

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP NOV 2018 A FEB 2019

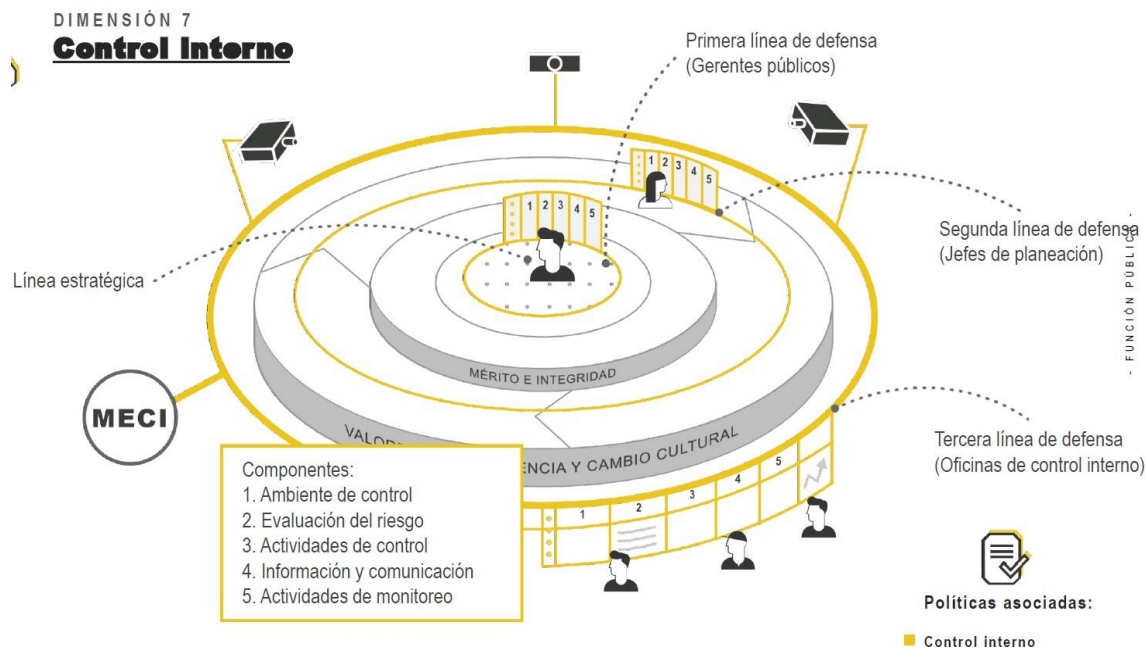
El decreto 1499 del 11 de septiembre del 2017 Reglamenta el Sistema de Gestión desde la Función Pública que integra los Sistemas de Desarrollo Administrativo y de Gestión de la Calidad como el conjunto herramientas para dirigir la gestión pública al mejoramiento del desempeño institucional y a la consecución de resultados para la satisfacción de las necesidades y el reconocimiento efectivo de los derechos de los ciudadanos en el marco de la normatividad vigente.

El gobierno nacional ha diseñado sistemas y modelos para guiar a los servidores públicos en el ejercicio de la gestión institucional. Después de su implementación, se han recopilado lecciones aprendidas, establecido oportunidades de crecimiento e identificado las mejores prácticas internacionales, para avanzar en el mejoramiento de la gestión pública. Hoy en día, de la mano de las 11 entidades líderes de política, se ha actualizado MIPG Modelo Estándar de Planeación y Gestión para articular los sistemas de Gestión y Control Interno, unificar y armonizar los procesos, y así tener un panorama integral de la gestión de las entidades.

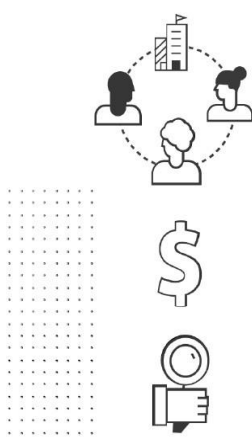
El MIPG opera a través de 7 dimensiones que agrupan las políticas de gestión y desempeño institucional.

Teniendo en cuenta lo anterior tenemos que el Control Interno es transversal a todo el modelo, pero se describe detalladamente en la dimensión número 7. El propósito de esta dimensión es suministrar una serie de lineamientos y buenas prácticas en materia de control interno, cuya implementación debe conducir a las entidades públicas a lograr los resultados propuestos y a materializar las decisiones plasmadas en su planeación institucional, en el marco de los valores del servicio público. Se debe resaltar que el control interno tal como ha sido concebido en la Constitución Política de 1991 busca: i) garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional; ii) proteger los recursos buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afecten; iii) velar porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características, lo que en su conjunto permitirá aumentar la confianza de los ciudadanos en la entidad pública.

El Control Interno es la clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de MIPG cumplan su propósito.



## Control Interno



Modelo Estándar de Control Interno  
MECI

Control Interno Contable

Auditoría Interna



Estructura de Control a  
la gestión

Esta dimensión corresponde al Sistema de Control Interno SCI (previsto en la Ley 87 de 1993), integrado por el esquema de organización y el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos. El SCI se opera a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI y las siguientes tres líneas de defensa:

## **OPERATIVIDAD TRES LÍNEAS DE DEFENSA**

### **LÍNEA ESTRATÉGICA**

Define el marco general para la gestión del riesgo y el control  
A cargo de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

#### **1ª. Línea de Defensa**

- A cargo de los Gerentes públicos y líderes de procesos o gerentes operativos de programas y proyectos de la entidad
- La gestión operacional se encarga del mantenimiento efectivo de controles internos, ejecutar procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. La gestión operacional identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos.



#### **2ª. Línea de Defensa**

- A cargo de servidores con responsabilidades de monitoreo y evaluación de controles y riesgos: Jefes de planeación, supervisores, interventores, coordinadores de otros sistemas.
- Asegura que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª Línea de Defensa sean apropiados y funcionen correctamente

#### **3ª. Línea de Defensa**

- A cargo de la Oficina de Control Interno, Auditoría Interna o quién haga sus veces
- Proporciona Información sobre la efectividad del SCI, la operación de la
- 1ª y 2ª Línea de defensa con un enfoque basado en riesgos



## MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO – MECI

Proporciona una estructura de control de la gestión que especifique los elementos necesarios para construir y fortalecer el Sistema de Control Interno.

### Componentes del Modelo Estándar de Control Interno



## 1. AMBIENTE DE CONTROL

La Empresa de Aseo de Pereira cuenta con herramientas que han permitido disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Se ha tenido por parte de la Alta Dirección y los líderes de procesos un liderazgo en la gestión y cumplimiento de las metas institucionales, así mismo se tomaron en cuenta para la toma de decisiones las recomendaciones presentadas por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Se desarrolló una actualización del Código de Integridad: La empresa de aseo de Pereira S.A ESP en alineación con su misión enfocada en garantizar una adecuada prestación del servicio público domiciliario de aseo y brindar a las partes interesadas un servicio especializado en soluciones ambientales integrales y desarrollo de proyectos ambientales, genera soluciones para cumplir con las exigencias normativas y contribuir a la calidad de vida de la comunidad y al mejoramiento continuo de las empresas. Dicho documento está conformado por los Principios rectores, los Valores organizacionales y las Directrices de acción, se establecen pautas de comportamiento de los servidores de la Entidad y se definen las relaciones deseadas, así mismo, se especifican las respuestas que la entidad está dispuesta a otorgar, frente a las obligaciones éticas con sus grupos de interés.

Teniendo en cuenta que la política de talento humano debe permitir que las entidades públicas cuenten con talento humano idóneo, comprometido y transparente, que contribuya a cumplir con su misión institucional y los fines del Estado, y lograr su propio desarrollo personal y laboral; la Empresa de Aseo basada en el autodiagnóstico desarrolló el plan de acción que le permita avanzar en la Gestión Estratégica del Talento Humano. Para esta lo cual se utilizó El formato de Plan de Acción asociado al instrumento Matriz GETH que permite establecer los aspectos a priorizar la gestión para lograr mejoramiento.

La EAP tiene disponible la información contemplada en la etapa uno de la consolidación de la política de talento humano, se dispusieron de los planes de capacitaciones, bienestar laboral, y salud y seguridad en el trabajo que se ejecutaron en el transcurso de la vigencia, así mismo se ha venido consolidando el documento Plan Estratégico de Talento Humano desde el cual se integren los planes que lo componen. Así mismo se tiene un avance importante frente a la Caracterización de los procesos que componen el que hacer de la organización con la definición del perfil de los funcionarios requerido para cada proceso y los manuales de funciones respectivos.

# SE PRESENTÓ EL SIGUIENTE CUMPLIMIENTO EN LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL A 31 DICIEMBRE DE 2018



## MUNICIPIO DE PEREIRA SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO IV TRIMESTRE DE 2018 AVANCES, FUENTES DE FINANCIACION Y METAS

 SECRETARIA DE PLANEACION  
 - 6 -  
 Valores en Miles  
 Página 1 de 4

### EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA

 Línea: 4 HABITAT, AMBIENTE Y TERRITORIO  
 Programa: 4.21 SERVICIOS PUBLICOS EFICIENTES  
 Sub Programa: 4.21.52 SERVICIO PUBLICO DE ASEO  
 Proyecto: \*\*\*\*\* Apoyo de Actividades para la Gestión Integral de Residuos en el Municipio de Pereira.

 Costo (miles de \$) 147.761  
 Ejecución (miles de \$) 143.044

| FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$) |       |          |                  |                 |                | AVANCES        |              |                 |
|---------------------------------------|-------|----------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
|                                       | SGP:  | Propios: | Dest Especifica: | Rec de Crédito: | Otras Fuentes: | Eficiencia (%) | Eficacia (%) | Efectividad (%) |
| APROPIADO                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 147.761        | 96,81%         | 100,00%      | 99,04%          |
| EJECUCION                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 143.044        |                |              |                 |
| Eficiencia (%)                        | 0,00% | 0,00%    | 0,00%            | 0,00%           | 96,81%         |                |              |                 |

| Meta                                                                                                                                                    | Planeado | Pond.   | Logro   | Recur. Asignados | Recur. Ejecutados |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|------------------|-------------------|
| Ejecutar el 100% de las obras de postclausura de los Vasos 2,3,4,5 y emergencia del Relleno Sanitario La Gloria (mantenimiento ,monitoreo y fumigacion) | 100,00%  | 100,00% | 100,00% | 147.761          | 143.044           |

 Observaciones:  
 Ninguna


## MUNICIPIO DE PEREIRA SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO IV TRIMESTRE DE 2018 AVANCES, FUENTES DE FINANCIACION Y METAS

 SECRETARIA DE PLANEACION  
 - 6 -  
 Valores en Miles  
 Página 2 de 4

### EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA

 Línea: 4 HABITAT, AMBIENTE Y TERRITORIO  
 Programa: 4.21 SERVICIOS PUBLICOS EFICIENTES  
 Sub Programa: 4.21.52 SERVICIO PUBLICO DE ASEO  
 Proyecto: \*\*\*\*\* Fortalecimiento Integral de la Empresa de Aseo de Pereira y Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Pereira

 Costo (miles de \$) 383.000  
 Ejecución (miles de \$) 382.621

| FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$) |       |          |                  |                 |                | AVANCES        |              |                 |
|---------------------------------------|-------|----------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
|                                       | SGP:  | Propios: | Dest Especifica: | Rec de Crédito: | Otras Fuentes: | Eficiencia (%) | Eficacia (%) | Efectividad (%) |
| APROPIADO                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 383.000        | 99,90%         | 100,00%      | 99,97%          |
| EJECUCION                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 382.621        |                |              |                 |
| Eficiencia (%)                        | 0,00% | 0,00%    | 0,00%            | 0,00%           | 99,90%         |                |              |                 |

| Meta                                                                                                                                                                                  | Planeado | Pond.  | Logro   | Recur. Asignados | Recur. Ejecutados |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|---------|------------------|-------------------|
| Realizar la construcción y ejecución de una estrategia digital para redes sociales y pagina Web de la EAP                                                                             | 100,00%  | 30,00% | 100,00% | 23.805           | 23.805            |
| Actualizar y realizar soporte de los diferentes Software y hardware de Gestión y apoyo para la entidad (Interventoría ¿ Sevenet ¿ SUICA- SIPCRIT ¿ Sophos) y licenciamiento antivirus | 100,00%  | 40,00% | 100,00% | 241.932          | 241.932           |
| Ejecutar acciones para el fortalecimiento institucional, posicionamiento de marca                                                                                                     | 100,00%  | 30,00% | 100,00% | 117.263          | 116.884           |

 Observaciones:  
 Ninguna




**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO**  
**IV TRIMESTRE DE 2018**  
**AVANCES, FUENTES DE FINANCIACION Y METAS**  
**EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA**

SECRETARIA DE PLANEACION  
 - 6 -  
 Valores en Miles  
 Página 3 de 4

Línea: 4 HABITAT, AMBIENTE Y TERRITORIO  
 Programa: 4.22 PEREIRA LINDA  
 Sub Programa: 4.22.54 PEREIRA MAS VERDE Y LIMPIA  
 Proyecto: \*\*\*\*\* Apoyo de Actividades para la Gestión Integral de Residuos en el Municipio de Pereira.

Costo (miles de \$) 475.000  
 Ejecución (miles de \$) 465.754

| FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$) |       |          |                  |                 |                | AVANCES        |              |                 |
|---------------------------------------|-------|----------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
|                                       | SGP:  | Propios: | Dest Especifica: | Rec de Crédito: | Otras Fuentes: | Eficiencia (%) | Eficacia (%) | Efectividad (%) |
| APROPIADO                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 475.000        | 98,05%         | 100,00%      | 99,42%          |
| EJECUCION                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 465.754        |                |              |                 |
| Eficiencia (%)                        | 0,00% | 0,00%    | 0,00%            | 0,00%           | 98,05%         |                |              |                 |

| Meta                                                           | Planeado | Pond.   | Logro   | Recur. Asignados | Recur. Ejecutados |
|----------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|------------------|-------------------|
| Actividades de cultura ciudadana entorno al manejo de residuos | 100,00%  | 100,00% | 100,00% | 475.000          | 465.754           |

Observaciones:  
 Ninguna



**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO**  
**IV TRIMESTRE DE 2018**  
**AVANCES, FUENTES DE FINANCIACION Y METAS**  
**EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA**

SECRETARIA DE PLANEACION  
 - 6 -  
 Valores en Miles  
 Página 4 de 4

Línea: 4 HABITAT, AMBIENTE Y TERRITORIO  
 Programa: 4.23 GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS  
 Sub Programa: 4.23.57 CULTURA AMBIENTAL PARA EL MANEJO ADECUADO DE RESIDUOS SOLIDOS  
 Proyecto: \*\*\*\*\* Implementación de acciones "Basura Cero" para disminuir la contaminación ambiental en el Municipio de Pereira.

Costo (miles de \$) 556.564  
 Ejecución (miles de \$) 543.293

| FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$) |       |          |                  |                 |                | AVANCES        |              |                 |
|---------------------------------------|-------|----------|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
|                                       | SGP:  | Propios: | Dest Especifica: | Rec de Crédito: | Otras Fuentes: | Eficiencia (%) | Eficacia (%) | Efectividad (%) |
| APROPIADO                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 556.564        | 97,62%         | 100,00%      | 99,28%          |
| EJECUCION                             | 0     | 0        | 0                | 0               | 543.293        |                |              |                 |
| Eficiencia (%)                        | 0,00% | 0,00%    | 0,00%            | 0,00%           | 97,62%         |                |              |                 |

| Meta                                                                 | Planeado | Pond.   | Logro   | Recur. Asignados | Recur. Ejecutados |
|----------------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|------------------|-------------------|
| Implementar acciones programa basura cero en el municipio de pereira | 100,00%  | 100,00% | 100,00% | 556.564          | 543.293           |

Observaciones:  
 Ninguna

Se obtuvieron porcentajes de ejecución promedio de Eficiencia 98.23%, de Eficacia 100% y de Efectividad 99.47% para los proyectos ambientales, de fortalecimiento y mejoramiento institucional.

## 2. EVALUACIÓN DEL RIESGO

La Empresa de Aseo a Identificado, evaluado y gestionado los riesgos institucionales en un proceso efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, ejercicio que permitió identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que pudieran afectar el logro de sus objetivos institucionales.

Una de las estrategias para el manejo adecuado de los riesgos en la EAP, ha sido el seguimiento trimestral que hace cada líder de proceso, permitiendo con esto generar un autocontrol y establecer acciones que permitan fortalecer continuamente las actividades planteadas como mecanismos de defensa frente a los riesgos establecidos y adicionalmente estos seguimientos han permitido identificar y analizar los cambios significativos tanto del entorno interno como el externo. Así mismo se socializan los resultados de dichos seguimientos en comité ya sea Directivo o de Gestión y Planeación.

Otra de las estrategias es el seguimiento que realiza la oficina de Control Interno a la matriz de riesgo, donde presenta las recomendaciones pertinentes frente a observaciones importante donde la Entidad deba prestar mayor atención para el mejoramiento de los controles para la mitigación y adecuada administración de los riesgos.

## 3. ACTIVIDADES DE CONTROL

La Empresa de Aseo de Pereira ha establecido actividades de control que han servido como mecanismos para apalancar el logro de los objetivos y que estos a su vez han sido parte integral de los procesos, logrando un adecuado control de los riesgos institucionales identificados.

Se han adoptado políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Se definieron importantes controles en materia de Tecnologías de la Información, tales como:

- Adopción de procedimientos para el reporte de incidentes de seguridad de la información
- Adopción del procedimiento para restauración de copias de seguridad
- Adopción del plan de contingencias de las tecnologías de la información
- Adopción del procedimiento para copias de seguridad
- Habilitación de un sitio externo para las copias de seguridad mediante contrato de suministro No.66, donde se contrató el suministro de almacenamiento en la nube de 2 TB por un año.

- Se adoptó un formato para el registro de cambio en aplicaciones con el fin de documentar los cambios realizados y la actualización de cambio de versiones de software permitiendo una trazabilidad sobre la manipulación al software de la Entidad.
- Se elaboró y se adoptó el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las comunicaciones PETIC
- Se incluyó en la contratación una cláusula de no revelación de información confidencial.
- Se formuló el Plan de Acción del área de TI
- A través del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, se analiza el costo beneficio de la adquisición del software.
- Se adquirió un nuevo software de control en IBRT
- Se adquirió un nuevo software de control a las PQRS
- Se actualizaron los enlaces de acceso a la sección de presupuesto donde se tiene publicada toda la información presupuestal
- Se tuvo un avance del 93% en el cumplimiento con la ley de transparencia, mediante de la publicación de información en la página web institucional, como de los enlaces de consulta para los usuarios.
- Se desarrolló revisión y corrección de enlaces rotos de todas las publicaciones de la página web institucional
- Se promueve el incremento de la participación de los usuarios en los canales electrónicos (Redes sociales, Página Web, etc.). Incremento de Facebook en un 7.6% con relación al año anterior

Así mismo se construyó el Plan de Rendición de Cuentas para la vigencia 2018, el cual se ejecutó y se le dio cumplimiento.

Se desarrollan seguimientos por parte de la oficina de planeación a los indicadores y el cumplimiento de los planes institucionales, estos a su vez son utilizados como insumo para la evaluación independiente que desarrolla la oficina de control interno.

## 4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

LA EAP cuenta con un Sistema de Calidad para garantizar una gestión de los documentos, formatos, procesos y procedimientos a través de la centralización de la información de la Empresa en un solo proceso.

Se elaboró un diagnóstico para determinar el grado de avance de la Estrategia de Gobierno en línea desarrollando un trabajo detallado para subir los niveles de cumplimiento, se cuenta con un plan de trabajo. Desde la dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación de la EAP ha debido mejorar en la incorporación de la tecnología para apoyar la ejecución de los procesos, el manejo de la información, los servicios de soporte tecnológico y el uso de medios electrónicos para una gestión efectiva, haciendo uso de las estrategias contenidas en el manual operativo del MIPG.

En tal sentido la EAP por medio del Comité Interinstitucional de Gestión y Desempeño aprobó y adopto el PETIC, este documento de Plan Estratégica de Tecnologías de Información y Comunicaciones PETIC recoge el resultado de la aplicación de la metodología para la elaboración del PETIC propuesta por el Ministerio de las Tecnologías de Información y Comunicaciones para la adopción del Modelo de Arquitectura Empresarial IT4+.

Los resultados obtenidos obedecen a la aplicación de los instrumentos del modelo IT4+ para la elaboración del PETIC, e incluye la formulación de la Estrategia de TIC para los próximos 4 años alineada al Plan Estratégico de la Empresa de Aseo de Pereira S.A. ESP.

## 5. ACTIVIDADES DE MONITOREO

La oficina de Control Interno ejecutó el programa de auditorías aprobado por Comité Coordinador Institucional de Control Interno y presentó los resultados de auditorías, seguimientos e informes ante el comité periódicamente.

La Contraloría Municipal de Pereira realizó las siguientes auditorías a la entidad durante toda la vigencia.

- Auditoria especial a los recursos ambientales vigencia 2017
- Auditoria especial a la contratación vigencia 2017
- Auditoria especial al estado de las finanzas vigencia 2017
- Auditoria especial a los estados contables y el control interno contable vigencia 2017

- Auditoria especial de las TIC vigencia 2017
- Denuncia ciudadana

Así mismo con el fin de dar cumplimiento con la rendición de informes sobre la gestión realizada en el año 2018, se presentaron los siguientes informes:

| INFORME                                                                   | FECHA DE PRESENTACION |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Informe Plan anticorrupción.                                              | 31 de enero de 2019   |
| Informe Austeridad en el Gasto                                            | 15 de enero de 2019   |
| Informe Control Interno Contable.                                         | 15 de enero de 2019   |
| Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría Municipal de Pereira | 15 de febrero de 2019 |
| Informe sobre las quejas, sugerencias, reclamos y denuncias.              | 15 de enero de 2019   |

La Empresa de Aseo de Pereira suscribió con el Ente de Control, planes de mejoramiento con los que se busca desarrollar acciones que permitan subsanar las inconsistencias encontradas en las auditorías, y que le aporten a la mejora y enriquecimiento institucional.

A continuación, se presenta un avance de dichos planes:

- Plan de mejoramiento sobre la auditoria especial al Estado y Manejo de las Finanzas públicas de la Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP vigencia 2017. Dicho plan presenta un avance del 100%.
- Plan de mejoramiento sobre la auditoria especial a los Estados Contables y el Control Interno Contable de la Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP vigencia 2017. Dicho plan presenta un avance del 97%.
- Plan de mejoramiento sobre la auditoria especial sobre el estado de los recursos naturales y del medio ambiente del Municipio de Pereira vigencia 2017. Dicho plan presenta un avance del 100%.
- Plan de mejoramiento sobre la Auditoria especial denuncia 0457-016 vigencia 2017 Dicho plan presenta un avance del 100%.
- Plan de mejoramiento sobre la Auditoria especial a la contratación vigencia 2016 Dicho plan presenta un avance del 98%.
- Plan de mejoramiento sobre la Auditoria especial a la contratación vigencia 2017, su cumplimiento va desde el (22/10/2018 al 30/06/2019) Dicho plan presenta un avance del 66%.
- Plan de mejoramiento sobre la Auditoria especial TIC vigencia 2017 su cumplimiento va desde el (01/09/2018 al 31/12/2020) Dicho plan presenta un avance del 77%
- Plan de mejoramiento sobre la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral "Modalidad Regular" vigencia 2017 su cumplimiento va desde el (13/11/18 al 12/11/19) Dicho plan presenta un avance del 50%

La Oficina asesora de control Interno suscribió los siguientes planes de mejoramiento internos:

- Plan de mejoramiento Auditoria Interna al proceso jurídico
- Plan de mejoramiento Auditoria Interna al proceso de Dirección Operativa
- Plan de mejoramiento Auditoria Interna al proceso Administrativo y Financiero.

El Comité Coordinador de Control Interno se reunió cinco veces durante el año 2018 y se cuenta con las actas donde se evidencia la socialización de los diferentes temas y la ejecución del programa de auditorías. Así mismo se cuentan con las actas de las reuniones del Comité Coordinador de Gestión y Desempeño donde se evidencian los avances y la toma de decisiones para el desarrollo del MIPG.

El pasado 31 de enero de 2019, se reunió para aprobar el programa de auditorías de la oficina de control interno. Y el día 21 de febrero de 2019 el Comité Coordinador de Gestión y Desempeño se reunió con el fin analizar los resultados frente a los seguimientos de los riesgos y planes operativos, así mismo se habló sobre el informe FURAG y la actualización de los riesgos frente a los cambios normativos.

Mensualmente se institucionalizó el Comité Directivo, donde se socializan los resultados de la ejecución de los planes y las metas institucionales, se cuentan con las actas de dichas reuniones. Dando cumplimiento con el decreto 612 de 2018, se desarrolló la integración de los planes y se socializó el documento con el personal.

## CONTROL INTERNO CONTABLE

De acuerdo a la evaluación control interno contable vigencia 2018, la EAP obtuvo una calificación de **4.92 (EFICIENTE)**, lo que significa que se tiene un aumento en los controles con relación a la vigencia anterior que fue de **4.46**.

La Empresa de Aseo de Pereira cuenta con los estados financieros y su respectivo análisis, los cuales son publicados en cartelera y en la página web de la Entidad.

Se miden frecuentemente los indicadores del proceso, los cuales apoyan la toma de decisiones. Se ajustaron las políticas las políticas operativas, lo que demuestra un avance significativo en el autocontrol del proceso.

Los informes contables presentados a los diferentes entes de control son de manera confiable, oportuna y veraz. Igualmente se elaboran y se presentan los estados financieros, informes y reportes contables al representante legal, Contaduría General de la Nación y a los organismos de inspección, vigilancia y control.

Las actividades de elaboración de los estados contables y demás informes solicitados por los entes de control, cumplen con los parámetros establecidos en el régimen de Contabilidad pública.

## RECOMENDACIONES

- Desarrollar herramientas que permitan medir la satisfacción de los usuarios.
- Integración del Sistema de Gestión para la Seguridad y Salud en el Trabajo con el Sistema Integrado de Gestión.
- Socializar el código de integridad que recoge lo implementado en el código de ética de la entidad.
- Socializar las políticas de gobierno digital en relación al Plan estratégico de tecnologías de la información y las comunicaciones.
- Continuar con las actividades encaminadas a la implementación adecuada del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.



**YESIKA XIOMARA MARTINEZ OCAMPO**  
Asesora de Control Interno

Elaboró: Yesika Xiomara Martínez O. – Asesora de Control Interno

Copia: Dr. Manuel José Gómez Robledo – Gerente, Dra. María Elena Cardona Pérez – Subgerente Administrativa y Financiera