

Informe Ejecutivo de Gestión

Vicepresidencia Auditoría Corporativa

Año 2019



Agenda



1

Impactos y resultados



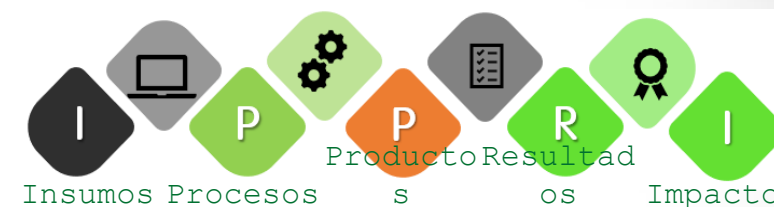
2

Gestión y desarrollo de la actividad



3

Anexos





Impactos y resultados



Gobierno

Riesgo

Control



- Cultura de mejoramiento (Seguimiento planes de mejoramiento).
- Implementación y Seguimiento Modelo Integrado Planeación y Gestión.
- Fortalecimiento Sistema de Control Interno, Evaluación FURAG (calificación 56,8).

- Revisión de la matriz de riesgos de corrupción.
- Seguimiento periódico al Plan Anticorrupción.

- Aseguramiento continuo Comité de Contratación, Administración de contratos.

Es relevante identificar, documentar e implementar los controles asociados con los riesgos por procesos, con el fin de poder realizar un seguimiento adecuado a los mismos.



Impactos y resultados



- Formulación y ejecución del plan de mantenimiento para la infraestructura física de la empresa.
- Actualización del plan de mantenimiento para equipos electromecánicos.
- Implementación de estrategias para la mejora del indicador de oportunidad en la atención de las quejas radicadas mediante el contact center.



- Fortalecimiento de la gestión del talento humano en cuanto a la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG –SST)
- Apoyo en la elaboración de las tablas de retención documental.
- Avance en la implementación de la estrategia de Gobierno Digital.

- Cultura de mejoramiento - Seguimiento periódico a los planes de mejora por medio de los grupos primarios de Gerencia.
- Formulación y revisión de la matriz de riesgos de corrupción.

Resultados Indicadores de la actividad

	Desempeño de la actividad	Calidad del trabajo	Cumplimiento del plan de trabajo	Eficacia del control
	 <p>4.7</p>	 <p>4.75</p>	 <p>100%</p>	 <p>100%</p>
Meta	4.5	4.20	100%	80%
	Promedio de las calificaciones obtenidas en la encuesta realizada a los directivos	Resultado de las evaluaciones de percepción por parte de los auditados al finalizar el trabajo	Total de trabajos ejecutados tomando como base los trabajos planeados	Corresponde a planes de mejoramiento calificados como eficaces/Número total de planes evaluados por auditoría

1

Impactos y resultados



Total auditorías a nivel de Ciclos y Macroprocesos EPM

1 Estado planes de mejoramiento formulados



2 Planes de mejoramiento sin formular



Los planes pendientes de seguimiento por Auditoría Interna, serán verificados junto con los planes que se han cerrado en enero, mediante el trabajo de seguimiento a planes del primer semestre 2020



2

Gestión y desarrollo de la actividad

P P I

2

Gestión y desarrollo de la actividad



Plan de comunicaciones cultura de control

Ejecución de la actividad interactiva “ **Tienda Online**” propuesta en el plan de comunicaciones para contribuir al fortalecimiento en temas de gobierno, riesgo y control.



Apoyo a la gestión y el desarrollo de capacidades

Desde Auditoría Interna se gestionaron los procesos de contratación del Revisor Fiscal (KPMG) y del Auditor Externo (Nexia M&A)



Desarrollo de Capacidades

Durante 2019 se actualizó el Estatuto de Auditoría Interna, además de la participación en diferentes eventos de capacitación y desarrollo sobre la actividad entre las que se destacan el 9° congreso de Auditoría Efectiva y el seminario taller sobre causa raíz.

2 Gestión y desarrollo de la actividad en el Grupo

Detalle entes externo de control



La Contraloría General de Medellín como resultado de la evaluación al Componente Control Financiero de AGUAS DE MALAMBO S.A. E.S.P., con alcance a la vigencia 2018, dictamina los estados financieros LIMPIOS, conceptúa la gestión presupuestal FAVORABLE y la gestión financiera DESFAVORABLE.

Cuadro 1. Resultados de la calificación del componente control financiero

Factores minimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Financieros	100	0,30	30,00
2. Gestión Presupuestal	93	0,10	9,29
3. Gestión Financiera	80	0,60	47,70
Calificación total		1,00	86,99
Concepto Componente Control Financiero	Favorable		

Hallazgo Administrativo:

Deficiente programación en los ingresos, en lo que tiene que ver con los recursos de capital.

Acción de mejora presentada:

- Se realizara el análisis de las ejecución de las fuentes al cierre del mes de octubre de 2019, de acuerdo con este análisis y de ser necesario se solicitara modificación de fuentes en Junta Directiva del mes de noviembre de 2019.
- Avance: Se analizó la ejecución de ingresos por recursos de capital y se validó el cumplimiento del 100% a diciembre 31 de 2019 del pago de las capitalizaciones.



Anexos



Anexos



Evaluaciones obligatorias

- ✓ Cumplimiento Derechos de Autor
- ✓ Control Interno Contable
- ✓ Plan Anticorrupción
- ✓ Sistema de Control Interno (MIPG)
- ✓ Atención PQR
- ✓ Gobierno Digital
- ✓ Gestión Documental
- ✓ Gestión del SG-SST



Anexos

Evaluaciones realizadas

- ✓ Gestión Facturación
- ✓ Gestión Compras Operativas
- ✓ Seguimiento a planes de mejoramiento semestre I
- ✓ Seguimiento a planes de mejoramiento semestre II





Gracias!

Gracias por la confianza y el esfuerzo realizado desde la administración para fortalecer el área de Auditoría interna en Aguas de Malambo.