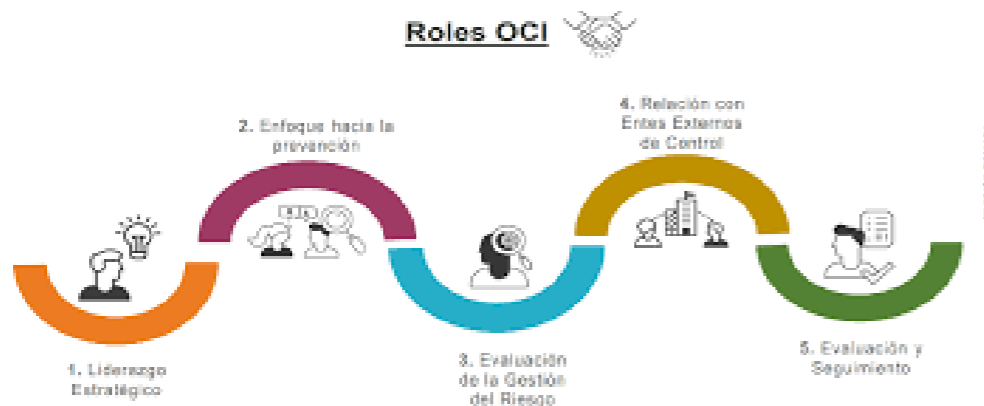


Informe Ejecutivo anual 2021

Dirección Control de Gestión

El Sistema de Control Interno para la Dirección Control de Gestión de Empresas Públicas de Armenia ESP., obedece a lo reglamentado en el Decreto 1083 de 2015, modificado por el Decreto 648 de 2017 y Decreto 1499 de 2017., así como las directrices establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, en la séptima dimensión “Control Interno”, que está representada por una línea estratégica y tres líneas de defensa, que tienen como principal objetivo garantizar la eficacia, eficiencia y economía de los procesos, en forma oportuna y objetiva.

La Dirección Control de Gestión, teniendo en cuenta lo establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, dio cumplimiento a los cinco roles de las unidades de control interno, donde se planificaron y ejecutaron las actividades del año 2021, en el marco de las cuales se realiza la evaluación independiente y control del avance de las actividades, mediante el seguimiento que realiza la a cada uno de los veinte (20) Procesos de Empresas Públicas de Armenia ESP.



1. Rol de Liderazgo Estratégico.

La Dirección Control Gestión realiza de manera permanente seguimiento el Sistema de Control Interno establecido por Empresas Públicas de Armenia ESP., como aporte a la correcta toma de decisiones administrativas en procura de la obtención acertada de los objetivos institucionales. Es así como se realizaron las siguientes acciones:

Acompañamiento a los comités de la empresa.

El director Control de Gestión participo en forma activa brindando acompañamiento con voz pero sin voto a los: Comités realizados durante la vigencia 2021: Comités: Institucional de Gestión y Desempeño (Interno de Archivo, Gobierno Digital, Gestión Ambiental), Conciliación, con el propósito de orientar sobre las disposiciones normativas que requieren ser aplicadas en los procesos administrativos y operativos, de igual manera se promueven mesas de trabajo extraordinarias cuando en la ejecución de una auditoria se evidencian temas especiales que requieren un tratamiento rápido, ejemplo de estos son las siguientes mesas de trabajo con:

- El Proceso Dirección jurídica donde se revisó la información del estado de la contratación donde se emitieron sugerencias que fueron acatadas por el proceso.
- El Proceso Control de Pérdidas y Dirección Comercial donde se acordó auditoria especial en el proceso de Instalación de medidores.
- El Proceso Dirección Comercial donde se estudio el tema de la cartera.

Se aportan lineamientos para la mejora en el desarrollo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG implementado en la Empresa, haciendo énfasis en todos los niveles organizacionales el cual es informado oportunamente en las reuniones de Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Teniendo en cuenta lo dispuesto en el Decreto 648 de 2017 y la Resolución de Gerencia 781 del 2018, se fortalecieron los roles haciendo aplicación a las responsabilidades establecidas para las tres líneas de defensa de Empresas Públicas de Armenia ESP.

Se analizan solicitudes de los procesos de asesoría o acompañamiento, estableciendo responsables y tratando los temas en forma participativa con los solicitantes, y posteriormente, verificación las evidencias de la aplicación de los resultados que evalúen la efectividad de las acciones y/o sugerencias presentadas por los funcionarios de la Dirección Control de Gestión.

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI):

Se logró mostrar la importancia de los aportes expuestos en el Comité Institucional de Coordinación del Control Interno y de la Dirección Control de Gestión, como unidad organizativa encargada del acompañamiento, asesoría, evaluación y seguimientos a los procesos de las Empresas Públicas de Armenia ESP.



Registro fotográfico CICCI 2021-08-12.

A través de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, Empresas Públicas de Armenia ESP., presenta un fortalecimiento en su gestión, como resultado de la integración de los Sistema de Gestión de:

Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo, Documental y Seguridad de la Información, entre otras, demostrando compromiso institucional que se refleja en el interés desde la Alta Dirección en la formulación y documentación de políticas y lineamientos estratégicos y en el seguimiento a la implementación de los controles definidos.

En el marco del comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizaron dos reuniones donde se:

Primera reunión del comité

- a. Socializo y aprobó el cronograma de auditorías internas y externa
- b. Sensibilización de sobre los integrantes y sus responsabilidades de las Líneas de defensas.
- c. Sensibilización sobre la identificación, administración y evaluación de riesgos y controles.

Segunda reunión del comité

- a. Presentación y aprobación de la Política de Control Interno
- b. Evaluación y comportamiento de los hallazgos levantados por Contraloría Municipal
- c. Seguimiento a Planes de Mejoramiento Contraloría Municipal
- d. Informe de Auditorías internas realizadas por los funcionarios de Dirección Control de Gestión y presentación de hallazgos relevantes y recomendaciones realizadas a los procesos.

2. Rol Enfoque hacia la Prevención.

Para el logro de las acciones direccionadas en el rol de enfoque hacia la Prevención, se contó con el apoyo de las Direcciones de: Comunicaciones, Tecnología de la Información y Comunicaciones y la Subgerencia Administrativa, quienes facilitan la socialización de información para multiplicar la información.

En el marco de este rol se realizaron las siguientes acciones

- Creación del Link del Sistema de Control Interno el cual tiene como objetivo contar con la información actualizada que le requieran los colaboradores de la empresa, para el conocimiento del sistema de Control Interno y las responsabilidades como integrantes de las líneas de defensa.
- Socialización del Link mediante circular en la INTRA-EPA
- Periódicamente a través de la Intranet y televisores ubicados en las sedes de la empresa se publica un mensaje referente al enfoque hacia la prevención con el propósito de crear conciencia e interiorizar al funcionario de la empresa frente a la Administración Pública, las falencias detectadas en las auditorías, la importancia de cumplir con lo dispuesto en los diferentes sistemas implementados, los requisitos legales, reglamentarios y normativos aplicables a la gestión etc. Es así que en año 2021 se publicaron 24 mensajes de enfoque hacia la prevención, con el propósito de brindar apoyo a las acciones aplicables a los sistemas de gestión: documental, ambiental, seguridad vial, seguridad y salud en el trabajo, seguridad de la información, así como a las observaciones producto de auditorías, incentivar el conocimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, las obligaciones de todos los colaboradores de la empresa para el cumplimiento de la séptima dimensión “Control Interno” del MIPG, etc.

Enfoque a la prevención

Publicado el 13 Septiembre 2021 |

Subgerencia Administrativa
De tu lado

Honestidad

- Siempre digo la verdad, incluso cuando cometo errores, porque es humano cometerlos, pero no es correcto esconderlos.
- Cuando tengo dudas respecto a la aplicación de mis deberes busco orientación en las instancias pertinentes al interior de la empresa. Se vale no saberlo todo y también se vale pedir ayuda.
- Facilito el acceso a la información pública completa, veraz, oportuna y comprensible a través de los medios destinados para ello.
- Denuncio las faltas, delitos o violación de derechos de los que tengo conocimiento en el ejercicio de mi cargo, siempre.

Respeto

- Atiendo con amabilidad, igualdad y equidad a todas las personas en cualquier situación a través de mis palabras, gestos y actitudes, sin importar su condición social, económica, religiosa, étnica o de cualquier otro orden. Soy amable todos los días, esa es la clave, siempre.
- Estoy abierto al diálogo y a la comprensión a pesar de perspectivas y opiniones distintas a las mías. No hay nada que no se pueda solucionar hablando y escuchando al otro.

Enfoque a la prevención
Dirección Control de Gestión

Fuente: Tomado de la Intranet EPA ESP

Revista vive EPA

Con el ánimo de fortalecer la cultura organizacional de Empresas Públicas de Armenia ESP, la Dirección Control de Gestión en conjunto con la Gerencia General diseñó una actividad lúdica que permitió a los colaboradores mejorar de conocimiento de la empresa y su contexto.

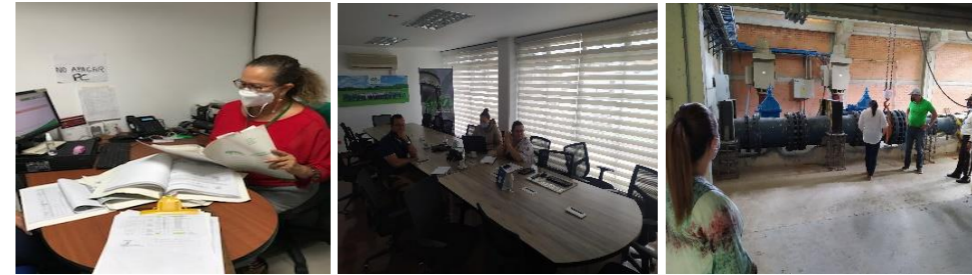
En cumplimiento del rol Enfoque hacia la prevención, se diseñó la actividad “Vive *epa*” dirigida a todos los colaboradores de EPA ESP, que permitió sacar de su rutina laboral diaria, conocer la Empresa jugando de tal manera que se permitiera la interacción de todos y saber las razones de su posicionada en la región, como la mejor empresa del Departamento del Quindío.



3. Rol Evaluación de la Gestión del Riesgo

Empresas Públicas de Armenia ESP., cuenta con 3 mapas de riesgos (Institucional, de corrupción y seguridad de la Información) donde están establecidos los riesgos aplicables a los procesos, identificados como sucesos que pueden afectar el cumplimiento de metas u objetivos de la empresa.

El desarrollo del rol de evaluación de Gestión del riesgo a cargo de los integrantes de la Dirección Control de Gestión, se evidencia en la ejecución de auditorías internas basadas en riesgos, que se ejecutan teniendo en cuenta la planificación de auditorías a los procesos y la asignación de responsables de su ejecución, en las cuales se evaluaron las actividades, los riesgos, el seguimiento a la aplicación de controles, proceso.



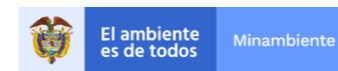
Registro fotográfico Auditorias de Gestión Procesos EPA ESP 2021.

Es así que en las auditorias ejecutas en el año 2021 se detectaron 11 observaciones que están dirigidas a la actualización y mejora en la gestión de los riesgos y controles de los diferentes procesos auditados

4. Rol relación con los entes externos de control

La gestión de solicitudes de información para entes externos de control, La Dirección Control de Gestión realiza la evaluación de los responsables de la generación para su traslado a estos procesos, quienes la consolidan y envían a la Dirección para analizar su autenticidad y se envía el informe definitivo, los medios de comunicación utilizados son: correo electrónico o correo certificado a los entes de control respectivos.

A continuación, se relaciona los Entes de Regulación, Vigilancia y Control Externos que competen a la entidad:



En el año 2021 la Dirección Control de Gestión realizó la documentación y publicación en el Sistema de Gestión Integrado del Cronograma para el cumplimiento de entrega, control y seguimiento de informes internos y externos, en el cual se incluyen los Informes de Ley exigidos en el año 2021, en el cual se le informa a todos los responsables de generación de información las fechas límites de publicación y/o rendición.

Proceso	Periodicidad y reporte	Responsables de		Grupo de interés	Fecha de Actualización												Medio de reporte	
		Reporte	Consolidación		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
1 Diligenciamiento del aplicativo formulario Único de Reporte de Avance de Gestión. Dimensión de Control Interno.	Anual	Dirección Control de Gestión	Dirección Control de Gestión	Departamento Administrativo de la Función Pública														Aplicativo DAFFP- FURAG
2 Rendición Electrónica Anual a la Contraloría Municipal - Formatos a través del (SIA) Sistema Integral de Auditorías.	Anual	Subgerencia Administrativa Unidades de Gestión de Recursos y Talento Humano. Direcciones: Planeación Corporativa, Financiamiento y Control de Gestión	Dirección Control de Gestión	Contraloría Municipal														Aplicativo SIA Contralorías
3 Informe de evaluación independiente del estado de Control Interno.	Semestral	Dirección de Talento Humano. Direcciones de: Planeación Corporativa, Comunicaciones, TIC, Control de Gestión.	Dirección Control de Gestión	Ciudadanía en general														Página Web EPA ESP
4 Informe anual de Control Interno Contable - Contaduría General de la República - (Sistema CHIP) Consolidación de Hacienda e información pública.	Anual	Dirección de Financiamiento	Dirección Control de Gestión	Contaduría General de la Nación														CHIP
5 Informe de Austeridad del gasto público.	Trimestral	Subgerencia Administrativa Gestión de Recursos y Talento Humano. Dirección de Financiamiento	Dirección Control de Gestión	Gerencia General														Correo electrónico Gerencia General EPA ESP.
6 Informe anual sobre Derechos de Autor.	Anual	Dirección TIC	Dirección Control de Gestión	DINDA (Dirección Nacional De Derecho De Autor Unidad Administrativa Especial Ministerio del Interior)														Página Web Link DINDA (Dirección Nacional De Derecho De Autor Unidad Administrativa Especial Ministerio del Interior)
7 Informe de seguimiento trimestral Planes de mejoramiento producto de auditorías antes de control.	Cuando sea requerido	Todos los Procesos	Dirección Control de Gestión	Contraloría Municipal y Ciudadanía en general														Página Web EPA ESP
8 Informe seguimiento Plan Anticorrupción - Decreto 2641/2012	Cuatrimestral	Todos los Procesos	Dirección Control de Gestión	Ciudadanía en general														Página Web EPA ESP
9 Informe seguimiento de la oficina de PQRDS ley 1474/2011 art 76	Semestral	Todos los Procesos	Dirección Control de Gestión	Ciudadanía en general														Página Web EPA ESP Correo Gerencia General.

Seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría Municipal de Armenia.

Plan de Mejoramiento	Numero de Hallazgos	Tipo de Hallazgos	Porcentaje de cumplimiento de las acciones
ADESP Contrato CS64 de 2020	1	Administrativo	100%
ADESP Controversias Judiciales	2	Administrativo	100%
ADESP Denuncia DP-020-0003	1	Administrativo con incidencia fiscal y disciplinaria	100%
Componente Presupuestal 2019	4	Administrativos (2 sancionatorios)	100%

Plan de mejoramiento	Numero de Hallazgos	Tipo de hallazgo	Observaciones
Componente Financiero 2020	4	Administrativos	Plan de mejoramiento suscrito Mayo-2021 y las acciones planteadas están para a hacer seguimiento entre diciembre 2021 y enero 2022.
Auditoria Regular 2019	31		Con seguimientos a los planes de mejoramiento son realizados trimestralmente, la Dirección Control de Gestión solicita las evidencias y evalúa el cumplimiento con las acciones planteadas por los procesos, se utiliza correo electrónico y se piden en medio digital como aporte a la cultura de cero papeles en la empresa. Porcentaje de cumplimiento 100 % a Diciembre del 2021.

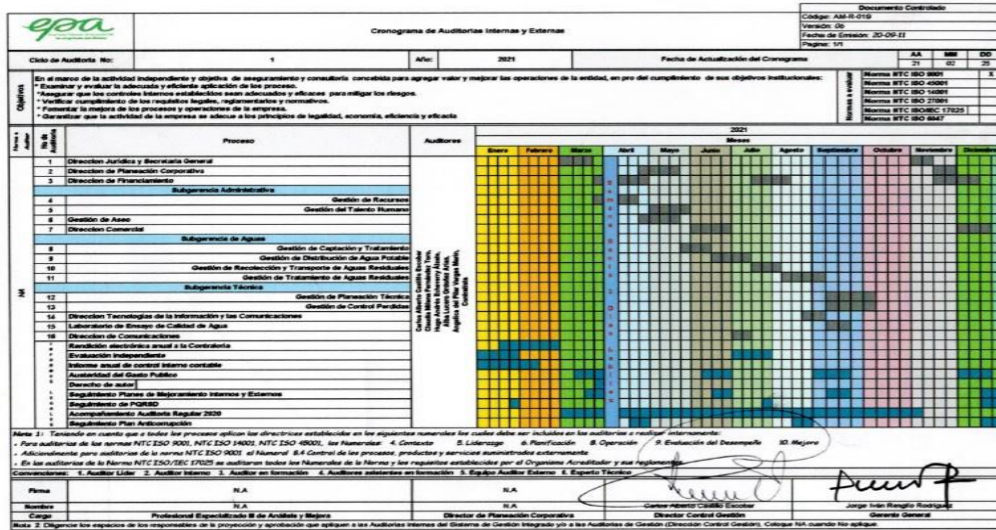
Informes de Ley presentados a diciembre 2021.

Informe	Entidad a la que se reporta	Medio de presentación	Fechas en que se presentaron
Rendición Electrónica Anual	Contraloría Municipal	Formatos a través del (SIA) Sistema Integral de Auditorías	Febrero 2021
Informe Anual de Control Interno Contable	Contaduría General de la Republica	(Sistema CHIP) consolidado de hacienda e Información Pública	Febrero 2021
Austeridad del Gasto Público			Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre 2021
Derechos de Autor			Marzo 2021
Evaluación Independiente del Estado de Control Interno			Enero y julio de 2021.
Seguimiento trimestral planes de mejoramiento producto de auditorías antes de control			Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre 2021
Seguimiento Plan Anticorrupción y atención al ciudadano - Decreto 2641/2012			Abril, Agosto y Diciembre 2021.



5. Rol Evaluación y Seguimiento

La Dirección Control de Gestión realiza viene realizando las auditorías de Gestión año 2021 plasmadas el cronograma de auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno,



Cronograma de auditorías 2021

Se dio cumplimiento a la planificación de auditorías a los procesos

- Dirección Jurídica y Secretaria General
- Dirección Financiamiento
- Dirección Comercial
- Dirección Comunicaciones
- Dirección TIC
- Dirección Planeación Corporativa
- Gestión del Talento Humano
- Gestión Recursos

- Gestión Aseo
- Gestión Captación y Tratamiento
- Gestión Distribución de agua potable
- Gestión Recolección y Transporte de Aguas Residuales
- Gestión Tratamiento de Aguas Residuales
- Gestión Planeación Técnica
- Laboratorio de Ensayo de Calidad de Agua

Auditorías Especiales:

- Instalación de Medidores
- Incapacidades
- Contratación
- Pensiones
- Representación Judicial

Como resultado de auditorías internas desarrolladas se verifico:

El cumplimiento de las actividades y responsabilidades de los procesos auditados.

Se evidenciaron un total de 67 observaciones:

Las cuales fueron clasificadas así:

Consolidado de hallazgos según los criterios de clasificación	Indicadores	Riesgos y controles	Gestión del conocimiento	Ley general de archivo	Incumplimiento de planes	Requisitos legales	Control y seguimiento	Perdidas Económicas	Software	Supervisión de contratos	Administración de predios	Manual de procesos y procedimientos	PQRDS
		7	11	7	8	3	9	9	6	1	1	1	1

Subgerencia / Dirección	Procesos Auditados	Número de:				% de cumplimiento
		Observaciones	Actividades	Actividades cerradas	Actividades sin cerrar	
Dirección Comercial	Dirección Comercial	3	7	2	5	36%
Dirección Planeación Corporativa	Dirección Planeación Corporativa	5	15	6	9	53%
Dirección Financiamiento	Dirección Financiamiento	5	5	2	3	60%
Dirección Comunicaciones	Dirección Comunicaciones	5	5	1	4	20%
Dirección Jurídica y Secretaría General	Dirección Jurídica y Secretaría General	1	2	2	0	100%
Dirección TIC	Dirección TIC	2	3	3	0	100%
Subgerencia de Aseo	Gestión Aseo	3	8	7	1	94%
Subgerencia de Aguas	Gestión Captación y tratamiento	5	16	12	4	84%
	Gestión Distribución de Agua Potable	3	11	8	3	82%
	Gestión Recolección y Transporte de Aguas Residuales	5	8	0	8	0%
	Gestión Tratamiento de Aguas Residuales	7	7	1	6	21%
Subgerencia Administrativa	Gestión de Recursos	5	8	6	2	69%
	Gestión del Talento Humano	4	10	9	1	90%
	Gestión del Talento Humano (Incapacidades)	4	4	3	1	88%
Subgerencia Técnica	Laboratorio de ensayo de calidad del Agua	0	0	0	0	
	Gestión Control de Pérdidas (Medidores)	5	16	11	5	84%
	Gestión Planeación Técnica	5	13	0	13	0%
Porcentaje de Avance Global		67	138	73	65	61%

observaciones orientadas a la mejora continua, la eficacia y efectividad en sus actividades.



Registro fotográfico: Auditoría de Gestión Captación y Tratamiento 2021 (Bocatoma)

CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
Dirección Control de Gestión

Elaboro: Hugo Andrés Echeverri Álzate
Revisó: Alba Lucero Ordoñez Arias

Evaluación independiente

La evaluación independiente indica que el Sistema de Control Interno de Empresas Públicas de Armenia ESP., opera efectivamente y se encuentra alineado a los objetivos estratégicos, ya que por medio de las auditorías internas de gestión realizadas a los diferentes procesos se identifican