

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-E.S.P.**



Jefe de Control Interno (E) o quien
haga sus veces:
SANDRA YOHANA DÍAZ DÍAZ

Período evaluado: Agosto-Septiembre
2016

Fecha de elaboración: Octubre 18 de
2016

INTRODUCCIÓN

Rendir informe pormenorizado del estado de Control Interno en la EAAAY EICE-E.S.P., de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 9 de la ley 1474 de 2011.

MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Dificultades

- Pese a que existe mayor desarrollo en lo relacionado con el manual de requisitos y funciones, aún carece de la definición de competencias necesarias para cada cargo.
- No se han puesto en marcha los planes de mejoramiento individual, es importante asociar los resultados de las evaluaciones del desempeño a estos planes.
- La estructura y planta de personal actual no se encuentra acorde a las necesidades del servicio.
- 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.
- Es muy importante fortalecer los componentes de la Administración de riesgo, la cultura del autocontrol y autoevaluación a los procesos y por último hacer más dinámicas las actividades contempladas en el plan anticorrupción y atención al ciudadano.
- La empresa cuenta con un sistema de costos ABC, sin embargo no es una herramienta fundamental para la toma de decisiones.
- Los indicadores para medir el comportamiento de la gestión aún no se consolidan como herramientas claves para mediciones oportunas y alarmas tempranas, que en la práctica ayuden a la toma de decisiones.
- Existen indicadores financieros, técnicos y de gestión que no cumplen con los parámetros establecidos por la normatividad vigente.
- No se han cargado la totalidad de formularios al Sistema Único de Información –SUI-
- La EAAAY no cuenta con un sistema de seguridad informática el cual permita realizar copias de seguridad de los equipos de cómputo a diario, con excepción de la información de las carpetas compartidas en datos del servidor.

Avances

- El desarrollo del talento humano es llevado mediante la ejecución de las actividades propias de los procedimientos de vinculación, formación, capacitación, cultura, recreación, deporte,

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-E.S.P.



Jefe de Control Interno (E) o quien
haga sus veces:
SANDRA YOHANA DÍAZ DÍAZ

Período evaluado: Agosto-Septiembre
2016

Fecha de elaboración: Octubre 18 de
2016

seguridad social, salud ocupacional, prevención de riesgos laborales, actualización de la información de las hojas de vida.

- Se continuó con la divulgación de los principios éticos institucionales en la etapa de inducción.
- Los planes, programas y proyectos se desarrollan en el marco del Plan de Gestión y Resultados 2012-2015.
- La oficina de Seguridad Industrial continúa desarrollando programas enfocados a la promoción de la salud y la prevención de la enfermedad, con el fin de prevenir la aparición de algunas enfermedades que afectan el bienestar y la salud de los funcionarios. Para lo cual se ejecutaron varias actividades tales como: Pausas Activas dirigidas, capacitación a brigadistas exámenes de salud ocupacional y jornadas de vacunación en compañía de algunas EPS.
- En cuanto al desarrollo del componente Administración de Riesgos, se han realizado actualizaciones a los Mapas de Riesgos y se encuentra en proceso de divulgación y/o ajustes para su posterior socialización y publicación.
- El pago de la factura en línea facilita a los usuarios su trámite y recaudos en menor tiempo para la Empresa.
- Se realizan seguimientos trimestrales al Plan de Gestión y Resultados y Planes de Acción por parte de la Unidad de Planeación.
- La entidad cuenta con mecanismos de comunicación organizacional definidos entre los servidores y la entidad a través de comunicaciones internas como lo son: el correo electrónico institucional, Notiacueducto, Realpopup, los memorandos, las circulares, Qf- Document. Mediante este proceso se busca disminuir significativamente los documentos en físico para evitar la duplicidad de los mismos y contar con archivos electrónicos.
- Las Tablas de Retención Documental (TRD) de la empresa, se encuentran en proceso de evaluación, ajustes y aprobación.
- Se inició la ejecución del módulo de evaluación y seguimiento, a cada uno de los procesos con las acciones correctivas y/o hallazgos abiertos, generados en las auditorías internas correspondientes a las vigencias 2014 y 2015.

MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Dificultades

- La Unidad de Control Interno ve afectada su posibilidad de cubrimiento en el tema de auditorías operativas debido a la falta de personal para realizarlas, en especial en los temas relacionados con los procesos misionales.

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-E.S.P.**



Jefe de Control Interno (E) o quien
haga sus veces:
SANDRA YOHANA DÍAZ DÍAZ

Período evaluado: Agosto-Septiembre
2016

Fecha de elaboración: Octubre 18 de
2016

- La EAAAY no cuenta con un instrumento para realizar planes de mejoramiento individual, situación que no permite realizar seguimiento a los compromisos establecidos por los funcionarios.
- Falta de compromiso en el avance y cumplimiento de las metas y términos, fijados en los Planes de mejoramiento generados en las auditorías externas.
- Se presentaron inconvenientes con los cierres planteados en el plan de mejoramiento con corte a 30 de septiembre de 2016, en razón a que la Resolución que adopta el Manual de Contratación aún no ha sido aprobada y socializada.
- Desconocimiento de los procedimientos aprobados para ejecutar las actividades en cada una de las áreas enmarcadas en el Sistema de Gestión de Calidad por parte de los líderes de los procesos de la empresa.

Avances

- Se encuentra en elaboración el primer avance del plan de mejoramiento, correspondiente a la auditoría realizada a la vigencia 2015 y seguimiento 2013-2014, para ser remitido en el mes de octubre de 2016 a la Contraloría Departamental de Casanare.
- La Unidad de Control Interno realiza seguimiento permanente a los planes de mejoramiento, definidos como resultado de las auditorías internas.
- En su rol de enlace con los organismos de control externos, facilitó la respuesta oportuna de los requerimientos formulados.
- Se presentan informes periódicos a la gerencia sobre el estado del SUI.
- Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano con corte a 30 de agosto de 2016.
- Seguimiento a los contratos reportados en la plataforma SIA Observa, correspondiente a los meses de Julio y Agosto 2016.
- Acompañamiento en la apertura del Buzón de Sugerencias, ubicado en la Dirección Comercial, área PQR (Atención al Ciudadano), de los meses de Julio y Agosto de 2016.
- Elaboración, socialización y entrega del Boletín N°. 45 MECINOTAS, con radicado 813.07.01.0258.16 del mes de septiembre de 2016.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

De acuerdo a la información suministrada, el Sistema de Control Interno, cuenta con un grado de madurez, teniendo en cuenta que se avanza continuamente en el desarrollo y sostenibilidad de sus elementos, la alta dirección trabaja en el mejoramiento continuo del sistema para mejorar su gestión y apoyar el logro de los objetivos institucionales, que redunden en beneficio de los

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-E.S.P.



Jefe de Control Interno (E) o quien
haga sus veces:
SANDRA YOHANA DÍAZ DÍAZ

Período evaluado: Agosto-Septiembre
2016

Fecha de elaboración: Octubre 18 de
2016

usuarios. No obstante lo anterior se debe continuar con actividades de mantenimiento para su sostenimiento a largo plazo de manera que genere impactos positivos para la Entidad.

RECOMENDACIONES

Además de las dificultades planteadas en cada módulo, se recomienda trabajar en:

- El elemento ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS, fortaleciendo el autocontrol y la autoevaluación en los procesos de la EAAAY, impulsando nuestros valores éticos institucionales, orientados a dar cumplimiento a los planes de mejoramiento por resultados de auditorías.
- Con relación al elemento de DESARROLLO DE TALENTO HUMANO, se recomienda fortalecer los contenidos de las jornadas de inducción y reinducción en cuanto al conocimiento de las normas y acciones por parte de la Empresa para prevenir la corrupción, de acuerdo a la estrategia del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Presidencia de la República.
- Así mismo, actualizar el Manual de Funciones, armonizando las funciones frente a las competencias de cada cargo, logrando ejecutar las actividades de manera eficaz.
- En cuanto al elemento MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS, actualizar los procesos y procedimientos con el fin de optimizar los indicadores financieros, técnicos, de gestión y así cumplir con los parámetros establecidos por la normatividad vigente, logrando que las actividades se desarrollen en una secuencia lógica, que permita que quien los realice, pueda llevarlos a cabo de la misma manera en que lo efectuaría cualquier otro servidor que siga lo descrito en los mismos.
- Adecuar la estructura y planta de personal acorde a las necesidades del servicio, permitiéndole a la entidad darle cumplimiento a su direccionamiento estratégico, a los planes, programas, proyectos y procesos, fortaleciendo el elemento de control ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL y permitiéndole responder a los cambios del entorno político, económico y social que le es propio.
- El elemento de control INDICADORES DE GESTIÓN necesita fortalecer el sistema de medición (Indicadores y costos ABC) como herramienta de la gestión organizacional, permitiendo una adecuada retroalimentación que ayude a analizar causas y a establecer puntos de mejora para sustentar así la toma de decisiones.
- Los riesgos identificados requieren seguimiento permanente por parte de los dueños de los procesos, adicionalmente se requiere 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.

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL EICE-E.S.P.



Jefe de Control Interno (E) o quien
haga sus veces:
SANDRA YOHANA DÍAZ DÍAZ

Período evaluado: Agosto-Septiembre
2016

Fecha de elaboración: Octubre 18 de
2016

- El elemento AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN debe promover y ejecutar mediciones periódicas, por parte de cada uno de los líderes de proceso, con el objetivo de tomar decisiones en tiempo real y generar los correctivos que permitan analizar los resultados que describen los indicadores y la efectividad de los controles, permitiendo medirse así mismos y detectar si hay desviaciones que afecten los objetivos propuestos.
- En el elemento de control AUDITORIA INTERNA se recomienda fortalecer la unidad de control interno, mediante capacitaciones y entrenamientos prácticos para ampliar conocimientos y así poder realizar un control efectivo.
- Fortalecer por parte de los responsables de cada uno de los procesos, los mecanismos de control y seguimiento de las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento, teniendo en cuenta los hallazgos y recomendaciones plasmados en los informes de auditoría; de esta forma se mejorará el elemento PLAN DE MEJORAMIENTO.

Firma