



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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



## II. Informe Pormenorizado Estado de

# Control Interno

Julio 2016 - Octubre de 2016

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**

Julio 2016 - Octubre 2016

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

Gestión Social al proyecto de la construcción de la planta de tratamiento de aguas residuales PTAR como proyecto ciudad de impacto general para Popayán con la participación total de la gerencia, división ambiental y el acompañamiento de las demás dependencias. Implementación del nuevo marco tarifario para las empresas de servicios públicos de acueducto y alcantarillado, adopción de la e4stratificación ha impactado en la gestión comercial de la empresa, con sus repercusiones económicas y el impacto en las peticiones, quejas y reclamos del proceso de atención al suscriptor.

Participación activa en la formulación del nuevo plan de desarrollo 2016 – 2019 de la administración municipal, la empresa tiene proyectos e inversiones a ejecutar. Rendición de cuentas del segundo y tercer trimestre, se evalúa el plan de Gestión y Resultados del presente periodo a través de la metodología de Planeación Estratégica Situacional y se ajustó de acuerdo a las disponibilidades presupuestales y a las prioridades de los periodos, presentándose cambios significativos y alineados con los planes de inversión y presupuestos correspondientes.

Integración de los comités Directivo de calidad y comité coordinador de control interno para desarrollar programas integrados de auditoría y la formulación de los ciclos de auditoría para riesgos Versión “ VI ” dándole cumplimiento a la norma NTC 31.000, del 2009 al finalizar el periodo se aplicó el segundo ciclo de auditoría a los Riesgos de 19 Procesos, revisión de acciones de mejora y controles establecidos en cada proceso, logrando resultados efectivos para disminuir la probabilidad de ocurrencia y/o minimizar el impacto de los Riesgos, llegado el caso de materializarse. Auditorías internas de calidad integradas con las de la auditoría interna, para cumplir con la auditoría de seguimiento a la Certificaciones del Sistema Gestión de la Calidad, normas NTC-ISO 9001:2008, IQNET-ISO y NTCGP 1000:2009 , con vigencia al 21 de julio de 2017.

Programas y políticas de Talento Humano, se continua con la certificación en Competencias Laborales, compromisos y tareas Ejecución del Programas de Capacitación, Bienestar Social, Evaluación del Desempeño y Programa de Inducción, re inducción han contribuido a formar trabajadores comprometidos, se da cumplimiento con la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, planes de contingencia, optimización en los procesos de adquisiciones y compras, reparaciones y mantenimiento locativas Sede administrativa y remodelación de la sede recreativa del tablazo.

Control de Gestión como órgano Asesor Interno de Control de alta Gerencia, sigue contribuyendo a la Gestión de la Sociedad Acueducto y alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P., logrando una empresa eficiente con altos estándares de Calidad en la prestación de los servicios domiciliarios. y complementarios con sostenibilidad, responsabilidad social y ambiental





## 2. Modulo de Evaluación y Seguimiento

El Modelo estándar de Control Interno MECI , 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. , 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.

Desarrollo del programa de Auditoría, con un avance de más del 75% de acuerdo a la Rendición de Cuentas e Indicadores de Gestión y resultado del Plan de Acción del Proceso Control de Gestión. 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 realizó la segunda 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 85 actividades de 70 programadas, las 15 adicionales corresponden a requerimientos directos, 2 se ejecutaron por fuera de la fecha con un nivel de cumplimiento del 74%, control posterior a los reportes de Talento Humano, 62 actividades documentadas en control de nóminas y pagos de personal, se realizaron 10 actividades de control a Contratos, Ordenes de Servicio, Convenios vigentes de los años 2015 y 2016, acompañamiento a visitas de casos críticos de desobediencia civil, 10 Visitas a Plantas de Tratamiento, de igual manera 36 verificaciones, 8 Actas de Inspección, 18 visitas a frentes de trabajo, se proyectaron 85 Memorandos de Auditoria, 10 Circulares, 18 Memorandos de Encargo, 9 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.

División Control Interno, continua fomentando 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.





### 3. Eje transversal: Información y Comunicación

La Gerencia viene adelantando la socialización del proyecto ciudad para la construcción de Planta de tratamiento de aguas residuales PTAR, la cual se encuentra contratada en la primera fase y definida la interventoría, se recolectaron mas de 3500 firmas y se logró un cabildo abierto con el concejo municipal.

El plan anticorrupción se ajustó a la nueva disposición vigencia 2.016 y se publicó en la página web institucional, se encuentra el Proyecto de Gobierno en línea y la Política de Eficiencia Administrativa de “Cero Papel”, 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). Continuamos con el asesoramiento a empresas de servicio de acueducto de guapi, mercaderes, balboa, el bordo, ejecutantes de los proyectos de obras civiles del proyecto ciudad de movilidad como reposición de redes de acueducto y alcantarillado.

#### RECOMENDACIONES:

- ✓ Seguimiento a los módulos y al eje trasversal del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).
- ✓ Mantenimiento a los elementos del mecí revisión y ajuste de acuerdo a la evaluación de control interno para la finalización de la vigencia 2016.
- ✓ Continuar con el asesoramiento en calidad, mecí y organización administrativa en municipios.
- ✓ Ejecutar contratos adicionales con findeter para las obras de movilidad
- ✓ Ejecutar el proyecto de gestión social ciudad de la construcción de la PTAR





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



- ✓ Mantener 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 del programa de auditoria Internas de Calidad, Planes de Mejora.
- ✓ 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.

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 11 de Noviembre 2016

**HENRY DIAZ OLAYA**  
Jefe División 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 [www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co)





## 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

