

E.S.P. AGUAS NACIONALES EPM S.A.

INFORME EJECUTIVO ANUAL - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI VIGENCIA 2011

Radicado No: 15

Subsistema de Control Estratégico

Avances

Se adelantó la actualización del código de ética de la empresa, el cual destaca los principios, valores, misión, visión, políticas de calidad y ambiental y lineamientos anticorrupción; se siguen incluyendo en los procesos de inducción y reinducción la socialización del código de ética y los valores empresariales.

Se implementaron los controles de seguimiento a la planeación estratégica, proyecciones financieras y presupuestales que sirven de análisis al cumplimiento de objetivos.

Se realizó un análisis del ajuste a la planta de cargos y se desarrolló un proyecto de dimensionamiento previamente autorizado por la Junta Directiva, el cual se ejecutó bajo el acompañamiento y asesoría de las áreas de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional de EPM.

Se avanza en la participación de la operacionalización del modelo de trabajo de la Matriz hacia la empresa con la participación de los funcionarios en las diferentes redes de sinergia, así como en la implementación de nuevas políticas y procedimientos.

Con el fin de estar al día con las normas internacionales de información financiera, la empresa adelanta con el apoyo de la matriz la implementación de las NIIF y así estar acorde con el lenguaje financiero internacional y con el cumplimiento de las normas legales aplicables.

Dificultades

Debido al dimensionamiento, se ha evidenciado cambios y adiciones en la descripción de los cargos, caracterizaciones y otros elementos que conllevan a realizar nuevos análisis estructurales los cuales ocupan tiempos adicionales en documentación, socialización y divulgación.

Se cuenta con un plan de trabajo que comenzó a operar en el 2011 y que pretende actualizar el modelo de procesos, las caracterizaciones, los procedimientos, guías, instructivos, controles e indicadores; se espera que para finales del 2012 este todo el sistema de gestión de la calidad totalmente actualizado.

Los manuales, programas y cronogramas del componente del desarrollo del talento humano no abarca el total de la empresa debido a los cambios que se han generado por los proyectos

nuevos y el dimensionamiento, por lo cual se solicitará un plan de acción con el que se pueda adelantar su actualización y puesta en marcha.

Se detectó que la empresa con los cambios estructurales que ha venido teniendo desde su creación necesita un replanteamiento de su estructura de riesgos en los procesos misionales y procesos de soporte; se está a la espera que la casa matriz capacite al personal de la empresa en la nueva metodología con el fin de realizar un análisis objetivo de los riesgos y la homologación de la metodología, igual mente se está a la espera que la matriz entregue la política de riesgos la cual será homologada por AGUAS NACIONALES EPM.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

Se avanzó en la adopción, socialización, divulgación y operacionalización de las políticas de Gestión Humana, Calidad, Comunicaciones, Ambiental y de responsabilidad Social Empresarial, se documentaron lineamientos por cada área los cuales están en proceso de validación; las políticas de Calidad y de Gestión Humana se socializaron e interiorizaron a todo el personal de la empresa bajo metodologías dinámicas las cuales dejaron ver aceptación por parte del personal en general

Se avanzó en la documentación de controles en todas las áreas de la organización, se sensibilizó sobre la importancia de los mismos y del autocontrol que se debe tener para monitorearlos y hacerles seguimiento a cada uno de sus atributos.

Se realizó seguimiento por parte del ICONTEC a los procesos certificados bajo la norma ISO 9001.2008 con un avance positivo.

Se presentó el informe de gestión del año 2010 y bajo metodología GRI en el cual se reportan los indicadores de impactos económicos, ambientales y sociales, este informe es considerado el reporte internacional más importante el cual incluye principios de cobertura y calidad, que permiten el entendimiento y la comparación de la información; también se avanzó en la publicación de información de interés general en la página web tomando las recomendaciones que entrego la corporación Transparencia por Colombia en la medición que realizó para la empresa en el 2010.

Se adelanta el rediseño de la página web institucional, con el fin de tener una herramienta de comunicación que permita visualizar y consultar la información a los diferentes grupos de interés.

Se han fortalecido las comunicaciones internas a través de la instalación de herramientas informáticas como el Office communicator, el cual facilita las videoconferencias, se puede compartir información en tiempo real con los integrantes de la organización y grupo empresarial.

Se publica con mayor frecuencia la información de la empresa a los diferentes públicos y se tiene al aire el programa radial de la empresa el cual permite la interacción con la comunidad.

Dificultades

El dimensionamiento que se realizó en la empresa generó adiciones y cambios en el modelo de procesos y por ende en las caracterizaciones, procedimientos, controles e indicadores, los cuales requieren tiempos para su ajuste.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Se realizó la autoevaluación del control en todas las áreas de la empresa, se generaron los respectivos planes de mejoramiento los cuales serán autoevaluados por cada dueño de los procesos.

La oficina de Control Interno según el plan anual de auditorías ha evaluado los Activos fijos, contratación y el ciclo de ingresos; se realizaron monitoreos a los pagos, cajas menores, recaudo y otros ingresos; se han realizado seguimientos a los planes de mejoramiento de los auditorías internas y externas; se coordinó la entrega de los requerimientos a entes externos de control y se dio respuesta a otros como en el caso del reporte al DAFP, CGN, CGM, CGR, CI de la matriz y la Dirección Nacional de Derechos de Autor.

Se atendieron los requerimientos de información que solicito la corporación Transparencia por Colombia para su medición de 2010, la cual arrojo un resultado de 72.7 puntos sobre 100, consolidándose la empresa por segundo año consecutivo como la primera en esta medición en el GEN Aguas de EPM.

Se actualizó el plan de mejoramiento institucional el cual se le hace seguimiento en el comité de control interno; se le hizo seguimiento al finalizar el año a todos los planes de mejoramiento por procesos los cuales se encuentran en su mayoría subsanadas las acciones de mejora.

Se entregó de manera oportuna toda la información a la revisoría fiscal para su proceso auditor y a la fecha se tiene dictamen positivo a los estados financieros y se mantiene comunicación permanente con dicha instancia de representación de los accionistas.

Dificultades

La administración y seguimiento de los planes de mejoramiento se dificulta debido a que no se cuenta con un aplicativo que los administre de manera automática.

Estado general del Sistema de Control Interno

La empresa se encuentra en un nivel adecuado de implementación.

Recomendaciones

Solicitar el apoyo del área de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional para la revisión de la documentación existente y para la documentación de las nuevas actividades que se

adicionaron a los procesos debido al dimensionamiento de planta de personal.

Agilizar el proyecto de homologación de la gestión integral de riesgos a través de EPM, con el fin de tomar las medidas pertinentes y mitigar los efectos de las posibles causas que generan riesgos.

Diligenciado por:	JHON OROZCO ZAPATA	Fecha:	27/02/2012 03:43:58 p.m.
Revisado por:	HERNAN ANDRES RAMIREZ RIOS	Fecha:	27/02/2012 03:44:27 p.m.
Aprobado por:	HERNAN ANDRES RAMIREZ RIOS	Fecha:	27/02/2012 03:44:39 p.m.