

# AGUAS DE URABA

## INFORME EJECUTIVO ANUAL - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI VIGENCIA 2012

**Radicado No:** 2154

### Subsistema de Control Estratégico

#### Avances

##### AMBIENTE DE CONTROL

-La gestión ética de la empresa se fortaleció mediante la actualización del manual de gestión ética y la socialización de los valores corporativos en la campaña “a mi trabajo le pongo corazón”, se realizaron actividades de premiación a los funcionarios que más representaban los valores corporativos.

-En el 2012, gestión humana se enfocó en la formación y desarrollo del mejoramiento de las capacidades técnicas de los colaboradores, lo cual se evidenció en las capacitaciones relacionadas con las Normas Internacionales de Información Financiera y en diseños de acueducto y alcantarillado.

-Se fortaleció la planta de cargos con la vinculación de un funcionario de salud ocupacional, se realizaron inducciones y reinducciones, campañas de inmunización epidemiológica, capacitaciones de trabajo en altura, medición de clima laboral y se capacito a los funcionarios en ley 1010 de 2006.

##### DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

-Se realizó la evaluación al plan de negocios con los indicadores del cuadro de mando integral, el seguimiento de los indicadores se realizó mensualmente.

##### ADMINISTRACION DE RIESGOS

-Se realizó revisión y actualización del contexto estratégico y el mapa de riesgos de la empresa.

#### Dificultades

##### DEBILIDADES

-En la revisión y actualización del mapa de riesgo se identificó que en algunos procesos no se está mitigando adecuadamente el impacto que genera el riesgo en los procesos.

-A pesar de que se han dado las pautas para un adecuado ambiente de control, no se ejecutan de manera eficiente por algunos dueños de procesos.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Avances

##### ACTIVIDADES DE CONTROL

Se cuenta con un manual de operaciones que contienen todas las caracterizaciones por procesos, se aprobó la política de control interno en el 2012, las políticas se encuentran socializadas en la página web, se actualizó el manual de procesos.

##### INFORMACION

-Se actualizaron las tablas de retención documental, la empresa cuenta con medios

informáticos para su comunicación interna y externa, intranet, el software de gestión documental permite tener control de recepción y respuesta de las comunicaciones.

-Se avanzó en la implementación de un nuevo ERP el cual integrará todos los sistemas de la empresa, aún en proceso de implementación.

#### COMUNICACIÓN PÚBLICA

La empresa cuenta con una política definida para la comunicación pública, tiene un plan de comunicaciones para la información a los clientes internos y externos, en nuestra página web se informa a la comunidad en general información de interés, como son tarifas, indicadores, procesos de contratación y de selección del personal.

-Se realizaron actividades de comunicación por diversos canales en radio, prensa y reuniones con grupos de interés, actividades de celebración del día del cliente y trabajo social con las comunidades atendidas especialmente educativas del adecuado manejo del agua.

#### Dificultades

-Se presentaron debilidades en algunos procesos en la supervisión y seguimiento de los puntos de control, se encontraron debilidades en la ejecución de los planes de mejoramiento de los procesos.

-No se alcanza una efectividad y retroalimentación adecuadas, de los indicadores de los procesos de apoyo.

-No se ha realizado la medición externa del impacto de los canales de comunicación.

-No se realizan encuestas que permitan medir la evaluación del informe de sostenibilidad con los grupos de interés.

#### Subsistema de Control de Evaluación

#### Avances

#### AUTOEVALUACIÓN

-La Autoevaluación del Control, se realizó en el mes de septiembre de 2012, de acuerdo a la metodología adoptada por el grupo empresarial, esta obtuvo un puntaje de 3.99 de 1 a 5, tendiendo como debilidades identificadas la actualización de la norma y algunos puntos de control, los cuales quedaron en plan de mejoramiento y al cierre de año se fortalecieron.

-Se presentó el informe ejecutivo anual para la aprobación de la alta gerencia para su radicación y aprobación ante el DAFP.

-Se realizaron mediciones parciales al sistema de control interno y se tomaron acciones sobre su resultado.

-Se realizó campaña "tú tienes la llave del control" del fomento del auto control de la guía administrativa.

#### EVALUACION INDEPENDIENTE

La entidad cuenta con un programa de auditoría, las auditorías se realizaron en un 110%, se hicieron recomendaciones adecuadas a las debilidades encontradas.

#### PLANES DE MEJORAMIENTO

-La empresa aplicó los procedimientos de planes de mejoramiento institucional, por procesos e individual.

-En el formato de plan de mejoramiento institucional se relacionaron los hallazgos de la Contraloría General de Medellín, de los cuales se realizaron evaluaciones y seguimientos

trimestrales.

-En el plan de mejoramiento por procesos se relacionaron los puntos de atención producto de las auditorías internas.

### **Dificultades**

Hay deficiencias en la elaboración y cumplimiento y entrega de los planes de mejoramiento por procesos, algunos dueños de procesos no dieron cumplimiento estricto a los puntos de atención.

### **Estado general del Sistema de Control Interno**

En octubre de 2012, se recibieron dos nuevos sistemas para la operación directa de acueducto y alcantarillado, correspondientes a los Municipios de Chigorodó y Mutatá, lo que contribuyó al cumplimiento de la meta de la empresa de operar los cinco municipios y dos corregimientos tal como se estipuló en el plan de negocios.

Durante la vigencia 2011 y 2012 el sistema de control interno ha evolucionado paralelamente con los cambios estructurales y de crecimiento que la empresa ha experimentado en cuanto a planta de cargos, sistemas de información, estilos de dirección e incursión de nuevos mercados.

Dichos cambios conllevan a nuevas y más altas exigencias relacionadas con los retos planteados, lo que genera que el acoplamiento del sistema de control interno se vaya adaptando de forma paulatina a las nuevas necesidades y cambios en el contexto estratégico, lo que nos ubica en una curva de crecimiento y estandarización el mismo.

El sistema de control interno de Aguas de Urabá se ha mantenido dentro del rango denominado como ADECUADO, se cuenta con muchos procesos fortalecidos, sin embargo aún se presentan falencias relacionadas con los puntos de control, seguimiento y análisis de indicadores especialmente en los procesos de apoyo.

### **Recomendaciones**

- 1) Fortalecer a través de los dueños de procesos la gestión de riesgos, de forma continua y sistemática.
- 2) Fomentar a través de campañas de autocontrol el fortalecimiento de la cultura del ambiente de control, a través de los dueños de procesos, con el seguimiento permanente a los puntos de control, indicador y procedimientos, con la finalidad de estandarizar el sistema de control interno.
- 3) Realizar el procedimiento de seguimiento de la efectividad de las comunicaciones externas.
- 4) Realizar apoyo al sistema de control interno en la efectividad del cumplimiento a los planes de mejoramiento de los procesos, producto de la auditoría interna.

<b>Diligenciado por :</b>	<b>GLORIA CRISTINA PUERTA OSORIO (e)</b>	<b>Fecha:</b>	<b>27/02/2013 04:05:03 p.m.</b>
<b>Revisado por :</b>	<b>CARLOS ENRIQUE VELEZ</b>	<b>Fecha:</b>	<b>27/02/2013 04:11:27</b>
<b>Aprobado por :</b>	<b>CARLOS ENRIQUE VELEZ RESTREPO</b>	<b>Fecha:</b>	<b>27/02/2013 04:11:27 p.m.</b>