

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011	
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO: ALBA CRISTINA MOSQUERA ÁLVAREZ	PERIODO EVALUADO: 01 de mayo al 31 de agosto de 2016
	FECHA DE ELABORACIÓN: Agosto 31 de 2016

La Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira, en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, presenta por parte de la Dirección de Control Interno, el informe pormenorizado cuatrimestral en el periodo comprendido entre mayo y agosto de 2016, ajustado a la nueva disposición del Departamento Administrativo de la Función Pública Decreto 943 de 2014, acorde con los módulos de planeación y gestión, módulo de evaluación y seguimiento y el eje transversal de información y comunicación.

1. MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN
Este módulo contiene los componentes de:
- Direccionamiento Estratégico
- Talento Humano
- Administración de riesgos
Avances

1.1 COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Con el acompañamiento de la firma Tantum se dio inicio a la formulación del Plan Estratégico para el periodo 2016 - 2020, en este sentido se han realizado talleres con expertos del sector de agua potable y saneamiento hídrico a nivel local y nacional.

De igual forma se está realizando la Medición de Transparencia Empresarial para empresas de servicios públicos (Mte ESP) con la Corporación Transparencia por Colombia, la cual nos permitirá monitorear y evaluar mecanismos y políticas de transparencia empresarial de las empresas que prestan servicios públicos y su cadena de valor, lo anterior promoviendo el fortalecimiento de la sostenibilidad del sector mediante la adopción de buenas prácticas.

Sede Administrativa
PBX (6) 3151300

Carrera 10 No 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia

www.aguasyaguas.com.co

NIT 816.002.020-7





La Empresa se vinculó al llamado hecho por la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República y el Departamento Administrativo de la Función Pública, promocionando para que nuestros empleados y contratistas firmaran el compromiso de integridad y transparencia, ejercicio del cual se tienen a la fecha 117 documentos firmados.

Con el apoyo de diferentes organismos de carácter nacional entre ellos la Corporación Autónoma Regional de Risaralda - CARDER y Parque Naturales, se viene dando el fortalecimiento interinstitucional necesario para la formulación de políticas de preservación y protección de la cuenca.

Avanzando en las metas del desarrollo sostenible se suscribió el convenio para la construcción de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales para el área metropolitana, en donde el Banco Alemán KFW aportará 1 millón de euros, no reembolsables, para financiar el macroproyecto de saneamiento metropolitano. En esta articulación estratégica entre los gobiernos Municipales, Departamental, Empresas de Servicios Públicos y la Autoridad Ambiental, se facilitó la cristalización de este importante macroproyecto. El Convenio fue firmado por Elsa Noguera, Ministra de Vivienda, Ciudad y Territorio; Álvaro Berriel, Director de la Agencia KFW; Juan Pablo Gallo Maya, Alcalde de Pereira y Francisco Valencia López, Gerente de Aguas y Aguas de Pereira, en el marco del Congreso internacional de ANDESCO.

1.2 COMPONENTE TALENTO HUMANO

Con el fin de fortalecer el componente humano en la Empresa, se está realizando la tercera fase evaluación del prototipo del empleado bajo la metodología DISC, enfocada al personal operativo y los administrativos vinculados en los últimos meses. Esta herramienta identificará desde varios ángulos las fortalezas y debilidades del trabajador frente a su comportamiento y hábitos, así como también permitirá formular compromisos de mejora individual.

En respuesta al gran impacto de los accidentes de tránsito y sus consecuencias, el Gobierno Nacional definió como una prioridad y como una política de estado la seguridad vial, la cual se concreta en el Plan Nacional de Seguridad Vial (PNSV) 2011 - 2021 y la Resolución 2273 de 2014. La Empresa en cumplimiento de estas directrices y lineamientos construyó y estableció el plan estratégico de seguridad vial, sobre el cual se viene dando un ciclo de capacitaciones en normatividad vial, elementos de tránsito y otros temas de relevancia para la seguridad vial con el acompañamiento del Instituto Municipal de Tránsito de Pereira.

Sede Administrativa
PBX (6) 3151300

Carrera 10 No 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia

www.aguasyaguas.com.co

NT 816.002.020-7



CO14/5755



CO14/5754



Durante los meses de julio y agosto de 2016, un total de 94 trabajadores de la Empresa recibieron capacitación y fueron evaluados para la Certificación SENA en la Norma 280201198 Cumplir las Prácticas de Seguridad y Salud en el Trabajo Atendiendo la Normatividad Vigente y los Procedimientos Establecidos.

En cumplimiento del Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo No 1072 de mayo de 2015, se realizaron talleres para la socialización de los riesgos en el trabajo y se dio a conocer información detallada sobre los nuevos lineamientos enmarcados en el Sistema de Gestión de Riesgos y Salud en el Trabajo (SG-STT).

En cumplimiento con los lineamientos dados en el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información, se están desarrollando una serie de capacitaciones enfocadas en el manejo eficiente de las herramientas tecnológicas que posee la Empresa.

1.3 COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

En el Sistema de Administración de Riesgos - SAR, se definió en la primera fase el análisis de impacto del negocio (BIA - siglas del inglés Business Impact Analysis), para los procesos misionales, en donde se elaboraron, documentaron y socializaron los respectivos protocolos de contingencia. En el mismo sentido para el mes de agosto de 2016 se dio inicio a la segunda fase del BIA para los procesos de apoyo.

En un evento al cual asistieron representantes de gremios y organismos de atención de emergencias del Municipio, se presentó el Plan de Contingencia y Emergencia, ratificando el compromiso de la Empresa con la gestión integral de riesgos identificados en la cadena de valor.

En cumplimiento de la política de administración del riesgo, se vienen realizando las actualizaciones de las matrices de riesgos en los diferentes subprocesos. De igual forma se mide la efectividad de controles implementados para mitigar los riesgos evaluados.

2. MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
Este módulo contiene los componentes de:
- Autoevaluación Institucional
- Auditoría Interna
- Planes de Mejoramiento
Avances

2.1 COMPONENTE DE AUTOEVALUACIÓN



Sede Administrativa
PBX (6) 3151300

Carrera 10 No 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia

www.aguasyaguas.com.co
NIT 816.002.020-7

El Sistema de Control Interno de la Empresa, fue evaluado en el primer semestre de 2016 bajo la metodología CMMI, por la firma de auditoría externa NEXIA International, valoración que fue de 3.8, lo cual ubica en un nivel de madurez entre Definido y Gestionado bajo todos los componentes del Modelo COSO.

GRADO DE MADUREZ DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO					
COMPONENTES	PRESENTE (S/N)	EN FUNCIONAMIENTO (S/N)	NIVEL DE MADUREZ	EVALUACIÓN NUMÉRICA 2015	EVALUACIÓN NUMÉRICA 2014
Entorno de control	SI	SI	Definido	3,3	3,0
Evaluación de Riesgos	SI	SI	Definido	3,8	3,5
Actividades de control	SI	SI	Definido	3,9	3,7
Información y comunicación	SI	SI	Definido	3,8	3,8
Actividades de supervisión	SI	SI	Gestionado	4,0	4,0

Fuente: Nexia International - Auditores y Consultores

Se destaca de esta evaluación las oportunidades de mejora en todos los componentes, sobre los cuales la Empresa encaminará los esfuerzos del segundo semestre de 2016 y en el año 2017, para alcanzar un mayor grado de madurez que permita posicionar cada vez el Sistema de Control Interno en la Compañía.

2.2 COMPONENTE AUDITORÍA

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría y con el acompañamiento de la firma Icontec International, se están ejecutando las auditorías programadas para el periodo agosto - noviembre de 2016.

2.3 COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO

La Dirección de Control interno, apoyándose en las diferentes herramientas tecnológicas de la Empresa, realiza el seguimiento y evaluación de los diferentes planes de mejoramiento formulados por todas las áreas; de igual manera elabora los informes de ley que por la naturaleza de la Entidad se deben presentar.

3. EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN
Contiene los componentes de:
- Información y comunicación Externa
- Información y Comunicación Interna
- Sistemas de Información
Avances

3.1 INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EXTERNA



Sede Administrativa
PBX (6) 3151300

Carrera 1X No 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia

www.aguasyaguas.com.co

NIT 816.002.020-7

- Se viene ejecutando las acciones propuestas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2016.
- Cumpliendo el compromiso de la Gerencia con el relacionamiento con clientes, se vienen desarrollando jornadas de trabajo con la comunidad para dar respuesta a sus inquietudes y peticiones.
- Las redes sociales Twiter y Facebook se encuentran activas y son funcionales, teniendo en cuenta que la información se actualiza en tiempo real.
- El Portal web y los Minisitio están funcionando y aportan información relevante a la comunidad y usuarios en general.
- La Línea Única de Atención y la Ventanilla Única permiten un continuo acercamiento con los usuarios.
- Se tiene funcionando el sistema de Pagos en línea.

3.2 INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN INTERNA

- La Intranet permite una continua actualización de datos, consultas y servicios para funcionarios de la Empresa.
- También se publica información corporativa en pantallas (carteleras digitales) y carteleras internas.
- Actualmente se tiene implementado un mecanismo de mesa de ayuda para la atención de solicitudes de los trabajadores relacionadas con tecnología (hardware y software de los equipos y aplicativos institucionales).

RECOMENDACIONES

De acuerdo con la evaluación realizada por la Dirección de Control Interno, se recomienda a la alta dirección continuar con la inclusión de temas estratégicos de Responsabilidad Social y Reporte de Sostenibilidad; al mismo tiempo la Organización debe ajustar las herramientas existentes para el ejercicio del autocontrol, de tal manera que se asegure la oportunidad en el conocimiento y toma de decisiones para subsanar las posibles desviaciones en el logro de los objetivos.

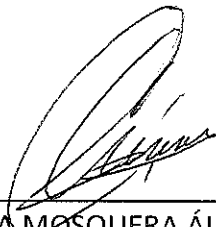
ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La Empresa desde un enfoque integral de gestión avanza continuamente en el cumplimiento de metas institucionales, con el fin de mejorar en cada uno de los elementos del Sistema de Control Interno a través de la implementación y uso de las



Sede Administrativa
Carrera 10 No 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia
www.aguasyaguas.com.co
NIT 816002020-7

mejores prácticas empresariales, de igual manera la Dirección de Control Interno continuará en la formulación y desarrollo de los programas de auditoría que permitan una evaluación adecuada, con miras a su mejoramiento continuo, fomentando en todas las dependencias la cultura de control interno basada en el autocontrol, con el propósito de contribuir al cumplimiento de la misión institucional, igualmente, evaluará el funcionamiento del sistema de control interno en las diferentes dependencias, y coordinará las relaciones con los organismos de control, así como la elaboración y presentación oportuna de los informes sobre la gestión, que requieran dichos organismos.



ALBA CRISTINA MOSQUERA ÁLVAREZ
Director de Control Interno



CO14/5755



CO14/5754

Sede Administrativa
PBX (6) 3151300

Carrera 10 N° 17-55
Edificio Torre Central
Piso 5
Pereira, Colombia

www.aguasyaguas.com.co

NIT 816.002.020-7