



ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



I. Informe Pormenorizado Estado de

Control Interno

Noviembre Año 2014 - Febrero de 2015

*En cumplimiento a lo
dispuesto en el Artículo
59 de la Ley 1474 de 2011.*





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



DIVISION CONTROL INTERNO

Informe Pormenorizado del Estado



En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la División Control Interno de la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P., a continuación presenta informe detallado de avances en cada uno de los dos (2) Módulos de Control (Módulo de Planeación y Gestión Módulo de Evaluación y Seguimiento) y Eje Transversal: (Información y Comunicación) del Modelo Estándar de Control Interno MECI, conforme al Decreto 943 de mayo 21 de 2014.

Calle 3 No 4 – 29

Conmutador: (28) 321000 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02

www.acueductopopayan.com.co e-mail: contactenos@acueductopopayan.com.co





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P
NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



Modelo Estándar de Control Interno – MECI



Calle 3 No 4 – 29

Conmutador: (28) 321000 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02

www.acueductopopayan.com.co e-mail: contactenos@acueductopopayan.com.co





1. Módulo: Planeación y Gestión

Cumpliendo con satisfacción, los objetivos institucionales de lograr una Empresa eficiente con altos estándares de Calidad en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado, garantizando a nuestros usuarios urbanos, rurales y comunidad en general unos óptimos servicios domiciliarios y complementarios con sostenibilidad, responsabilidad social y ambiental. La División de Control Interno como órgano Asesor Interno de Control de la alta Gerencia, contribuye en la Gestión de la Sociedad Acueducto y alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P., con importantes resultados para la vigencia correspondiente.

Con total éxito finalizó el proceso de recertificación y adición de la Planta Palace, adelantado por el órgano Certificador ICONTEC al concluir el año, conservando las Certificaciones del Sistema Gestión de la Calidad, normas NTC-ISO 9001:2008, IQNET-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009 , su vigencia al 21 de julio de 2017.

El Modelo Estándar de Control Interno MECI, presentó cambios significativos de actualización a través del Decreto 943 de Mayo del 2014 y entregó el Manual Técnico MECI, 2014 donde se modifica la estructura a dos módulos; Control de Planeación y Gestión, Control de Evaluación y seguimiento y un eje transversal de información y comunicación, se aplicaron dos encuestas, a las fases del diagnósticos en julio y diciembre de 2014 respectivamente, sobre el estado del Modelo de Control Interno en la Empresa y un cronograma a las fases de planeación de la actualización en desarrollo.

Evaluación y seguimiento a la efectividad de los Controles del Sistema de Riesgos Versión “V” que corresponde a la NTC 31.000, al finalizar el periodo se revisaron los Riesgos de 10 Procesos en la Versión VI, se deben concluir los 9 Procesos faltantes y revisar los controles establecidos, se definieron 7 Riesgos anticorrupción, socializado por el grupo operativo MECI y Calidad, a través del Comité Coordinador de Control Interno, logrando resultados efectivos para disminuir la probabilidad de ocurrencia y/o minimizar el impacto de los Riesgos, llegado el caso de materializarse.

Se cuenta con trabajadores comprometidos, existencia de Programa de Capacitación, programas de Bienestar Social, Evaluación del Desempeño y Programa de Inducción, reinducción, cumplimiento a las políticas de Talento Humano, Certificación en Competencias Laborales, compromisos y tareas frente a los objetivos institucionales, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional, planes de contingencia en Sede Administrativa y Plantas de Tratamiento, monitoreo y control al ausentismo, actualización de historias Laborales y Ocupacionales.





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



Seguimiento a la planeación frente al cumplimiento de sus Planes de Acción, Plan de Gestión y Resultados (PGR), Sistema de Indicadores y utilización de la metodología, planeación, estratégica situacional, se realizaron tres Rendiciones de Cuentas Trimensuales en Comité de Gerencia ampliado, modelo de operación por Procesos, socialización de la Misión, Visión, Políticas de Calidad, coherencia y alineación entre los tres sistemas MECI, SGC y Gestión Administrativa.

Destacamos también programas y proyectos que ayudan a mejorar la Gestión Empresarial, como la adquisición de 22 Terminales y el Software para la toma de lecturas con terminales PDA en tiempo real, se renovó la Licencia al Sistema de Comunicaciones interno en banda VHF por un tiempo de 9 años, renovación del parque automotor, punto de atención optimizado y fortalecido con tecnología digital para la División Atención Integral al Usuario (AIS), donde se reciben peticiones, quejas y reclamos (PQR) de diferentes usuarios, ajustados al Contrato de Condiciones Uniformes, a parámetros técnicos, normatividad vigente del sector y al debido proceso. Se establecieron mecanismos de seguimiento y control a la Calidad y oportunidad a las respuestas de Derechos de Petición. Los Indicadores de Gestión del Proceso de Atención al Cliente, reflejan una reducción en el número de reclamaciones, demostrando un mejor desempeño de organización en todos los Procesos.

El área Administrativa ejecuta controles permanentes al gasto, ha optimizado los procesos de adquisiciones y compras, reparaciones y mantenimiento locativas Sedes y Plantas de Tratamiento, realiza control permanente al cumplimiento de los Planes de Acción del Área, desarrolló del proceso de calificación de riesgo emitida por BRC Investor Services S A., conservando la Calificación en A-CWD; estos programas establecen la racionalización de trámites y procedimientos administrativos, contribuyendo con la construcción de una Empresa más eficiente, transparente, participativa y que preste mejores servicios a los ciudadanos, a través del aprovechamiento de las Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC).

Calle 3 No 4 – 29

Conmutador: (28) 321000 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02

www.acueductopopayan.com.co e-mail: contactenos@acueductopopayan.com.co





2. Módulo: Evaluación y Seguimiento

Se rindieron los cinco **(5) Informes Anuales de Gestión del Proceso, Ejecutivo anual de Control Interno, Control Interno Contable, Sistema Información de Auditoría SIA, Derechos de autor y manejo de Software licenciado. Ley 603 del 2000**, se formuló y ejecutó el programa de Auditoría, desarrollado en más del 95% de acuerdo a la Rendición de Cuentas e Indicadores de Gestión y resultado del Plan de Acción del Proceso Control de Gestión. Resaltando la implementación de un Tablero de Mando para el Proceso, Auditorías Internas de Calidad, financiera, contratación, riesgos, información SUI, Gestión y Resultados a través del seguimiento a los Planes de Acción, Auditoría Exprés a riesgos de corrupción, control y seguimiento al sistema de encuestas de satisfacción al Cliente, se realizaron tres Rendiciones de Cuenta, tres informes pormenorizados del estado de Control Interno, según requerimientos de la Ley 1474 del 2011, debidamente publicados. Del cronograma interno de trabajo, se desarrollaron 70 actividades de 60 programadas, las 10 adicionales corresponden a requerimientos directos, 4 se ejecutaron por fuera de la fecha con un nivel de cumplimiento del 95%, control posterior a los reportes de Talento Humano, 31 actividades documentadas en control de nóminas y pagos de personal, se realizaron 10 actividades de control a Contratos, Ordenes de Servicio, Convenios vigencias 2013 y 2014, 2 depuraciones de Cartera y acompañamiento a visitas de casos críticos de desobediencia civil, 12 Visitas a Plantas de Tratamiento, de igual manera 40 verificaciones, 25 Actas de Visita a Procesos, frentes de trabajo, se proyectaron 109 Memorandos de Auditoría, 6 Circulares, 18 Memorandos de Encargo, 3 seguimientos a Planes de Acción; mediante estos instrumentos de control y seguimiento se puede garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y los indicadores definidos por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, lo que nos proporciona estructura básica para evaluar la estrategia, la gestión, los resultados y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo de la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P.

Los Modelos MECI y Calidad, han contribuido de manera importante al desarrollo institucional, al mejoramiento en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado, satisfacción de nuestros usuarios, direccionando todos los esfuerzos, para mejorar la calidad de vida de los habitantes de las veredas Nor-Occidentales, en materia de servicios públicos domiciliarios del Municipio de Popayán, contribuyendo al desarrollo económico y social de nuestra Región.

A través de visitas a Dependencias y frentes de trabajo, el personal de la División Control Interno, realiza fomento de la cultura del autocontrol, bajo el esquema “Control Interno somos todos” y aplica en todas las actividades que se realizan, siendo incentivada en trabajadores y líderes de los Procesos el cumplimiento legal de sus funciones y procedimientos, a





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



empoderarlo como parte fundamental de nuestra gran Empresa. Se lideró la campaña de sensibilización y aprovechamiento de herramientas para el manejo de PQR en la División Atención Integral al Suscriptor y a formación de ciudadanos digitales a más del 70% de los trabajadores. Se creó la Cultura del Autocontrol para todos los trabajadores y contratista de la Empresa, incorporada al Plan de Acción de Control de Gestión.

Se revisaron las acciones que se han llevado a cabo, subsanando los Hallazgos detectados en las Auditorías Internas de Calidad, realizadas al proceso de Medición y Análisis, la Subgerencia de Planeación y Estudios y la Oficina de Calidad, efectuaron el cierre de los hallazgos y recomendaciones de los Planes de Mejoramiento vigencias 2012 y 2013 y se suscribió (1) Plan de Mejoramiento para el 2014.

La evaluación del sistema de Control Interno, obtendrá un porcentaje de implementación final superior al 94.90% logrado el año anterior, debido a que se desarrolló la actualización del MECI 2014, revisión y seguimiento al Sistema de Riesgos y efectividad de los controles, se definieron los riesgos anticorrupción, medición al clima laboral con trazabilidad y gestión en el proceso.

El concepto MECI, muestra un modelo en alto desarrollo, se debe continuar con las actividades de mantenimiento para su sostenimiento a largo plazo, se llevó a cabo la Rendición de informes periódicos anuales (Ejecutivo Anual de Control Interno, Control Interno Contable, Sistema de Información de Auditoría SIA).

El Sistema de Control Interno, genera seguridad razonable de efectividad, y riesgo bajo de corrupción, se encuentra certificado, cuenta con toda la documentación, apropiación, competencia, mejora y apoyo que requiere.

La Alta Dirección apoya y provee todos los recursos necesarios, para fortalecer la División de Control Interno, el MECI y el SGC.

Calle 3 No 4 – 29

Conmutador: (28) 321000 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02

www.acueductopopayan.com.co e-mail: contactenos@acueductopopayan.com.co





3. Eje transversal Información y Comunicación

El Proyecto de Gobierno en Línea liderado por la Secretaria General y la Política de Eficiencia Administrativa de “Cero Papel”, el seguimiento a la Agenda Institucional, la Acción de Mejora a la página Web e inclusión de la Empresa a las redes sociales, difusión de las obras y frentes de trabajo del Área Técnico Operativa, gestión ambiental, cumplimiento a los Planes de Inversión y al Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), inclusión de nuevos negocios entre otros y la Certificación de más 70 trabajadores, como Ciudadanos Digitales, han sido fundamentales como instrumento orientado a garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales.

RECOMENDACIONES

- ✓ Continuar con la Empresa Certificada en los Sistemas Modelo Estándar de Control Interno MECI y Sistema de Gestión de Calidad NTCGP1000-2009 e ISO 9001, a través de la formulación de Auditorías Internas de Calidad, Planes de Mejora, requeridos por el órgano certificador ICONTEC y con el compromiso de la Gerencia, Directivos y trabajadores.
- ✓ Seguimiento a los módulos y al eje trasversal del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), Cronograma de Planeación de la actualización en ejecución.
- ✓ Establecer estrategias y revisar el procedimiento para mejorar y optimizar el Sistema de Evaluación, logrando así la satisfacción de los usuarios.
- ✓ Impulsar las actividades de autocontrol, autoevaluación, como estrategia de Mejora continua de los Procesos de la Sociedad AAPSA – E.S.P.
- ✓ Sostener el compromiso del Representante Legal, Directivos, trabajadores de la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. – ESP., en los Procesos de Mejoramiento Institucional, conservando el sentido de pertenencia y el posicionamiento de la Empresa frente a la comunidad, Entes de control y vigilancia.
- ✓ Capacitación interna de Auditores MECI y Calidad, divulgación de los Sistemas de Gestión de Calidad y MECI, para nuevos contratistas y actualización al personal de Planta.





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



Los resultados Institucionales logrados, son el producto de un trabajo desarrollado en equipo con alto sentido de pertenencia y participación de todos los trabajadores de la Empresa AAPSA – ESP.

Agradecimientos al señor Gerente por la confianza depositada para liderar este importante Proceso y al personal de la División de Control Interno por su apoyo, dedicación y compromiso.

Fecha de Publicación del informe: Popayán 13 de Marzo 2015

HENRY DIAZ OLAYA
Jefe División Control Interno





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. E.S.P

NIT 891.500.117-1
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



PROCESO CONTROL DE GESTION

División Control Interno



Control Interno somos todos y las Acciones de autocontrol y seguimiento, fortalecen nuestra Gestión e Imagen Corporativa.

Llevamos Vida a tu vida

CPT: HENRY DIAZ OLAYA
Jefe División Control Interno

