

EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA ESP

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

A NOVIEMBRE 13 DE 2015

(Ley 1474 de 2011 Estatuto anticorrupción)

Jefe de Control Interno o
quien haga sus veces

Janeth Toquica Posada

Periodo Evaluado: Julio-Octubre

Fecha de Elaboración: Noviembre

MODULO CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

TALENTO HUMANO

- La oficina de pensionados de la empresa creada 2013 con el fin de realizar el pago de pensionados, cobro cuotas partes pensionados, actualización de PASIVOCOL entre otros, a través de esta oficina se cancela en forma oportuna la nómina realizando consultas permanentes de supervivencia de jubilados.
- Se realiza revisión general a las historias laborales de los funcionarios activos, jubilados y retirados de la empresa, con el fin de realizar las correcciones a las observaciones emitidas por el ministerio de hacienda a PASIVOCOL, en la actualidad la base de datos se encuentra actualizada.
- A la fecha se han certificado en Seguridad y Salud en el trabajo 36 funcionarios dando cumplimiento a la norma 28021198, dos funcionarios certificados en norma 189301020 instalación de redes de acueducto y alcantarillado y 37 se encuentran en proceso de certificación de la misma norma.
- Desde el mes de Enero se vienen realizando revisiones y actualización de documentos dentro de los cuales se implementaron procedimientos para trabajo seguro en excavaciones y permiso para la actividad, planes de emergencia para las sedes de corbones, cam, planta de tratamiento, gestión aseo, programa de protección contra caídas, estiramiento de gimnasia laboral y levantamiento de cargas; procedimiento de rescate en excavaciones, actualización matrices de riesgos, matriz de requisitos legales, notificación de incidentes y accidentes, procedimiento para control de contratistas e implementación de riesgo químico.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

PLANES, PROGRAMA Y PROYECTOS

- *“Deficiencias en la formulación de los indicadores de las metas, por cuanto en su construcción no seleccionaron variables cuantitativas - medibles, ni se establecieron valores cuantitativos de medición que permitieran parámetros de comparación, tal como lo determina el Departamento de Planeación Nacional en su Guía Metodológica para la formulación de indicadores, así las cosas se dificulta el seguimiento al Plan de Acción preceptuado en el artículo 42 de la ley 152 de 1994.” Hallazgo encontrado por la Contraloría Municipal de Armenia.*
Sin embargo, hay que destacar que la formulación y cambio de cualquier registro del mencionado plan, debe ser articulado por planeación municipal y por el concejo municipal de Armenia, razón por la cual no se han podido modificar en la vigencia mencionada.

MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS

- Aunque los Puntos de Control están debidamente identificados en la caracterización de los procesos, no hay claridad por parte de los líderes en su monitoreo y seguimiento.
- Falta articulación de los involucrados en los procesos.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

- La estructura identificada es ágil y funcional.

INDICADORES DE GESTIÓN

- Se sigue presentando la falta de retroalimentación del rendimiento general de los resultados periódicos del Balanced Score Card.
- No se articula la interpretación de los resultados para identificar estrategias.
- Mayor empoderamiento por los líderes para el cumplimiento de los resultados.

POLÍTICAS DE OPERACIÓN

- Debilidad en el monitoreo y seguimiento a la socialización de las políticas institucionales.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

- Los riesgos y controles en algunos procesos, tienen debilidades en la medición, monitoreo y seguimiento.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO

- En algunos procesos la identificación del riesgo no es coherente en sus acciones, controles e indicadores.

VALORACIÓN DEL RIESGO

- Al faltar coherencia entre el riesgo, acciones y controles la valoración del riesgo deben ser modificadas, sin embargo es un tema que se ha evaluado de manera independiente en cada uno de los procesos, realizando las respectivas recomendaciones en los informes de auditoría.

MODULO CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN

- Se han realizado talleres presenciales y mensajes en intranet alusivos a la cultura del autocontrol, que le han aportado a los funcionarios en la concientización del uso de controles en las labores diarias.

AUDITORÍA INTERNA

AUDITORÍA INTERNA

- Está en ejecución el cronograma de auditorías internas de calidad.
- Falta seguimiento de los resultados de las auditorías internas de calidad

PLAN DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO

- Monitoreo y seguimiento de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento internos y externos a través de matriz digital.
- Del informe presentado por la Contraloría Municipal de Armenia Vigencia 2014 resaltamos lo siguiente:
“La información relativa a los avances planes de mejoramiento fueron rendidos en el aplicativo. La Entidad rindió los planes de mejoramiento y su seguimiento de las vigencias 2012 y 2013. Del seguimiento realizado al cumplimiento de las 109 acciones de mejora se pudo establecer que fueron cumplidas casi en su totalidad.”.

EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES

- Existen canales de comunicación e información, aunque no llegan al 100 por ciento de los funcionarios
- Falta de estimulación de los líderes en el uso de las herramientas,
- Falta de socialización de los líderes de los resultados de la empresa.
- Oportunidad en la socialización de las obras y publicaciones realizadas por la EPA en la pagina web

ESTADO GENERAL DE CONTROL INTERNO

Cuadro No. 1
Evaluación de Gestión y Resultados EPA S.A.E.S.P.

Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	92.4	0.5	46.2
2. Control de Resultados	94.7	0.3	28.4
3. Control Financiero	87.6	0.2	17.5
Calificación total		1.00	92.1
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL FENECIMIENTO	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FENECE
Menos de 80 puntos	NO FENECE

Fuente: Matriz de calificación Guía de Auditoría Territorial.

*“Con base en la calificación total de 92.1 puntos, sobre la Evaluación de Gestión y Resultados, la Contraloría Municipal de Armenia **FENECE** la cuenta de la Entidad por la vigencia fiscal correspondiente al año 2014.” Informe Auditoria Vigencia 2014 Contraloría Municipal de Armenia.*

- De este resultado resaltamos el uso de herramientas digitales para el apoyo en el control de gestión, así mismo como del seguimiento de los resultados
- Se ha madurado en la implementación de herramientas para la Gestión Contractual.

RECOMENDACIONES

- Aunque han mejorado los procesos de atención a las PQRDS, hay que definir desde la estructura jurídica como del argumento técnico que deben tener cada una de las respuestas, ya que se presenta respuestas ambiguas en algunos casos.
- La implementación de herramientas digitales para la logística de los insumos y activos como códigos de barras, en el almacén, con el fin de controlar tanto las salidas como las entradas.
- La retroalimentación de las encuestas de satisfacción debe realizarse a todos los funcionarios para concientizarlos en la atención a usuarios.

Original firmado

Firma