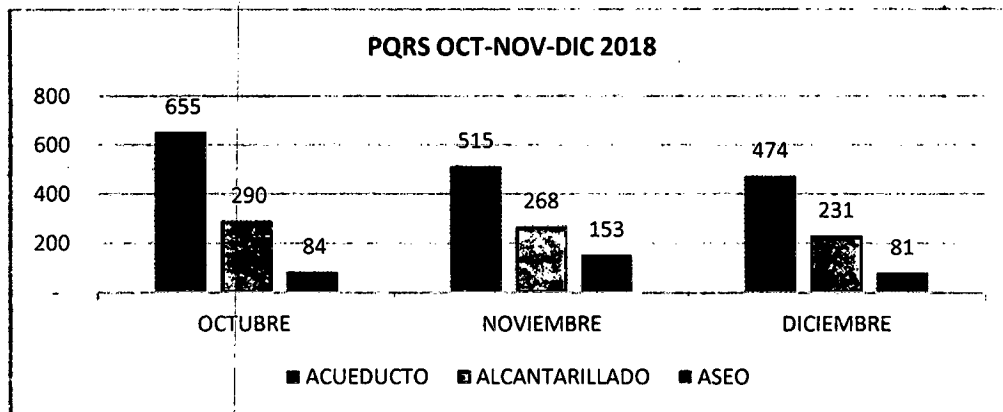
De esta manera para asegurar el cumplimiento de todos los requerimientos la empresa cuenta con el sistema SYSMAN, de allí se genera del proceso de PQRS donde podemos observar que en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2018 se atendieron en total 2.751 PQRS de las cuales 1029 corresponden a quejas por el servicio de acueducto, 936 al servicio de alcantarillado y 786 al servicio de aseo.

✓ PQRS OCTUBRE –NOVIEMBRE –DICIEMBRE 2018

PQRS OCT-NOV -DIC 2018				
SERVICIO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
ACUEDUCTO	655	515	474	1,644
ALCANTARILLADO	290	268	231	789
ASEO	84	153	81	318
TOTAL	1,029	936	786	2,751

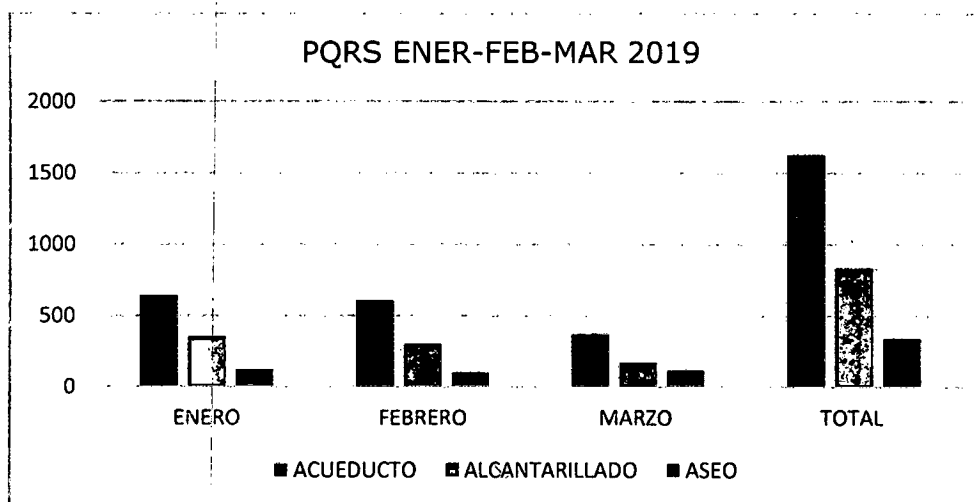
	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02


813.03.25.01.0184.19



✓ **PQRS ENERO - FEBRERO - MARZO 2019**

PQRS ENE - FEB - MAR 2019				
SERVICIO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
ACUEDUCTO	647	610	375	1,632
ALCANTARILLADO	356	303	173	832
ASEO	123	102	119	344
TOTAL	1,126	1015	667	2,808



 Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

4.4. Sistemas de información, herramientas y Software

La empresa de Acueducto Alcantarillado y aseo de Yopal cuenta con los siguientes sistemas de información para el desarrollo de sugestion:


- ✓ Portal Empresa Acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal // eaaay.gov.co
- ✓ QF Document- sistema de Gestión Documental
- ✓ Software Contrudata
- ✓ Sistema SYSMAN ERP constituido por los módulos de contabilidad, presupuesto, Nomina, almacén, tesorería, cartera, facturación, catastro, critica, PQR, recaudos, cortes y reconexión y SUI.
- ✓ Software Costos especializados en costos ABC
- ✓ Software Autodesk MAO 50 WIN Intel
- ✓ Software de Modulación Hidráulica
- ✓ software BENTLEY WATERGEMS 500 tuberías
- ✓ Modelación de Redes de acueducto WATER CAD
- ✓ Modelación de Redes de Alcantarillado SEWAR CAD

5. ACTIVIDADES DE MONITOREO Y SUPERVISION CONTINUA EN LA EAAAY

5.1. Auditorias y Seguimientos

La oficina de Control interno al finalizar la vigencia 2018, realizó los siguientes seguimientos:

- ✓ **Auditorias**
 - Informe de seguimiento a la Auditoria proceso de contabilidad
 - Informe de seguimiento al auditorio Proceso de Sistemas
 - Informe de seguimiento a los auditorios procesos de Cartera.
- ✓ **Seguimientos**
 - Informe pormenorizado de control interno a noviembre de 2018.
 - Informe de Austeridad a 31 de diciembre de 2018
 - Informe de seguimiento Plan anticorrupción y de atención al ciudadano a 31 de diciembre de 2018
 - Informe Cuenta Anual consolidada para la Contraloría Departamental de Casanare

	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Última Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

- Informe Bimensual de Monitoreo del Sistema de Control interno para la SSPD a noviembre y diciembre de 2018, y enero y febrero 2019
- Informes de seguimiento de Cargue de Información al SUI de Noviembre, diciembre 2018 y enero, febrero 2019.
- Informe seguimiento PQRS a 31 de diciembre de 2018.
- Informe de seguimiento Comité de conciliación Judicial a 31 de diciembre de 2018.
- Informe de derechos autor a 15 de marzo de 2019.


6. AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN MODELO MIPG

6.1 Autodiagnósticos de las dimensiones del MIPG

Durante el segundo semestre del año 2018 se adelantaron los autodiagnósticos del MIPG, donde se obtuvieron los siguientes resultados:

ITEM	AUTODIAGNOSTICO	RESULTADO
1.	Autodiagnóstico Gestión del Talento Humano	53.50%
2.	Autodiagnóstico Código de integridad	25.30%
3.	Autodiagnóstico de Direccionamiento y Planeación	90.00%
4.	Autodiagnóstico de Plan Anticorrupción	93.30%
5.	Autodiagnóstico de Gestión Presupuestal	94.00%
6.	Autodiagnóstico de Gobierno Digital	34.00%
7.	Autodiagnóstico de Defensa Jurídica	74.00%
8.	Autodiagnóstico de servicio al ciudadano	62.10%
9.	Autodiagnóstico de tramites	87,00%
10.	Autodiagnóstico de participación ciudadana	44.90%
11.	Autodiagnóstico de rendición de cuentas	86.20%
12.	Autodiagnóstico de seguimiento y evaluación del desempeño	92.00%
13.	Autodiagnóstico de Gestión documental	80,40%
14.	Autodiagnóstico de Transparencia y acceso a la información	78.00%
15.	Autodiagnóstico de control Interno	89,20%

Mas sin embargo a la fecha 31 de marzo de 2019, no se encontró evidencia de avances en la proyección y/o suscripción de planes de Acción para la Mejora de los resultados de los autodiagnósticos del MIPG.

 Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4	INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Tipo de Documento FORMATO
			Código 51.29.01.25
	Fecha de Elaboración 07 de Abril de 2011	Fecha Ultima Modificación 19 de Diciembre de 2014	Versión 02

813.03.25.01.0184.19

Se resalta la implementación del código de Integridad pero se requiere darlo a conocer más a los funcionarios de la Empresa, y como su nombre lo indica integrar los valores de allí plasmados como parte esencial del Trabajador de la EAAAY.

7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Se resalta los avances de la empresa en la adopción del Código de Integridad de acuerdo a los requerimientos del Modelo MIPG, y a los lineamientos legales. Ahora se deben adelantar acciones para interiorizar cada uno de los valores en el actuar diario del trabajador de las EAAAY.
2. Se resalta la actualización de la Política de Administración de Riesgos en la vigencia 2018, ahora se debe continuar con la implementación de esta política e interiorizarla dentro del proceso de gestión de riesgos.
3. Se debe organizar un plan de Trabajo para continuar con el proceso de implementación del MIPG de acuerdo a los lineamientos dados por el DAFP, por consiguiente se debe proceder con la suscripción de los planes de acción conforme a los resultados de los Autodiagnósticos aplicados en la Empresa.
4. Es conveniente realizar capacitaciones y jornadas de sensibilización de lo que es el MIPG, a nivel de directivos, líderes de procesos y de todos trabajadores operativos.



SONIA AMPARO RAMÍREZ MONTAÑA
Profesional Unidad de Control Interno