

MEMORANDO INTERNO

1050001-2019-0195

Bogotá, D.C., 31 de julio de 2019

PARA: DRA. LADY JOHANA OSPINA CORSO – GERENTE GENERAL (E).

DE: Oficina de Control Interno y Gestión

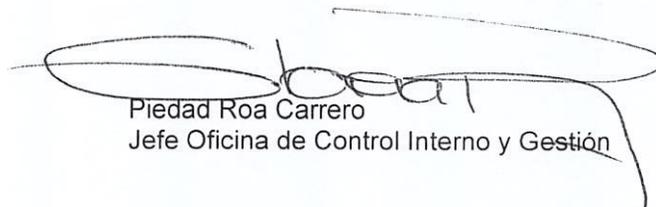
ASUNTO: Informe de Seguimiento a la Gestión del Planes de Mejoramiento Suscritos con la Contraloría de Bogotá y la Contraloría General de la Republica.
Corte marzo - junio de 2019.

Respetada Doctora:

En cumplimiento de los roles de la Oficina de Control Interno asignados en el decreto 648/17 y la Resolución 012 de 2018 de la Contraloría de Bogotá, la Oficina de Control Interno y Gestión – OCIG, realizó seguimiento a la gestión de las acciones de mejoramiento a 30 de junio de 2019 suscritas con dicho ente de control y con la Contraloría General de la Republica.

La verificación y valoración del Plan de Mejoramiento se realizó a través de mesas de trabajo con cada área responsable, donde se presentaron las evidencias y se evaluaron conjuntamente.

Este informe fue dado a conocer a los directivos responsables para que se tomen de las medidas necesarias y se asegure el cumplimiento de los compromisos con el órgano de control.



Piedad Roa Carrero
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión

Revisó/Aprobó: Piedad Roa

Proyectó: Yimmy M. 



SC701-1

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

MPFD0801F01-02



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS



EAB 2019 JUL31 14:14

INFORME EJECUTIVO

Nombre del Informe de Seguimiento o Tema	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ Y CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA. MARZO - JUNIO DE 2019		105001-2019-0195
			Nº Consecutivo
Destinatario	Dr(a). LADY JOHANNA OSPINA CORSO		
	GERENTE GENERAL DE LA EAAB-ESP. (E).		
PROCESO:	Todos los procesos de la EAAB-ESP con Planes de Mejoramiento.	SUBPROCESO	Todos los SubProcesos de la EAAB-ESP con Planes de Mejoramiento.
Dependencia / Área / Unidad Auditable	Todas las áreas con Planes de Mejoramiento	Responsable	Todos los responsables / líderes de procesos de la EAAB-ESP
Equipo Auditor			
Auditor Líder OCIG	Piedad Roa Carrero		
Equipo Auditor	Equipo OCIG / EAAB-ESP		
Elaboró	Yimmy A Marquez A.		
Dificultades del Seguimiento	No se presentaron dificultades durante el seguimiento.		
<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.

Verificar la gestión realizada por las áreas en el cumplimiento de las acciones que se encuentran formuladas en el plan de mejoramiento vigente con la Contraloría de Bogotá y Contraloría General de la Republica

2. ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Determinar el estado de la gestión de cada una de las acciones del Plan de Mejoramiento.

1. Finalizada. / 2. Finalizada Anticipadamente. / 3. En Desarrollo / 4. En Alerta / 5. Vencida

3. CONCLUSIONES DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

3.1 Fortalezas.

- ✓ No se presentó ningún retraso frente a la oportunidad de los auto-reportes
- ✓ Las "Oportunidades de mejora" registradas en los informes de diciembre 2018 y marzo de 2019, han sido atendidas.

Lo anterior refleja una mejora significativa frente a la concientización del autocontrol y el compromiso asumido por las áreas y responsables de los planes de mejoramiento de la EAAB.-ESP.



El análisis a la gestión del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 30/06/ 2019 permite concluir lo siguiente:

ANÁLISIS DE EFICACIA / LOGROS

Plan de mejoramiento consolidado:

A la fecha de corte del presente informe, se debían cumplir 9 planes de mejoramiento, así: 4 de la Contraloría de Bogotá – C.B y 5 de la Contraloría General de la Republica - CGR, los cuales se gestionaron así:

- Contraloría de Bogotá: 4 acciones gestionada al 100%.
- Contraloría General de la Republica: 5 acciones gestionadas al 100%.

De lo anterior, se concluye que:

- 9 acciones comprometidas con los entes de control se gestionaron eficazmente en un 100%.
- 29 acciones de la C.B se gestionaron de manera anticipada a su culminación.
- 19 acciones (9 de la C.B y 10 de la CGR) se encuentran en Desarrollo.

3.2 Debilidades.

- Se registran 16 planes de mejoramiento en ALERTA, y 3 acciones cumplidas que deben se monitoreadas.

COD AUN	HALL	DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION	COD ACC	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL junio 30 de 2019
178	3.1.4.2	Hallazgo Administrativo por no conciliar cuentas por pagar de menor cuantía.	Depurar el saldo \$6.428 correspondientes a 344 (Rp + pos) incluidos en el lcxp de Dic 2017, asi	1	Sec Gral,Gest Humana,Ambiental, Sist.Maestro, Serv Cliente,	En Alerta
178	3.2.2.4.1	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$27.707.790.553 con presunta	Elaborar y hacer seguimiento de cronogramas de las obras que esten en el PSMV de acuerdo al	1	Gerencia Sistema Maestro Gerencia Servicio al Cliente Gerencia	En Alerta
178	3.2.2.4.1	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$27.707.790.553 con presunta	Realizar trimestralmente el subcomite técnico de seguimiento de las obras	2	Gerencia Sistema Maestro Gerencia Servicio al Cliente Gerencia	En Alerta
178	3.2.2.4.1	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$27.707.790.553 con presunta	Definir un instructivo donde se establezcan las actividades de control y las responsabilidades en la	3	Gerencia Ambiental	En Alerta
178	3.3.1.11	Hallazgo Administrativo por deficiencias en los conceptos de los registros de los libros Auxiliares	Una vez evaluado la viabilidad desde el SIE, se realizará el alcance de la propuesta recibida para autorizar	2	Direcciones de Sistema de Información Empresarial SIE y Contabilidad	En Alerta
178	3.3.1.13	Hallazgo Administrativo por diferencias en el reporte de Operaciones Reciprocas.	Solicitar a la Gerencia de Servicio al Cliente con base en la información identificada la actualización	3	Dirección de Contabilidad y Gerencia de Servicio al Cliente	En Alerta
178	3.3.1.13	Hallazgo Administrativo por diferencias en el reporte de Operaciones Reciprocas.	Solicitar a las Gerencias Corporativas, Secretaría General y Gerencias de Zona con base en la	4	Dir: Conta, Coactiva, Teso Ger: Sist.Maest, Amb, Tecno,Resid Sólidos,Serv	En Alerta
178	3.3.1.3	Hallazgo Administrativo por incertidumbre de \$6.923 millones correspondiente a 121	Depurar en los sistemas de información Predial LOTUS y en la Ventanilla Única de Registro, las	2	Dirección Bienes Raices	En Alerta
178	3.3.1.3	Hallazgo Administrativo por incertidumbre de \$6.923 millones correspondiente a 121	Solicitar mediante memorando interno a la Dirección de Activos Fijos la actualización de la Escritura	3	Dirección Bienes Raices	En Alerta
178	3.3.1.4	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en la legalización de anticipos entregados para proyecto	Una vez recibido el informe o informes parciales por parte de la Oficina de Representación Judicial,	2	Gerencias Corporativas, Secretaría General, Gerencias	En Alerta

COD AUN	HALL	DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION	COD ACC	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL junio 30 de 2019
178	3.3.1.4	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en la legalización de anticipos entregados para proyecto	Se realizarán los Comités de Sostenibilidad contable necesarios para determinar las acciones	3	Dirección de Contabilidad y Gerencias Corporativas, Secretaría General,	En Alerta
178	3.3.1.4	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en la legalización de anticipos entregados para proyecto	Realizar los registros contables que procedan de acuerdo con las decisiones adoptadas en los Comités	4	Dirección de Contabilidad	En Alerta
178	3.3.1.5	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en legalización de anticipos entregados para Bienes y	Una vez recibido el informe o informes parciales por parte de la Oficina de Representación Judicial,	2	Gerencias Corporativas, Secretaría General, Gerencias	En Alerta
178	3.3.1.5	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en legalización de anticipos entregados para Bienes y	Se realizarán los Comités de Sostenibilidad contable necesarios para determinar las acciones	3	Dirección de Contabilidad y Gerencias Corporativas, Secretaría General,	En Alerta
178	3.3.1.5	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en legalización de anticipos entregados para Bienes y	Realizar los registros contables que procedan de acuerdo con las decisiones adoptadas en los Comités	4	Dirección de Contabilidad	En Alerta
178	3.3.1.9	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal por pago de multas a la Superintendencia de Servicios	Ejecución plan de trabajo	3	Gerencias de Servicio al Cliente, Gestión Humana, Jurídica, Tecnología,	En Alerta

De igual forma, si bien las siguientes 3 acciones fueron gestionadas dentro de términos, la OCIG, considera que deben continuar en monitoreo, ya que la efectividad de estas, solo se podrá verificar en vigencia 2020, evaluando el comportamiento de la ejecución de las vigencias futuras del 2019.

HALL	HALL	ACCION	COD ACC	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE
3.1.4.3	Hallazgo Administrativo por la no utilización de recursos de vigencias futuras	Solicitar a la Secretaría Distrital de Hacienda y al CONFIS la aprobación del presupuesto de la vigencia con las correspondientes vigencias futuras	1	23/07/2019	Gerencia Financiera
3.1.4.3	Hallazgo Administrativo por la no utilización de recursos de vigencias futuras	Revisión del Manual de Contratación respecto a los aspectos relacionados con los estudios previos y términos de la invitación	2	23/07/2019	Dirección de Contratación y Compras
3.1.4.3	Hallazgo Administrativo por la no utilización de recursos de vigencias futuras	Revisión de los formatos del procedimiento solicitud de proceso	3	23/07/2019	Dirección de Contratación y Compras

3.2 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	<u>Línea de Defensa</u> Estratégica 1a – 2a – 3a
1	Se recomienda a las primeras líneas de defensa, atender de manera prioritaria las 16 acciones en estado de ALERTA, y continuar con el monitoreo de los hallazgos 3.1.4.3 acciones 1, 2 y 3, con el fin de garantizar su optima gestión en los próximos seguimientos.	Gerencias y Direcciones con acciones en ALERTA	1

4. COMUNICACIONES DE AVANCE.

No se produjeron comunicaciones de avance.

Nombres / Equipo Auditor	
Auditor Líder OCIG	Piedad Roa Carrero
Equipo Auditor	Equipo OCIG / EAAB-ESP
Elaboró	Yimmy A Marquez A.

NOTA:

El archivo Excel final donde se registra el detalle de las verificaciones de la OCIG frente a todo el Plan de Mejoramiento puede ser consultado en:

Lotus Note, Archivo electrónico, Sistema Integrado de Gestión, cumplimiento implementación MECI, 2019, Plan de Mejoramiento, 2019, Entes de control, seguimiento 30 de junio de 2019.

Firma

Piedad Roa Carrero

Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.