

MEMORANDO INTERNO

1050001-2020-030

Bogotá, 05 de febrero de 2020

PARA: Dr. Nelson Valencia Villegas, Gerente General (e)

DE: Oficina de Control Interno y Gestión.

ASUNTO: 33. Seguimiento a Planes de Mejoramiento - Auditorias de la Oficina de Control Interno y Gestión

Respetado doctor Valencia:


Para su información y fines pertinentes anexamos el resultado del seguimiento a la gestión efectuada por las diferentes áreas de la Empresa para dar cumplimiento a las actividades del Plan de Mejoramiento Institucional, producto de los informes de auditoría y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y Gestión.

El seguimiento se efectuó en desarrollo del Plan Anual de Auditoría de esta Oficina para el año 2020, con corte de seguimiento 31 de diciembre de 2019.

GENERAL

Cordialmente,

EAB 2020 FEB 6 9:48



Piedad Roa Carrero
Jefe Oficina Control Interno y Gestión

Anexo: Informe Ejecutivo de Seguimiento a la Gestión Planes de Mejoramiento de la OCIG en 3 páginas.

Aprobó/Revisó: Dra. Piedad Roa Carrero, Jefe Oficina de Control Interno y Gestión
William R. - Gustavo T.



SC701-1

Av. Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321.
PBX: (571) 3447000. www.acueducto.com.co
Bogotá D.C. - Colombia

MPFD0801F01-02



INFORME EJECUTIVO

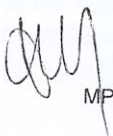
Nombre del Informe de Seguimiento o Tema	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN CORTE 31 de diciembre de 2019		1050001-2020-0030
			N° Consecutivo
Destinatario	Dr. Nelson Valencia Villegas		
	GERENTE GENERAL (e) DE LA EAAB-ESP		
PROCESO:	SEGUIMIENTO, MONITOREO Y CONTROL	SUBPROCESO	MEJORAMIENTO CONTINUO
Dependencia / Área / Unidad Auditable	Procesos	Responsable	Líderes de Proceso
		Responsable	
Equipo Auditor			
Auditor Líder OCIG	Piedad Roa Carrero		
Auditor Líder de Grupo	William Nelson Rodríguez Sabogal		
Auditor	Gustavo Alfonso Turriago Prieto		
Dificultades del Seguimiento	El diligenciamiento incompleto del auto seguimiento al Plan de Mejoramiento y la falta de evidencias de la observación M4FF161 responsabilidad de la Dirección de Servicios de Informática.		
<i>Este "Informe Ejecutivo", solo relaciona información de interés para la Gerencia General de la EAAB-ESP, los resultados detallados, se han puesto en conocimiento de los interesados para que den inicio a la gestión correspondiente frente a los resultados del informe de seguimiento.</i>			

1. OBJETIVO DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Establecer los avances y evaluar la gestión del Plan de Mejoramiento producto de las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y Gestión (OCIG), con el propósito de identificar su incidencia en el mejoramiento continuo de los procesos de la Empresa.

2. ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

El seguimiento se enmarcó en el total de observaciones abiertas en el Plan de Mejoramiento Institucional con corte a 31 de diciembre de 2019, producto de seguimientos y auditorías de la Oficina de Control Interno y Gestión.



3. CONCLUSIONES DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.**3.1 FORTALEZAS****Gestión en el Seguimiento a 31 de diciembre de 2019**

- El proceso más eficaz en el cierre de acuerdo con la cantidad de observaciones abiertas, fue Gestión Contractual, el cual culminó la implementación del plan de mejoramiento (3 observaciones cerradas de 3).
- El proceso Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo, logró el cierre de la única acción pendiente la cual fue estructurada en el año 2015, este proceso culminó satisfactoriamente su plan de mejoramiento. Es importante informar que estas acciones presentaron dificultad y fueron presentadas en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 22 de julio de 2019, situación que facilitó su implementación.
- Se logró el cierre anticipado al seguimiento de la observación M4MU237, correspondiente al tema de atención de peticiones escritas no comerciales, la misma presentaba a corte de 30 de septiembre de 2019 un vencimiento de 487 días.
- 4 de las 7 observaciones cerradas corresponden al año 2018, actualmente las observaciones más significativas fueron generadas en el año 2019 y al seguimiento presenta 12 observaciones abiertas.
- De 54 acciones correctivas o líneas del Plan de Mejoramiento abiertas y vencidas se logró el cierre de 24 alcanzando una gestión del 44.44%, superior a la alcanzada en septiembre de 2019 que fue del 39,47%.
- El proceso Gestión de Servicios Administrativos fue el más eficaz en el cierre de acciones correctivas, alcanzado el cierre de 13 de 19 existentes.
- En este seguimiento se evidenció que la gestión en el cierre de acciones correctivas fue más significativo que el de observaciones.

Gestión Acumulada de marzo de 2018 a septiembre de 2019

- La gestión acumulada en el cierre de observaciones mantuvo la tendencia al aumento al pasar del 88% al 89 %. De 276 observaciones existentes en el plan de mejoramiento se han cerrado 247, actualmente hay abiertas 29.
- La gestión en cierre de acciones correctivas aumento del 90% al 92%. Se han cerrado 574 acciones correctivas de un total de 624, actualmente se encuentran abiertas 50.
- En la matriz total del Plan de mejoramiento de la OCIG, los procesos de Gestión Comercial, Gestión Financiera y Servicios Administrativos representan el 58% de los observaciones del Plan de Mejoramiento (160 de 276), los 3 procesos al cierre del seguimiento presentaron en conjunto 22 observaciones abiertas, es decir que estos procesos han gestionado 138 observaciones. Lo anterior permite concluir que el 50% (138 de 276 observaciones) del plan de mejoramiento ha sido gestionado por estos 3 procesos.
- Las observaciones generadas en auditorías en el año 2017 son los más representativas en el Plan de Mejoramiento con 94, actualmente presentan 88 cerradas y 6 abiertas, en los últimos 3 seguimientos no ha presentado cierre de observaciones o de acciones correctivas, no

obstante sigue presentando la mejor eficacia en cierre debido a la cantidad de observaciones registradas en ese año (94 observaciones).

3.2 DEBILIDADES

Gestión en el Seguimiento a 31 de diciembre de 2019

- Se evidenció una gestión de cierre menor a la lograda en seguimientos anteriores, específicamente y en comparación con el seguimiento a septiembre en el cual se alcanzó una gestión del 29,79% con el cierre de 14 observaciones, en este seguimiento se logró el cierre de 7 observaciones con una gestión del 19,44%.
- El proceso de Gestión Comercial representa la mayor cantidad de observaciones abiertas (12), antes del seguimiento se logró el cierre de 1 observación, no obstante en el seguimiento no fue posible el cierre ni de observaciones ni de acciones correctivas. Se evidenció dificultades en la gestión del plan por parte de este proceso.
- No hay gestión significativa en las observaciones de los años 2014 y 2017, si bien se han efectuado actividades las mismas no han generado los resultados esperados.
- Se esperaba que la dificultad en el seguimiento a la observación M4FF161 responsabilidad de la Dirección de Servicios de Informática, debido a la falta de auto control y aporte de evidencias por parte de los responsables en seguimientos fuese subsanada, no obstante permanece la misma situación, lo que hace prioritario su presentación a Comité Interinstitucional de Coordinación de Control Interno en cumplimiento de la política 23 del Procedimiento "Mejoramiento Continuo".

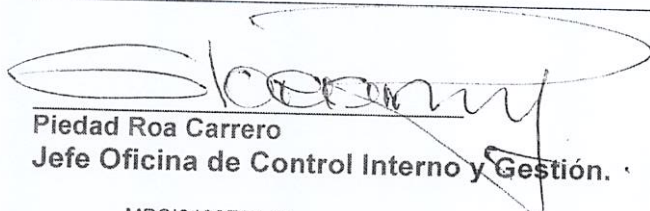
3.2.1 OPORTUNIDADES DE MEJORA

"Las Oportunidades de mejora, si bien no requieren Plan de Mejoramiento, si deberán ser analizadas y en caso de ser procedentes, deberán ser atendidas por los responsables en el marco de la gestión propia del área o dirección a cargo, ya que serán objeto de monitoreo en próximas auditorías, y su desatención en más de dos oportunidades será comunicada al superior inmediato o escalado a la alta dirección según consideración de la Jefatura OCIG."

	OPORTUNIDADES DE MEJORA	RESPONSABLE
1	<ul style="list-style-type: none"> • De acuerdo con los resultados del seguimiento y teniendo en cuenta que algunas observaciones presenta mayor complejidad en la implementación, se recomienda realizar el análisis de causas y evaluar las actividades propuestas, con el fin de tomar decisiones sobre su pertinencia. 	Gerencia Corporativa Financiera, Gerencia Corporativa de Servicio al Cliente, Gerencia Corporativa de Gestión Humana y Administrativa.

4. COMUNICACIONES DE AVANCE.

Durante el seguimiento no se produjeron comunicaciones de avance.



Piedad Roa Carrero
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.

