

## AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

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

Segundo Cuatrimestre año 2014 - Periodo comprendido entre Agosto y Noviembre de 2014

#### Estado general del Sistema de Control Interno

##### Fortalezas

Se realizó por parte del ICONTEC auditoría externa de seguimiento la cual arrojó un concepto favorable por parte del auditor para mantener la Certificación del Sistema de Gestión de la calidad ISO 9001:2008, para lo cual la empresa realizó una reunión de socialización con todo el personal donde informó los resultados del informe, también se implementó un plan de mejoramiento para subsanar las no conformidades menores encontradas por el equipo auditor.

Se realizó la identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos operativos, jurídicos, administrativos, ambientales y sociales del proyecto Aguas del Atrato con miras al proceso de entrega del proyecto, el cual fue socializado al equipo directivo de la empresa y demás interesados.

Se realizó la rendición de cuentas a la comunidad en la Ciudad de Quibdó, la cual fue presentada por altos directivos del proyecto y del grupo empresarial EPM en la cual participaron todos los grupos de interés como son usuario líderes comunitarios, juntas de acción comunal, vocales de control, gobierno y medios de comunicación, la empresa presentó la gestión realizada y los retos que quedan para la ciudad (lo que se recibió, lo acordado y lo que se entrega).

Se ha realizado despliegue de comunicaciones a nivel interno y externo donde se le ha informado a los grupos de interés el plan de salida que se tiene para el proyecto Quibdó y cómo será su ejecución.

Se practicó la Autoevaluación del control de los procesos y autoevaluación de gestión a todo el personal de la empresa, las cuales evalúan la efectividad de los controles internos a nivel de los procesos y de cada área organizacional y el conjunto de indicadores de gestión diseñados en los Planes y Programas y en los Procesos de la entidad.

Se brindó capacitación a los coequipero en temas del saber y del hacer y a los funcionarios de Auditoría interna participaron en el encuentro de Auditoría de Grupo para seguir fortaleciendo competencias en temas de control y autocontrol

Frente a la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI Decreto 943 de 2014, se creó el Equipo MECI en representación de todas las empresas del grupo empresarial EPM, se realizó un paralelo entre el modelo anterior y el nuevo modelo con el fin de identificar los principales cambios teniendo como resultado el diagnóstico del estado actual del modelo donde se identificaron algunas debilidades de control las cuales requirieron el diligenció el respectivo plan de mejoramiento.

Se están realizando reuniones y capacitaciones con el personal de EPM expertos en los temas con el fin de subsanar las debilidades de control identificadas en el diagnóstico.

##### Debilidades

El diagnóstico realizado para la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI (dando cumplimiento al Decreto 943 de 2014) arrojó algunas debilidades de control las cuales están siendo verificadas por los dueños de los procesos conjuntamente con el personal de EPM.

No se cuenta con una evaluación de riesgos integral de los procesos de planeación, misionales y de soporte la cual defina la identificación, análisis, evaluación, tratamiento, monitoreo y comunicación, generando así la posibilidad de materialice un evento que genere afectación sobre un objeto de impacto.

Adicionalmente se encontró que se debe trabajar mucho mas en el proceso de actualización de las tablas de retención documentan frente a las actividades que se cambiaron en la restructuración de EPM sin fronteras como proveedor de algunos servicios.