

**ACTA DE COMITÉ ORDINARIO INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO DE LA
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A
E.S.P. OFICIAL
05 DE MAYO DE 2020**

COMITÉ ORDINARIO INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO VIRTUAL	NÚMERO 01
LUGAR:	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA EDAT S.A E.S.P. OFICIAL
FECHA	05 DE MAYO DE 2020
HORA DE INICIO	10:06 AM
FORMA DE CONVOCATORIA	Se realizó convocatoria escrita a todos los miembros del comité directivo, enviada vía E-Mail y con cinco (05) días de anterioridad, conforme el reglamento.

Siendo las 10:06 a.m. del día cinco (05) de mayo de 2020, en la ciudad de Ibagué (Tol), previa convocatoria realizada vía correo electrónico el día 1 de mayo de 2020, mediante el aplicativo Zoom, se da inicio al Comité Ordinario Institucional de coordinación de Control Interno Virtual No. 01, en primer lugar, teniendo en cuenta que la Secretaria Técnica que está a cargo del Jefe de Control Interno, es quién debe convocar a cada uno de los integrantes indicando la hora, día y medio por el cual se hará el comité. Para tal fin la secretaria técnica debe remitirse al Art. 7, Art. 10, Art. 14 de la Resolución No.146 del 19 de noviembre de 2019.

El orden del día será el siguiente:

1. Llamado a lista y verificación del Quórum
2. Informe Ejecutivo Anual de Control Interno Vigencia 2019 (Avance del Sistema de Control Interno)
3. Informe de Auditorías Internas Vigencia 2019 (Plan Anual de Auditorías, Seguimientos vigencia 2019, Informe de Auditoría Proyecto Sigep II, Informe de Auditoría FURAG)
4. Informe de evaluación a la Gestión Institucional 2019
5. Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público (Primer, Segundo y Tercer Trimestre)
6. Evaluación por dependencias
7. Informes a la Contaduría General (Informe Control Interno Contable 2019, Matriz Excel control Interno Contable 2019)
8. Informes pormenorizados control interno (marzo a junio 2019, Julio a octubre 2019, noviembre a febrero 2020)
9. Informe MIPG MECI - FURAG 2019, Certificado cumplimiento FURAG
10. Informes seguimiento Plan Anticorrupción Abril, agosto y diciembre 2019
11. Informe Seguimiento a PQR, primer y segundo semestre 2019
12. Informe Seguimiento a planes de mejoramiento auditorias entes de control
13. informe de seguimiento a supervisión de contratos

El Tolima Nos Une

Calle 11 No.3-32 – Edificio Banco de la República Piso 8.

Teléfonos: (578) 261 66 43

E-mail: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co

Ibagué – Tolima

14. Cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico
15. Plan general de auditorías internas 2020
16. Propositiones y varios

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación del Quórum.

Se da inicio al orden del día, enviando un saludo a todos los integrantes del Comité Directivo virtual y verificando la de asistencia, los cuales confirman su participación:

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO Y ENTIDAD	VERIFICACIÓN DE QUORUM
JOSE DAYLER LASSO MOSQUERA	Gerente	Presente
ANDREA CAROLINA CAJIAO DELGADO	Secretaria General y Jurídica.	Presente
JONATHAN EDUARDO SUAREZ BARRERA	Director Técnico	Presente
JUAN CAMILO CALLEJAS MURCIA	Director Financiero y de Tesorería	Presente

Además, asisten al comité los miembros permanentes del comité con voz, pero sin voto.

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO Y ENTIDAD	VERIFICACIÓN DE QUORUM
DIEGO ALBERTO CASAS MORALES	Secretario técnico del Comité	Presente

- Invitados al Comité

NOMBRE Y APELLIDOS	CARGO Y ENTIDAD ASISTENCIA
EDWIN CAICEDO PRADA	Revisor fiscal.

2. Informe Ejecutivo Anual de Control Interno Vigencia 2019 (Avance del Sistema de Control Interno)

Se dio a conocer el informe ejecutivo anual al comité por el cual se evalúa por medio del FURAG lo cual se presenta el certificado de que se presentó dicho informe.

El revisor fiscal solicita la calificación de este informe frente a las otras entidades. Queda por parte de la oficina de control interno enviárselo por correo electrónico, igualmente presentarlo en el próximo comité.

3. Informe de Auditorías Internas Vigencia 2019 (Plan Anual de Auditorías, Seguimientos vigencia 2019, Informe de Auditoría Proyecto Sigep II, Informe de Auditoría FURAG)

Se presenta los informes de auditoría con los hechos encontrados de las diferentes áreas de la entidad. Donde se expone las falencias.

La Secretaria General y Jurídica, interviene solicitando que se indiquen los planes a cargo de su dependencia, así mismo la oficina de Dirección Financiera requiere de esta información.

Por otra parte, el Gerente solicita que dichos informes y planes indicados sean comunicados a la Gerencia ya que no han sido presentados no se han socializado las auditorias con los empleados y no existen planes de mejoramiento.

4. Informe de la evaluación a la Gestión Institucional 2019

No hay informe de evaluación institucional, el Revisor Fiscal comenta que la evaluación institucional es la que evalúa la gestión, a la gerencia y su informe gerencial y si hubo algún cumplimiento a las metas donde va enfocado en la parte gerencial si hubo seguimiento o no.

El gerente dice que averigüe como se realiza el informe para que quede hecho.

- **Arqueos Caja Menor:** Se informa que la entidad no maneja caja menor.

5. Informes de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público

Se dio exposición de los informes correspondientes a los tres trimestres de Ley vigencia 2019

Donde se expuso sobre la planta de personal de la entidad, los gastos de nómina, contratación de prestación de servicios, viáticos y servicios públicos.

El Revisor Fiscal dice estos informes se deben presentar ante la gerencia para luego su publicación y que se deben presentar oportunamente, por otra parte leyó el informe del anterior Revisor Fiscal y halla que no habla mayor cosa sobre la oficina de Control interno, y que el primer filtro ante una entidad de control externa es la oficina de control interno, que es la finalidad de esta oficina que sea la mano derecha para tomar una buenas decisiones, y revisar todos los informes que están al día para no tener sanciones por los entes de control.

La Secretaria General y Jurídica pregunta que si los informes los firma el gerente y el jefe de control interno le responde que no, y el Gerente le dice a la jurídica que lo ideal es que primero pasan por la oficina de gerencia para luego su publicación.

El Gerente da instrucciones que primero, la Oficina de Control Interno debe ponerse al día con los informes vigencia 2019, y segundo los trimestrales darnos a conocer los informes

El Tolima Nos Une

Calle 11 No.3-32 – Edificio Banco de la República Piso 8.

Teléfonos: (578) 261 66 43

E-mail: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co

Ibagué – Tolima

presentados y convocar a una nueva reunión a final de mes para verificar que todos los informes estén al día. El Jefe de Control Interno le pregunta que como hace para realizar una auditoría por el tema del COVID 19 para tener la información, a lo cual responde la Secretaria General y Jurídica que los puede enviar en medio digital toda la contratación por medio del SECOP que están publicados, pregunta el revisor fiscal que si todos los informes fueron socializados el Jefe de Control interno dice que no, el gerente recomienda que se tenga mayor compromiso en este año para estar al día con la información.

6. Evaluación por Dependencias

Se revisó por cada dependencia las metas trazadas en el cumplimiento de las funciones con las áreas respectivas.

7. Informe a la Contaduría General

Se presentó el correspondiente informe donde se tuvo una puntuación de 4.65 como fortalezas, la información se presenta de manera oportuna a los entes de control y demás entidades, se da estricto cumplimiento a la normatividad contable, como debilidad evaluar los procedimientos y riesgos del área contable, y como avances y mejoras del proceso del control interno contable se han acatado y corregido todas y cada una de las recomendaciones emitidas tanto por los profesionales que hacen parte del proceso contable como dadas por los diferentes entes de control, y como recomendación publicar en la página web de la entidad los estados financieros en los plazos establecidos.

El Revisor Fiscal preguntó ¿Qué personas intervinieron en el informe del control interno contable? A lo cual se le contestó por parte del Jefe de Control Interno que en la elaboración del mismo participaron el Director Financiero y de Tesorería y la Contadora.

8. Informes Pormenorizados de Control Interno

Se presentó los informes pormenorizados marzo junio 2019 y julio octubre 2019 donde se informa como está la entidad en todos los aspectos en sus diferentes áreas dando la recomendación en el proceso de gestión de calidad, y mejorar la red de internet y las instalaciones eléctricas para los equipos de cómputo, también mejorar la parte de talento humano en planes de capacitación, el Gerente propone que para el próximo comité se exponga el último informe noviembre febrero 2020

9. Derechos de Autor

Se muestra los informes de derechos de autor por medio del correo electrónico donde reportó los equipos de cómputo que tiene la entidad donde tenemos 34 equipos de cómputo con sus licencias.

10. Informe MECI FURAG

Se muestran los certificados de la presentación del informe vigencia 2019.
Se envían por correo electrónico a los miembros del comité los resultados del FURAG.

11. Informes Seguimiento Plan Anticorrupción

El Revisor Fiscal hace la recomendación de que se debe primero socializar los planes anticorrupción donde intervengan todas las dependencias, pues no se socializó el Plan, sin embargo el jefe de Control Interno indica que está publicado en la página Web el Plan Anticorrupción y atención al ciudadano vigencia 2019, auditoría al seguimiento Plan Anticorrupción 2019 y mapa de riesgos 2019.

12. Informes al Seguimiento a los PQR

Se da lectura a los informes PQR del primer semestre 2019, en lo que se manifiesta:

ASUNTO	NÚMERO
SEM A -2019	
Derechos de Petición	2
Solicitudes y otros	8
Acciones populares	12
SEM B -2019	
Derechos de Petición	3

Las respuestas fueron dadas dentro de los términos establecidos.

13. Informe al Seguimiento de Planes de Mejoramiento

El presente informe de Plan de Mejoramiento, que se presenta al Comité, corresponde al presentado a la secretaria de salud, el día 31 marzo del 2020, el cual contenía los siguientes hallazgos:

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	PORCENTAJE
Hallazgo 28. Discriminación A.I.U. Contrato de Obra No. 086 del 2013 (D-F). Aud.Vig.2016. La EDAT con aportes del SGP celebró el contrato 086/2013, con el objeto de mejorar el sistema de acueducto de Prado Tolima, por \$998.224.198,00; donde se presentó detrimento patrimonial por \$8.594.697 porque en el presupuesto de obra se	Deficiencias en la evaluación, seguimiento y control del contrato por parte de la administración y del supervisor e incorrecta decisión del contratista al cobrar estos valores; lo que generó un detrimento	Realizar una revisión previa entre la supervisión de obra e interventoría, revisando el pago aprobado por el interventor.	50%

El Tolima Nos Une

Calle 11 No.3-32 – Edificio Banco de la República Piso 8.

Teléfonos: (578) 261 66 43

E-mail: gerencia@edat.gov.co web: www.edat.gov.co

lbagué – Tolima

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	PORCENTAJE
pagaron ítems ya incluidos en los costos de administración			
Hallazgo 29: Contrato de obra 211/2015 – Prestaciones Sociales (D-F). Aud.Vig.2016. La EDAT firmó este contrato con recursos del SGP para optimización acueducto urbano de Rovira por \$3.686.691.889 donde se pagó de más \$14.617.627 porque se incluyó en los APU el 85% y la normatividad laboral señala por para el sector de la construcción el 75.40% mano de obra incluido factor prestacional.	Deficiencias en la planeación, evaluación y seguimiento y control del contrato por parte de la administración y del supervisor e incorrecta decisión del contratista al cobrar estos valores, lo que genera detrimento patrimonial en cuantía de \$14.617.627.	Optimizar la correcta inversión de los recursos del Estado	0%

Sobre este aspecto el Gerente le solicita al Revisor Fiscal que se consulte si la entidad actualmente tiene planes de mejoramiento con la Contraloría Departamental del Tolima y oficina de Control Interno de la Gobernación.

El Revisor pregunta que si hay un informe de seguimiento a la auditoria de los planes de mejoramiento El Jefe de Control Interno le indica que se hace el acompañamiento a los planes de mejoramiento a las diferentes áreas que los requieran.

14. Informes de Seguimiento a la Supervisión de Contratos

Se recomienda por parte del Revisor Fiscal, para la realización del informe y seguimiento a los contratos de supervisión.

15. Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico

Se presenta el informe respectivo en el que se da cuenta e interviene la Secretaria General y Jurídica e indica que a la fecha falta mucha documentación pendiente de entrega por parte de los supervisores para completar los expedientes contractuales, así lo correspondiente a los documentos de los procesos judiciales para la digitalización, se indaga si hay necesidad de tener otra persona para agilizar el tema de archivo, indicándose que sí.

El Revisor Fiscal le pregunta a la jurídica con respecto a la tabla de retención, sobre lo cual la misma responde que si se tiene y fue aprobada por el comité interno de la empresa.

16. Plan de Auditorias

Se socializa el plan de auditorías, por parte del Jefe de Control Interno; el Gerente y Revisor Fiscal dan recomendaciones sobre este reporte, dado que por las fechas de presentación, adopción e implementación del mismo, deben estar ya en ejecución. Por lo cual el Gerente, indica la necesidad convocar una nueva reunión para su aprobación.

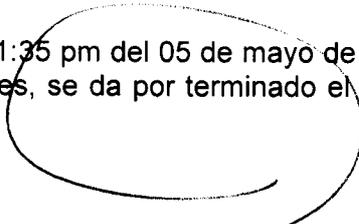
17. Proposiciones y Varios

La Secretaria General y Jurídica informa que hay una contratista que está manejando lo correspondiente al levantamiento de información y demás puntos que contempla a lo respectivo a MIPG y se va a hacer una capacitación virtual para que todos conozcan el modelo integrado de gestión.

El otro punto es el sobre el decreto sobre el descuento de los salarios mayores a diez millones de pesos.

El otro punto el revisor fiscal habla de los aportes a la seguridad social como se da el manejo de los mismos.

Siendo la 1:35 pm del 05 de mayo de 2020 y contando con la mayoría de los votos de los participantes, se da por terminado el Comité Virtual No 01 del 05 mayo, para constancia firman:



JOSE DAYLER LASSO MOSQUERA
Gerente EDAT S.A. E.S.P
Presidente del Comité institucional



DIEGO ALBERTO CASAS MORALES
Jefe Control Interno EDAT S.A. E.S.P
Secretario Técnico del Comité Institucional