

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:

JANET TOQUICA POSADA

Periodo evaluado: Noviembre 2011 a Febrero 2012

Fecha de elaboración: Marzo 15 de 2012

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

Se viene enfocando el tema de mapas de Riesgos a los diferentes procesos de Empresas Públicas de Armenia, por la alta rotación de personal que se está dando en la organización, estamos ampliando las posibilidades en materia de Control de Riesgos, para que a partir de las recomendaciones que entrega la Dirección Control de Gestión y con la participación de los líderes de los procesos, se mejore la cultura del control y del autocontrol para la identificación acertada de los riesgos, lo mismo que de los adecuados controles. Los mapas están siendo revisados y actualizados en los distintos procesos, pero todavía se presentan problemas en la consecución del riesgo y sus posibles causas.

- Se presentan dificultades en el registro de calificación de evaluación del desempeño.

Avance

• Se realiza seguimiento a la gestión Institucional a través de los comités de Gerencia y del Comité coordinador de Control Interno. Se encuentra plenamente identificado, normalizado la caracterización en los procesos de EPA ESP, y los niveles jerárquicos están claramente establecidos.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

• Se viene implementando a manera de prueba la definición de la ficha de indicadores por procesos para el Sistema de gestión de calidad.

Avances

- En información y comunicación pública, se establecen las directrices para desarrollar el sistema de comunicación, cumpliendo los requisitos de calidad y los requerimientos del cliente, lo cual facilita la entrega de la información oportuna para los clientes y los procesos.
 - Se ha avanzado en la elaboración de la hoja de indicadores y cuadro de mando de indicadores.
 - Recuperación de la operación del servicio de Aseo: La gerencia general, emprendió la campaña de responsabilidad social para la creación de valores compartidos, denominada JUNTOS POR EPA LA EMPRESA DE TODOS, encaminada a fortalecer las relaciones con los clientes y a invitarlos a que apoyen la Empresa, quedándose con ella en la prestación del servicio de aseo.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- En el Plan de mejoramiento individual
 - Se evidencia dificultad en la interpretación de las acciones preventivas, correctivas y de mejora.

Avances

• El Control Independiente se realiza con base en la programación anual en la cual se incluyen auditorías de calidad. Los procesos de EPA ESP generan unos planes de mejoramiento a partir de los cuales ejecutan unas acciones que encaminan la mejora continua en la gestión.

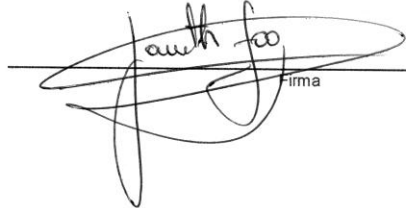
- La oficina de Control gestión realizó seguimiento a la actualización de los mapas de riesgos de los procesos, generando recomendaciones para el ajuste y mejora.

Estado general del Sistema de Control Interno

- El estado general del Sistema de Control interno, reporta una calificación del 99,86 % en el mantenimiento del MECI,
- Se ratificó la certificación de calidad ISO 9001, siendo auditados por la firma INCONTEC.
- El Sistema de Control interno de EPA ESP, presenta un alto grado de formalización y desarrollo en cada uno de los subsistemas que lo componen y se mantiene eficientemente, de acuerdo a la metodología del DAFP.

Recomendaciones

- Establecer mecanismos para fortalecer la identificación de acciones preventivas y correctivas a los procesos.
- Mantener una comunicación permanente con todos los funcionarios de la empresa, a fin de fortalecer las actividades de control establecidas, respecto a los cambios en el sistema integrado de gestión.
- Sensibilizar a los responsables de los procesos en la importancia del seguimiento a las acciones implementadas para gestionar los riesgos de forma permanente, así como la identificación de nuevos riesgos asociados a sus actividades.
- Capacitar a los líderes de los procesos y/o personal involucrado sobre evaluación del desempeño.


Firma

Reporte de Sistema por PPS Web.
12015/2012. 4pm. J.P.S.

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:

JANET TOQUICA POSADA

Periodo evaluado: Marzo 2012 a Junio 2012

Fecha de elaboración: Julio 9 de 2012

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

- La empresa viene avanzando desde el 2007 en el desarrollo de la gestión administrativa de los riesgos de todos los procesos de EPA, situación que debe tomar la Dirección de planeación para el consolidado de una cultura empresarial.

Avances

- Se encuentra plenamente identificado, normalizado la caracterización en los procesos de EPA ESP, y un compromiso institucional que forma parte de la cultura del control.
 - Se viene desarrollando programas de capacitación sobre clima organizacional, al igual que la evaluación de desempeño para la parte operativa, administrativa, mandos medios y directivos.
 - Programación auditoría de gestión por parte de la Dirección Control de Gestión para cada uno de los procesos de EPA enfocado en Autocontrol, revisión mapa de riesgo y análisis a los objetivos de la caracterización con las diferentes actividades que desarrollan.
 - Aplican el impacto y probabilidad que conllevan a la mitigación del riesgo.
- Se viene llevando a cabo la socialización a la vinculación, inducción, formación, capacitación, el programa de bienestar de los trabajadores con el fin de cumplir los objetivos de la empresa y la norma.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

- Es importante avanzar de manera permanente en la entrega de las copias de seguridad, como política de la empresa, al igual que la comunicación efectiva no pierda su horizonte.

Avances

- Cuenta con unas políticas de operación claramente definidas, los procedimientos están en permanente actualización.
- Existen controles definidos en la caracterización.
- Cuenta con un sistema de indicadores que mide la eficacia en los procesos de EPA

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- Se presenta debilidad en el manejo del plan de mejoramiento individual. La información allí detallada debe ser más objetiva y encaminada a los diferentes objetivos de los procesos de EPA.

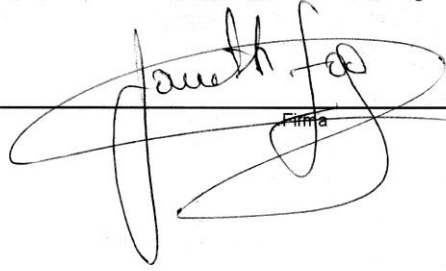
Avances


- El Control Independiente se realiza con base en la programación anual de Auditorías de gestión que fueron programadas para el primer semestre del año 2012.
- La oficina de Control Gestión realizó seguimiento de auditoría independiente de gestión a los procesos de Jurídica, talento humano, Recursos, Dirección Comercial, Distribución y Recolección y transporte en la actualización y valoración a los mapas de riesgos y a su caracterización, generando observaciones y recomendaciones para el ajuste y mejora.

Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control interno de EPA ESP, presenta un alto grado de formalización y desarrollo en cada uno de los subsistemas que lo componen y se mantiene eficientemente, de acuerdo a la metodología del DAFP.

- EPA ESP. a través del Comité de coordinación de control interno y de Auditorías de gestión, retroalimenta toma decisiones frente a los avances y mejoramiento del sistema de control interno, contribuyendo en unas instancias de carácter permanente con la cultura del autocontrol por medio de capacitación y por la intranet con mensajes alusivos al tema mencionado.
- Sensibilizar a los responsables de los procesos en la importancia del seguimiento a las acciones implementadas para gestionar los riesgos de forma permanente, así como la identificación de nuevos riesgos asociados a sus actividades.


Firma

Reporte y Sistema: Julio 9/2012.
Jael. Acosta J. 

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

- A pesar de las campañas de socialización y la difusión realizada de temas alusivos al código de ética, no se ha logrado un desempeño exitoso frente a un nivel adecuado de apropiación e interacción empresarial con respeto a los valores y principios.
- Respecto a la revisión de los riesgos establecidos en la empresa, se evidenció que en algunos procesos no se encuentran plenamente identificados, por lo cual no se tiene establecidos unos controles efectivos en cada unidad organizativa.

Avance

- Actualmente EPA ESP lleva a cabo con apoyo del SENA actividades necesarias y formación técnica en sistemas de gestión ambiental a un grupo de funcionarios de la empresa, para proporcionar la implementación y requisitos de gestión que ayuden a lograr metas ambientales.

Subsistema Control de Gestión

Dificultades

- Débil interpretación al momento de identificar indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad para los procesos diferentes a los que contempla el Plan de acción.
- Se presentan dificultades en la interpretación de manejo de archivos y retención documental, lo que puede generar falencias e incumplimiento de los requisitos de la ley 594 de 2000.
- El seguimiento y la Evaluación de los indicadores de los procesos no contribuyen a medir el cumplimiento de los factores críticos de los procesos, facilitar la toma de decisiones y generar acciones preventivas de manera oportuna.

Avance

- Cuenta con unas políticas de operación claramente definidas, los procedimientos están en permanente actualización.
- Existen controles definidos en la caracterización: Se verifican los resultados contra los puntos de control y mapa de riesgos, considerando el seguimiento, medición y evaluación del cumplimiento de los objetivos.
- Se tiene establecida las tablas de retención documental, conforme a la ley 594 de 2000 o ley general de archivo.
- Los nuevos funcionarios que ingresan a la empresa reciben inducción generalizada en materia de archivo y reciben la cartilla del MECI.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- Se encuentra en revisión por parte de la Dirección Control de Gestión, implementación de procedimientos de autoevaluación que permitan en cada área medir la efectividad de los controles en los procesos y los resultados de la gestión en tiempo real, sugiriendo las medidas preventivas, correctivas y de mejora necesarias.

- La entidad no cuenta con planes de mejoramiento individual, por parte de Gestión Talento Humano.

Avances

- Desarrollo de las (14) auditorías programadas a los diferentes procesos de EPA ESP, lográndose un nivel de cumplimiento del 100%.
- Se cuenta con un equipo integrado de Control Gestión, que ha permitido avances y mejoras importante en el proceso de auditoría de evaluación Independiente.
- Haciendo uso de la Intranet, y de manera personalizada, se han llevado a cabo charlas y talleres sobre motivación y Autocontrol en temas de Cómo trabajar en equipo, Actitud y compromiso como parte del mejoramiento continuo.
- La entidad ha presentado informes y reportado de manera oportuna, las respuestas y requerimientos a las observaciones y hallazgos encontrados por los entes de control.

Estado general del Sistema de Control Interno

Durante el segundo semestre de 2012 se ha propendido fortalecer la cultura del Autocontrol a través de mensajes alusivo en el link de la Intranet, como herramienta fundamental para optimizar el uso eficiente de los recursos que dispone la entidad. Tal cómo: Mejorar la comunicación, seguimiento a los cronogramas de trabajo, Identificación de los riesgos, conocimiento de la caracterización, entre otros.

Recomendaciones

- Las áreas involucradas en el proceso deberán identificar, evaluar y valorar los riesgos de las actividades a su cargo; pero es necesario que de manera conjunta con todas las áreas involucradas se realicen procesos de valoración y seguimiento que permitan determinar el nivel de riesgo al proceso.
- Fomentar el cumplimiento de la Ley General de Archivo.
- Continuar con el fortalecimiento de la cultura del Autocontrol.
- La oficina de Planeación Corporativa y Control Gestión realicen un acompañamiento efectivo en el análisis y actualización de los riesgos y/o mitigación.
- Cada servidor público de Empresas Públicas de Armenia debe trabajar por el fomento de la cultura del control y autocontrol.

Firma