

## MEMORANDO INTERNO

1050001-2019-0107

Bogotá, D.C., 16 de mayo 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 enero – marzo 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 31 de marzo 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.

Cordialmente,

GERENCIA GENERAL  
EAB 2019 MAY16 12:02



PIEDAD ROA CARRERO  
Jefe de Oficina

Anexo: Informe Ejecutivo - Seguimiento Gestión del Plan de Mejoramiento – Contralorías – marzo 2019 (2 Folios)  
Elaboro: Yimmy A Márquez



SC701-1

MPFD0801F01-01

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



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS





**INFORME EJECUTIVO  
DE SEGUIMIENTO**

<b>Destinatario:</b>	DR(A). LADY JOHANNA OSPINA CORSO GERENTE GENERAL DE LA EAAB-ESP (E)	
<b>Nombre del Informe de Seguimiento y/o Tema</b>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ Y CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA. ENERO - MARZO DE 2019	1050001-2019-0107 N° Consecutivo

<b>Proceso:</b>	Todos los procesos de la EAAB-ESP con Planes de Mejoramiento.		
<b>Subproceso:</b>	Todos los SubProcesos de la EAAB-ESP con Planes de Mejoramiento.		
<b>Dependencia / Área</b>	Todas las áreas con Planes de Mejoramiento.	<b>Responsable</b>	Todos los responsables / lideres de procesos de la EAAB-ESP

**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. Objetivos Específicos 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. Alcance del Informe de Seguimiento**

Gestión del plan de mejoramiento con corte a 31 de marzo de 2019.

**4. Ejecución de la Auditoría.**

*Este "Informe Ejecutivo", relaciona información de interés para la Gerencia General de la EAAB-ESP, los resultados detallados, se ha puesto en conocimiento del(os) auditado(s) para que den inicio a la gestión correspondiente frente a los resultados del informe de seguimiento.*

<b>Inicio del Informe</b>	10	05	2019		<b>Fin del Informe</b>	15	05	2019
	<b>DIA</b>	<b>MES</b>	<b>AÑO</b>			<b>DIA</b>	<b>MES</b>	<b>AÑO</b>
<b>Nombre - Jefe OCIG</b>				<b>Nombres / Equipo Auditor</b>				
Piedad Roa Carrero				<b>Auditor Líder</b>	Piedad Roa Carrero			
				<b>Equipo Auditor</b>	Equipo OCIG / EAAB-ESP			
				<b>Elaboró</b>	Yimmy A Marquez A.			
<b>Dificultades del Seguimiento</b>	Persiste la inoportunidad de algunas áreas situación que pone en riesgo el cumplimiento del plan de auditoría y la oportunidad de entrega del informe del estado del plan de mejoramiento relacionada con los entes de control.							



## 5. CONCLUSIONES DEL INFORME SEGUIMIENTO

### CONCLUSIONES DE LA GESTIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA EAAB-ESP CON LAS CONTRALORÍAS.

El análisis a la gestión del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 31/03/ 2019 permite concluir lo siguiente:

#### ANÁLISIS DE EFICACIA:

##### A. FORTALEZAS / LOGROS

Se analiza una mejora sustancial en el contenido de los auto-reportes por parte de los responsables en cuanto a la redacción y coherencia; de igual forma la entrega de soportes y evidencias de estas ha sido oportuna al momento de solicitud de la OCIG, lo que ha hecho más eficiente la actividad de verificación por parte de la Oficina de Control Interno y Gestión.

- **Plan de mejoramiento consolidado:** a la fecha de corte del presente informe, se debían cumplir 5 planes de mejoramiento; 1 de la Contraloría de Bogotá – C.B y 4 de la Contraloría General de la Republica - CGR, los cuales se gestionaron así:
  - De la C.B, se registró 1 de 1 acción gestionada al 100%.
  - De la CGR, se registró 1 de 4 acciones gestionada al 100%, 3 acciones se registraron como Parcialmente Cumplidas (90%) ya que la OCIG evidenció gestión den cada caso.

#### De lo anterior, se concluye que:

- los 5 Planes de Mejoramiento de la EAAB-ESP comprometidos con los entes de control, se gestionaron eficazmente en un 94%.
- 24 acciones de la C.B se gestionaron de manera anticipada a su culminación lo que se reconoce como un o valor agrado en la gestión de los Planes de Mejoramiento.
- 35 acciones (24 de la C.B y 11 de la CGR) se encuentran en Desarrollo y
- 9 acciones de la Contraloría de Bogotá se encuentran en Alerta por estar próximas a finalizar o por registrar baja gestión.

##### B. DEBILIDADES:

- **PLANES DE MEJORAMIENTO:** Como se mencionó, se registran 3 acciones parcialmente cumplidas de la CGR, que, si bien cuentan con adelantos y avances, no lograron gestión del 100% a 31/03/2019 fecha en la cual debían haber finalizado. Estas fueron expuestas y analizadas junto a los responsables el 10/05/2019 en la Gerencia de la EAAB-ESP por la OCIG para que se tomaran las medidas del caso con el fin de asegurar su cumplimiento antes de la fecha de reporte de avance del primer semestre del 2019 a dicho ente de control.



- **AUTO-REPORTES:** Inoportunidad en el cargue de los auto-reportes.

**1.1 CONCLUSIONES DEL SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES EFECTUADAS EN EL INFORME PLANES DE MEJORAMIENTO A DICIEMBRE 2018.**

En el informe de planes de Mejoramiento con corte a 31/12/2019, la OCIG registró 5 recomendaciones 2 de las cuales; atención prioritaria de las acciones parcialmente finalizadas y en alerta, se encontró que estas fueron analizadas en mesa de trabajo en la Gerencia General para garantizar su gestión, reportar y alistar evidencias según consideración de sus responsables a la fecha de corte en mención.

Frente a las recomendaciones 3 y 4 relacionadas con el fortalecimiento de los auto-reportes y suficiencia y relevancia de evidencias, se encuentra que, para marzo 2019, los responsables han mejorado su redacción y coherencia en los auto-reportes, al igual que la suficiencia y relevancia de las evidencias entregadas a la OCIG. Finalmente, frente a la recomendación de auto-reportar oportunamente, se encontró que todavía se presentan rezagos o inoportunidades, es el caso de la Gerencia Financiera que sobrepasa las fechas establecidas para tal fin, situación que pone en riesgo el cumplimiento del plan de auditoría y la oportunidad de entrega del informe del estado del plan de mejoramiento relacionada con los entes de control.

**5.1 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 próximos seguimientos, su desatención en más de dos oportunidades será comunicado al superior inmediato o escalado a la alta dirección según consideración de la Jefatura OCIG.*

	<b>OPORTUNIDADES DE MEJORA</b>	<b>RESPONSABLE</b>
<b>1</b>	Se recomienda gestionar de manera prioritaria las 3 acciones parcialmente cumplidas de la CGR que no lograron gestión del 100%, y tomar las medidas necesarias para asegurar su efectividad antes de la fecha de reporte de avance del primer semestre del 2019.	Gerencia Ambiental - Acc H5 y H10 / Gerencia Financiera – Acc H7
<b>2</b>	Se recomienda asegurar la oportunidad el auto-reportes por parte de todas las áreas dentro de las fechas establecidas por la OCIG, con el fin de no figurar como "Áreas con inoportunidad de auto-reportes" en próximos informes.	Todos los responsables de procesos / Facilitadores

**5.2 COMUNICACIONES DE AVANCE**

No se produjeron comunicaciones de avance.



**INFORME DE AUDITORIA DE  
SEGUIMIENTO OCIG**



**acueducto**  
AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÀ

**OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTION**

Nombres / Equipo Auditor	
<b>Auditor Líder</b>	Gloria Piedad Roa Carrero.
<b>Equipo Auditor</b>	Equipo OCIG / EAAB-ESP
<b>Elaboró</b>	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 marzo 2019.*



**PIEDAD ROA CARRERO**  
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.

Con Copia:  
1.