



Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P




**Control
Interno**

PROGRAMA ANUAL AUDITORIA INTERNA AÑO 2024

llevamos
vida
a tu vida

www.aapsa.com.co . NIT 891.500.117-1.

NUIR 1-19001000-1 SSPD.  CII 3#4-29

 PBX: (+57 2) 8321000



SC-CER134925



CO-SC-CER134925

control.interno@aapsa.com.co



Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P



AREA DE GERENCIA
CONTROL DE GESTIÓN

PLANEACIÓN DE ACTIVIDADES
ANUALES 2024

PRESENTADO AL COMITÉ COORDINADOR DE
CONTROL INTERNO


GESTOR:
ABOGADO. JOHN DIEGO PARRA TOBAR
GERENTE


EJECUTOR:
ESP: HENRY DIAZ OLAYA
JEFE DIVISION CONTROL INTERNO
GRUPO DE AUDITORES

POPAYÁN, ENERO DE 2024

llevamos
vida
a tu vida

www.aapsa.com.co . NIT 891.500.117-1.

NUIR 1-19001000-1 SSPD.  CII 3#4-29

 PBX: (+57 2) 8321000



SC-CER134925

CO-SC-CER134925



CONTENIDO

Presentación

- I. Plan de Gestión y Resultado.
- II. Programa General de Auditoria.
- III. Plan de acción control de Gestión.
- IV. Cronograma de actividades.
- V. Memorando de Encargo al jefe División.
- VI. Informe de Gestión Proceso Control Interno 2023.



PRESENTACION

El Programa Anual de Auditoría, se formula y se desarrolla como un complemento del plan de acción del proceso Control de Gestión y el Plan de Gestión y Desarrollo PGR que nos aplica a las empresas de servicios públicos domiciliarios de acuerdo a la legislación vigente de la superintendencia de servicios públicos domiciliarios, se toma como base la Rendición de Cuentas e Indicadores de Gestión y resultado del Plan de Acción de los Procesos del periodo anterior, evaluación de proceso, Auditorías Internas de Calidad, Financiera, Contratación, SGSST, Riesgos, e Información SUJ.

El Decreto 1499 de 2017 actualizó E INTEGRÓ. el nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG EL CUAL NO APLICA PERO LO TOMAMOS DE REFERENCIA CON el propósito de evaluación interna articula el nuevo Sistema de Gestión y al modelo que integra los anteriores sistemas de Gestión de Calidad y de Desarrollo Administrativo, con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) que se establece para las entidades del Estado proporciona una estructura para el control a la estrategia, la gestión y la evaluación en las entidades del Estado, cuyo propósito es orientarlas hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales y la contribución de estos Sistema de Control Interno. El objetivo principal de esta actualización es consolidar, en un solo lugar, todos los elementos que se requieren para que una organización pública funcione de manera eficiente y transparente, y que esto se refleje en la gestión del día a día que debe atender a las 19 Políticas de Gestión y Desempeño ajustadas a la ley 87 del 1993 y al COSO.

Razón por la cual la estructura del MECI se fundamenta en cinco componentes, a saber:

1. Ambiente de control.
2. Administración del riesgo.
3. Actividades de control.
4. Información y comunicación.
5. Actividades de monitoreo.

Esta estructura está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se



distribuye en diversos trabajadores de la sociedad, no siendo ésta una tarea exclusiva de las oficinas de control interno:

- I. Línea estratégica, conformada por la alta dirección y el equipo directivo.
- II. Primera Línea, conformada por los gerentes públicos y los líderes de proceso.
- III. Segunda Línea, conformada por trabajadores responsables de monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, comités de riesgos donde existan, comité de contratación, entre otros.
- IV. Tercera Línea, conformada por la oficina de control interno.

Se presentó Al comité Coordinador de Control Interno y al Representante legal el informe de gestion, y la planeacion para la vigencia 2024 de las actividades a desarrollar en el proceso Control de Gestion como responsable de la División Control Interno, desarrollando y ajustando el Programa de Auditoria Interna en la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayan S.A. – E.S.P., (AAPSA-ESP) y con el propósito de armonizar y fortalecer el rol del proceso de Control de Gestión.

El Equipo de trabajo de la División, pretende despertar el interés de todos los Responsables de los 20 Procesos y demás trabajadores, para que adopten una cultura de Control, autocontrol y manejo del riesgo en el desarrollo de sus actividades, contribuyendo con las Acciones de Mejora de cada Proceso, evitando aumentar los Riesgos, con resultados de Acciones correctivas y preventivas detectadas en las Auditorías Internas y de Calidad.

En esta época de crisis, el ejercicio de auditoria y evaluación independiente del Sistema de Control Interno de la empresa, debe seguir operando de manera eficaz, aún en presencia de condiciones excepcionales, priorizando aquellos procesos, recursos, programas o proyectos de mayor impacto para la organización y disponiendo de su experiencia y conocimiento para desarrollar acciones como un verdadero aliado de las entidades.

El apoyo de Directivos, el accionar de la Division de Control Interno, su Plan de Acción y programa de Auditoria, en la Sociedad Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. - E.S.P., permitira consolidar y fortalecer sus sistemas y responder a los requerimientos de los organos de control y vigilancia, a los grupos de interes ciudadano, de forma participativa,



Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P

legítima y funcional que garantice los estándares empresariales y las mejores prácticas de la Empresa.

Original Firmado

HENRY DIAZ OLAYA
Jefe División Control Interno

Vo.Bo. **JOHN DIEGO PARRA TOBAR**
Gerente



SC-CER134925



CO-SC-CER134925



Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P

PROCESO CONTROL DE GESTION

DIVISION CONTROL INTERNO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA Y CRONOGRAMA INTERNO AÑO 2024.

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

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



SC-CER134925



CO-SC-CER134925



- 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, 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.



- **Confiability.** 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.

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 una 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:

La División Control Interno y su equipo de profesionales, apoyaran a la administración y a la alta gerencia de manera permanente y continua en el seguimiento a logros en metas y políticas propuestas para la presente vigencia, integralidad de sus Sistemas de Gestión de Calidad y MIPG, debidamente formulados y ejecutoriados por los 20 Procesos de la Sociedad.

Apoyo a la Administración de AAPSA E.S.P., en la identificación y análisis de riesgos básicos desde la perspectiva de la Emergencia, en especial los Riesgos Cisnes Negros, que sean incluirlos en el nuevo Plan de Contingencia que haya creado la entidad, poniendo especial atención a los procesos Operativos, Administrativos y de atención a sus grupos de valor frente a la emergencia Sanitaria.

METODOLOGIA Y TECNICAS DE EVALUACION:

Corresponderán a principios y normas generales de auditoria, generalmente aceptados; Auditorias remotas, Programas de auditoría interna y Plan de Acción formulado y publicado vigencia 2024.

DESARROLLO DE ACTIVIDADES:

El equipo de trabajo asignado a la División de Control Interno (EQUIPO MIPG) y en documentos institucionales, planes de acción de dependencias, cronogramas, seguimiento a riesgos y a compromisos establecidos, visitas a frentes de trabajo, en los 20 procesos de gestión de la calidad.

DOCUMENTOS DE REFERENCIA:

Los Planes Generales de la Sociedad PGR Año 2023, 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, Tablero de planeación, 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,



Acueducto y
Alcantarillado de
Popayán S.A. E.S.P

Procedimientos, Documentación del Sistema de Gestión de Calidad y MIPG y el Sistema de Indicadores de Gestión y Resultado.)

Basado en lo anterior, a continuación, sustento el Cronograma de Actividades tentativo, para el año 2024, continuando con la metodología de Planeación Estratégica Situacional (PES).

El procedimiento de aprobación del programa de auditoria se hace en el primer comité coordinador de control interno que se desarrollara en la empresa de acuerdo a la programación de la agenda institucional de la empresa.



SC-CER134925



CO-SC-CER134925



**DIVISION CONTROL INTERNO
SINTESIS DE LAS ACTIVIDADES GENERALES AÑO 2024**

1. **EVALUACION SISTEMAS DE CONTROL INTERNO Y MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION.**
2. **EVALUACION Y SEGUIMIENTO SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.**
3. **SEGUIMIENTO Y MONITOREO PLAN DE GESTION Y RESULTADOS.**
4. **SEGUIMIENTO AL PLAN DE GESTION Y RESULTADOS 2023.**
5. **SEGUIMIENTO A INDICADORES DE PRIMER Y SEGUNDO NIVEL.**
6. **SEGUIMIENTO A PLAN DE ACCION POR PROCESOS VIGENCIA 2024.**
7. **NORMAS INTERNACIONALES INFORMACION FINANCIERA (NIIF) E IMPLEMENTACION DEL SISTEMA FINANCIERO AGRESSO.**
8. **SEGUIMIENTO A PROGRAMA DE COMUNICACIONES.**
9. **SEGUIMIENTO A PLAN GENERAL DE CAPACITACION.**
10. **SEGUIMIENTO A SISTEMA DE RECURSO HUMANO.**
11. **EVALUACION AL CUMPLIMIENTO DE LA AUDITORIA DE SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Y MIPG.**
12. **EVALUACION A MANUALES.**
13. **EVALUACION SISTEMA FINANCIERO Y NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).**
14. **EVALUACION AL SISTEMA TRIBUTARIO.**
15. **SEGUIMIENTO A SISTEMA DE INFORMACION SIA.**
16. **EVALUACION Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACION PROGRAMA DE SISTEMA PETI.**
17. **SEGUIMIENTO A SISTEMA DE INFORMACION.**
18. **SEGUIMIENTO A SISTEMA UNIFICADO DE INFORMACION (SUI).**



19. SEGUIMIENTO A SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS – COMERCIAL.
20. SEGUIMIENTO A SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS – CARTERA.
21. SEGUIMIENTO A SISTEMA DE PETICIONES, QUEJAS Y RECLAMOS.
22. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE MEDICION Y CONTROL DE PÉRDIDAS.
23. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACION DE AUDITORIA SIA OBSERVA. Y SECOP.
24. EVALUACION Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE CONTRATACION.
25. EVALUACION AL SISTEMA JURIDICO DE LA EMPRESA.
26. SEGUIMIENTO AL SISTEMA FINANCIERO Y PRESUPUESTAL.
27. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE RIESGOS Y CONTINGENCIAS INSTITUCIONALES SSPD.
28. EVALUCION AL SISTEMA DE INDICADORES INSTITUCIONALES.
29. SEGUIMIENTO AL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA.
30. SEGUIMIENTO A LA PLANEACION INSTITUCIONAL.
31. SEGUIMIENTO AL TABLERO DE PLANEACION.
32. SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA.
33. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD.
34. SEGUIMIENTO AL PROCESO AMBIENTAL.
35. SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO.
36. SEGUIMIENTO A PROCESO DE COSTOS.
37. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.



38. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA TECNICA OPERATIVA.
39. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA DE GERENCIA.
40. VISITAS A OBRAS Y FRENTE DE TRABAJO.
41. EVALUACION MANUAL TECNICO MIPG VERSION II.
42. AUDITORIAS Y EVALUACIONES INDEPENDIENTES.
43. CAPACITACION AUDITORES EN COMPETENCIAS Y MANEJO DE APLICACIONES DE CALIDAD Y MIPG.
44. EVALUACION A PROGRAMA DE GOBIERNO DIGITAL Y PINAR.
45. EVALUACION A SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.
46. EVALUACION A MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG).
47. EVALUACION A SISTEMA GENERAL DE ARCHIVO PINAR.
48. SEGUIMIENTO A SISTEMA DE COMPETENCIAS LABORALES PARA PERSONAL ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO.
49. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE COMPETENCIAS LABORALES CONTRATISTAS DE LA EMPRESA.
50. SISTEMA DE GESTION SALUD SEGURIDAD EN EL TRABAJO (S.G.S.S.T).
51. SEGUIMIENTO AGENDA INSTITUCIONAL.
52. SEGUIMIENTO AL GRADO DE SATISFACCION AL CLIENTE.
53. CRONOGRAMA DE CUMPLIMIENTO INSTITUCIONAL.
54. RECUSOS.



1. EVALUACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MECI.

OBJETIVO:	Evaluar el grado de cumplimiento a las siete dimensiones y su interacción con el Sistema de Control interno MECI.
META:	100% cobertura a las áreas de la Sociedad, aplicación de la encuesta referencial en Control Interno a nivel general y por requerimientos legales.
INDICADOR:	100% cobertura.
TIEMPO:	08 semanas.
DEDICACION:	¼ tiempo.

RECURSO HUMANO

RESPONSABLES:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno Profesional de apoyo Faver Guillermo Muñoz
PRODUCTO RESULTADO:	Aplicación, tabulación e informe final.
OBSERVACIÓN:	Con el resultado de la Aplicación MIPG del DAFF, direccionaremos el Plan de Mejoramiento Institucional, como complemento al programa general de Auditoria y recomendaciones de la Auditoria de seguimiento de ICONTEC, No aplica Mipg.
EVALUACIÓN:	<ul style="list-style-type: none">• Jefe de la División Control Interno.• Comité Coordinador de Control Interno.• Comité de Calidad.• Representante de la Dirección al SGC.•



2. EVALUACION AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLES:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno Apoyo Contable: Profesional de apoyo.
PRODUCTO RESULTADO:	Aplicación, tabulación e Informe Final.
OBSERVACIÓN:	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.
EVALUACIÓN:	<ul style="list-style-type: none">• Jefe División Control Interno.• Comité Coordinador de Control Interno.• Comité de sostenibilidad Contable.• Entes de control y vigilancia.•



3. SEGUIMIENTO Y MONITOREO PLAN DE GESTION Y RESULTADOS (P.G.R. 2024)

OBJETIVO:	Evaluar los resultados de los 19 planes de acción 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.
META:	Cumplimiento de objetivos y metas, actualización del PGR, para optimizar los servicios de acueducto y alcantarillado.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	6 semanas
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Profesional de Apoyo Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	<ul style="list-style-type: none">Informe Final del PGR, emitido por la Subgerencia de Planeación y estudios, informes de gestión de procesos; Circular #01 de 2006, Superintendencia de Servicios Públicos.Auditorías a 20 procesos y seguimiento a los planes de acción.
OBSERVACIONES:	A partir de los productos, se retomaran las conclusiones y recomendaciones, para formular el Plan de Gestión y Resultados en el año 2023 y presentar los Informes Ejecutivo Anual y la rendición de cuentas trimestrales.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Plenaria de Comité de Gerencia ampliado. Subgerencia de Planeación y Estudios.



4. PLAN DE GESTION Y RESULTADO PGR 2024

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento al PGR, a través de la rendición de cuentas de los planes de acción de los procesos y aplicación de las Auditorías Internas de Control Interno.
META:	<ul style="list-style-type: none">• Ejecutar y monitorear el PGR, en el año 2024.• Contratación de la Auditoría Externa, en cumplimiento de la Circular 01-2000 Superintendencia de Servicios Públicos. Evaluación de riesgos de Auditoría Externa
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	4 semanas
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno Profesional de Apoyo Daniel Fernando Bravo M.
PRODUCTO RESULTADO:	<ul style="list-style-type: none">• PGR año 2024.• Informes Mensual, sobre Rendición de Cuentas, verificación y seguimiento a operaciones definidas e informe de la Auditoría externa.•
OBSERVACIONES:	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.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Plenaria Comité de Gerencia. Subgerencia de Planeación y Estudios.



5. SISTEMA DE INDICADORES DE PRIMER Y SEGUNDO NIVEL

OBJETIVO:	Evaluar y monitorear el cumplimiento de las recomendaciones e interpretaciones en el Sistema de Indicadores de gestión y resultado por procesos y de I y II nivel de los entes de regulación y vigilancia.
META:	<ul style="list-style-type: none">• Cumplimiento de recomendaciones para el logro de las metas y objetivos de la empresa y reunión con responsables de la información.• Seguimiento a la información mensual• Capacitación a nivel Administrativo y Operativo en Sistema de Indicadores de I y II nivel
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	A- Evaluación Rendición de cuenta bimensual 6 semestral B- Cronograma mensual 12 semanas. Segunda semana de cada mes
DEDICACION:	A- 2/8 tiempo B- 1/8 tiempo

RECURSO HUMANO

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



6. PLANES DE ACCION POR PROCESOS

OBJETIVO:	Evaluar, Monitorear y controlar las actividades y programas a desarrollar por las Dependencias.
META:	Cumplimiento de compromisos adquiridos, por cada uno de los 20 procesos, para el transcurso del año, formulados en sus Planes de Acción del PGR, alineados al tablero de planeación respectivo.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual 12 semanas. (Segunda semana)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno Profesional de Apoyo Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Auditorías de seguimiento a compromisos programados, Informe mensual de avance de Control Interno, sobre cumplimiento.
OBSERVACIONES:	Grado de cumplimiento, se definirá y ajustará en los Planes de Mejora propuestos, rendición de cuentas en forma trimestral seguimiento y control permanente.
EVALUACION:	Gerente General. Comités de Gerencia. Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios



7. SEGUIMIENTO Y CONTROL A INFORMACION FINANCIERA BAJO (NIIF)

OBJETIVO:	Monitorear, Controlar interpretar Informes, Indicadores Financieros y operaciones a partir de la implementación (NIIF), seguimiento a la adopción del aplicativo financiero, reportes, informes para órganos de control y rendición de cuentas a entes de vigilancia.
META:	Toma de decisiones Administrativas y Financieras, a partir de su interpretación y comportamiento.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral (Cuarta semana).
DEDICACIÓN:	1/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Profesional de Apoyo Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	EEFF bajo NIIF Manual de Indicadores, elaborado por la Subgerencia de Planeación y Estudios y Coordinadora Financiera. Informes Financieros Mensuales e informes de entes de control y vigilancia. Actas de Reuniones Contables y/o Comité Administrativo.
OBSERVACIONES:	Implementación de las NIIF se debe llevar a la par la contratación del Software financiero recomendado por los órganos de control, para mejorar y optimizar la información financiera.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerencia General Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios



8. PROGRAMA DE COMUNICACIONES

OBJETIVO:	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.
META:	Optimizar y canalizar los Recursos asignados, para obtener eficacia y utilización de medios de comunicación externos (radio, TV). Renovar la Licencia de funcionamiento por 10 años más del sistema de comunicaciones interno licenciado, Seguimiento a inventarios de móviles y portátiles y liquidación del pago del uso del Espectro.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral 5 semanas
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informe de Evaluación, Auditorías de Seguimiento o Verificación de la División Control Interno, pago uso del espectro del sistema de comunicaciones en dos metros al Ministerio de Comunicaciones.
OBSERVACIONES:	Recomendaciones y conclusiones de las inspecciones de Min comunicaciones, se direccionarán las estrategias de Mejoramiento de los servicios de comunicaciones, capacitación y sacar licencias de radio aficionado.
EVALUACION:	Gerente General Coordinador Programa de Comunicaciones Comité coordinador de control Interno División Control Interno (Verificación y seguimiento).



9. PLAN GENERAL DE CAPACITACION, INDUCCION, BIENESTAR SOCIAL Y SALUD OCUPACIONAL

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	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, resultados de competencias laborales y del proceso de SSST.
OBSERVACIONES:	Con las recomendaciones y conclusiones de los Informes, se direccionará o modificará el Plan de ajuste o nuevos planes individuales que forman el plan institucional de capacitación.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Subgerencia de Planeación y Estudios



10. SISTEMA DE RECURSO HUMANO

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público: Henry Diaz Olaya Auditor de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	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.
OBSERVACIONES:	Con las recomendaciones y conclusiones de los informes de verificación a novedades de personal, se direccionará o modificará el Plan.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Subgerencia de Planeación y Estudios



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

AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO

OBJETIVO:	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.
META:	Mejoramiento del Sistema de Gestión de Calidad, MECI y MIPG.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	16 semanas
DEDICACIÓN:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informes de Auditorías Internas, Verificaciones, Informe de Auditoría de Icontec, Furag.
OBSERVACIONES:	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.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Representante de la Dirección



12. EVALUACION A MANUALES

OBJETIVO:	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
META:	Optimización y mejoramiento de los Manuales de Procedimientos y funciones por competencias de las Áreas.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	16 semanas
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Resoluciones de Reconocimiento, Informe de Control Interno, por evaluación y seguimiento a los manuales ver versiones.
OBSERVACIONES:	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.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Subgerencia de Planeación y Estudios Comité de Calidad.



13. EVALUACION SISTEMA FINANCIERO Y NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF

OBJETIVO:	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 y NIIF.
META	Toma de decisiones, proyecciones financieras, acceder a recursos externos, Control de legalidad e Indicadores.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral 5 semanas
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Apoyo Financiero
PRODUCTO RESULTADO:	Indicadores e Informes Financieros mensuales, Balances inicial ESFA 2023 información, Auditorías Financieras, informes entes de Control y Regulación, Informes de CGN y Contraloría Municipal en las Auditorías Especiales, informes tributarios y servicio de la deuda. Informes de Asesor Tributario, Auditorías Externas de Gestión y Resultados
OBSERVACIONES:	A partir de los resultados del Informe de control interno contable, se formula las acciones de mejora y con las recomendaciones se diseccionan las estrategias a seguir en la Sociedad.
EVALUACION:	Gerente General Ship de la CGN Comité Coordinador de Control Interno Órganos externos de Control y Vigilancia. Comité de sostenibilidad contable



14. EVALUACION SISTEMA TRIBUTARIO

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Apoyo Financiero
PRODUCTO RESULTADO:	Indicadores e Informes Financieros mensuales, Balance inicial ESFA 2023 información, Auditorías Financieras, informes entes de Control y Regulación, Informes de CGN y Contraloría Municipal en las Auditorías Especiales, informes tributarios y declaraciones de renta y complementarios Informes de Asesor Tributario, Auditorías Externas de Gestión y Resultados
OBSERVACIONES:	A partir de los resultados y conceptos del asesor tributario las recomendaciones se diseccionan las estrategias a seguir para el beneficio de auditoria y otras acciones de mejora en aspectos tributarios.
EVALUACION:	Gerente General Chip de la CGN Comité Coordinador de Control Interno Órganos externos de Control y Vigilancia. Comité de sostenibilidad contable



15. SISTEMAS INFORMACIÓN (SIA)

OBJETIVO:	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento al reporte de la información al SIA de la Contraloría Municipal y rendir la cuenta anual de AAPSA ESP.
META	Cumplimiento a compromisos de cargue y aplicación de responsabilidad del cargue (Resolución de delegación), procedimiento documentado al cargue de la información de la empresa, diligenciamiento de formatos, e información complementaria.
INDICADOR	100%
TIEMPO	Mensual, (12 anuales)
DEDICACION	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informe periódico de avance o verificación a seguimiento de las Auditorías de la contraloría municipal, formatos mensuales y trimestrales del servicio de la deuda y contratación, informes de cargues masivos, Planes de Mejoramiento suscritos, Informes de entes de control y vigilancia.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento del Cronograma de Reportes sopena de asumir las correspondientes sanciones pecuniarias.
EVALUACION	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Administrativo y Financiero Órganos externos de Control y Vigilancia.



16. EVALUACION AL SISTEMA DE INFORMACION Y PROGRAMA DE SISTEMAS PETI

OBJETIVO:	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento a La Información de SINAP, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información PETI, inventario de software y hardware, políticas de uso, planes de mantenimiento., informe de derechos de derechos de autor y uso legal de software y respuestas dadas por la división de sistemas de la Empresa.
META:	Cumplimiento al Plan de Acción y al programa PETI, manejo de políticas de seguridad en la información, tratamiento a riesgos de seguridad y privacidad, recomendaciones de los entes de control, y a las políticas y procedimientos del MIPG, planes de contingencia, manejo de la intranet e internet, cámaras de video.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral, (5 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Profesional de Apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Informe de Planes de Acción Verificaciones y Auditorias de seguimiento, Planes de Mejoramiento del proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
OBSERVACIONES:	Formular plan de sistemas, Acciones de Mejora por recomendaciones de los Entes de Regulación y Control.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité Administrativo y Financiero.



17. SISTEMAS DE INFORMACIÓN

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informe periódico sobre evaluaciones al sinap y aplicaciones o plataformas de seguimiento a la contratación de avance o verificación a seguimiento de operaciones, Planes de Mejora de Aplicaciones e informes de entes de control.
OBSERVACIONES:	A partir del grado de cumplimiento se definirá y ajustará el cronograma.
EVALUACION	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos externos de Control y Vigilancia.



18. SISTEMAS UNIFICADO DE INFORMACIÓN (SUI)

OBJETIVO:	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.
META	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.
INDICADOR	100%
TIEMPO	Mensual, (12 anuales)
DEDICACION	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Carlos Bravo Bolaños Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	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.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento del Cronograma de cargues y Reportes realizados por la Empresa, asumir las correspondientes sanciones pecuniarias en caso de incumplimiento.
EVALUACION	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos externos de Control y Vigilancia.



19. SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS COMERCIAL

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M.
PRODUCTO RESULTADO:	Informe periódico de avance o verificación a seguimiento de Operaciones, Planes de Mejoramiento del Proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
OBSERVACIONES:	A partir del grado de cumplimiento de las Acciones de Mejora, se definirá y ajustará el Cronograma a partir de los resultados de Auditoría y evaluaciones externas de la contraloría municipal y auditoría externa o revisoría fiscal.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos externos de Control y Vigilancia.



20. SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZAS CARTERA

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Alejandra Agredo Daniel Fernando Bravo M.
PRODUCTO RESULTADO:	Informe de Planes de Acción. Verificaciones y Auditorias de seguimiento, Planes de Mejoramiento del proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
OBSERVACIONES:	Plan de Choque para disminuir la cartera y definir Plan de Financiación, Acciones de Mejora por recomendaciones de los Entes de Regulación y Control.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité de Calidad. Órganos externos de Control y Vigilancia.



21. SISTEMA DE PETICIONES QUEJAS Y RECLAMOS

OBJETIVO:	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento a Las peticiones, quejas y reclamos PQR, recomendar y conceptuar sobre el Sistema de derechos de petición y respuestas dadas por la división AIS de la Empresa.
META:	Cumplimiento al Plan de Acción y al programa de manejo de Atención integral al suscriptor y a las políticas y procedimientos de AIS.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral, (5 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditor de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M.
PRODUCTO RESULTADO:	Informe de Planes de Acción Verificaciones y Auditorias de seguimiento, Planes de Mejoramiento del proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
OBSERVACIONES:	Plan de Choque y definir Plan de AIS, Acciones de Mejora por recomendaciones de los Entes de Regulación y Control.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité Administrativo y Financiero. Órganos externos de Control y Vigilancia.



22. SISTEMA DE CONTROL Y MEDICION

OBJETIVO:	Revisar, evaluar, monitorear y realizar seguimiento a La INFORMACION DE CONTROL Y MEDICION, Índice de agua no contabilizada, micro medición y macro medición, recomendar y conceptuar sobre el Sistema de derechos de petición y respuestas dadas por la división control y medición la Empresa.
META:	Cumplimiento al Plan de Acción y al programa de manejo de políticas, cobros, rebajas por aforos correspondientes a defraudación de fluidos, y a las políticas y procedimientos de control y medición.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral, (5 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Alejandra Agredo Profesional de apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Informe de Planes de Acción Verificaciones y Auditorias de seguimiento, Planes de Mejoramiento del proceso e informes de entes de Control y Vigilancia.
OBSERVACIONES:	Plan de Choque y definir Plan de AIS, Acciones de Mejora por recomendaciones de los Entes de Regulación y Control.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Administrativo y Financiero Órganos externos de Control y Vigilancia.



23. SISTEMA DE INFORMACION DE AUDITORIA SIA OBSERVA Y SECOP

OBJETIVO	Revisar, evaluar y monitorear el Proceso de Reporte de Contratación Sistematizado de la auditoría general de la nación, Colombia compra eficiente ajustándolo a la Normatividad Vigente.
META:	Cumplimiento al Acuerdo de contratación N° 008/2010 y disposiciones vigentes.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral, (4 semanas)
DEDICACIÓN:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informe y Verificaciones de Control Interno Programa de Seguimiento (Pre y Pos). Cargues al Secop y Cargues al Sia Observa Procedimientos en Cargue Reportes al SIA Observa Secop Responsables de la información Cumplimiento a plazos
OBSERVACIONES:	A partir de las recomendaciones y conclusiones de los informes, se diseñarán las estrategias y compromisos a desarrollar.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Administrativo y financiero



24. EVALUACION Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE CONTRATACIÓN

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños Alejandra Agredo Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	Informe y Verificaciones de Control Interno Programa de Seguimiento (Pre y Pos). Manual de Contratación ajustado. Procedimientos en Contratación Reportes al SIA y estandarización
OBSERVACIONES:	A partir de las recomendaciones y conclusiones de los informes, se diseñarán las estrategias y compromisos a desarrollar.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité Técnico operativo



25. EVALUACION SISTEMA JURIDICO DE LA EMPRESA

OBJETIVO:	Evaluar el grado de cumplimiento y el estado de los procesos a favor y en contra de la empresa
META:	Litigios en contra de la empresa Litigios a favor de la empresa. Conceptos jurídicos. Procedimientos y políticas documentos y formatos minutas. Manejo de escrituras y servidumbres Formulación de contingencias
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensualmente (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Fernando Bravo Fernández Alejandra Agredo Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	Certificación del Icontec e Informes periódicos pormenorizados y de Auditorias de Seguimiento Internas y Externas.
OBSERVACIONES:	A partir de los resultados de Auditorías, se definirán las Acciones de Mejora y compromiso de los responsables de los diferentes Procesos.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité de Calidad Comité Administrativo y financiero Subgerencia de Planeación y Estudios Representante de la Dirección



26. SISTEMA FINANCIERO Y PRESUPUESTAL

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

RECURSO HUMANO

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



27. RIESGOS Y CONTINGENCIAS INSTITUCIONALES SSPD

OBJETIVO:	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.
META:	Riesgos en Versión VII (Controles) Cumplimiento de Acciones y Operación en la Administración de Riesgos.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Bimensual (6 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Carlos Bravo Bolaños Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	Riesgos Versión VII 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.
OBSERVACIONES:	A partir del grado de cumplimiento se definirán los Planes de Mejora por Procesos.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos Externos de Control



28. EVALUACION SISTEMA INDICADORES INSTITUCIONALES

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Profesional de Apoyo Alejandra Agredo Daniel Fernando Bravo M.
PRODUCTO RESULTADO:	Informes mensuales a través de las Rendiciones de Cuentas, verificaciones y seguimiento periódico de Control Interno.
OBSERVACIONES:	A partir de los resultados, se proponen alternativas para su mejoramiento.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Subgerencia de Planeación y estudios Órganos Externos de Control



29. EQUIPO Y PARQUE AUTOMOTOR

OBJETIVO:	Evaluar el estado general del equipo y del parque automotor.
META:	Optimizar y establecer un programa de mantenimiento preventivo, para el equipo y parque automotor, a partir de las evaluaciones operativas y de los seguimientos de auditoria.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Trimestral (4 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Diagnóstico y programa de mantenimiento a partir de la evaluación. Verificación y Auditorias de equipos y suministros
OBSERVACIONES:	De acuerdo a los resultados, se direcciona el Plan de Acción de Mantenimiento, reposición y reparación para los equipos y parque automotor.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Técnico Comité Administrativo y Financiero



30. SEGUIMIENTO A LA PLANEACION INSTITUCIONAL PGR

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento a La Planeación institucional, Programa de Gestión y Resultados PGR, Auditorias Interna, oficina de calidad y desarrollo de nuevos negocios y aplicación del sistema tarifario.
META:	Ejecutar el plan de Gestión y resultado institucional e implementar nuevos negocios para AAPSA ESP y responder administrativamente como representante de la dirección en los sistemas de Gestión de calidad y MIPGI.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Lisandro Salamanca Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	Plan de Gestión y Resultados, indicadores Certificaciones de los sistemas y resultados de las Auditorias de Seguimiento y compromisos de Mejora, rendición de cuentas, informes ejecutivos, revisión por la dirección para MIPG y calidad, informes institucionales y de indicadores.
OBSERVACIONES:	Auditoria de Seguimiento, para conservar las Certificaciones, revisión del avance del programa de auditoria y plan de acción del proceso control de gestión.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos de Control, regulación y vigilancia



31. SEGUIMIENTO AL TABLERO DE PLANEACION

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento Al tablero de Planeación institucional, y alinearlos al Programa de Gestión y Resultados PGR, Auditorías Internas, oficina de calidad y desarrollo de nuevos negocios y aplicación del sistema tarifario.
META:	Ejecutar, controlar el tablero de planeación y el plan de Gestión y resultado institucional, controlar y seguimiento al Indicador único sectorial (IUS) e implementar estrategias de evaluación.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Profesional de apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Plan de Gestión y Resultados, indicadores Certificaciones de los sistemas y resultados de las Auditorías de Seguimiento y compromisos de Mejora, rendición de cuentas, informes ejecutivos, revisión por la dirección para MIPG y calidad, informes institucionales y de indicadores.
OBSERVACIONES:	Auditoría de Seguimiento, para conservar las Certificaciones, revisión del avance del programa de auditoría y plan de acción del proceso control de gestión.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos de Control, regulación y vigilancia



32. SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento al Programa de Auditorías de La Auditoría Interna, bajo parámetros del IAI, verificar la implementación de Acciones de Mejora y no conformidades de las Auditorías de Seguimiento de la auditoría interna
META:	Mantener certificación el sistema de Gestión de calidad y MIPG.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	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 control interno y Calidad.
OBSERVACIONES:	Auditoria de Seguimiento, para conservar las Certificaciones, revisión del avance del programa de auditoria y plan de acción del proceso control de gestión.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos Externos de Control



33. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

OBJETIVO:	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 Auditorias de Seguimiento de ICONTEC
META:	Mantener la certificación de los sistemas de Gestión de calidad y MIPG.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Certificaciones de los sistemas y resultados de las Auditorias 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.
OBSERVACIONES:	Auditoria de Seguimiento, para conservar las Certificaciones, revisión al Plan de Mejora de ICONTEC.
EVALUACION:	Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Órganos Externos de Control



34. SEGUIMIENTO AL PROCESO AMBIENTAL

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento al Programa Ambiental de la empresa, verificar la implementación de Acciones de Mejora y no conformidades de las Auditorias de Seguimiento.
META:	Manejo Ambiental a través de un sistema para el acueducto y alcantarillado de Popayán de acuerdo con la normatividad vigente del sector y normas medio ambientales colombianas.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	Informes Ambientales, planes de acción, programas ambientales específicos, resultados de las Auditorias 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.
OBSERVACIONES:	Se maneja una fundación integrada a la división Ambiental en la empresa son órganos independientes y se requiere buscar la certificación en normas de calidad ambiental NTC 14000 y 14011.
EVALUACION:	Gerente General, Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Calidad y órganos Externos de regulación, Control y vigilancia,



35. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO

OBJETIVO:	Evaluar, monitorear y realizar seguimiento a las recomendaciones de los órganos de vigilancia y control externos, verificar la implementación de Acciones de Mejora y no conformidades de las Auditorías de Seguimiento de las auditorías externas
META:	Implementar las acciones de mejora por recomendaciones y hallazgos de la contraloría municipal, auditoría externa y revisoría fiscal.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (30 semanas)
DEDICACION:	4/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informes de revisoría fiscal Resultados de las Auditorías de Seguimiento de la contraloría municipal. Ejecución de Planes de Mejoramiento por Procesos, programas de Auditorías y Planes de Auditorías por Procesos.
OBSERVACIONES:	Cada Órgano de control presenta sus informes y se maneja comités de auditoría para minimizar y no duplicar los trabajos de evaluación y seguimientos.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité de Calidad



36. SEGUIMIENTO A PROCESOS DE COSTOS

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Alejandra Agredo Profesional de Apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Auditoria de Costos, Verificaciones e Informes de entes de control, Catálogos de Costos Vigentes.
OBSERVACIONES:	Acto Administrativo de la Gerencia, para su implementación y divulgación.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno, Comité Coordinador de Control Interno, Gerente General Comité Administrativo y Financiero Órganos Externos de Control



37. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Verificaciones permanentes, informes especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoria.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Administrativos Subgerentes y/o Jefes de División



38. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA TECNICO OPERATIVA

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Verificaciones permanentes, informes especiales, Actas de compromiso, Memorados de Auditoria.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso auditado.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité de Calidad Comité Técnico Operativo Subgerentes y/o Jefes de División



39. VISITAS A DEPENDENCIAS AREA DE GERENCIA

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Verificaciones permanentes, Informes Especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoría.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades, se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
EVALUACION:	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



40. VISITAS OBRAS Y FRENTE DE TRABAJO

OBJETIVO:	Desarrollar Programa de Auditoría de Control, y Auditorías de Seguimiento a obras y actividades que realiza la empresa, 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.
METAS:	<ul style="list-style-type: none">• Cumplimiento a Planes y/o Convenios.• Seguimiento a No Conformidades en los Programas de Auditoría.• Auditorías de Control a Procesos
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Permanente (48 semanas)
DEDICACION:	3/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Verificaciones permanentes, Informes Especiales, Actas de Compromiso, Memorados de Auditoría.
OBSERVACIONES:	Cumplimiento y seguimiento a Planes de Acción a las No Conformidades se procederá a ajustar el Plan de Mejoramiento de cada Proceso Auditado.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno. Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité de Calidad



41. MANUAL TECNICO MIPG VERSION IV

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO	Informes pormenorizados, cronogramas ajustes Auditorías Internas y de Calidad
OBSERVACIONES	Cumplimiento a partir de los resultados de las evaluaciones, se ajustará el Plan de Capacitación.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General División Relaciones Industriales Comité de Calidad Asesores Externos



42. AUDITORIAS Y EVALUACIONES INDEPENDIENTES

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditores de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Informes periódicos de capacitación, planes de acción y programa institucional de capacitación, competencias laborales.
OBSERVACIONES:	A partir del grado de cumplimiento se ajustará el Plan de Capacitación.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno. Gerente General División Relaciones Industriales. Asesores Externos



43. CAPACITACION DE AUDITORES EN COMPETENCIAS Y MANEJO DE APLICACIONES DE CALIDAD Y PLATAFORMAS DE CONTRATACION Y RENDICION DE CUENTAS E INFORMES.

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Auditores de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Profesional de Apoyo Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Auditores Certificados, capacitados en Competencias. Certificaciones en los Procesos. Auditores con competencias
OBSERVACIONES:	A partir del grado de cumplimiento se desarrollará o ajustará la capacitación interna.
EVALUACION:	División Relaciones Industriales. Comité Coordinador de control Interno. Gerente General



44. EVALUACION AL PROGRAMA DE GOBIERNO DIGITAL Y PROGRAMA PINAR

OBJETIVO:	Evaluar el cumplimiento de requisitos en la implementación del Sistema de Gobierno Digital y programa institucional de archivo.
META:	Toma de decisiones, herramienta en el control gerencial, para dar cumplimiento a requisitos. Ejecutar el Plan de Acción de Gobierno digital y pinar
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	Trámites y servicios en Línea. Página Web, intranet. Política de comunicación interna y externa Manejo de Imagen Corporativa
OBSERVACIONES:	Manual de implementación, se tiene un avance de las dos primeras Fases, estamos en la fase III con grandes avances.
EVALUACION:	Gerente General. Subgerente de Planeación y Estudios. Comité Gobierno Digital Comité Directivo de la Calidad Órganos Externos de Control



45. EVALUACION AL PROGRAMA DE COMUNICACIONES Y USO DE REDES SOCIALES Y PAGINA WEB

OBJETIVO:	Evaluar el cumplimiento de requisitos en la implementación del Programa de comunicaciones institucional, uso de redes sociales y pagina web parte fundamental del sistema de Gobierno Digital y programa institucional de comunicaciones.
META:	Toma de decisiones, herramienta en el control gerencial, para dar cumplimiento a requisitos. Ejecutar el Plan de Acción del programa de comunicaciones, uso de redes y pagina web
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Trámites y servicios en Línea. Página Web, intranet. Política de comunicación interna y externa Manejo de Imagen Corporativa
OBSERVACIONES:	Manual de implementación, se tiene un avance de las dos primeras Fases, estamos en la fase III con grandes avances.
EVALUACION:	Gerente General. Subgerente de Planeación y Estudios. Comité Gobierno Digital Comité Directivo de la Calidad Órganos Externos de Control



46. EVALUACION SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.G.-SST.

OBJETIVO:	Evaluar y monitorear el cumplimiento a los requisitos en la implementación del Sistema de Gestión y Seguridad en el trabajo Ley 1562- 2012 S.G.-SST.
META:	El Sistema de Gestión, SG-SST debe ser evaluado anualmente para determinar el grado de efectividad o impacto que las acciones del Programa han tenido sobre las condiciones de trabajo y salud de la comunidad laboral.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Alejandra Agredo Profesional de Apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST (Sub sistemas),Formatos de Evaluación de inspección a sitios de trabajo,Procedimientos revisados y actualizados.- Evaluación a brigada de emergencia, utilización de equipos de seguridad, botiquines extintores, Informes de Auditoría y Verificaciones y actas Comité paritario
OBSERVACIONES:	Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST evaluación a los contratos por prestación de servicios que ejecutan y apoyan dicho sistema.
EVALUACION	Gerente General Subgerente de Planeación y Estudios Comité Coordinador de control interno. Comité Administrativo y Financiero



47. EVALUACION MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG).

OBJETIVO:	Evaluar y monitorear el cumplimiento a los requisitos en la implementación del MIPG de acuerdo al decreto 1499 de 2017. Y su manual técnico de implementación.
META:	El Modelo Integrado de Planeación y Gestión, MIPG debe ser evaluado anualmente para determinar el grado de efectividad o impacto que las diferentes dimensiones han tenido sobre El Plan de Gestión y Resultado institucional PGR y su impacto en los grupos de interés.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Diagnóstico inicial del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, MIPG, evaluaciones periódicas de acciones de mejora de las 7 dimensiones, determinar el grado de efectividad del MIPG, Procedimientos revisados y actualizados. - Evaluación individual de dimensiones, cumplimiento a los 6 principios y a los 3 componentes, Informes de Auditoría y Verificaciones y Actas de compromisos.
OBSERVACIONES:	El Modelo Integrado de Planeación y Gestión, MIPG debe ser implementado por la Subgerencia de Planeación y estudios y evaluado anualmente por Control Interno, para medir el grado de efectividad



48. EVALUACION SISTEMA GENERAL DE ARCHIVO PINAR.

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo
PRODUCTO RESULTADO:	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
OBSERVACIONES:	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.
EVALUACION	Gerente General. Subgerente de Planeación y Estudios. Comité Gobierno en Línea. Comité de Archivo.



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

OBJETIVO:	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.
META:	Funcionarios Certificados por Competencias, control del recurso humano y mejoramiento y capacitación para optimar los servicios del recurso humano de la Sociedad.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Faver Guillermo Muñoz Alejandra Agredo Profesional de Apoyo
PRODUCTO RESULTADO:	Certificación en Competencias, Informes mensuales y Verificación de Seguimiento de Control Interno.
OBSERVACIONES:	Evaluar el Cronograma de Certificación con el Sena.
EVALUACION	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité directivo de la Calidad. Copaso. Órganos Externos de Control



50. SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE COMPETENCIAS LABORALES Y REQUISITOS DE CONTRACION HOJAS DE VIDA Y SOPORTES DE LA EMPRESA.

OBJETIVO:	Evaluar el grado de cumplimiento de requisitos, hojas de vida y soportes desarrollo de las Competencias Laborales de los Contratistas, Requisitos Hojas de Vida 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.
META:	Actualización en Competencias, control del recurso humano y mejoramiento y capacitación, para optimar los servicios del recurso humano de la Sociedad.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Mensual, (12 semanas)
DEDICACION:	2/8 tiempo

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Alejandra Agredo Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	Certificados actualizados en Competencias. Hojas de Vida soportes y Verificación de seguimiento de Control Interno.
OBSERVACIONES:	Evaluar requisitos y el Cronograma de Certificación con el Sena.
EVALUACION:	Gerente General. Comité Coordinador de Control Interno. Comité Directivo de la Calidad Órganos Externos de Control



51. SEGUIMIENTO AGENDA INSTITUCIONAL

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Martha Ruiz Profesional de Apoyo Carlos Bravo Bolaños
PRODUCTO RESULTADO:	Actas de Comités, Control de Asistencia.
OBSERVACIONES:	Los Auxiliares participaran en los Comités asignados, al Comité de Gerencia, se asistirá rotándose bimensualmente.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno, Comité Coordinador de Control Interno, Gerente General Comité Directivo de la Calidad Comité de Gobierno en Línea Secretaría General



52. SEGUIMIENTO AL GRADO DE SATISFACION DEL CLIENTE

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

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Daniel Fernando Bravo M. Carlos Bravo Bolaños Martha Ruiz
PRODUCTO RESULTADO:	Informes Internos de Satisfacción Mensuales Consolidados, trimestrales, semestrales. Verificaciones Auditorias de Seguimiento Planes de acción Planes de Mejoramiento del Proceso.
OBSERVACIONES:	Los auxiliares participaran en los Comités asignados; al Comité de Gerencia, se asistirá rotándose bimensualmente.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Administrativo y Financiero Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad



53. CRONOGRAMA DE CUMPLIMIENTO INSTITUCIONAL

OBJETIVO:	Control y seguimiento al Cronograma de Cumplimiento Institucional.
METAS:	Cronograma en la Intranet y recordés de cumplimiento por control interno.
INDICADOR:	100%
TIEMPO:	Cronograma establecido por la Empresa.
DEDICACION:	1/8 a ¼ de tiempo promedio por reunión.

RECURSO HUMANO

RESPONSABLE:	Jefe División Control Interno Contador Público Especialista: Henry Díaz Olaya Audidores de Control Interno: Martha Ruiz Carlos Bravo Bolaños Responsables de Procesos
PRODUCTO RESULTADO:	Cronograma de Cumplimiento de la Intranet, control de cumplimiento de Control Interno.
OBSERVACIONES:	Los Auditores participaran en la Evaluación del Cronograma de Cumplimiento.
EVALUACION:	Jefe División Control Interno Gerente General Comité Coordinador de Control Interno Comité Directivo de la Calidad Comité Gobierno en Línea.



54. RECURSOS Y PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

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

ACTIVIDAD	VALOR
I. Personal de Apoyo	
Auxiliar de Apoyo	\$ 30.000.000.00
Dos (2) Profesionales (Especialización)	81.600.000.00
Sistema de Auditoria Digital	30.000.000.00
Papelería y Utiles de Escritorio	10.000.000.00
Apoyo Tecnológico en Sistemas manejo de Aplicativo	32.760.000.00
TOTAL PRESUPUESTO	\$ 184.360.000.00

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

Original Firmado

HENRY DIAZ OLAYA
Jefe de División Control Interno

Vo Bo. **JOHN DIEGO PARRA TOBAR**
Gerente



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2024

PRESENTACION

El Programa anual de auditorías para la empresa **ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A. "ESP"**; tiene como finalidad principal establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gobierno, con la inclusión de la formulación del Programa, elaboración de informes determinados por la ley, capacitaciones, auditorías internas a los procesos, actividades de asesoría y acompañamiento, asistencia a los comités de la sociedad, atención a entes de regulación, control y vigilancia, seguimiento a los planes de acción y mejoramiento, auditorias especiales o eventuales y situaciones imprevistas. Determinar las prioridades de la actividad de auditoría interna, siendo consistentes con los objetivos estratégicos de AAPSA ESP. con el propósito de: Evaluar la gestión de los 20 procesos de la Entidad y su conformidad con las disposiciones legales vigentes, así como los componentes establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) "LEY 87 DE 1993", Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoria Interna y la Norma de Calidad NTC GP 1000:2009. Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles establecidos y el Modelo estándar de control interno MECl, el modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG no aplica para AAPSA ESP, en relación con su capacidad para garantizar la mitigación de los riesgos identificados, el cumplimiento de requisitos, metas y objetivos institucionales. Asesorar y establecer recomendaciones en relación al desempeño de planes, programas y procesos, con el fin de que se obtengan los resultados esperados, y de esta manera contribuir con el Mejoramiento Institucional. Lograr resultados de auditoría que permitan a la gerencia de la Empresa la toma de decisiones oportunas y Desarrollar las actividades del Cronograma, el cual está programado y autorizado por el señor Gerente **JOHN DIEGO PARRA TOBAR**, para realizar en la presente vigencia en cumplimiento del Plan de Acción y el programa de auditoria y elaborar los documentos soportes de trabajo correspondiente al Sistema de Control Interno en el periodo año 2024.

Objetivo General del Programa:

Verificar que las operaciones, procedimientos, funciones y controles se desarrollen de conformidad con las normas internas y externas vigentes, para asegurar el cumplimiento de la misión, objetivos y metas institucionales.

Objetivos Específicos:

A. Determinar el grado de conformidad de cada uno de los procesos de la sociedad con los requisitos legales y de requisitos de norma de calidad, norma interna o procedimiento adoptado.



B. Evaluar la eficacia de los procesos auditados en el logro de los objetivos institucionales, MIPG, Calidad.

C. Evaluar la capacidad de los procesos auditados para asegurar los requisitos del usuario, legales y reglamentarios.

D. Evaluar la importancia de los procesos en la implementación del Modelo Integrado de planeación y Gestión MIPG y los 5 componentes de Control Interno COSO.

Alcance del Programa:

Aplica para evaluar la gestión administrativa y Financiera, técnica Operativa y comercial de los procesos estratégicos, Misionales y de soporte en AAPSA. E.S.P. cumplimiento a las normas prescritas por los entes de regulación, control y vigilancia competentes y las normas internacionales de información financiera (NIIF). Determinar si la entidad en desarrollo de los procesos cumple con las disposiciones legales que le son aplicables. Evaluar el grado de eficiencia y eficacia en el logro de los objetivos previstos y el manejo de los recursos disponibles. Evaluar en forma independiente y regular los sistemas de control interno MECI, Modelo Integrado de planeación y gestión y de gestión de calidad.

Criterios:

La División de control interno a fin de mejorar y optimizar los procesos y los recursos para la realización de la evaluación independiente, ha definido unos criterios que pueden ser objeto de evaluación:

♣ Aplicación del ciclo PHVA en la formulación de su programa alineado entre los sistemas mecí y calidad.

♣ Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG establecido: Identifica si el proceso a auditar cuenta con una Dimensión de mipg y cumplen con uno de los 16 políticas y líneas de defensa, que beneficie la administración de los recursos y el mejoramiento continuo de los procesos.

♣ Modelo Estándar de Control Interno (MECI, alineado al Sistema de Control Interno COSO: Análisis de los 5 componentes según ley 87 de 93, evaluar toda actividad ejecutada por los directivos y demás funcionarios orientada al logro de los resultados operacionales, económicos y sociales garantizando razonablemente el cumplimiento eficaz y eficiente de los objetivos y estrategias correlacionadas con el plan de gestión y resultados PGR, misión y visión.



- ♣ Normatividad aplicable: identifica si la dependencia, proceso o proyecto ha realizado sus actuaciones conforme a las normas jurídicas, regulación, administrativas y financieras internas y externas que le son aplicables.
- ♣ Control de Gestión: Determina la eficiencia y eficacia en la administración de los recursos, mediante la evaluación de los procesos y procedimientos, evaluación a planes de mejora y eficiencia de controles de los riesgos y la utilización de indicadores.
- ♣ Planeación: Es el examen que se realiza para establecer en qué medida se logran los objetivos y cumplen los planes, programas y proyectos adoptados en un periodo determinado y con el cumplimiento del Tablero de Planeación y el indicador único sectorial (IUS)
- ♣ Presupuesto (gastos e ingresos): Identifica el monto total del presupuesto que fue aprobado y ejecutado en una o varias vigencias de las distintas dependencias.
- ♣ Recursos: Evalúa el buen uso de los recursos asignados (bienes de carácter devolutivo).
- ♣ Resultados de auditorías anteriores: Se identifican las observaciones, no conformidades detectadas en auditorías realizadas ya sea por entes de control externo y/o auditorías de control interno.
- ♣ Investigaciones en curso: Verifica la existencia de investigaciones, procesos de responsabilidad fiscal, disciplinarios, administrativos y sancionatorios que se adelanten en la empresa en relación con el alcance de la auditoría.
- ♣ Quejas y denuncias: Identifica la información sobre quejas y denuncias relacionadas con el alcance de la auditoría.

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la División de Control interno.
- Financieros: Presupuesto asignado por determinar para la vigencia
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la dependencia.



TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Soporte	Evaluación y Control															
Auditorías a Procesos																			
Gerencia Estrategia	y	x			Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x	x						x		x		Abog: John Diego Parra Tobar
Planeación Corporativa		x			Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x	x			x		x					Econ: Jeiver Tapia Cifuentes
Control de Gestión			x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 3,4 y 5		x	x		x		x		x				ESP: Henry Díaz Olaya
Planeación Operativa			x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2,3 y 4		x	x		x	x	x		x		x		Ing: Paola Montenegro Arboleda
Manejo de Cuenca y Gestión Ambiental			x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x	x		x		x		x	x	x		
Captación, Control de la Producción y Producción de Agua.			x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 3 y 5	x		x		x	x		x	x	x	x		Ing: Mauricio Ramírez
Distribución de Agua			x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2,3 y 4		x											Ing: Jorge Palechor Palechor
Recolección y Transporte	y		x		Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2,3 y 4								x					Ing: Juan Bernardo Kimmel Muñoz
Gestión Financiera y Servicios Logísticos				x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3					x								Abog: Luis Fernando Mera Figueroa
Facturación y Cobranzas	y			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3						x							
Control de Perdidas no Técnicas				x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3						x							Ing: Álvaro Antonio Bacca Guzmán
Atención al Usuario				x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2,3,4 y 5	x		x		x				x	x	x		Abog: Oscar Mauricio Paz
Gestión Talento Humano				x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x		x		x		x			x		Econ: Martha Elena Buchelli
Gestión Jurídica				x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x		x		x			x		x	x	Abog: Claudia Delgado



Gestión Informática			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3		x	x	x	x	x			x	x	x	x	Ing Sist: Carlos Andres Silva			
Gestión del Riesgo			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3	x						x						Ing Ind: Alex Ortega			
Defensa Judicial			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3													Comité de Conciliación y Abog. Claudia Delgado			
Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2,3,4,5			x		x			x					Econ: Jeiver Tapia Cifuentes			
Gestión de Calidad			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3	x						x						Ing Ind: Alex Ortega			
Gestión Aplicativos Secop y Sia Observa				Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3	x						x						Abog: Claudia Delgado			
Seguimiento a planes de Mejoramiento			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3	x			x			x						Jefe de Control Interno			
Seguimiento a planes de Mejoramiento			x	Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Auditor 2 y 3	x			x			x						Jefe de Control Interno			
Auditorías Especiales																					
Auditoría Especial 1. visita a lugares de ejecución de obra pública vigencia 2023 y 2024				Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Audidores: Faver Guillermo Muñoz, Daniel Fernando Bravo M., Alejandra Agredo, Apoyo Profesional y Carlos Bravo													x	x	Subgerente de Planeación y Estudio	
Auditoría Especial 2. visita a lugares de ejecución de obra pública vigencia 2023 liquidados				Henry Díaz Olaya - Jefe de Control Interno	Audidores: Faver Guillermo Muñoz, Daniel Fernando Bravo M., Alejandra Agredo, Apoyo Profesional y Carlos Bravo														x	x	Subgerente de Planeación y Estudio



Informes de Ley														
IDENTIFICACION DEL INFORME	Fundamento Normativo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
		Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	Decreto 1599 de 2005, decreto 2913 de 2007, decreto 4445 de 2008, ley 87 de 1993, decreto 2145 de 1999, Circular Externa No. 100-009 de 2013 DAFP, Decretos 648,1499 de 2017		x									
Informes Institucionales y Planes Estratégicos, pagina web	Decreto 612 de 2018	x												Jefe de Control Interno
Informes Parametrizados semestrales de Control Interno.	ley 1474 de 2011	x					x							Jefe de Control Interno
Informe sobre posibles actos de corrupción.	ley 1474 de 2011		x	x		x		x		x		x		Jefe de Control Interno
Informe implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG	Decreto 1499 de 2017		x	x		x		x		x		x		Jefe de Control Interno
Informe Control Interno Contable.	Resolución 357 de 2008		x											Jefe de Control Interno
Rendición de cuentas al comité de gerencia Ampliado, Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes SIA".	Resolución Orgánica 6289 de 2011		x											Jefe de Control Interno
Informe avance al plan de mejoramiento	ley 87 de 1993, Resolución orgánica 6289 de 2011		x											Jefe de Control Interno
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	ley 1474 de 2011						x						x	Jefe de Control Interno
Informe de evaluación Institucional por dependencias	ley 87 de 1993, circular 04 de 2005, Ley 909 de 2004						x						x	Jefe de Control Interno
Informe Derechos de Autor Software	Circular 17 del 01 de junio de 2011, Directiva presidencial 01 de 1999 y 02 de 2002, circular 04 del 22 de diciembre de 2006			x										Jefe de Control Interno
Seguimiento y evaluación al Sistema de Defensa Jurídica y de Procesos Legales	ley 489 de 1998			x			x			x			x	Jefe de Control Interno
Seguimiento a la Gestión de Cartera y cuentas por cobrar.	Ley 901 de 2004, Resolución No. 531 del 2009 CGN						x						x	Jefe de Control Interno



Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.	ley 1474 de 2011,		x				x			x			Jefe de Control Interno
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	Decreto 1716 de 2009, Decreto 690 de 2011, Resolución 1294 de 2012, Decreto 654 de 2011			x			x			x		x	Jefe de Control Interno
Seguimiento a la Valoración de los nuevos Pasivos contingentes y la Actividad Litigiosa de AAPSA ESP.	ley 819 de 2003						x						Jefe de Control Interno
Seguimiento a la Racionalización de Trámites y Rendición de cuentas integrada al Municipio de Popayán.	Ley 489 de 1998					x				x			Jefe de Control Interno
Seguimiento a los procesos contractuales publicados en la plataforma del SECOP.	Ley 87 de 1993, ley 80 de 1993.			x			x			x		x	Jefe de Control Interno
Seguimiento y Evaluación a la Implementación del Sistema de Gestión de Calidad	ley 872 del 30 de diciembre de 2003, Decreto 4110 del 09 de diciembre de 2004, Circular 06 de junio 27 de 2005, ordenanza departamental 84 de 2011	x				x						x	Jefe de Control Interno
Seguimiento al Sistema Único de Información SUI de la SSPD	circular 04 del 01 de octubre de 2003 y decreto 1145 de 2004 DAFF			x					x			x	Jefe de Control Interno

Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)

Coordinador de Control Interno y Directivo de Calidad	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Jefe de Control Interno, Subgerente de Planeación y Estudios
Gobierno Digital	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Secretaria General
Administrativo y Financiero, Cartera y de Compras y Adquisiciones	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Subgerente Administrativa y financiera
De Conciliación	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Secretario de Gobierno
De Gerencia Reducido	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Secretaria General
De Gerencia Ampliado Rendición de cuentas	De conformidad con las convocatorias que se realicen a través de la Agenda Institucional Formulada por la Secretaria General y Gerencia.											Jefe de Planeación

JORNADAS DE CAPACITACIÓN

CAPACITACION	OBSERVACIONES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable de la capacitación
Inducción	Se capacitará al personal contratista adscrito a la oficina de control interno en los procesos propios de la oficina			x	x									Jefe de Control Interno



Reinducción	Se capacitará al personal contratista adscrito a la oficina de control interno en los procesos propios de la oficina	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="checked" type="checkbox"/>	<input checked="checked" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Jefe de Control Interno
Capacitación institucional	Capacitación en Auditorias de PGR certificadas para poder evaluar procesos del SGC	Jefe Talento Humano												
ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO A LA ALTA DIRECCION														
Asesoría y acompañamiento a la alta Dirección	Permanente y de conformidad con los requerimientos del señor Gerente	Jefe de Control Interno												

Original Firmado

Elaboró

HENRY DIAZ OLAYA
Jefe de División Control Interno

Aprobó

JOHN DIEGO PARRA TOBAR
Gerente