EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL.
INFORME OFICINA ASESORA CONTROL INTERNO DE GESTION

SEGUIMIENTO SEGUNDO CUATRIMESTRE PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL

CIUDADANO MAPA Y PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCION DE 2021

Objetivo: Establecer el grado de avance y ejecución de las actividades del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y al Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de Corrupción de 2021 de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL.

Alcance: Verificar el cumplimiento de la realización de las actividades con corte a 31 de agosto de 2021, en los componentes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano como también las del Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos.

Criterio: Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017, Articulo 17 modificatorio al Artículo. 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, Ley 1474 de 2011, artículos 73, 76 y 78. Decreto 124 de 2012 y la "Estrategia para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2", Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 5 de 2020" y Resolución N°. 0062 de 27 de enero de 2021 "Por medio de la cual se adopta El Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL para el año 2021"

La Oficina Asesora de Control Interno de Gestión, para el seguimiento del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y a la Matriz de Riesgos por Procesos, al Segundo Cuatrimestre del año en curso, solicito mediante la Circular 130-007 de 24/ 08/2021, al Coordinador SIG y a los Líderes de los Procesos de la empresa, allegar las evidencias de los avances que soportan la ejecución de las actividades con corte a 31 de agosto de 2021, las cuales fueron remitidas al correo institucional, controlinterno@ibal.gov.co, en razón a la situación de emergencia sanitaria COVID-19, se está realizando trabaja remoto en casa.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. Oficial, de 2021, lo integran seis (6) componentes: Componente I: Gestión del Riesgo de Corrupción, Mapa Riesgos de Corrupción. Componente II Racionalización de Trámites. Componente III Rendición de Cuentas. Componente IV Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano. Componente V Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información. Componente VI Iniciativas Adicionales; como también por el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, de la evaluación de registros se obtuvo el siguiente resultado:

En cuanto al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, refleja para los seis (6) componentes un total de cincuenta y cuatro (54) actividades, una vez se verificaron los registros que soportan la ejecución al segundo cuatrimestre de 2021, se establece el siguiente resultado:

Componentes	**Actividades vigencia 2021**	**Actividades Ejecutadas 100%**	**Actividades Ejecutadas Parcialmente**	**Actividades Pendientes Ejecución**	**Observación**
I - Gestión del Riesgo de Corrupción- Mapa de Riesgos de Corrupción	8	4	4	0	Se evidencian 4 actividades ejecutadas al 100% y 4 de manera parcial dentro del tiempo programado
II - Racionalización de Tramites	3	0	0	3	Sin ejecutar las 3 actividades
III - Rendición de Cuentas	7	0	5	2	Se observan, 5 actividades ejecutadas parcialmente dentro del tiempo programado y 2 por ejecutar
IV Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano	22	3	18	1	Se evidenciaron 3 ejecutadas al 100% y 18 de manera parcial dentro del tiempo programado y una pendiente por realizar

V Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información	10	6	4	0	Se evidenciaron, 6 actividades ejecutadas al 100% y 4 de manera parcial dentro del tiempo programado
VI Iniciativa adicionales	4	2	2	0	Se evidencian 2 actividades ejecutadas al 100%, y 2 de manera parcial dentro del tiempo programada para terminar su ejecución
Total	54	15	33	6	Total, de ejecución del PAAC a 31 de agosto de 2021 representa un 89%.

Fuente: PAAC - Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de 2021

El anterior cuadro resume, 15 actividades ejecutadas al 100%, correspondiente a los Componentes: I, IV, V y VI. 33 actividades efectuadas parcialmente, entre el 33% y 66% de nivel de ejecución; dentro del tiempo programado, las cuales pertenecen a los componentes, I, III, IV, V y VI. a ser cumplidas para el último cuatrimestre de 2021; entre tanto que a la fecha presenta debilidades, 6 en razón a que no reflejan avance en su ejecución; cabe mencionar que el resultado general se sustenta en el archivo d Excel asunto que hace parte de este informe de seguimiento al segundo cuatrimestre de 2021

De acuerdo con la verificación realizada al Plan anticorrupción y de atención al ciudadano, para el segundo cuatrimestre de 2021, se evidencia que la empresa realiza las actividades, lo que le permitió tener un nivel de cumplimiento del 89%, ubicándose en la zona media de ejecución.

Actividades	**Total**	**Porcentaje de Ejecución**
Ejecutadas 100%	15	28%
Ejecutadas Parcialmente, 33% y 66%	33	61%
Sin ejecutar	6	11%
TOTAL	54	

Lo que indica el 89% de ejecución de los 6 componentes del PAAC , con corte a 31 de agosto de 2021

No obstante es de mencionar que se evidenciaron debilidades por cuanto al segundo cuatrimestre de 2021, se encuentran por ejecutar las correspondientes al Segundo Componente -Racionalización de Tramites. Componente III Rendición de Cuentas, Subcomponente 1. Información de Calidad en lenguaje comprensible, 1.1 "Realizar jornadas de inducción y reinducción sobre la importancia de la Rendición de Cuentas a los funcionarios (…)", 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición de cuentas, "Programar y realizar jornadas al interior de la empresa relacionada con la cultura de rendición de cuentas ", "realizar capacitaciones y acompañamiento y reconocimiento a la participación. Componente Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano, 2 Fortalecimiento de los canales de atención, 2.1 "Documentación Actualizada, respectivamente.

En cuanto a la ejecución de las 14 actividades determinadas en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos; se encuentran ejecutadas 13, conforme a los registros evidenciados y analizados, mientras que una al segundo cuatrimestre de 2021, no le han realizado la actividad control, la cual pertenece a la Proceso Dirección de Planeación de la empresa.

Actividades	**Total**	**Porcentaje de Ejecución**
Ejecutadas 100%	1	6%
Ejecutadas Parcialmente, 33% y 66%	12	86%
Sin ejecutar	1	11%
TOTAL	14	

El cuadro anterior indica el 92% de ejecución de las 14 actividades que contiene el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, con corte a 31 de agosto de 2021

La actividad de control perteneciente al riesgo de la Dirección de Planeación, determinada en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, al segundo cuatrimestre de 2021, no fue evidenciado el registro de su ejecución.

Conclusión

De acuerdo con la verificación realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión, se evidencio que la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. ES.P OFICIAL, realiza las actividades determinadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano , refleja un nivel de avance al mes de agosto de 2021 del 89 %, para los 6 (seis) componentes, de igual forma efectúo las del Mapa y Plan Tratamiento de Riesgos con avance de 92% al segundo cuatrimestre de 2021. Sin embargo, existen debilidades relacionadas con actividades que al segundo cuatrimestre no presentan avance de ejecución, tal como la del Segundo Componente - Racionalización de Tramites. Componente III Rendición de Cuentas, Subcomponente 1. Información de Calidad en lenguaje comprensible, 1.1 “Realizar jornadas de inducción y reinducción (...), 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición de cuentas. Componente IV Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano, 2 Fortalecimiento de los canales de atención, 2.1 “Documentación Actualizada. Así mismo la actividad de control perteneciente al riesgo de la Dirección de Planeación, determinada en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de la actual vigencia.

Recomendaciones

Se sugiere avanzar en la ejecución de las actividades establecidas en el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano de actual vigencia, de tal manera que se asegure su ejecución total al tercer cuatrimestre de la presente vigencia.

Se recomienda, ejecutar las actividades que tiene avance al segundo cuatrimestre de 2021, tales como las del Segundo Componente -Racionalización de Tramites. Componente III Rendición de Cuentas, Subcomponente 1. Información de Calidad en lenguaje comprensible, 1.1 “Realizar jornadas de inducción y reinducción sobre la importancia de la Rendición de Cuentas a los funcionarios (…)”, 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición de cuentas, “Programar y realizar jornadas al interior de la empresa relacionada con la cultura de rendición de cuentas “, “realizar capacitaciones y acompañamiento y reconocimiento a la participación. Componente Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano, 2 Fortalecimiento de los canales de atención, 2.1 “Documentación Actualizada y la actividad de control perteneciente al riesgo de la Dirección de Planeación, determinada en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de la actual vigencia.

Se sugiere, a los líderes de los procesos, continuar con el seguimiento y monitoreo de las actividades de control para mitigar los riesgos determinados en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de la vigencia de 2021.

OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyecto y elaboro: Luz Marina Torres Ruiz- Técnico en Manejo de Control Interno