

Calle 15 No. 6 – 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

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 y MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS 2023

- 1.- **Objetivo:** Verificar la elaboración, adopción, seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y al Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos determinado en la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, para la vigencia fiscal de 2023.
- 2.- **Alcance**: Evaluar los avances de las actividades implementadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, así mismo a las del Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, con corte 31 de agosto de 2023.

Ley 1474 de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública" el Decreto 124 de enero 26 de 2016 Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" establece en el Artículo 2.1.4.5. Verificación del cumplimiento. La máxima autoridad de la entidad u organismo velará de forma directa porque se implementen debidamente las disposiciones contenidas en los documentos de "Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano -Versión 2" y Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 5 de 2020". La consolidación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y del Mapa de Riesgos de Corrupción estará a cargo de la Oficina de Planeación de las entidades o quien haga sus veces, quienes además servirán de facilitadores para todo el proceso de elaboración del mismo. Y el Artículo 2.1.4.6. Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo. El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas de los mencionados documentos; estará a cargo de las oficinas de control interno, para lo cual se publicará en la página web de la respectiva entidad, las actividades ejecutadas de acuerdo con los parámetros establecidos. Así mismo con lo especificado en el Decreto 1499 de 2017. El PAAC, instrumenta los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG y las Políticas de Gestión y Desempeño Institucional que operativamente lo















Calle 15 No. 6 - 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola

Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

ejecutan, en cuanto a las dimensiones de Control Interno, Gestión con Valores para Resultados (Relación Estado Ciudadano) e Información y Comunicación.

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 de la presente vigencia, solicitado mediante la Circular 130-008 de 28/08/2023, al Coordinador SIG y a los Líderes de los Procesos IBAL, allegar las evidencias de los avances que soportan la ejecución de las actividades con corte a 31 de agosto de 2023, las cuales fueron remitidas al correo Institucional de Control Interno, www.controlinterno@ibal.gov.co.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, de la Empresa está integrado por 6 componentes:

- Componente I: Identifica, analiza y controla los posibles hechos generadores de corrupción, tanto internos como externos. En este componente va inmerso el Mapa de Riesgos de Corrupción y la Matriz de Riesgos de Corrupción por procesos.
- Componente II Racionalización de Trámites: Proporciona el acceso a los servicios que ofrece la empresa, simplifica, estandariza, elimina, optimiza y autorizar los tramites existentes, acerca a la ciudadanía, modernizando e incrementando la eficacia conforme a la Política de Racionaliza con de Tramites.
- Componente III. Resalta el control social, comprende acciones de petición de información, diálogos e incentivos, busca la adopción de un proceso transversal permanente de interacción entre servidores públicos - entidades - ciudadanía, entre los actores interesados indagando la transparencia de la gestión de la Administración Pública, del Buen Gobierno.
- Componente IV: Aborda los elementos que deben integrar una estrategia de Mecanismos de Atención al Ciudadano, indicando la secuencia de actividades que deben desarrollarse al interior de las empresas para mejorar la calidad y accesibilidad de los trámites y servicios que se ofrecen a los ciudadanos y garantizar su satisfacción.
- Componente V Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información: Brinda un espacio de acceso a la información de manera ágil y eficaz para el Ciudadano, encontrando información veraz y oportuna.; integrando la comunicación y la información, en Redes sociales y sitios web.













Calle 15 No. 6 – 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué – Tolima

Componente VI Iniciativas Adicionales: Se refiere a las iniciativas particulares de la entidad que contribuyen a combatir y prevenir la corrupción.

3.- Verificación Avances Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

En el seguimiento se evidencio que la Dirección de Planeación como Segunda Línea de Defensa de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, elaboro y consolido y público en la Página Web de la empresa, la Estrategia contra la Corrupción para la presente vigencia; a través de la Resolución N°. 0032 de 27 de enero de 2023 "Por medio de la cual se adopta El Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la Empresa IBAL S.A. ESP. OFICIAL para el año 2023" y el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos.

Adjunto al informe se observa la matriz, que contiene la compilación de los avances de las actividades correspondientes al seguimiento al segundo cuatrimestre de 2023, las cuales se evaluaron de acuerdo a las evidencias remitidas a través del correo Institucional de la oficina Asesora de Control Interno de Gestión, por los líderes, como representantes de la Primera Línea de Defensa, responsables de ejecutar y soportar los registros de la realización de la meta/ producto de los seis (6) componentes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y los del Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos.

De la verificación y evaluación de la información remitida por los líderes de los Procesos, sobre el cumplimiento de las actividades propuestas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos; se obtuvo como resultado a corte de 31 de agosto de 2023, lo siguiente:















Calle 15 No. 6 – 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola

Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

	No. Actividad es	S					
Componente		Cumple	Parcialmente			Sin cumplir	_
		100%	33.33%	50%	66.66%	0%	
I Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de riesgos de Corrupción	8	4	0	1	3	0	81.2
II Racionalización de Tramites	4	0	1		1	0	25.0
III Rendición de Cuentas	7	0	0	1	6	0	64.3
IV Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano Componente	22	2	2		16	2	60.6
V Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información	10	5	2	1 8	2	0	75.0
VI Iniciativas Adicionales	4	1	0	0	3	0	75.0
TOTAL	55	12	5	3	31	2	65.1

Fuente: Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023.

El avance y cumplimiento del Plan Anticorrupción y Atención del Ciudadano del IBAL, para el segundo Cuatrimestre es del 65.1% sobre la evaluación de las 55 actividades que componen el 100% del porcentaje de cumplimiento y de las actividades cumplidas parcialmente; 33.33%, 5, 50%, 3, 66.66%, 31, y sin cumplir 2 del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, año 2023.















Calle 15 No. 6 – 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola

Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

4.- Verificación Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos

De la verificación y evaluación al Mapa y Plan e Tratamiento de Riesgos de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, se evidencio que de las 11 actividades de control, implementadas por los líderes de los Procesos en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, al Segundo Cuatrimestre de 2023, se obtuvo como resultado a corte de 31 de agosto de 2023, lo siguiente:

	Actividades Programadas	(%				
Procesos		С					
		Cumple Parcial			No		Cumplimiento
		100%	66.66%	50%	33.33%	0%	
Planeacinón	1					1	0.00
Estrategica							
Gestion Juridica	4		3			1	50.00
y Contractual			3				
Evaluacion	3		3				66.66
Independiente							
Producción de							
Agua Potable	1					1	0.00
Gestión							0.00
Acueducto							
Gestión Cartera	1		1				66.66
Gestionón	2		2	, <u>n</u>			66.66
Humana					Δ I		
Oficina Asesora							
de Control Unico	1		1				66.66
Disciplinario							
Sub Proceso							
Facturación y	1					1	0.00
Recaudo							
TOTAL	14	0	10	0	0	4	47.61

Fuente: Mapa y Plan de tratamiento de riesgos 2023.

Teniendo en cuenta el cuadro anterior que refleja la información, remitida por los líderes de los procesos correspondiente a las actividades determinadas en el Mapa de Riesgos de Corrupción de la Empresa, por el periodo comprendido de los meses de mayo a agosto de 2023.















Calle 15 No. 6 - 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola

Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué – Tolima

Para el segundo cuatrimestre el Mapa de Riesgos de Corrupción de 2022, obtuvo un cumplimiento del 47.61%, de las 11 actividades programadas solo 10 de manera parcial presentaron avance del 66.66%.

5.- Conclusiones

La Oficina de Control Interno de Gestión, considera que los mecanismos de control establecidos por la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, para el cumplimiento de las actividades definidas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC y en el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, durante la vigencia fiscal de 2023; son adecuados, tanto para los Componentes: I Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción, II Racionalización de Trámites, III Rendición de Cuentas, IV Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano, V Mecanismos para Transparencia y Acceso a la Información y VI Iniciativas Adicionales, como para el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos.

También se concluye del seguimiento y verificación al segundo cuatrimestre de 2023, que son pertinentes los avances de actividades/acciones, como mecanismos de lucha contra la corrupción, el acceso a la información, el fomento de la participación ciudadana, el mejoramiento de la atención al ciudadano y promoción de la transparencia en la gestión institucional. Evidenciándose 55 actividades programadas, el cual corresponde al 65.1% de ejecución, solo 2 actividades no presentaron avance, igualmente se tienen identificados 14 riesgos de corrupción para 8 procesos de la empresa; presentando un avance del 47.61% del segundo seguimiento.

6.- Recomendaciones

Se recomienda que para aquellas actividades no cumplidas o con un avance bajo sean evaluadas por los responsables según corresponda al proceso, con el fin de que identifiquen posibles estrategias para ser desarrolladas al 100% en el tercer cuatrimestre del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la vigencia del año 2023, garantizando así, el cumplimiento efectivo y oportuno.

Fortalecer las acciones de seguimiento por parte de la primera línea de defensa, con el fin de garantizar el cumplimiento del PAAC y la adecuada gestión de los riesgos de los procesos.















Calle 15 No. 6 - 38

Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25

Sedes Institucionales

Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola

Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta

Canales de Atención:

116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

Los líderes de los procesos deben documentar adecuadamente la ejecución de las actividades/acciones propuestas en el Plan anticorrupción en los diferentes componentes del PAAC y el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos, como también enviar la información de manera oportuna.

Se sugiere en lo posible, ajustar, modificar el Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos de 2023, de la Empresa, para que sean incluidos los Riesgos de Corrupción de los Procesos Gestión Financiera, Gestión Documental y PQR, ya que estos allegaron avances de actividades de control que soportan su ejecución, sin embargo, no están plasmados en el documento evidenciado.

OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA

Jefe Oficina Asesora de Control Interno de Gestión

Proyecto y elaboro: Adriana M Buitrago G

Técnico. Control Interno de Gestión









