



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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



## I. Informe Pormenorizado Estado de

# Control Interno

Noviembre 2016 - Febrero de 2017

En cumplimiento de lo dispuesto en el  
Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



## DIVISION CONTROL INTERNO

Informe Pormenorizado del Estado

de **Control Interno**

Noviembre 2016 - Febrero 2017

En cumplimiento de 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.





## Modelo Estándar de Control Interno - MECI





## 1. Módulo de Planeación y Gestión

AAPSA ESP es una Empresa eficiente con altos estándares de Calidad en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado, garantiza 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 alta Gerencia, contribuyendo a la Gestión de la Sociedad Acueducto y alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P., con importantes resultados para la vigencia correspondiente.

El ICONTEC como órgano Certificador al concluir el año, recertifico y adición de la Planta Palace, 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.

Sistema de Riesgos Versión “V” que corresponde a la NTC 31.000, al finalizar el periodo se revisaron los Riesgos de 19 Procesos en la Versión VI, y revisar los controles establecidos en cada proceso, 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.

El plan de acción de talento humano a formulado los programas de Capacitación, Bienestar Social, Evaluación del Desempeño e Inducción, re inducción han contribuido a formar trabajadores comprometidos, Certificación en Competencias Laborales, compromisos y tareas frente a los objetivos institucionales, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional, planes de contingencia.

Plan de Gestión y Resultados (PGR), a través de los 19 planes de acción entregados por los responsables, Sistema de Indicadores y utilización de la metodología, planeación, estratégica situacional, se planificaron las tres Rendiciones de Cuentas Trimensuales en Comité de Gerencia ampliado y se ejecutaron dos, 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.

Gestión Empresarial se logro renovación de la Licencia al Sistema de Comunicaciones interno en banda VHF , parque automotor en buen estado, 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. Seguimiento y control a la Calidad y oportunidad a las respuestas de Derechos de Petición. mejor desempeño en los Procesos de atención al cliente. y mejora en los procesos de adquisiciones y compras, remodelación en la fase II de la sede recreativa del tablazo, se desarrolló el proceso de calificación de riesgo emitida por BRC Investor Services S A., conservando la Calificación en A-CWD.





**ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.**

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



Calle 3 No 4 - 29 Conmutador: (28) 24 15 53 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02  
e-mail: aadepop@emtel.net.co [www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co)





## 2. Modulo de Evaluación y Seguimiento

Al concluir la vigencia 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 adiciona el informe al furag del DAFP y se publicaran en la página web de acuerdo al estatuto anticorrupción,** se formuló y ejecutó el programa de Auditoría, desarrollado en más del 94% de acuerdo a la Rendición de Cuentas e Indicadores de Gestión y resultado del Plan de Acción del Proceso Control de Gestión. Se cuenta con un Tablero de Mando versión III 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 información financiera NIIF, servicio de la deuda, riesgos de corrupción, control y seguimiento al sistema de encuestas de satisfacción al Cliente, se realizaron dos 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, Programa de auditoría interno fue formulado y se encuentra soportado con la planeación de la auditoría, planes de acción, plan de gestión y resultado, los memorandos de encargo, Cronograma Interno de trabajo, se desarrollaron 106 actividades de 94 programadas, las 12 adicionales corresponden a requerimientos directos, 6 se ejecutaron por fuera de la fecha con un nivel de cumplimiento de más del 90%, control posterior a los reportes de Talento Humano, 94 actividades documentadas en control de nóminas y pagos de personal, se realizaron 30 actividades de control documentados y soportados a Contratos, Ordenes de Servicio, Convenios vigencias 2015 y 2016, 1 depuración de Cartera, acompañamiento a visitas de casos críticos de desobediencia civil, 12 Visitas a Plantas de Tratamiento, de igual manera 48 verificaciones, 25 Actas de Visita a Procesos, frentes de trabajo, se proyectaron 99 Memorandos de Auditoría, 8 Circulares, 18 Memorandos de Encargo, 3 seguimientos a Planes de Acción y 09 visitas de inspección. 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.

Evaluación del sistema de Control Interno en el año 2016, se va obtener el indicador de madurez superior 90 % el cual a la fecha de este informe no han llegado los resultados finales los cuales se publicaran en el próximo informe, debido a que se desarrolló la actualización del MECI 2014 a diciembre del 2016, revisión y seguimiento al Sistema de Riesgos y efectividad el cual corresponde a un nivel satisfactorio, se definieron los riesgos anticorrupción, medición al clima laboral con trazabilidad y gestión en el proceso.



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 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 AIS.

Hallazgos detectados en las Auditorías Internas de Calidad, realizadas al proceso de Medición y Análisis de la Subgerencia de Planeación y Estudios y la Oficina de Calidad, en la que se realizó el cierre de los Planes de Mejoramiento vigencias 2014 y 2015 y se formularon dos (2) Plan de Mejoramiento para el 2016 con la contraloría municipal de Popayán.

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 de la Alta Dirección y provee todos los recursos necesarios, para fortalecer el proceso control de gestión.





### 3. Eje transversal: Información y Comunicación

el Proyecto de Gobierno en línea y la Política de Eficiencia Administrativa de “Cero Papel”, el seguimiento a la Agenda Institucional, control y seguimiento a la página Web, formulación de acciones de mejora y trabajo en 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, han sido fundamentales como instrumento orientado a garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y del eje trasversal.

#### RECOMENDACIONES:

- ✓ Seguimiento a los módulos y al eje trasversal del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).
- ✓ Publicar los resultados de la evaluación del meci versión 2016 que a la fecha del informe no se ha publicado por El DAFP.
- ✓ Mantenimiento a los elementos del meci revisión y ajuste de acuerdo a la evaluación de control interno.
- ✓ Los Sistemas Modelo Estándar de Control Interno MECI y Sistema de Gestión de Calidad NTCGP1000-2009 e ISO 9001, a través del programa de auditoria Internas de Calidad, Planes de Mejora deben mantenerse certificados.
- ✓ Mejorar y optimizar el Sistema de Evaluación a 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.
- ✓ 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 POPAYÁN 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 2017

**HENRY DIAZ OLAYA**  
Jefe División Control Interno





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN 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.

**HENRY DIAZ OLAYA**  
Jefe División de Control interno

Calle 3 No 4 - 29 Conmutador: (28) 24 15 53 FAX: 24 20 14 - 24 04 66 - 31 81 02  
e-mail: [aadepop@emtel.net.co](mailto:aadepop@emtel.net.co) [www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co)

