

## **INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. E.S.P.**

<b>ASESORA DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES:</b>	<b>Yesika Xiomara Martínez Ocampo - Contratista</b>
<b>PERIODO EVALUADO:</b>	<b>Noviembre 2016 a Febrero 2017</b>
<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	<b>10 de marzo de 2017</b>

En cumplimiento de lo dispuesto en el Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 y conforme al Decreto 943 de 2014 expedido por el Departamento Administrativo de Función Pública DAFP en el que se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno entre noviembre de 2016 y febrero de 2017, de acuerdo con la estructura de dicho modelo: Módulo de Planeación y Gestión, Módulo de Evaluación y Seguimiento y el Eje Transversal de información y comunicación.

### **MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN**

#### **AVANCES:**

#### **Plan Institucional de Formación y Capacitación**

Durante año 2016, el personal de la Empresa de Aseo de Pereira se capacitó en los siguientes temas:

- Inducción al sistema integrado de información financiera SIIF web. capacita: Ingeniero Jairo Carrillo. sitio: sala de juntas EAP,
- Capacitación: procedimientos, supervisión e interventoría a los contratos. capacita: Dr. Johan Alexander Osorio cano. sitio: sala de juntas DPS
- Capacitación: manejo módulos SIIF web. capacita: ingeniero Jairo Carrillo. sitio: sala de juntas,

- Capacitación en excel avanzado. organiza: escuela internacional de competitividad.
- XVI congreso internacional disposición final de residuos y perspectivas ambientales. organiza: Globam Forum y enlaces asociados. sitio: hotel Movich
- Jornada académica empresarial "residuos sólidos de la realidad al futuro". organizan: embajada de Holanda y Andesco. sitio: auditorio el cubo de la empresa EPM de Medellín.
- Seminario: "hacia las mejores prácticas en estructuración de proyectos". organiza: departamento nacional de planeación. sitio: hotel Crowne de Bogotá.
- Misión titulada: "intercambio Colombo-Holandés en temas de planificación y manejo de residuos". organiza: Reino de los Países Bajos. sitio: Holanda y Alemania. "
- 18 congreso internacional Andesco de servicios públicos, TIC y TV. sitio: centro de convenciones Cartagena de Indias.
- Congreso internacional de entornos de color para la vida, en el marco de la 3ra Bienal Internacional - de muralismo y arte público de Colombia. organiza: Museo Libre de Cali y Fundación Orbis.
- VIII versión de Exporesiduos, feria y seminario internacional gestión integral de residuos sólidos y peligrosos". organiza: Acodal. sitio: Jardín Botánico de Medellín.
- Seminario nacional actualización en presupuesto público. organiza: GEDES (gestión desarrollo y sociedad). sitio: hotel Comfort los Héroes Bogotá.
- Capacitación: documento electrónico, preservación digital y competencias laborales en gestión documental. organiza: Archivo General de la Nación y Sena. sitio: auditorio centro del comercio y turismo Armenia. "
- I conferencia panamericana Waste to Energy 2016 "de los residuos a la energía". organiza: Asociación Colombiana de Ingenieros -ACIEM-. sitio: hotel TRYP de Medellín.
- Inducción trabajadores en misión labores de aseo y seguridad en las estaciones de Megabus. capacita: Tempoefficaz.
- Seminario taller metodologías tarifarias para los servicios públicos domiciliarios de acueducto, alcantarillado y aseo. organiza: Andesco. sitio: calle 93 no. 13-24 Bogotá. "
- Capacitación: "perspectiva desde el régimen de prima media ante una posible reforma pensional" y "nuevo modelo de atención empresarial". organiza: Colpensiones. sitio: club del comercio salón

imperial.

- Seminario: gestión documental y archivos. organiza: unitecnica. sitio: carrera 8 no. 21-39.
- Capacitación: liderazgo con propósito". organiza: Tempoeficaz. facilitador: Dr. Carlos Ignacio Botero Londoño -porvenir-. sitio: hotel Soratama.
- Seminario: últimas tendencias de información en la nube e introducción al cloud computing. patrocina: amcali. sitio: hotel Movich

Para la construcción del Plan de Capacitación de la vigencia 2017 se tomaron en cuenta las necesidades por áreas. Y el Plan fue adoptado mediante resolución No.021 del 10 de febrero de 2017.

### **Manual de Funciones y Competencias Laborales**

La Empresa de Aseo, cuenta con el Manual de Funciones y Competencias Laborales el cual fue ajustado en el Sistema de Gestión de Calidad el pasado mes de diciembre de 2016.

### **Programa de Bienestar Social y Estímulos**

La Empresa de Aseo de Pereira trabajó con su personal en el fortalecimiento del clima organizacional y se desarrollaron diversas actividades tales como:

- Jornada lúdica-recreativa en el parque Ukumari
- Brigada de salud "diagnostico computarizado de 15 patologías en diferentes sistemas corporales". patrocina Equimes.
- Exámenes médicos periódicos ocupacionales con personal que lleve más de 1 año.
- Brigada de salud "tamizaje corporal". patrocina: red medica vital con vida sana.
- Socialización resultados batería riesgo psicosocial con Johanna Cifuentes Arbelaez -profesional sgs&st-
- Caminata ecológica paf (arabia-san carlos-balneario sucre). organiza: PAF

- Campaña "si yo me cuido, te cuido" Con Johanna Cifuentes Arbelaez profesional sgs&st.
- Jornada recreativa "safari nocturno" en el parque Ukumari

Para la construcción del Programa de Bienestar Social y Estímulos de la vigencia 2017 se tomaron en cuenta las necesidades por áreas. Y el Plan fue adoptado mediante resolución No.021 del 10 de febrero de 2017.

### **Programa del Sistema de Gestión para la Seguridad y Salud en el Trabajo**

Durante la vigencia 2016, se desarrollaron importantes avances en la implementación del SG-SST.

Se crearon los siguientes procedimientos y formatos:

- Matriz de riesgos
- Flujograma matriz de riesgos
- Plan anual de seguridad y salud en el trabajo
- Política de SG-SST
- Reglamento higiene
- Plan de emergencias
- Procedimiento de auditorías
- Procedimiento compra y entrega de EPP
- Procedimiento de Inspecciones
- Procedimiento de reporte de condiciones y actos Sub estándar
- Procedimiento para investigación de accidentes
- Procedimiento para la evaluación de peligros y riesgos
- Procedimiento para la identificación de requisitos legales
- Procedimiento realización exámenes médicos ocupacionales
- Programa de tareas críticas, equipos y herramientas
- Programa para capacitación
- Revisión por la Dirección

Adicionalmente el personal se capacitó en:

- Evaluaciones osteomusculares
- Sentido de pertenencia". capacita: psicóloga Johanna Smith
- Socialización política de seguridad & salud en el trabajo
- Simulacro de evacuación por sismo. organiza: comité de brigadas del edificio Unidad Administrativa El Lago.
- Capacitación "primeros auxilios y transporte de pacientes". capacita: Bomberos Pereira.
- Capacitación "ergonomía en los puestos de trabajo". capacita: Johanna Cifuentes Arbeláez -profesional SG-SST
- Capacitación "gestión del tiempo". capacita: Cesar Hernández - psicólogo ARL AXA Colpatria -"
- V simulacro nacional de evacuación". organiza: dopad municipal.
- Capacitación: manejo de elementos de protección personal. capacita: ingeniera Sandra Ladino de ARL AXA Colpatria.
- Capacitación accidentes de trabajo capacita: Johanna Cifuentes Arbeláez profesional en seguridad & salud en el trabajo.

### **Procesos y Procedimientos**

La Empresa de Aseo de Pereira se encuentra en un proceso de actualización de sus Sistema de Gestión de la Calidad, ajustándolo y adecuándolo al nuevo esquema de Planeación adoptado por la Entidad en la vigencia 2016 momento en el que la administración ha integrado en su gestión elementos de tendencias globales en el manejo de residuos sólidos, soportado sus acciones en la normatividad ambiental vigente y re-direccionando los elementos de sus direccionamiento estratégico hacia la generación de procesos de innovación que le permitan el desarrollo de nuevos servicios. El Sistema de Gestión de Calidad referencia todos los elementos que integran las normas NTC ISO 9001 ya que es una norma internacional y que se centra en todos los elementos de administración de calidad con los que una empresa debe contar para tener un sistema efectivo que le permita administrar y mejorar la calidad de sus productos o servicios.

Lo anterior excluyendo los numerales 7.3 diseño y desarrollo, 7.5.2 validación d los procesos de la producción y de la prestación del servicio,

7.5.4 Propiedad del cliente, 7.5.5 Preservación del producto, 7.6 Control de los dispositivos de seguimiento y medición. Estos numerales han sido excluidos ya que para la realización de las actividades inherentes a los procesos misionales no se requiere de los requisitos descritos en estos numerales y por lo tanto no afectan la prestación del servicio.

### Evaluación del desempeño

La Empresa de Aseo desarrolló la Evaluación del Desempeño de sus funcionarios donde se observan los siguientes resultados:

#### RANGO DE INTERPRETACIÓN DE LAS CALIFICACIONES:

RANGO	DESEMPEÑO
Entre 1.0 y 2.9	Nos es competente requiere acciones
Entre 3.0 y 3.5	Es competente
Entre 3.6 y 4.0	Excelente

NOMBRE	CARGO	CALIFICACIÓN
Carlos Alberto Quintero Arias	Auxiliar comercial	3.9
Lina Marcela Orozco Álvarez	Jefe Interventoría de Barrido, Recolección y Transporte	3.85
Juan Esteban Gómez Llano	Jefe Interventoría Comercial	3.7
Alba Lucia Arango Hernández	Auxiliar IBRT	3.9
María Elena Cardona López	Subgerente Administrativa y Financiera	3.9
Federico Antonio Palacio Valencia	Director Operativo	3.9
Cristian Erick Valencia Monsalve	Asesor de Planeación y Proyectos	3.56
Jessica Alexandra Guerra Salazar	Secretaria de Gerencia	4.0
José Faber Osorio Duque	Jefe de Oficina de Recursos	2.62
Ana María Velásquez Ciro	Jefe de Oficina de Contabilidad	3.93

## Planes, Programas y Proyectos

La Empresa cuenta con un Plan Estratégico con vigencia 2016 - 2019, con su respectivo Plan de Inversiones y un Plan de Acción a través del cual se ejecutan los proyectos propuestos en el plan Estratégico.

### Planes Operativos:

De manera adicional se formularon durante la vigencia 2016 Planes Operativos en cada una de las áreas, para contribuir con el logro de la Planeación Estratégica.

De acuerdo a los seguimientos realizados para el VI trimestre de 2016 para el Plan Estratégico de la vigencia 2016 - 2019, se observa un cumplimiento de los planes de operativos así (Promedio Eficacia):

PROCESO / AREA	META	RESULTADOS DEL IV TRIMESTRE 2016
ASESORIA DE PLANEACION Y PROYECTOS	100%	100%
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	100%	100%
DIRECCION OPERATIVA	100%	100%
SISTEMAS	100%	98%
JURIDICA	100%	100%
RECURSOS HUMANOS	100 %	100%
CONTROL INTERNO	100%	100%

### Proyectos de Inversión:

El resultado de la ejecución de los proyectos de inversión de la Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP, fue satisfactoria para la presente vigencia. Así:

Proyecto	Eficiencia	Eficacia	Efectividad
Fortalecimiento Integral de la EAP y Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Pereira	94.33%	100%	98.30%
Servicio Público de Aseso: Apoyo de actividades para la Gestión Integral de Residuos en el Municipio de Pereira	99.35%	100%	99.81%
Pereira más verde y limpia: Apoyo de actividades para la Gestión Integral de residuos en el Municipio de Pereira	88.06%	100%	96.42%
Implementación de acciones "basura cero" para disminuir la contaminación ambiental en el Municipio de Pereira	99.68%	100%	99.90%

### DIFICULTADES:

- Es necesario desarrollar capacitación en riesgos de corrupción y de gestión
- Continuar con la implementación del Sistema de Gestión para la Seguridad y Salud en el Trabajo



## MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### AVANCES:

La oficina de Control Interno continúa con la labor de fomentar la cultura del autocontrol, mediante la emisión y difusión de Boletines con temas alusivos al Sistema Integrado de Gestión.

La Oficina de control Interno tiene a su cargo la planeación y ejecución de las auditorías mediante la planeación, el desarrollo y ejecución del PGA; entre las auditorías realizadas en la vigencia 2016 están:

- Auditoría interna al componente de Interventoría comercial vigencia 2015
- Auditoría interna al componente de presupuesto y tesorería vigencia 2016
- auditoría interna al componente de Planeación y Gestión vigencia 2016,
- Auditoría de seguimiento de la gestión contable y tributaria – NIIF vigencia 2015
- Auditoría interna gestión jurídica a la contratación vigencia 2016

La Oficina de Control Interno; por directrices de la gerencia realizó dos auditorías más a la Oficina jurídica con el objetivo de realizar una mejora continua en la entidad con la nueva administración.

Durante la vigencia 2016 se programaron los siguientes seguimientos con un cumplimiento del 100%, donde el propósito es establecer e informar si las acciones correctivas o preventivas y acciones de mejora (producto de los hallazgos) definidos en los Planes de mejoramiento.

- Arque a Caja Menor
- Seguimiento a PQRS
- Seguimiento a Riesgos
- Seguimiento a Controles

Se desarrollaron oportunamente los informes correspondientes a los resultados de la Gestión Institucional de la vigencia 2016, donde se pudo observar que la Entidad se encuentra en un nivel alto del cumplimiento con la Misión Institucional.

- La Contraloría Municipal de Pereira realizó las siguientes auditorías a la

entidad durante la vigencia 2015.

- Auditoría a la Denuncia Nro. 15-0013-0773-18
- Auditoría a la Denuncia Nro. 16-0043-0785-049
- Auditoría a los Estados Financieros y al Sistema de control Interno contable y al Plan de mejoramiento vigencia 2015
- Auditoría a las Finanzas Públicas vigencia 2015
- Auditoría a la Contratación vigencia 2015

Se suscribieron los siguientes planes de mejoramiento con la Contraloría Municipal de Pereira:

- Plan de mejoramiento a la Estados Financieros y al Sistema de control Interno contable
- Plan de mejoramiento a la Contratación vigencia 2015
- Plan de mejoramiento a la denuncia Nro. 16-0043-0785-49

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

- Plan de mejoramiento del proceso de Gestión Documental y archivo vigencia 2016
- Plan de mejoramiento Auditoría Interna al componente Comercial vigencia 2016
- Plan de mejoramiento de la Auditoría Interna al Proceso de Planeación y Proyectos
- Plan de mejoramiento de la Auditoría Interno de la Gestión Jurídica

- El Comité Coordinador del Sistema Integrado aprobó el programa de auditorías internas de Control Interno para la presente vigencia, el pasado 7 de febrero de 2017. Así mismo fue aprobado el Plan Operativo de dicha oficina.

- Así mismo se rindieron los siguientes informes en el mes de febrero de 2017:

- Rendición de la cuenta ante la Contraloría Municipal de Pereira
- Rendición de la contratación ante la Contraloría Municipal de Pereira
- Rendición de la contratación ante la Contraloría General de la Nación
- Informe de Control Interno Contable ante la Contaduría General de la Nación

- Informe de la Información Contable Pública ante la Contaduría General de la Nación
- Informe de la Información Presupuestal ante la Contaduría General de la Nación

#### **DIFICULTADES:**

- A pesar de existir una trazabilidad en la información el cambio de vigencia siempre se hace traumático debido a los cambios en el personal para la rendición de los informes al corte de la vigencia.

### **EJE TRANSVERSAL**

#### **AVANCES:**

- La Entidad cuenta con ayudas como la página web, el software integrado (contabilidad, tesorería, presupuesto, recursos), correo electrónico institucional y facebook. Herramientas que permiten el fácil acceso a la información de la Entidad.
- Se cuenta con los estándares exigidos por MINTIC para las accesibilidad y usabilidad de la información
- Se promueve el uso de los servicios electrónicos disponibles para los usuarios:
  - App Denuncia Ambiental
  - Paz y Salvo de Comparendo Ambiental en línea
  - PQRD
- Gobierno Abierto
  - Se está desarrollando la actualización de la información de la página web en cumplimiento con la Ley de Transparencia (Ley 1712)
  - Se está elaborando el inventario de información de la Empresa
  - Se promueve el incremento de la participación de los usuarios en los canales electrónicos (Redes sociales, Página Web, etc.)
- TIC para la Gestión
  - Se implementa un programa de correcta disposición de los

residuos tecnológicos

- Se capacita el personal en distintos temas para la apropiación de TI
- Se trabaja en la automatización de procesos (Interventoría)
- Seguridad y privacidad de la información
  - Se está trabajando en la actualización de políticas informáticas
  - Sensibilización de usuarios internos en la seguridad de la información
  - Controles de acceso a la información
  - El Plan Estratégico de Sistemas se encuentra en construcción

#### **DIFICULTADES:**

- Publicar en la página web la totalidad de la información exigida por la Ley de transparencia.

#### **ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

La Entidad busca continuamente desde un enfoque integral de gestión mejorar en cada uno de los elementos del sistema para lograr los objetivos institucionales, teniendo en cuenta el beneficio a la comunidad y así cumplir con los objetivos trazados en sus Planes.

## RECOMENDACIONES

- Continuar con la implementación del Sistema de Gestión para la Seguridad y Salud en el Trabajo
- Brindar capacitación en temas anticorrupción a los servidores públicos
- Medir el impacto de las capacitaciones impartidas a los servidores públicos
- Publicar en la página web la totalidad de la información exigida por la Ley de transparencia.



**Firma Asesora de Control Interno**