



# EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO DE EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN" ESP, LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno  
Magaly Barragán Guzmán

Periodo evaluado Julio 2014- Diciembre 2014  
Fecha de Elaboración: Diciembre 2014

De conformidad con el Decreto 943 del 21 de Mayo de 2014, la Empresa de Servicios Públicos ESPUFLAN ESP inició el proceso de Actualización al Modelo Estándar de Control Interno MECI, según los lineamientos del Manual Técnico que proporciona la estructura básica para evaluar la estrategia, la gestión y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo que puede ser adaptada a las necesidades específicas de nuestra entidad.

De acuerdo con el numeral 2 del artículo 4° del Decreto 943 de 2014, nos corresponde realizar los ajustes necesarios para adaptar en nuestra entidad los cambios surtidos en la actualización del MECI, dentro del tiempo establecido.

### AVANCES

Durante el segundo periodo del 2014 en cumplimiento del Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno 2014, la Empresa de servicios públicos de Flandes, desarrolló el plan de actualización donde se han realizado los siguientes avances hasta la fase 4 según el siguiente cronograma de actividades.

### CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

FASES SEGÚN DECRETO 943 DE 2014	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	
			INICIO	FINAL
FASE 1: CONOCIMIENTO	Lectura del Documento (Manual Técnico del MECI)	Todos Servidores Públicos de la empresa.	07/07/2014	20/07/2014
	Apropiación de Conocimientos (Manual Técnico del MECI)	Todos Servidores Públicos de la empresa.	21/07/2014	26/07/2014
	Sensibilización y capacitación a los Servidores Públicos de la empresa s( Manual Técnico (MECI)	Persona especializado en el Tema, Dr. María Isabel Morales Ruje.	26/07/2014	26/07/2014
FASE 2: DIAGNÓSTICO	Identificación de los cambios en el Modelo	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI y Líder del Proceso.	26/07/2014	26/07/2014
		Representante de la Alta		

"FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"

Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"

Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima



## EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

*Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."*

	Aplicación del Diagnóstico	Dirección y Equipo MECI y	28/07/2014	30/07/2014
	Análisis del Diagnóstico	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	31/07/2014	31/07/2014
	Identificación de puntos críticos	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	31/07/2014	31/01/2014
<b>FASE 3: PLANEACIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN</b>	Identificación de victorias tempranas	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	31/07/2014	31/07/2014
	Identificación de actividades a realizar	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	31/07/2014	31/07/2014
	Identificación de los responsables de ejecución de las actividades	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	31/07/2014	31/07/2014
	Definición de fechas de inicio y finales de las actividades	Representante de la Alta Dirección y Equipo MECI	12/08/2014	12/07/2014
<b>FASE 4: EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	Seguimiento de las actividades	Representante de la Alta Dirección y Oficina de Control Interno	21/08/2014	30/12/2014

**FASE DE CONOCIMIENTO:** en esta fase el día 26 de Mayo de 2014 con apoyo de la Doctora **MARIA ISABEL MORALES RUJE** Especialista en Control Interno se capacito a todo el personal de la Empresa sobre el modelo estándar de control interno MECI-2014 con el propósito de que conocieran la nueva estructura del MECI, los principales cambios surtidos y el rol que deberían desempeñar cada funcionario en su implementación, de tal manera que se entendiera que la responsabilidad de implementar y fortalecer el Sistema de Control Interno no es de la Oficina de Control Interno sino de todos.

**FASE DE DIAGNOSTICO:** esta fase, el día 28 de Mayo de 2014, la Empresa, con participación del Equipo Operativo (MECI), el Representante de la Dirección y los Líderes de cada Dependencia se realizó un diagnostico donde identifico los principales cambios surtidos en el nuevo modelo, esto con el fin de identificar lo que debía ser creado, modificado o eliminado según sea el caso. Para tal efecto, se utilizó el formato de autoevaluación suministrado por el departamento administrativo de la función pública que se presenta a continuación.

<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECI 2014</b>	<b>19%</b>	Implementación deficiente - Debemos mejorar
<b>MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>	<b>25%</b>	Implementación deficiente - Debemos mejorar

### "FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"

*Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"*

**Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima**



## EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."

COMPONENTE TALENTO HUMANO	25%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS	44%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	6%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	15%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	15%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESO	15%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	44%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
INDICADORES DE GESTIÓN	0%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
POLÍTICAS DE OPERACIÓN	0%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	34%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
POLÍTICAS ADMINISTRACIÓN DE RIESGO	10%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
IDENTIFICACIÓN DE RIESGO	67%	Implementación parcial - Trabajemos la mejora!
ANÁLISIS Y VALORACIÓN DE RIESGO	27%	Implementación deficiente - Debemos mejorar

### "FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"

Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"

Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima



## EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."

<b>MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<b>8%</b>	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
<b>COMPONENTE AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL</b>	<b>0%</b>	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y DE GESTIÓN	0%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
<b>COMPONENTE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>25%</b>	Implementación deficiente - Debemos mejorar
AUDITORÍA INTERNA	25%	Implementación deficiente - Debemos mejorar
<b>COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO</b>	<b>0%</b>	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
PLAN DE MEJORAMIENTO	0%	No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!
<b>EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	<b>24%</b>	Implementación deficiente - Debemos mejorar

Realizada la autoevaluación al Sistema de Control Interno de la empresa, se verifico que su implementación es parcial según los resultados arrojados en la gráfica lo que significa que mayoría de productos debe ser creadas y/o modificadas.

Implementación total - Viva la Mejora Continua!	100
Implementación satisfactoria - Aun tenemos que mejorar!	80 -99
Implementación parcial - Trabajamos para mejorar!	50-80
Implementación deficiente - Debemos mejorar	20-50
No se han implementado - A trabajar, lo lograremos!	0 - 10

**FASE DE PLANEACIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN:** en esta fase el equipo Operativo (MECI) con supervisión del Representante de la Dirección de Empresa, realizo un informe producto del diagnóstico realizado, en las que incluyo las

**"FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"**

Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"

Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima



## EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

*Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."*

actividades y productos mínimas que debían crearse, modificarse o eliminarse según lo estipulado en el nuevo Manual MECI 2014.

**FASE DE EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO:** mediante Esta fase una vez definidas las actividades a realizar para la implementación y actualización del modelo estándar de control interno de la Empresa, el día 12 de agosto de 2014 el equipo operativo (MECI) con apoyo del representante de la Dirección, se dio inicio a dichas actividades quedando implementados y actualizados los siguientes productos mínimos.

### MODULO DE CONTROL DE PLANEACION Y GESTION

#### COMPONENTE DE TALENTO HUMANO.

Acuerdos, compromisos y protocolos éticos.

#### AVANCES

##### CODIGO DE ETICA.

Se adoptó el código de ética de la Empresa, mediante resolución 0536 del 01 de agosto de 2014, fue socializado a todos los funcionarios de la empresa el día 21 de agosto del 2014, funcionarios que mediante acta de compromiso se comprometieron en dar cumplimiento en todo lo estipulado en dicho código.

##### DESARROLLO DE TALENTO HUMANO

##### MANUAL DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES.

Mediante Acuerdo 008 de octubre 22 de 2014, Se estableció el nuevo manual específico de funciones, competencias laborales y requisitos de los diferentes cargos de la empresa teniendo en cuenta la conformación de la nueva planta global de personal de la empresa adoptada mediante Acuerdo 007 de Septiembre 04 de 2014, mediante aprobación de la Junta Directiva, dando así cumplimiento a lo estipulado en el decreto 2798 de Noviembre 29 de 2014, donde se manifiesta la prohibición a las empresas públicas y privadas en el suministro de personal en misión a través de empresas de servicios temporales, con el fin de preservar la estabilidad de los trabajadores.

El día 06 de Diciembre de 2014 se aplicó una encuesta interna a funcionarios de la empresa con el fin de dar inicio la implementación de los programa de capacitación, bienestar social e incentivos, con el propósito de mejorar el nivel de vida y rendimiento laboral de los servidores públicos de la empresa, buscando mejorar el

#### "FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"

*Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"*

Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima



## EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES

*Visión: "Ser una empresa pública sólida, que implemente calidad total y reingeniería en sus procesos, una organización con prospectiva, líder en el departamento de Tolima en la prestación de servicios públicos domiciliarios, que contribuirá con el desarrollo de políticas públicas para la inversión social y el desarrollo económico del municipio de Flandes."*

clima laboral, el trabajo en equipo, y la identificación e intervención de la cultura organizacional. Programas que se encuentran en proceso de implementación.

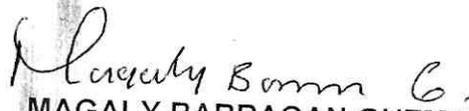
Del 21 al 25 de Noviembre del presente año, la Jefe de Control Interno realizó auditorio Interna al proceso de Contratación con el propósito de verificar el cumplimiento de los requisitos de las fases precontractuales, contractuales y poscontractual de los contratos suscritos por parte de Gerencia, determinando si se ejecutaban de acuerdo al Manual Interno de contratación y normatividad legal vigente donde teniendo en cuenta los hallazgos encontrados en algunos contratos se generaron las respectivas recomendaciones para elaboración del plan de mejoramiento por parte del dueño del proceso, plan de mejoramiento que desde la Oficina de Control Interno se realizara seguimiento.

### DIFICULTADES

Debido circunstancias internas de la Empresa, el proceso de implementación y actualización del modelo estándar de control interno MECI, se ha visto interrumpido, por lo que no se logró dar cumplimiento a los tiempos estipulados el Decreto 943 del 2014 para la implementación y actualización en su totalidad del MECI-2014.

Teniendo en cuenta lo anterior para el año 2015 se contara con un profesional externo a la empresa, especialista en control interno quien apoyara la adecuada implementación y/o actualización del modelo estándar de control interno MECI 2014.

Cabe resaltar que aunque la implementación del modelo estándar de control interno MECI-2005 se adoptó mediante resolución 357 de Septiembre 25 2008, se verifico que no se le dio aplicación quedando solo en papel, por lo que solo a partir de presente año (2014), conformados los equipos de trabajo por la Jefe de Control Interno, se dio inicio a la aplicación e implementación del modelo MECI- en la Empresa.

  
**MAGALY BARRAGAN GUZMÁN**  
Jefe de Control Interno

**"FLANDES RENACE CON PROSPERIDAD"**

*Misión: "Prestar un excelente servicio público de agua potable y saneamiento básico, que contribuya con en el mejoramiento continuo de la calidad de vida de la comunidad, con desarrollo sustentable y sentido de pertenencia"*

Carrera 8 No 12 Esquina 2° piso, Teléfonos (098) 2402082 Fax 2402935 Flandes Tolima