

MEMORANDO INTERNO

1050001-2018-0136

Bogotá, D.C., 24 de mayo de 2018

PARA: Dra. María Carolina Castillo Aguilar, Gerente General

GERENCIA GENERAL

DE: Oficina de Control Interno y Gestión

EAB 2018 MAY 25 9:03

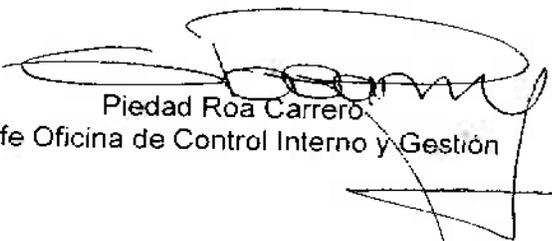
ASUNTO: 37. Seguimiento Planes de Mejoramiento. Auditorias de la Oficina de Control Interno y Gestión.

Respetada doctora Maria Carolina:

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 auditoria y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y Gestión.

El seguimiento se efectuó en desarrollo del Plan Anual de Auditoria de esta Oficina para el año 2018, con corte de seguimiento al 31 de marzo de 2018.

Cordialmente,

  
Piedad Roa Carrero  
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión

Anexo: uno (1 hoja)

Aprobó/Revisó: Piedad Roa Carrero Jefe Oficina de Control Interno Y Gestión  
Proyectó: William R/Gustavo T

<b>Nombre del Informe de Seguimiento</b>	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN</b> <b>CORTE 31 DE MARZO DE 2018</b>
--	--

Las conclusiones y recomendaciones del seguimiento a la Gestión del Plan de Mejoramiento, resultado de las auditorías de la Oficina de Control Interno y Gestión con corte a 31 de marzo de 2018, son las siguientes:

### **Respecto al seguimiento de hallazgos**

Se realizó seguimiento a 204 hallazgos abiertos vigentes (vencidos y no vencidos) en el Plan de Mejoramiento, obteniéndose el cierre de 39 hallazgos correspondientes a 19.1%, lo que permite concluir:

- La expectativa del seguimiento fue el cierre de 144 hallazgos vencidos a la fecha de corte, no obstante solamente se cerraron 25 hallazgos vencidos, lo que nos permite determinar una eficacia del 17,4%, cifra que permite concluir que ha habido poca gestión.
- Para el ejercicio efectuado, quedaron 119 hallazgos vencidos, sin embargo para el próximo seguimiento con corte a 30 de junio, habrá 136 hallazgos vencidos, distribuidos con mayor representatividad en los procesos de Gestión Comercial, Gestión Servicios Administrativos y Gestión Financiera. La acumulación periódica por el incumplimiento permite evidenciar un aumento sistemático del universo de acciones vencidas.
- Los procesos, Gestión Comercial, Gestión Financiera y Gestión de Servicios Administrativos participaron con la implementación de 23 hallazgos de los 39 cerrados en este seguimiento, no obstante los mismos presentan la mayor cantidad de hallazgos vencidos a 31 de marzo de 2018, es decir 39, 29 y 22 respectivamente posterior al seguimiento.
- Los procesos menos eficaces en el cierre de hallazgos, fueron el Proceso de Gestión Ambiental, Gestión TIC y Gestión Documental, no se evidenció avances concretos que permitan inferir la pronta implementación y cierre de hallazgos.

### **Respecto al seguimiento de acciones correctivas**

- Con la metodología implementada de analizar las acciones correctivas individualmente, se logró la optimización del Plan de Mejoramiento en un 41,7%, es decir se consiguió depurar casi la mitad del Plan, logrando cerrar 200 acciones correctivas de 480, que habían sido implementadas por los auditados, inclusive hace algunos años.

Seguimiento al Avance del Plan de Mejoramiento de la OCIG-Marzo 31 de 2018  
Oficina de Control Interno y Gestión



SC701-1

Av. Calle 24 # 37-15 Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co  
M4FD1101F01-02



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

- La expectativa inicial fue cerrar 355 líneas o acciones vencidas, sin embargo se cerraron 153 líneas vencidas con una eficacia del 43.1%; si bien no se logró lo esperado en cuanto a las líneas vencidas, se logró el cierre anticipado o dentro de los términos planeados de cumplimiento de 47 líneas.
- Desde la perspectiva de cierre por líneas referente a acciones correctivas, los procesos de Gestión de Servicios Administrativos y Gestión Comercial, obtuvieron el mejor desempeño.

### Respecto al seguimiento por años

- El mejor desempeño de cierre de hallazgos correspondió a las auditorías de los años 2016 y 2017, respecto a los 7 hallazgos de los años 2011 y 2013 no fueron cerrados totalmente, sin embargo de 19 líneas existentes, 7 fueron cerradas.

### RECOMENDACIONES

- Se recomienda evaluar el replanteamiento de algunas acciones correctivas que actualmente se encuentran vencidas, pero que debido al evidente cambio de contexto son irrealizables, por ejemplo en las auditorías del Sistema de Correspondencia CORI del año 2011, en la de Gestión de Pérdidas año 2013 y en la de Defraudación de fluidos del año 2014, esto con el fin de lograr soluciones prácticas que permitan atender efectivamente las causas que las generaron.
- Se recomienda que las áreas de la Empresa conozcan la última actualización del Procedimiento M4CE0402P "Mejoramiento Continuo" Versión 6, de febrero de 2018, con el propósito de tener claro las nuevas políticas en el desarrollo de modificación o replanteamientos de las acciones correctivas y en general de la estructuración e implementación de los planes de mejoramiento.



OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN

Seguimiento al Avance del Plan de Mejoramiento de la OCIG-Marzo 31 de 2018  
Oficina de Control Interno y Gestión



SC701-1

Av. Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co  
M4FD1101F01-02



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS