



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



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

**AREA DE GERENCIA  
CONTROL DE GESTION**

**PLANEACION DE ACTIVIDADES  
ANUALES 2016**

**PRESENTADO AL COMITÉ COORDINADOR DE  
CONTROL INTERNO**

**GESTOR  
INGENIERO LEONARDO IVAN OROZCO VIVAS  
GERENTE GENERAL**

**EJECUTOR  
CONTADOR PUBLICO HENRY DIAZ OLAYA  
JEFE DIVISION CONTROL INTERNO  
GRUPO DE AUDITORES**

**POPAYAN ENERO 2016**



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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## **PROCESO CONTROL DE GESTION**

### **DIVISION CONTROL INTERNO**

#### **PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA Y CRONOGRAMA INTERNO AÑO 2016**

La División Control Interno, contribuye con sus actividades al PLAN DE GESTION Y RESULTADOS (PGR), para el presente año, insumos para el programa del mejoramiento institucional, en lo referente a la eficiencia y eficacia de sus servicios.

#### **Misión**

La División de Control Interno de la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S. A. "ESP" es un ente asesor permanente en la implementación, mantenimiento y mejoramiento del Sistema de Control Interno, garantizando que las actividades se realicen de acuerdo a las normas constitucionales y legales vigentes, bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación, en cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.

#### **Visión**

Ser la División con mayor reconocimiento al interior de la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S. A. "ESP", por su excelente calidad en la prestación del servicio de asesoría y acompañamiento a la gestión institucional, así como en la realización de su control de gestión que contribuyan al mejoramiento continuo de la Empresa.

#### **Objetivos**

- Planear, dirigir y organizar la verificación y evaluación del Sistema de Control Interno.
- Implementar mecanismos modernos de control que impliquen el uso de la mayor tecnología, eficiencia y seguridad, como





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
**CONTROL DE GESTION**



son las normas de auditoria generalmente aceptadas, indicadores de gestión y tableros de control.

- Garantizar que la función administrativa y financiera se desarrolle con fundamento en los criterios de igualdad, celeridad, imparcialidad y publicidad consagrados en la Constitución Política.
- Asegurar el cumplimiento de las disposiciones legales y administrativas que regulan el funcionamiento de la Sociedad.
- Verificar el uso eficiente de los recursos humanos, materiales y financieros así como los sistemas de información de la empresa.
- Garantizar la protección del patrimonio y los bienes de la sociedad.
- Asegurar la eficiencia en las operaciones.
- Velar por el cumplimiento de las normas internas y externas, las instrucciones impartidas, los planes y programas
- Asegurar el cumplimiento de la misión, visión, políticas, planes y programas así como lograr los objetivos de la Empresa de Servicio público ESP.
- Fomentar la cultura del control en los procesos de la empresa
- Asegurar la administración del sistema de riesgos y aplicar controles para prevenir o minimizar los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la sociedad y que puedan afectar el logro de objetivos institucionales
- Verificar la confiabilidad y oportunidad de la información en la toma de decisiones.

### Principios

- **Obligatoriedad.** El Sistema de Control Interno, cubre todos los procesos de la empresa y en ellas se aplique a los recursos,





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
**CONTROL DE GESTION**



procesos y resultados, de acuerdo a lo dispuesto en el presente Documento, obligatorio para AAPSA "ESP".

- **Legalidad.** Los métodos y procedimientos del Sistema de Control Interno, deberán ser establecidos por AAPSA "ESP" y tiene como fundamento la Ley 142 de 1994 y la constitución de 1991 que determina el carácter de legalidad y obligatoriedad.
- **Permanencia.** El Sistema de Control Interno funcionara permanentemente, para asegurar el cumplimiento de los objetivos.
- **Calidad.** Los métodos y procedimientos del Sistema de Control Interno, deben diseñarse y aplicarse de modo que no dificulten las gestiones Técnicas operativas, administrativas y financiera, y contribuyan a mejorar la capacidad de respuesta de la empresa en la prestación del servicio público ESP domiciliario.
- **Confiabilidad.** Los directivos de AAPSA "ESP"., deberán continuamente perfeccionar los métodos y procedimientos para hacerlos confiables, seguros y adaptables a las circunstancias cambiantes del medio ambiente interno y externo.
- **Eficiencia.** Los métodos y procedimientos de Control Interno, serán los mecanismos idóneos para producir los resultados esperados en un costo mínimo razonable que genere una información oportuna y confiable.
- **Oportunidad.** Los responsables del Sistema de Control, producirán en forma oportuna las decisiones e informaciones que se requieran para corregir acciones equivocadas o modificar procedimientos inadecuados, prevenir la desviaciones o deformaciones de las acciones técnicas, administrativa y suministrar información que sirva de base para que conduzcan a las sanciones a que haya lugar, todo de conformidad con lo dispuesto en el Capítulo relativos a los aspectos del Sistema de Control Interno.





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
**CONTROL DE GESTION**



Los cuales servirán a las directivas de AAPSA “ESP” en el proceso de toma de decisiones y mejoramiento continuo.

### **POLÍTICA DE CONTROL INTERNO**

La Sociedad del Acueducto y Alcantarillado de Popayán S. A. “ESP” asume el control interno como un herramienta estratégica esencial para asegurar el logro de los objetivos institucionales y contribuir a los fines esenciales de las Empresas de Servicios Públicos ESP. El Equipo Directivo promueve el acatamiento, respeto y ejercicio del control interno con el fin de garantizar y propiciar el mejoramiento de la Empresa, así como la autogestión, la autorregulación y el autocontrol, mediante la adopción, implementación, difusión, mantenimiento y mejora del Modelo Estándar de Control Interno.

### **POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS**

La Sociedad del Acueducto y Alcantarillado de Popayán S. A. “ESP” asume y se compromete a gestionar los riesgos de la empresa incluyendo los riesgos de corrupción, asociados a los 19 procesos y a definir acciones de prevención y/o mitigación de los mismos, así como a realizar seguimientos y controles respectivos a través de un sistema asociado al tablero de mando del proceso control de gestión.

### **APORTE:**

El aporte a la Administración de la empresa, será con el seguimiento a logros en metas y políticas propuestas para este año, la integralidad de sus Sistemas de Gestión de Calidad y MECI, debidamente formulados y ejecutoriados por los 19 procesos de la Sociedad.

### **METODOLOGIA Y TECNICAS DE EVALUACION:**

Corresponderán a principios y normas generales de auditoria, generalmente aceptados; programas de auditoria interna y plan de acción formulado y publicado.

### **DESARROLLO DE ACTIVIDADES:**

El equipo de trabajo asignado a la División de Control Interno (EQUIPO MECI) y en documentos institucionales, planes de acción de dependencias, cronogramas, seguimiento a riesgos y a compromisos establecidos, visitas a frentes de trabajo.





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTIÓN**



**DOCUMENTOS DE REFERENCIA:**

Los Planes Generales de la Sociedad PGR Año 2015, planes de inversión, PSMV, resultados de auditorías externas e internas, recomendaciones y seguimiento de compromisos en los Planes de Acción por Procesos, formulación y ajustes periodo anterior, Plan de Desarrollo, Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), planes de inversión vía tarifas, Planes Financiero y Presupuestales, Planes de acción por dependencias, de Mejoramiento, Manuales de Funciones, Procedimientos, Documentación del Sistema de Gestión de Calidad y MECI y el Sistema de Indicadores de Gestión y Resultado.)

Basado en lo anterior, a continuación sustento el Cronograma de Actividades tentativo, para el año 2016, continuando con la metodología de Planeación Estratégica Situacional.

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S.A E.S.P.  
NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
*CONTROL DE GESTION*



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

## DIVISION CONTROL INTERNO

### SINTESIS DE LAS ACTIVIDADES GENERALES AÑO 2016

1. EVALUACION AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (MECI)
2. SEGUIMIENTO AL AJUSTE MANUAL TECNICO MECI
3. EVALUACION Y SEGUIMIENTO A RIESGO NTC 31.000
4. EVALUACION AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE
5. SEGUIMIENTO 2 MODULOS DE CONTROL, EJE TRANSVERSAL Y 6 COMPONENTES
6. EVALUACION A COMPONENTES DE CONTROL INTERNO
7. PROGRAMAS INTERNOS DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO (AUDITORIAS INTERNAS)
8. EVALUACION AL SISTEMA DE CALIDAD (NTCGP 1.000 2.009)
9. EVALUACION DE COMPETENCIAS LABORALES
10. CONTROLES ASOCIADOS Y EVALUACION EN EFECTIVIDAD DE LOS MISMOS
11. AUDITORIA RIESGOS DE CORRUPCION Y PLAN ANTICORRUPCION.
12. MAPA DE RIESGOS GENERAL Y ANTICORRUPCION
13. CAPACITACION FUNCIONARIOS DE CONTROL INTERNO
14. AGENDA DE REUNIONES Y COMPROMISOS
15. RECURSOS





### EVALUACION AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (MECI)

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el grado de cumplimiento a los diferentes componentes del MECI y su interacción con el Sistema de Gestión de la Calidad.
<b>META:</b>	100% cobertura a las áreas de la Sociedad, aplicación de la encuestas referencial en Control Interno a nivel de requerimientos legales.
<b>INDICADOR:</b>	100% cobertura.
<b>TIEMPO:</b>	08 semanas.
<b>DEDICACION:</b>	1/4 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLES:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno</b> Lisandro Salamanca
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Aplicación, tabulación e informe final.
<b>OBSERVACIÓN:</b>	Con el resultado de la Aplicación MECI del DAFP, direccionaremos el Plan de Mejoramiento Institucional, como complemento al plan general y recomendaciones de la Auditoria de seguimiento de ICONTEC.
<b>EVALUACIÓN:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Jefe de la División Control Interno.</li><li>• Comité Coordinador de Control Interno.</li><li>• Comité de Calidad.</li><li>• Representante de la Dirección al SGC.</li></ul>







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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## EVALUACION AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el grado de avance en el Área Financiera, basados en los componentes de Control Interno contable Resolución 393 y 34 del 2008.
<b>META:</b>	Cobertura al Área Financiera de la Sociedad, aplicando las Resoluciones vigentes e instructivos 01 y 04 de la CGN
<b>INDICADOR:</b>	100% cobertura.
<b>TIEMPO:</b>	04 semanas.
<b>DEDICACION:</b>	1/4 tiempo.

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLES:</b>	<b>Jefe División control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno</b> <b>Apoyo Contable:</b> Estudiantes de Contaduría y Contratista.
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Aplicación, tabulación e Informe Final.
<b>OBSERVACIÓN:</b>	Con los resultados obtenidos de la evaluación y sus recomendaciones, direccionaremos el Plan de capacitación en Control Interno contable como complemento al Plan General de Capacitación.
<b>EVALUACIÓN:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Jefe División Control Interno.</li><li>• Comité Coordinador de Control Interno.</li><li>• Comité de sostenibilidad Contable.</li><li>• Entes de control y vigilancia.</li></ul>

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



**SEGUIMIENTO Y MONITOREO  
PLAN DE GESTION Y RESULTADOS (P.G.R. 2016)**

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar los resultados del PES en el año concluido y convertido en PGR, a través de las recomendaciones y seguimiento de las operaciones y acciones asignadas, Rendición de Cuentas periódicas.
<b>META:</b>	Cumplimiento de objetivos y metas, actualización del PES, para optimizar los servicios de acueducto y alcantarillado.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	6 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

**RECURSO HUMANO**

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver G. Muñoz. Lisandro Salamanca Blanca I. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Informe Final del PGR, emitido por Planeación, Auditoria Externa; Circular #01 de 2006, Superintendencia de Servicios Públicos.</li><li>Informe Ejecutivo Anual y Control Interno Contable.</li></ul>
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de los productos, se retomaran las conclusiones y recomendaciones, para formular el Plan de Gestión y Resultados en el año 2015 y presentar los Informes Ejecutivo Anual y Control Interno Contable.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Plenaria de Comité de Gerencia ampliado. Subgerencia de Planeación y Estudios.

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





## PLAN DE GESTION Y RESULTADO PGR 2016

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento al PGR 2016, a través de la aplicación de las Auditorías Internas de Control Interno y la aplicación a todos los procesos.
<b>META:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ejecutar y monitorear el PGR, en el año 2016.</li><li>• Contratación de la Auditoría Externa, en cumplimiento de la Circular 01-2000 Superintendencia de Servicios Públicos.</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	4 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno</b> Faver Guillermo Muñoz Carlos Edward Bravo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• PGR año 2016.</li><li>• Informes Mensual, sobre Rendición de Cuentas, verificación y seguimiento a operaciones definidas e informe de la Auditoría externa.</li></ul>
<b>OBSERVACIONES:</b>	Continuar las Auditorías Internas, como evidencia de la armonización de los Sistemas MECI, SGC, ya que la Norma se encuentra vigente y debe ser en concordancia con las Políticas y Objetivos institucionales.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Plenaria Comité de Gerencia. Subgerencia de Planeación y Estudios.





### SISTEMA DE INDICADORES DE GESTION Y RESULTADO

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar y monitorear el cumplimiento de las recomendaciones e interpretaciones en el Sistema de Indicadores, para el año 2016
<b>META:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Cumplimiento de recomendaciones para el logro de las metas y objetivos de la dependencia y reunión con responsables de la información.</li><li>• Seguimiento a la información mensual</li><li>• Capacitación a nivel Administrativo y Operativo en Sistema de Indicadores</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	A- Evaluación Rendición de cuenta bimensual 6 semanas B- Cronograma mensual 12 semanas. Segunda semana de cada mes
<b>DEDICACION:</b>	A- 2/8 tiempo B- 1/8 tiempo

#### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Informe Indicadores Trimestral</li><li>• Informe Mensual de avance Control Interno a partir de los Indicadores de Gestión.</li></ul>
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento se definirán o ajustarán los indicadores.
<b>EVALUACIÓN:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Subgerencia de Planeación y Estudios





### PLANES DE ACCION POR DEPENDENCIAS

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, Monitorear y controlar las actividades y programas a desarrollar por las Dependencias.
<b>META:</b>	Cumplimiento de compromisos adquiridos, por cada una de las Dependencias, para el transcurso del año, formulados en sus Planes de Acción.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual 12 semanas. (Segunda semana)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Lisandro Salamanca R. Carlos Edward Bravo.
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Auditorías de seguimiento a compromisos programados, Informe mensual de avance de Control Interno, sobre cumplimiento.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Grado de cumplimiento, se definirá y ajustará en los Planes de Mejora propuestos.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General. Comités de Gerencia. Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## INDICADORES FINANCIEROS Y SOSTENIBILIDAD CONTABLE

<b>OBJETIVO:</b>	Monitorear, controlar e interpretar los Indicadores Financieros y operaciones realizadas por la Sección Contabilidad, a partir de los informes Financieros Mensuales presentados.
<b>META:</b>	Toma de decisiones Administrativas y Financieras, a partir de su interpretación y comportamiento.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral (Cuarta semana).
<b>DEDICACIÓN:</b>	1/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe de División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditor de Control Interno:</b> Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Manual de Indicadores, elaborado por la Subgerencia de Planeación y Estudios y Coordinadora Financiera. Informes Financieros Mensuales e informes de entes de control. Actas de Reuniones Contables y/o Comité Administrativo.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de los resultados, se procederá a recomendar acciones a seguir en las dependencias, para mejorar resultados
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerencia General Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## PROGRAMA DE COMUNICACIONES

<b>OBJETIVO:</b>	Definir, evaluar y monitorear el desarrollo del programa de comunicación interna y externa de la Sociedad y su legalidad a través de Auditorías de seguimiento.
<b>META:</b>	Optimizar y canalizar los Recursos asignados, para obtener eficacia y utilización de medios de comunicación externos (radio, TV). Internos sistema de comunicaciones, Seguimiento a inventarios de móviles y portátiles.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral 5 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditor de Control Interno:</b> Lisandro Salamanca S.
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informe de Evaluación, Auditorías de Seguimiento o Verificación de la División Control Interno, pago uso de frecuencia y sistema de comunicaciones en dos metros al Ministerio de Comunicaciones.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Recomendaciones y conclusiones de las inspecciones de Mincomunicaciones, se direccionarán las estrategias de Mejoramiento de los servicios de comunicaciones, capacitación y sacar licencias de radio aficionado.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Coordinador Programa de Comunicaciones Comité coordinador de control Interno División Control Interno (Verificación y seguimiento).

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## PLAN GENERAL DE CAPACITACION, INDUCCION, BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar y monitorear el grado de cumplimiento del Plan General de Capacitación, presentado por la División Relaciones Industriales
<b>META:</b>	Mayor eficiencia y compromiso del personal, a través de la capacitación general y personalizada.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral 5 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno.</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditor de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Blanca Ligia Burbano Ingeniero de apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Plan Anual de Capacitación y Planes complementarios al Proceso, Auditorias de Seguimiento a Planes de Acción, Informe de Evaluación o Planes de Mejoramiento del Proceso.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Con las recomendaciones y conclusiones de los Informes, se direccionara o modificara el Plan.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Subgerencia de Planeación y Estudios







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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



### SISTEMA DE RECURSO HUMANO

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, controlar y monitorear el grado de cumplimiento del Sistema de Recursos de Personal, ejecutado por la División Relaciones Industriales
<b>META:</b>	Nominas de personal activo Mayor eficiencia y compromiso del personal, a través de la capacitación general y personalizada.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral 5 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno.</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditor de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Blanca L. Burbano Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Cronograma de Reportes de Novedades, Planes de acción, manejo de trabajo complementario, descuentos por seguridad social, verificación y seguimiento a auditorias de personal y Planes de Mejoramiento del Proceso.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Con las recomendaciones y conclusiones de los informes, se direccionara o modificara el Plan.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Subgerencia de Planeación y Estudios

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





**EVALUACION AL CUMPLIMIENTO DE LA AUDITORIA DE SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Y MECI**

**AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO**

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el cumplimiento a las No Conformidades de las Auditorias de seguimiento, recomendar y dar cumplimiento a la formulación del Plan de Mejora propuesto en los Procesos Auditados.
<b>META:</b>	Mejoramiento del Sistema de Gestión de Calidad y MECI.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	16 semanas
<b>DEDICACIÓN:</b>	2/8 tiempo

**RECURSO HUMANO**

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno.</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Lisandro Salamanca S. Carlos Edward Bravo Blanca L. Burbano Ingeniero de apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informes de Auditorías Internas, Verificaciones, Informe de Auditoría de Icontec.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Se aplica el procedimiento, aprobado por Comité Directivo de la Calidad y Comité Coordinador de Control Interno. Se realizará su actualización y divulgación a los funcionarios, a través de la intranet y el Programa de Gobierno en Línea.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Representante de la Dirección





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



### EVALUACION A MANUALES

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, recomendar, optimizar y simplificar los procedimientos y funciones asignados al personal en todas las Dependencias de la Sociedad, a partir del perfil y por competencias
<b>META:</b>	Optimización y mejoramiento de los Manuales de Procedimientos y funciones por competencias de las Áreas.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	16 semanas
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

#### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Nidia Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Resoluciones de Reconocimiento, Informe de Control Interno, por evaluación y seguimiento a los manuales ver versiones.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Manuales aprobados e implementados por la Gerencia, teniendo en cuenta la Planta de Personal y su estructura orgánica. Se realizará su divulgación a los funcionarios a través de la intranet. Se definió a la Subgerencia de Planeación y Estudios, para que administre y actualice este elemento.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios Comité de Calidad.

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## EVALUACION SISTEMA FINANCIERO Y CONTROL INTERNO CONTABLE

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, monitorear el Sistema Financiero de la Empresa, ajustándose a la Normatividad vigente y de Regulación del sector y la Contaduría General de la Nación.
<b>META</b>	Toma de decisiones, proyecciones financieras, acceder a recursos externos, Control de legalidad e Indicadores.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral 5 semanas
<b>DEDICACION:</b>	4/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya Auditores de Control Interno Apoyo Financiero
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Indicadores e Informes Financieros mensuales, información, Auditorías Financieras, informes entes de Control y Regulación, Informes de CGN y Contraloría Municipal en las Auditorías Especiales. Informes de Asesor Tributario, Auditorías Externas de Gestión y Resultados
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de las recomendaciones se diseccionan las estrategias a seguir.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Ship de la CGN Comité Coordinador de Control Interno Órganos externos de Control y Vigilancia. Comité de sostenibilidad contable

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTIÓN**



## SISTEMAS DE INFORMACIÓN

<b>OBJETIVO:</b>	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento al SINAP y recomendar Mejoras en las Aplicaciones del Sistema de Información de la Empresa.
<b>META:</b>	Cumplimiento de acciones y operaciones en los planes de la Sociedad.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral, (5 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Lisandro Salamanca S. Blanca L. Burbano Ingeniero de Apoyo Carlos Edward Bravo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informe periódico de avance o verificación a seguimiento de operaciones, Planes de Mejora de Aplicaciones e informes de entes de control.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento se definirá y ajustará el cronograma.
<b>EVALUACION</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Gobierno en Línea Órganos externos de Control y Vigilancia.

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





### SISTEMAS UNIFICADO DE INFORMACIÓN (SUI)

<b>OBJETIVO:</b>	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento al reporte de la información al SUI y recomendar Mejoras en las Aplicaciones del Sistema de Información de la Empresa.
<b>META</b>	Cumplimiento a compromisos de cargue y aplicación de responsabilidad del cargue (Resolución de delegación), procedimiento documentado al cargue de la información los Planes de la Sociedad.
<b>INDICADOR</b>	100%
<b>TIEMPO</b>	Mensual, (12 anuales)
<b>DEDICACION</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Carlos Edward Bravo Bolaños Nidia Mercedes Achinte Campo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informe periódico de avance o verificación a seguimiento de las Auditorías Externas de seguimiento de la SSPD e informes de cargues masivos, Planes de Mejora, Informes de entes de control y vigilancia.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Cumplimiento del Cronograma de Reportes sopena de asumir las correspondientes sanciones pecuniarias.
<b>EVALUACION</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Gobierno en Línea Órganos externos de Control y Vigilancia.





## SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS COMERCIAL

<b>OBJETIVO:</b>	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento al Proceso de Facturación y Cobranzas, recomendar y conceptuar sobre el Sistema Comercial de la Empresa.
<b>META:</b>	Cumplimiento de acciones y operaciones en los Planes de la Sociedad.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral (5 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Blanca L. Burbano Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informe periódico de avance o verificación a seguimiento de Operaciones, Planes de Mejoramiento del Proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento de las Acciones de Mejora, se definirá y ajustará el Cronograma.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos externos de Control y Vigilancia.





### SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS CARTERA

<b>OBJETIVO:</b>	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento a la Cartera y cobranzas, recomendar y conceptuar sobre el Sistema Comercial de la Empresa.
<b>META:</b>	Cumplimiento al Plan de Acción y al programa de manejo de la Cartera y a las políticas de Financiación.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral, (5 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

#### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informe de Planes de Acción Verificaciones y Auditorias de seguimiento, Planes de Mejoramiento del proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Plan de Choque y definir Plan de Financiación, Acciones de Mejora por recomendaciones de los Entes de Regulación y Control.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos externos de Control y Vigilancia.







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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

CONTROL DE GESTIÓN



## SISTEMA DE CONTRATACIÓN

<b>OBJETIVO</b>	Revisar, evaluar y monitorear el Proceso de Contratación Sistematizado SINAP en la Sociedad, ajustándolo a la Normatividad Vigente.
<b>META:</b>	Cumplimiento al Acuerdo de contratación N° 008/2010.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral, (4 semanas)
<b>DEDICACIÓN:</b>	2/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Lisandro salamanca S. Carlos Edward Bravo Faver Guillermo Muñoz. Lisandro Salamanca Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ Informe y Verificaciones de Control Interno Programa de Seguimiento (Pre y Pos).</li><li>❖ Manual de Contratación ajustado</li><li>❖ Procedimientos en Contratación</li><li>❖ Reportes al SIA y estandarización</li></ul>
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de las recomendaciones y conclusiones de los informes, se diseñarán las estrategias y compromisos a desarrollar.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Técnico operativo

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





### SISTEMA DE CONTROL INTERNO (MECI)

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el grado de cumplimiento y el Modelo Estándar de Control Interno
<b>META:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Certificación del Sistema integrado al SGC</li><li>• Disciplina laboral, crear cultura del Sistema.</li><li>• Optimizar los 2 módulos y el eje transversal del Sistema.</li><li>• Actualizar documentos y formatos del MECI</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensualmente (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Lisandro salamanca S. Carlos Edward Bravo Faver Guillermo Muñoz. Nidia Mercedes Achinte
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Certificación del Icontec e Informes periódicos pormenorizados y de Auditorias de Seguimiento Internas y Externas.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de los resultados de Auditorías, se definirán las Acciones de Mejora y compromiso de los responsables de los diferentes Procesos.
<b>EVALUACION;</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Subgerencia de Planeación y Estudios Representante de la Dirección





### SISTEMA FINANCIERO Y PRESUPUESTAL

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar y monitorear el Plan Financiero y Presupuestal de la Sociedad, sus ajustes y cambio por la actual situación económica.
<b>META:</b>	Toma de decisiones, herramienta financiera para acceder a créditos externos.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Semestral, (6 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	4/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Apoyo financiero
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Acuerdos Presupuestales, Informes Financieros, Informes Entes de Control. Informe periódicos de ejecución Financiera y Presupuestal.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de las recomendaciones y conclusiones, se definirán los Planes de Mejoramiento del proceso.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Órganos externos





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## RIESGOS Y CONTINGENCIAS INSTITUCIONALES

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar y monitorear los riesgos generales de los 19 Procesos con la Norma NTC-31000, y definir el Plan de Acción, para riesgos anticorrupción, revisar el Plan de contingencia de la Sociedad, ajustar e incluir seguimiento a controles definidos por los responsables de los Procesos.
<b>META:</b>	Riesgos en Versión V (Controles) Cumplimiento de Acciones y Operación en la Administración de Riesgos.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Bimensual (6 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Ingeniero de apoyo Carlos Edward Bravo Bolaños Blanca L. Burbano Faver Guillermo Muñoz.
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Riesgos Versión V Auditorías de Seguimiento y revisión de ajustes. Riesgos Anticorrupción, Mapa y Acciones implementadas, Informe de Verificación de cumplimiento, acciones correctivas a las recomendaciones de los entes de Control.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento se definirán los Planes de Mejora por Procesos.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos Externos de Control

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



### EVALUACION SISTEMA INDICADORES INSTITUCIONALES

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar comportamiento de Indicadores e incidencias en los servicios de acueducto y alcantarillado.
<b>META:</b>	Toma de decisiones; herramienta de control gerencial, para optimizar los servicios de la Sociedad.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual, (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditora de Control Interno:</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Apoyo Financiero
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informes mensuales a través de las Rendiciones de Cuentas, verificaciones y seguimiento periódico de Control Interno.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir de los resultados, se proponen alternativas para su mejoramiento.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Subgerencia de Planeación y estudios Órganos Externos de Control

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## EQUIPO Y PARQUE AUTOMOTOR

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el estado general del equipo y del parque automotor.
<b>META:</b>	Optimizar y establecer un programa de mantenimiento preventivo, para el equipo y parque automotor.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Trimestral (4 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	4/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditor de Control Interno:</b> Lisandro Salamanca S. Faver Guillermo Muñoz
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Diagnóstico y programa de mantenimiento a partir de la evaluación. Verificación y Auditorías de equipos y suministros
<b>OBSERVACIONES:</b>	De acuerdo a los resultados, se direcciona el Plan de Acción de Mantenimiento, reposición y reparación para los equipos y parque automotor.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Técnico Comité Administrativo y Financiero

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





### SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento al Programa de Auditorías del Sistema Gestión de Calidad, verificar la implementación de Acciones de Mejora y no conformidades de las Auditorías de Seguimiento de ICONTEC
<b>META:</b>	Mantener la certificación de los sistemas de Gestión de calidad y MECL.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual, (30 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	4/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Carlos Edward Bravo Faver Guillermo Muñoz. Blanca I. Burbano Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Certificaciones de los sistemas y resultados de las Auditorías de Seguimiento y compromisos de Mejora, adquiridos en los planes de Mejoramiento por Procesos, programas de Auditorías y Planes de Auditorías por Procesos de Calidad.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Auditoría de Seguimiento, para conservar las Certificaciones, revisión al Plan de Mejora de ICONTEC.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos Externos de Control





### SEGUIMIENTO A PROCESOS DE COSTOS

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar los Catálogos de Procesos en la Sociedad, como elemento fundamental de Control Interno y el Sistema de Costos.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Retroalimentar el Catálogo de Procesos con el personal de las Áreas Operativas y Administrativas</li><li>• Culminación del catálogo con énfasis en calidad.</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	8 semanas
<b>DEDICACION:</b>	4/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Ingeniero de Apoyo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Auditoria de Costos, Verificaciones e Informes de entes de control, Catálogos de Costos Vigentes.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Acto Administrativo de la Gerencia, para su implementación y divulgación.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Administrativo y Financiero Órganos Externos de Control







### VISITAS A DEPENDENCIAS AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

<b>OBJETIVO:</b>	Desarrollar Programa de Auditoría de Control, y Auditorías de seguimiento a actividades, documentos, procedimientos, reglamentaciones vigentes, Planes de Acción; en las Dependencias del Área.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Cumplimiento a Planes de Acción.</li><li>• Seguimiento a No Conformidades Aud.</li><li>• Auditorías de Control a Procesos.</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Permanente (48 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	3/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Ingeniero de apoyo Blanca L. Burbano Lisandro salamanca S. Carlos Edward Bravo Bolaños Faver Guillermo Muñoz. Nidia Mercedes Achinte
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Verificaciones permanentes, informes especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoria.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Administrativos Subgerentes y/o Jefes de División





### VISITAS A DEPENDENCIAS AREA TECNICO OPERATIVA

<b>OBJETIVO:</b>	Desarrollar programa de Auditoría de Control, y Auditorías de Seguimiento a actividades, documentos, procedimientos, reglamentaciones vigentes, Planes de Acción; en las Dependencias del Área.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cumplimiento a Planes de Acción.</li> <li>• Seguimiento a No Conformidades Aud.</li> <li>• Auditorías de Control a Procesos</li> </ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Permanente (48 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	3/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<p><b>Jefe División Control Interno:</b>          Contador Público Henry Díaz Olaya</p> <p><b>Audidores de Control Interno:</b>          Ingeniero de apoyo          Blanca I. Burbano          Lisandro salamanca S.          Carlos Edward Bravo Bolaños          Faver Guillermo Muñoz.          Nidia Mercedes Achinte Campo</p>
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Verificaciones permanentes, informes especiales, Actas de compromiso, Memorados de Auditoría.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso auditado.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Técnico Operativo Subgerentes y/o Jefes de División





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



### VISITAS A DEPENDENCIAS AREA DE GERENCIA

<b>OBJETIVO:</b>	Desarrollar programa de Auditoría de Control, y Auditorías de Seguimiento a Actividades, documentos, procedimientos, reglamentaciones vigentes, Planes de Acción, en las Dependencias del Área.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Cumplimiento a Planes de Acción.</li><li>• Seguimiento a No Conformidades Adit.</li><li>• Auditorías de Control a Procesos</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Permanente (48 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	3/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Ingeniero de apoyo Blanca L. Burbano Lisandro Salamanca S. Carlos Edward Bravo Bolaños Faver Guillermo Muñoz. Nidia Mercedes Achinte Campo
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Verificaciones permanentes, Informes Especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoría.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Gerencia Reducido y Ampliado (Plenaria) Subgerentes y/o Jefes de División

Calle 3 No 4 – 29

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

[www.acueductopopayan.com.co](http://www.acueductopopayan.com.co) e-mail: [contactenos@acueductopopayan.com.co](mailto:contactenos@acueductopopayan.com.co)





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD

**CONTROL DE GESTION**



## VISITAS OBRAS Y FRENTE DE TRABAJO

<b>OBJETIVO:</b>	Desarrollar Programa de Auditoría de Control, y Auditorías de Seguimiento a Actividades, documentos, procedimientos, reglamentaciones vigentes, Planes de Inversión, en los diferentes frentes de trabajo y a proyectos como movilidad, CRC, Convenios con Municipio, Departamento (Encaservicios), Fonade, Fundación Pro-Cuenca Rio Piedras.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cumplimiento a Planes y/o Convenios.</li> <li>• Seguimiento a No Conformidades en los Programas de Auditoría.</li> <li>• Auditorías de Control a Procesos</li> </ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Permanente (48 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	3/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<p><b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya</p> <p><b>Audidores de Control Interno:</b> Ingeniero de apoyo Blanca L. Burbano Lisandro salamanca S. Faver Guillermo Muñoz.</p>
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Verificaciones permanentes, Informes Especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoría.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comités interinstitucionales Subgerentes y/o Jefes de División





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
**CONTROL DE GESTION**



## MANUAL TECNICO MECI 2.014

<b>OBJETIVO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Afianzar a los trabajadores de la Sociedad, en el ajuste técnico meci, convirtiéndola en una disciplina laboral y en Auditores Internos de Calidad.</li><li>Contribuir al Plan General de Capacitación.</li></ul>
<b>METAS:</b>	Ejecución del programa de auditoria y de la Calidad, convirtiéndolo en requisito para la promoción o ascensos a cargos Administrativos y Operativos.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Bimensual (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

## RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditores de Control Interno:</b> Ingeniero de apoyo Blanca I. Burbano Lisandro salamanca S. Faver Guillermo Muñoz. Nidia Mercedes Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños
<b>PRODUCTO RESULTADO</b>	Informes pormenorizados, cronogramas ajustes Auditorías Internas y de Calidad
<b>OBSERVACIONES</b>	Cumplimiento a partir de los resultados de las evaluaciones, se ajustará el Plan de Capacitación.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General División Relaciones Industriales Comité de Calidad Asesores Externos





### AUDITORIAS DE CALIDAD Y MECI

<b>OBJETIVO:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Conformar grupo de Auditores de la Sociedad, para desarrollar las Auditorías Internas, Calidad y MECI.</li><li>Contribuir al Plan General de Capacitación.</li></ul>
<b>METAS:</b>	Contar con Auditores Certificados en Calidad y MECI, Ejecución del Programa en formación de Auditores.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Bimensual (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Auditores de Control Interno:</b> Lisandro salamanca S. Faver Guillermo Muñoz. Nidia mercedes Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informes periódicos de capacitación.
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento se ajustará el Plan de Capacitación.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General División Relaciones Industriales Asesores Externos





**CAPACITACION A NUEVOS TRABAJADORES  
PROCESO CONTROL DE GESTION**

**AUDITORIA INFORMATICA O DE SISTEMAS, CONTROL INTERNO,  
AUDITORIAS DE CALIDAD, ESTADISTICA, OFIMATICA, METODOS  
PROCEDIMIENTOS, NORMATIVIDAD, COMPETENCIAS DE AUDITORIA  
RIESGOS NTC 31.000 Y RIESGOS ANTICORRUPCION.**

<b>OBJETIVO:</b>	Capacitar a funcionarios de la División de Control Interno, en temas acordes a la función que desempeñen.
<b>METAS:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ejercer funciones de Control Interno con competencias, más eficiente, con mejor preparación, experiencia y parámetros definidos en los programas de Control Interno.</li><li>• Desarrollar el programa de Auditoria y el Plan de Control de Gestión en el periodo.</li></ul>
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Bimensual (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

**RECURSO HUMANO**

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Audidores Certificados, capacitados en Competencias Certificaciones en los Procesos. Audidores con competencias
<b>OBSERVACIONES:</b>	A partir del grado de cumplimiento se desarrollara o ajustara la capacitación interna.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General División Relaciones Industriales Comité Coordinador de control Interno





## EVALUACION AL PROGRAMA DE GOBIERNO EN LINEA

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el cumplimiento de requisitos en la implementación del Sistema de Gobierno en Línea.
<b>META:</b>	Toma de decisiones, herramienta en el control gerencial, para dar cumplimiento a requisitos. Ejecutar el Plan de Acción de Gobierno en Línea
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Trámites y servicios en Línea. Página Web, intranet. Política de comunicación interna y externa Manejo de Imagen Corporativa
<b>OBSERVACIONES:</b>	Manual de implementación, se tiene un avance de las dos primeras Fases, estamos en la fase III con grandes avances.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Subgerente de Planeación y Estudios Comité Gobierno en Línea Comité Directivo de la Calidad Órganos Externos de Control







### EVALUACION SISTEMA GENERAL DE ARCHIVO.

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar y monitorear el cumplimiento a los requisitos en la implementación del Sistema General de Archivo Ley 594- 2000.
<b>META:</b>	Tablas de Retención Documental, armonizadas con el Sistema de Documentación del Sistema de Gestión de Calidad actualizado y vigente.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual, (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Tablas de Retención documentales Actualizadas Procedimientos revisados y actualizados Servicios en Línea, Página Web, intranet. Informes de Auditoría y Verificaciones Actas del Comité de Archivo
<b>OBSERVACIONES:</b>	Sistema de archivo maduro, se debe buscar la sistematización del Proceso de Archivo y se deben revisar procedimientos internos, y hacer divulgación a este componente.
<b>EVALUACION</b>	Gerente General Subgerente de Planeación y Estudios Comité Gobierno en Línea Comité de Archivo.





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

NIT 891.500.117-1

NUIR 1-19001000 -1 SSPD

CONTROL DE GESTION



## SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE COMPETENCIAS LABORALES PARA PERSONAL ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO.

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el grado de desarrollo de las Competencias Laborales de todo el personal Administrativo y Operativo, comportamiento de los trabajadores e incidencias en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado.
<b>META:</b>	Funcionarios Certificados por Competencias, control del recurso humano y mejoramiento y capacitación para optimar los servicios del recurso humano de la Sociedad.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual, (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Certificación en Competencias, Informes mensuales y Verificación de Seguimiento de Control Interno.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Evaluar el Cronograma de Certificación con el Sena.
<b>EVALUACION</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité directivo de la Calidad Copaso Órganos Externos de Control





### SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE COMPETENCIAS LABORALES CONTRATISTAS DE LA EMPRESA.

<b>OBJETIVO:</b>	Evaluar el grado de desarrollo de las Competencias Laborales de los Contratistas de los diferentes procesos de la Sociedad AAPSA - ESP, que requieren Certificación de sus labores, comportamiento de los trabajadores e incidencias en la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado.
<b>META:</b>	Actualización en Competencias, control del recurso humano y mejoramiento y capacitación, para optimar los servicios del recurso humano de la Sociedad.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Mensual, (12 semanas)
<b>DEDICACION:</b>	2/8 tiempo

#### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno</b> Contador Público Henry Díaz Olaya <b>Audidores de Control Interno:</b> Faver Guillermo Muñoz. Blanca L. Burbano
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Certificados actualizados en Competencias y Verificación de seguimiento de Control Interno.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Evaluar el Cronograma de Certificación con el Sena.
<b>EVALUACION:</b>	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad Órganos Externos de Control





### SEGUIMIENTO AGENDA INSTITUCIONAL

<b>OBJETIVO:</b>	Controlar la Agenda Institucional y participar en las deliberaciones de los diferentes Comités programados en la Sociedad.
<b>METAS:</b>	Informes de seguimiento a la Agenda institucional. Actas de Apoyo de reuniones
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Cronograma establecido por la Secretaría General.
<b>DEDICACION:</b>	1/8 a 1/4 de tiempo promedio por reunión.

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya (Todos los Comités) <b>Audidores de Control Interno:</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Carlos Edward Bravo Bolaños
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Actas de Comités, Control de Asistencia.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Los Auxiliares participaran en los Comités asignados, al Comité de Gerencia, se asistirá rotándose bimensualmente.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad Comité de Gobierno en Línea Secretaría General





### SEGUIMIENTO AL GRADO DE SATISFACION DEL CLIENTE

<b>OBJETIVO:</b>	Control y seguimiento al grado de Satisfacción del Cliente en las diferentes Dependencias de Atención Integral al Suscriptor (AIS)
<b>METAS:</b>	Informes de Evaluación de Satisfacción al Cliente Actas de Apoyo de reuniones del Área Comercial y Planes de Mejora por Procesos
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Cronograma establecido por la Secretaría General.
<b>DEDICACION:</b>	1/8 a 1/4 de tiempo promedio por reunión.

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya (Todos los Comités) <b>Audidores de Control Interno:</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Blanca L. Burbano Carlos Edward Bravo Bolaños
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Informes Internos de Satisfacción Mensuales Consolidados, trimestrales, semestrales. Verificaciones Auditorias de Seguimiento Planes de acción Planes de Mejoramiento del Proceso.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Los auxiliares participaran en los Comités asignados; al Comité de Gerencia, se asistirá rotándose bimensualmente.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Administrativo y Financiero Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad





### CRONOGRAMA DE CUMPLIMIENTO INSTITUCIONAL

<b>OBJETIVO:</b>	Control y seguimiento al Cronograma de Cumplimiento Institucional.
<b>METAS:</b>	Cronograma en la Intranet y recordéis de cumplimiento por control interno.
<b>INDICADOR:</b>	100%
<b>TIEMPO:</b>	Cronograma establecido por la Empresa.
<b>DEDICACION:</b>	1/8 a 1/4 de tiempo promedio por reunión.

### RECURSO HUMANO

<b>RESPONSABLE:</b>	<b>Jefe División Control Interno:</b> Contador Público Henry Díaz Olaya (Todos los Comités) <b>Audidores de Control Interno:</b> Nidia Mercedes Achinte Campo Responsables de Procesos
<b>PRODUCTO RESULTADO:</b>	Cronograma de Cumplimiento de la Intranet, control de cumplimiento de Control Interno.
<b>OBSERVACIONES:</b>	Los Auditores participaran en la Evaluación del Cronograma de Cumplimiento, rotándose mensualmente.
<b>EVALUACION:</b>	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad Comité Gobierno en Línea





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD  
**CONTROL DE GESTION**



### RECURSOS

Para el desarrollo del Cronograma de Actividades, la División requiere de recursos económicos para su ejecución.

ACTIVIDAD	VALOR
I. Adquisición de Computador portátil y de Impresora a color, para la División	\$ 3.500.000.00
Adquisición de Aplicación Computarizada, para la Administración del Sistemas del Modelo de Control Interno (MECI) y el Sistema de Gestión de Calidad (SGC).	20.000.000.00
II. Visitas a Empresas, 6 visitas de 2 funcionarios c/u.	3.500.000.00
III. Capacitación funcionarios de Control Interno 10 cursos de 5 funcionarios cada uno	4.000.000.00
IV. Divulgación funcionarios de la Sociedad 5 Control Interno MECI 5 Calidad. SGC	3.000.000.00 3.000.000.00
V. Otros gastos Aplicación de Auditoria Arreglos físicos de la División Papelería complementaria.	5.000.000.00 2.000.000.00
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>\$45.000.000.00</b>

**Observación:** Basados en la formulación del programa anual de compras y Disponibilidad Presupuestal, con los Rubros de la Sociedad.

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

