	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 1 de 12

**TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO,
LEY 1474 DE 2011**

Periodo evaluado: JULIO – OCTUBRE de 2019	Fecha de Elaboración: 12 de noviembre de 2019
--	--

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, se presenta el segundo informe pormenorizado cuatrimestral del estado de Control Interno de la empresa, basándose en los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (Decreto 1499 de 2017) del que forma parte integral el sistema de Control interno y el cual está conformado por cinco componentes: (i) Ambiente de control, (ii) Administración del riesgo, (iii) Actividades de control, (iv) Información y comunicación y (v) Actividades de monitoreo.

1. DIMENSIÓN TALENTO HUMANO


Política de Gestión Estratégica de Talento Humano

En cuanto a la caracterización de los empleos se inició con la revisión de las Funciones de los cargos del área administrativa según el Manual de Funciones, determinando cuales se están realizando y cuales no y que nuevas funciones ha adquirido o está ejecutando cada cargo.

Se dio inicio a la aplicación de las encuestas para actualizar los datos de los funcionarios y completar el cuadro de caracterización de Talento Humano de la empresa con los siguientes datos: antigüedad, nivel educativo, edad, género entre otros.

En cumplimiento del Programa de Bienestar social laboral, el 24 de octubre se realizó la actividad “Día Saludable”, para la cual asistió un profesor quien dirigió la actividad de ejercicio físico.

En desarrollo del programa de preparación para el retiro del personal se realizó reconocimiento al Sr Jairo Ávila por sus 20 años de trabajo en la ERAT y en la oficina de Servicios Públicos.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 2 de 12

El día 8 de junio de 2019 se realizó un taller de integración en donde se realizaron actividades de Recreación, valores, trabajo en equipo, clima laboral, autoevaluación y se renovaron los Comités de COPASST Y Convivencia.


En cuanto a la ejecución del Plan de capacitaciones, el 24 de septiembre la Asesora Jurídica impartió una charla acerca de los Derechos de petición al personal administrativo.

- ✓ El 3 de julio la Auxiliar financiera asistió a la capacitación normativa y funcional modulo control presupuestal impartida por HAS SQL.
- ✓ El Técnico de calidad de agua realizó presentación sobre la Resolución 0843 del 10 de julio de 2019 sobre el procedimiento de resolución de controversias sobre los resultados del IRCA de las muestras de vigilancia de la calidad del consumo humano al área operativa.
- ✓ El 14 de agosto se realizó la capacitación del programa ciclo reciclo a funcionarios del área administrativa. Impartido por la Ing. Ambiental asesora de la ERAT.
- ✓ En agosto 26 la Cruz Roja realizó el taller de formulación de planes y programas asociados a la gestión del riesgo de desastres en el sector de agua potable y saneamiento básico al cual asistió el Técnico de calidad de agua.
- ✓ En el mes de septiembre 12 operarios fontaneros se certificaron en trabajo seguro en alturas, taller realizado por el SENA

Se continua con la aplicación de los formatos de inducción para los trabajadores que ingresan a la empresa y se adoptó el formato de acta de entrega de cargo.

En cuanto a la implementación y sostenimiento del Sistema de Gestión de seguridad y salud en el trabajo, estas fueron las actividades realizadas:

- ✓ Acompañamiento de Comité de Convivencia Laboral, COPASST, PESV y reunión de SGSST
- ✓ Inspecciones a plantas (PTAR La Quijana, Mesa de Yeguas, PTAP La Chica, PTAP El Río, PTAP La Mesa, PTAR Las Villas, PTAR La Carbonera, PTAR La Quijana) y oficinas Administrativas, PQR de La Mesa y Anapoima.
- ✓ Inspecciones a vehículos
- ✓ Encuesta Sociodemográfica.
- ✓ Inspección de parte del cuerpo de bomberos de la mesa
- ✓ Investigación de accidente

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 3 de 12

Política de Integridad

De acuerdo con el cronograma establecido en el taller realizado el 8 de junio de 2019, se realizaron actividades por parte de los funcionarios del área administrativa:

- Video compartido por la Gerente en redes sociales sobre el valor de la JUSTICIA, 27 de noviembre.
- En el mes de julio, los funcionarios de Anapoima y la oficina de PQR ERAT de este municipio, realizaron un video sobre el RESPETO el cual fue compartido por redes sociales a todos los funcionarios.
- Se realizaron carteleras y se distribuyeron por las oficinas frases alusivas a los valores éticos.




2. DIMENSIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

En redes sociales, por parte de la Gerencia se reforzó el concepto de Misión y Visión en la que participaron varios funcionarios de todas las áreas, enviando mensajes de voz y videos.

En cumplimiento del Plan de Acción de la empresa se realizaron las siguientes actividades:

- ✓ Reparaciones y mantenimiento de redes:
- ✓ Daño red ppal. vereda zapata 2" sector fruterías obra tercer carril.
- ✓ Reposición 30 ml tubería 2" pvc red ppal. barrio villas del nuevo por pavimentación vía ppal.
- ✓ Daño red ppal. 3" asbesto cemento sector la soledad
- ✓ Daño red ppal. Villas Nuevo Siglo tubo 2", ocasionado por contratista vía
- ✓ Fuga de agua por ruptura de manguera 1/2 barrio Marsella
- ✓ Mantenimiento bocatoma el tambo
- ✓ Instalación válvula de 3" sector plaza de mercado, para sectorizar zona y poder brindar un mejor servicio.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 4 de 12

- ✓ Daño red ppal. 3" pvc sector tres esquinas San Javier.
- ✓ Cambio taconde 8" tubo hierro dúctil por fuga agua sector Coca-cola.
- ✓ Daño manguera 1/2" pf domiciliaria calle 5 no. 10-144 barrio Toledo.
- ✓ Daño red 2" presión principal San Javier frente ferretería bonanza.
- ✓ Daño red domiciliaria alcantarillado 4" calle 5 cra 13-62 barrio Toledo.
- ✓ Arreglo acometida domiciliaria acueducto vda. Hato Norte.
- ✓ Muestra agua y limpieza bocatoma sector tambo municipio de Tena
- ✓ Arreglo tubo 3" pvc presión acueducto red ppal San Diego, daño ocasionado por retro de la Alcaldía, lote San José.
- ✓ Daño en aducción Mesa de Yeguas. Se utiliza dos uniones dresser de 6" pvc, atienden el daño dos oficiales de redes, se instala un miple de 1,50 mts.

Entre otros...

En cuanto a las actividades con relación al PGIRS, El día 11 de Julio de 2019 mediante oficio No. 252601 – 0670 – 2019 SDET fue allegado a la ERAT por parte de la Administración Municipal el Decreto No. 067 del 4 de Julio de 2019 “*Por el cual se deroga el Decreto No. 106 del 02 de Diciembre de 2016 y se adopta el PGIRS del Municipio de La Mesa – Cundinamarca*”. Sin embargo la ERAT durante el periodo evaluado realizó actividades de corte de césped y poda de árboles teniendo en cuenta las solicitudes de las Juntas de acción Comunal. Se realizaron capacitaciones en instituciones educativas sobre el manejo de residuos sólidos. También se realizaron algunas reuniones con la comunidad del barrio la Perla donde se encontraba uno de los puntos críticos dentro del área urbana del municipio; estas reuniones se efectuaron con el fin de poder proceder con la eliminación del mismo en compañía de representantes del sector, Administración municipal y policía.

Adicionalmente se realizó sensibilización puerta a puerta en el sector de la PTAR Villas del Nuevo Siglo puesto que se ha presentado una disposición inadecuada de residuos como mobiliario, colchones, entre otros, afectando el área del vertimiento de la PTAR.

En el área de Alcantarillado se realiza el mantenimiento de manera periódica en pozos y redes por medios de sondeos con equipo Vactor prestado por EPC como servicio de apoyo. La ERAT contrato el laboratorio ASEBIOL para el análisis de caracterización de aguas residuales de las PTAR’s y vertimientos del área urbana del Municipio de La Mesa (Cundinamarca).

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 5 de 12

Al momento de la evaluación se ha ejecutado un 70% de la actividad programada en cuanto a efectuar el cambio de todos los macro medidores que se encuentran en desuso y realizar el cronograma de mantenimientos preventivos del sistema de macro medición. En cuanto a la micromedición se continuó con el cambio de micromedidores en mal estado y los reportados por los funcionarios de toma de lecturas. Se han realizado campañas de ahorro de agua por redes sociales.

Se continuó realizando el proceso de gestión contractual cumpliendo con el Manual de contratación de la ERAT y los aspectos que se deben tener en cuenta para asegurar la transparencia y optimización en el uso de los recursos.

3. DIMENSIÓN GESTIÓN CON VALORES PARA RESULTADOS

Se continuó por parte de la Gerencia el análisis de funciones de los cargos en el área administrativa de La Mesa y la revisión de los procedimientos de contratación.

La estructura organizacional describe la distribución interna de las diferentes dependencias con las respectivas funciones generales requeridas para cumplir con el propósito fundamental de prestación de servicios públicos.

La ERAT continúa atendiendo las reclamaciones por el incremento de las tarifas en las dos oficinas de atención al usuario poniendo a disposición dos funcionarios del área para agilizar este proceso.

Durante los meses de julio a octubre de 2019 en la oficina de Anapoima se tramitaron 389 PQR, 9 más que en los meses de marzo a junio, siendo el mayor porcentaje las reclamaciones por revisión de lectura y tarifa. En el Municipio de La Mesa se presentaron 1151 reclamaciones en el servicio de acueducto y 8 en alcantarillado. Los mayores porcentajes se presentaron en Revisión de lectura, revisión de acometida y revisión de medidor. El mes en el que se presentaron más reclamaciones fue el mes de Julio con 413.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 6 de 12

4. DIMENSIÓN EVALUACIÓN Y RESULTADOS:

El número de usuarios de la ERAT en el Servicio de Aseo del Municipio de La Mesa, reportados a 30 de junio de 2019 es de 7522 suscriptores en área urbana y 1615 en área rural. Usuarios por sector: Residencial 8605, Comercial 490, Oficial 38, Industrial 4.

Las toneladas dispuestas en el Relleno Sanitario Nuevo Mondoñedo durante el primer semestre de 2019 son:


TONELADAS DISPUESTAS	
MES	2019
Enero	733,13
Febrero	517,79
Marzo	525,44
Abril	627,15
Mayo	584,28
Junio	584,25
TOTAL	3572,04

En cuanto a la facturación de los tres servicios en el Municipio de La Mesa aumentó un 8.34% del periodo Dic-Ene de 2019 a Ago-Sept de 2019.

FACTURACIÓN LA MESA 2019							
SERVICIO	DIC-ENE	FEB-MAR	ABR-MAY	JUN-JUL	AGO-SEP (a 31 octubre)	OCT-NOV	TOTAL
ACUEDUCTO	\$ 237,138,459	\$ 249,832,178	\$ 240,626,118	\$ 273,350,409	\$ 278,086,149		\$ 1,279,033,313
ALCANTARILLADO	\$ 94,950,300	\$ 102,874,539	\$ 107,961,362	\$ 112,541,872	\$ 114,747,465		\$ 533,075,538
ASEO	\$ 197,340,461	\$ 206,976,799	\$ 214,697,199	\$ 229,814,674	\$ 241,624,781		\$ 1,090,453,914
TOTAL	\$ 529,429,220	\$ 559,683,516	\$ 563,284,679	\$ 615,706,955	\$ 634,458,395	\$ 0	\$ 2,902,562,765

En el municipio de Anapoima el aumento fue del 9% del periodo dic- ene de 2019 a ago - sep de 2019.

Los índices de recaudo disminuyeron 2 puntos en el último periodo de facturación del 2019. Sin embargo el promedio del año se conserva por encima del 90% en el Municipio de La Mesa.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 7 de 12

En el municipio de Anapoima también se mantiene por encima del este porcentaje.

En cuanto al IANC (Índice de agua no contabilizada) a cierre septiembre de 2019, en el Municipio de Anapoima aumentó un punto pasando de 30,3% (dic de 2018) a 31,5% (promedio año 2019) y en el Municipio de La Mesa disminuyó de 57,2% (dic de 2018) a 47,5% (promedio año 2019).

Cabe resaltar, que en cuanto a la recuperación de cartera, la empresa ha venido realizando gestiones a través de la Asesoría y apoyo de la abogada contratada para esta área. En el municipio de La Mesa, en lo que va corrido del 2019 se han establecido 179 acuerdos de pago, 78 más con respecto a dic de 2018. En el municipio de Anapoima se establecieron 75 acuerdos de pago en lo que va corrido del 2019, 22 más con respecto a dic de 2018. El siguiente cuadro demuestra el aumento en el recaudo por este concepto teniendo como referencia el valor del 2018.

ACUMULADO DE RECAUDO	
RECAUDO AÑO 2018	\$ 202.700.657
RECAUDO CARTERA MAYOR AÑO 2019	\$ 141.155.684
RECAUDO CARTERA MENOR AÑO 2019	\$ 165.520.100
TOTAL RECAUDO Enero – noviembre 2019	\$ 306.675.784

5. DIMENSIÓN DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Como consecuencia de la actualización de las tarifas en el módulo comercial y el establecimiento de la gradualidad para su aplicación, se han presentado deficiencias en el módulo presupuestal, para lo cual la empresa ha tomado medidas y se están evaluando informes periódicamente. También se ha informado al proveedor de estas anomalías.

En cuanto a la Gestión documental, se continúa contratando a un auxiliar para la organización, archivo de documentos y foliación.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 8 de 12

Se continúa con la gestión de la correspondencia a través de las oficinas de PQR de los municipios de La Mesa y Anapoima, en donde se lleva el registro de las comunicaciones que entran y salen. La Gerencia mediante circular ordeno a todas las áreas responsables de los oficios a contestar, completar el cuadro de control que se encuentra en el Drive.

La ERAT sigue actualizando información en la página web institucional, en especial con la publicación del marco tarifario y marco normativo que lo acoge. Se siguen atendiendo reclamaciones en las redes sociales y el correo electrónico. Se continuó con la publicación de programas, proyectos y eventos realizados por la empresa.

Mediante las redes sociales y la página web se promueven Campaña de Recolección de Inservibles, Mensajes de Ahorro y Uso Eficiente del Agua Potable, Mensajes ecológicos y relacionados.

6. DIMENSIÓN GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO

Se cuenta con backup de la información generada en el sistema HASS SQL.

La empresa realiza la gestión documental, la cual cuenta con el archivo de Gestión y las bases de datos de cada uno de los computadores de los funcionarios del área administrativa.

7. DIMENSIÓN DE CONTROL INTERNO

7.1. AMBIENTE DE CONTROL

- En el mes de octubre se realizó reunión del Comité de Gestión y desempeño para realizar el seguimiento a los autodiagnósticos y evaluar así el estado de las diferentes políticas que hacen parte del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.
- Durante el periodo evaluado se realizaron actividades para reforzar los valores éticos de acuerdo con el cronograma establecido en el taller del 8 de junio.
- Como se describió en la Dimensión de Talento Humano la empresa ejecuto actividades en cumplimiento de los programas de bienestar social laboral y el Plan Institucional de capacitación.
- Se continuó con la implementación y ejecución del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 9 de 12

- Se realizó el reporte de información de acuerdo con niveles de autoridad y responsabilidad.

7.2. GESTIÓN DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES

El 12 de julio y el 12 de agosto se realizó taller para la valoración e identificación de riesgos con los funcionarios del área administrativa de La Mesa y de Anapoima, teniendo como guía los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Con base en este taller se conformó el Mapa de riesgos Institucional del 2019. En el mapa quedaron establecidas las actividades de control, los responsables, el tiempo y el indicador de medición.

7.3. ACTIVIDADES DE CONTROL

Se inició con la ejecución de las actividades establecidas en el mapa de riesgos institucional del 2019.


En el mes de septiembre se realizó un Comité Financiero en el cual se rediseño el procedimiento para las conciliaciones entre los módulos comercial y contable, esto con el fin de mejorar el valor en la cuenta transferencias por identificar y tener información contable a tiempo. En este Comité también se realizó el análisis y seguimiento a los Estados financieros, para lo cual se contó también con la presencia del Revisor Fiscal de la ERAT.

Para la realización de nuevas adquisiciones o contratación de nuevos servicios se realizaron comités de Compras.

Se realizaron los registros correspondientes a los controles del área administrativa para los procedimientos de mantenimiento de vehículos, suministro de materiales, y gasolina.

En el mes de octubre se realizaron reuniones para analizar y hacer seguimiento a las actividades del PGIRS, compras y cartera.

El Manual de constructores y urbanizadores se encuentra en la tercera revisión por parte de Gerencia y los Ingenieros Civiles de apoyo.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 10 de 12

Se hace seguimiento al control de correspondencia que se recibe y sale.

7.4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.

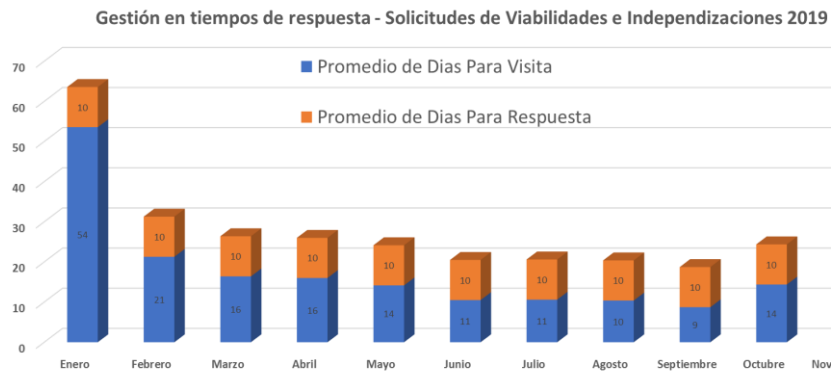
En el mes de agosto se presentó la evaluación ITA ante la Procuraduría General de la Nación, que evalúa el cumplimiento de publicación de información a través de la página web institucional en cumplimiento de la Ley de Transparencia, para lo cual la empresa realizó la actualización de la página con la información faltante.

A octubre del 2019 se ha realizado el 91% de reporte de información al Sistema único de información SUI de la Superintendencia de servicios Públicos.

AÑO	NÚMERO DE REPORTES PENDIENTES	NÚMERO DE REPORTES RADICADOS	PORCENTAJE DE CARGUE
2006	0	1	100%
2009	20	252	92%
2010	25	557	95%
2011	18	611	97%
2012	40	587	93%
2013	66	537	89%
2014	31	532	94%
2015	24	553	95%
2016	46	575	92%
2017	71	372	86%
2018	82	423	83%
2019	91	226	71%
TOTAL	514	5310	91%

Fuente: área Comercial ERAT- Oficina de reporte al SUI.

En cuanto a las respuestas a las solicitudes de viabilizaciones e independizaciones, se ha logrado disminuir a 14 días el tiempo de respuesta con respecto a enero de 2019.



Fuente: Oficina Asistente de Gerencia – ERAT La Mesa –

7.5. ACTIVIDADES DE MONITOREO

En cuanto a la realización de Auditorías internas se realizó al procedimiento de ejecución de órdenes de trabajo, del cual se emitió informe y se socializó con los operarios de Anapoima acerca de las observaciones encontradas y los correctivos a aplicar. También se presentó informe sobre la trazabilidad de la correspondencia. En el mes de septiembre se dio inicio a la auditoria interna al proceso de Contratación pero fue pospuesta para realizar la evaluación de la estructura organizacional de la empresa, análisis de cargas laborales y Manual de Funciones.

Se presentó ante la Contraloría de Cundinamarca el primer seguimiento al Plan de mejoramiento establecido con este ente de control, resultado de la Auditoria Gubernamental presencial realizada a la vigencia 2017.

En el mes de Agosto la Superintendencia de Servicios Públicos emitió informe sobre la evaluación especial realizada a las vigencias 2017 y 2018, a lo cual la ERAT dio respuesta en controversia a las observaciones presentadas. El 9 de octubre emite informe final con 32 observaciones definitivas. En este mismo mes, la Contraloría de Cundinamarca remite a la ERAT el informe final de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Especial a la Vigencia 2018.

	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. E.S.P. La Mesa – Anapoima	Versión: 1 12 de NOVIEMBRE de 2019
	TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO 2019	Página 12 de 12

RECOMENDACIONES

- Continuar con la implementación del nuevo Modelo Integrado de Gestión y Planeación - MIPG
- Realizar la actualización del Reglamento Interno de Trabajo de la ERAT.
- Desarrollar los instrumentos archivísticos como Tablas de retención en cumplimiento de la normatividad que contribuya al mejoramiento del proceso de Gestión documental.
- Realizar constante seguimiento a la información reportada en los diferentes módulos del sistema de información HASS S.Q.L.
- Fortalecer el sistema de control interno contable en cuanto al cumplimiento de políticas para la presentación oportuna de la información financiera a los entes de control y propender porque la información financiera sea veraz y oportuna.
- Continuar con el seguimiento y monitoreo a los riesgos y aplicar políticas de administración del riesgo.

VIVIAN CORREA MENDIVELSO

Gerente General

Gestión Documental

Elaborado por: Sonia Maribell Arévalo
Asesora Control Interno

Revisado y aprobado por: Ing. Vivian Correa
Gerente General

CC. – Archivo de Gestión - Gerencia