



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



## II. Informe Pormenorizado Estado de

# Control Interno

Marzo 2017 - Junio de 2017

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





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



## DIVISION CONTROL INTERNO

Informe Pormenorizado del Estado

de **Control Interno**

Marzo 2017 - Junio 2017

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





## Modelo Estándar de Control Interno - MECI





## 1. Módulo de Planeación y Gestión

Plan de Gestión y Resultados (PGR), a través de los 19 planes de acción entregados por los responsables, Sistema de Indicadores y utilización de la metodología, planeación, estratégica situacional, se realizó la Rendición de Cuentas Anual en Comité de Gerencia ampliado, modelo de operación por Procesos, socialización de la Misión, Visión, Políticas de Calidad, coherencia y alineación entre los tres sistemas MECI, SGC y Gestión Administrativa, preparando la próxima auditoria de certificación, para conservando las Certificaciones del Sistema Gestión de la Calidad, normas NTC-ISO 9001:2008, IQNET-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009 , cuya vigencia expira el próximo 21 de julio de 2017.

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

Riesgos Versión “VII” que corresponde a la NTC 31.000 -2009, al finalizar el periodo se revisaron los Riesgos de 19 Procesos en la Versión VII, y se revisaron la acciones de mejora y formularon controles establecidos en cada proceso, socializado por el grupo operativo MECI y Calidad, a través del Comité Coordinador de Control Interno, logrando resultados efectivos para disminuir la probabilidad de ocurrencia y/o minimizar el impacto de los Riesgos, llegado el caso de materializarse.

Gestión Empresarial se cuenta con un parque automotor en buen estado, peticiones, quejas y reclamos (PQR) de diferentes usuarios, ajustados al Contrato de Condiciones Uniformes, a parámetros técnicos, normatividad vigente del sector y al debido proceso. Seguimiento y control a la Calidad y oportunidad a las respuestas de Derechos de Petición. mejor desempeño en los Procesos de atención al cliente. y mejora en los procesos de adquisiciones y compras, remodelación, sede recreativa del tablazo en reconstrucción esta parada, proceso de calificación de riesgo emitida por BRC Investor Services S A., conservando la Calificación en A-CWD.





## 2. Módulo de Evaluación y Seguimiento

Al Al concluir el mes de junio \_ se formuló y ejecutó el programa de Auditoría, desarrollado en más del 54% de acuerdo al programa de auditoria formulado y aprobado, al plan de gestión y resultado y al plan de acción del Proceso Control de Gestión. Se cuenta con un Tablero de Mando versión IV, donde se compilan, Auditorías Internas de Calidad, financiera, contratación, riesgos, información SUI, Gestión y Resultados a través del seguimiento a los Planes de Acción, Auditoría Exprés a información financiera NIIF, servicio de la deuda, riesgos de corrupción, control y seguimiento al sistema de encuestas de satisfacción al Cliente, ,dos informes pormenorizados del estado de Control Interno, según requerimientos de la Ley 1474 del 2011, debidamente publicados. Del cronograma interno de trabajo, Programa de auditoría interno fue formulado y se encuentra soportado con la planeación de la auditoria, planes de acción, plan de gestión y resultado, los memorandos de encargo, Cronograma Interno de trabajo, se desarrollaron 56 actividades de 48 programadas, las 08 adicionales corresponden a requerimientos directos, 6 se ejecutaron por fuera de la fecha con un nivel de cumplimiento de más del 90% para el primer semestre, control posterior a los reportes de Talento Humano, 47 actividades documentadas en control de nóminas y pagos de personal, se realizaron 15 actividades de control documentados y soportados a Contratos, Ordenes de Servicio, Convenios vigencias 2016 y 2017, no se hicieron depuración de Cartera, acompañamiento a visitas de casos críticos de desobediencia civil, 06 Visitas a Plantas de Tratamiento, de igual manera 32 verificaciones, 13 Actas de Visita a Procesos, frentes de trabajo, se proyectaron 62 Memorandos de Auditoria, 4 Circulares, 07 Memorandos de Encargo, 2 seguimientos a Planes de Acción y 03 visitas de inspección. mediante estos instrumentos de control y seguimiento se puede garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y los indicadores definidos por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, lo que nos proporciona estructura básica para evaluar la estrategia, la gestión, los resultados y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo de la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Popayán S.A. – E.S.P.

Recibimos del Furag los resultados de la Evaluación del sistema de Control Interno en el año 2016, se obtuvo el indicador de madurez de 83.7 % calificado como satisfactorio, los cuales se publicaran por la intranet a diciembre del 2016, revisión y seguimiento al Sistema de Riesgos y efectividad el cual corresponde a un nivel satisfactorio, se definieron los riesgos anticorrupción, medición al clima laboral con trazabilidad y gestión en el proceso.



Hallazgos detectados en las Auditorías Internas de Calidad, 17 hallazgos y se les formulo las acciones de mejora por parte de los responsables de los procesos auditados y se formularon dos (2) Plan de Mejoramiento para el 2016 con la contraloría municipal de Popayán.

El Sistema de Control Interno, genera seguridad razonable de efectividad, y riesgo bajo de corrupción, se encuentra certificado, cuenta con toda la documentación, apropiación, competencia, mejora y apoyo de la Alta Dirección y provee todos los recursos necesarios, para fortalecer el proceso control de gestión.



### 3. Eje transversal: Información y Comunicación

el Proyecto de Gobierno en línea y la Política de Eficiencia Administrativa de “Cero Papel”, el seguimiento a la Agenda Institucional, control y seguimiento a la página Web, formulación de acciones de mejora y trabajo en las redes sociales, difusión de las obras y frentes de trabajo del Área Técnico Operativa, gestión ambiental, cumplimiento a los Planes de Inversión y al Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), inclusión de nuevos negocios entre otros, han sido fundamentales como instrumento orientado a garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales y del eje trasversal.

#### RECOMENDACIONES:

- ✓ Seguimiento a los módulos y al eje trasversal del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).
- ✓ Se publicaron los resultados de la evaluación del meci versión 2016 que a la fecha del informe no se ha publicado por El FUROG.
- ✓ Mantenimiento a los elementos del meci revisión y ajuste de acuerdo a la evaluación de control interno.
- ✓ Debemos prepararnos para la actualización del Sistema de Gestión de calidad NTCISO 9001-2015 y al Sistema Modelo Estándar de Control Interno MECI y Sistema de Gestión de Calidad NTCGP1000-2009 y lograr la certificación cuya vigencia expira el 19 de Julio 2017 respectivamente.
- ✓ Sistema de Evaluación a la satisfacción de los usuarios se está aplicando la encuesta semestral.
- ✓ Actividades de autocontrol, autoevaluación, como estrategia de Mejora continua de los Procesos de la Sociedad AAPSA – E.S.P.
- ✓ Capacitación interna de Auditores MECI y Calidad, divulgación de los Sistemas de Gestión de Calidad y MECI, para nuevos contratistas y actualización al personal de Planta.





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

NIT 891.500.117-1  
NUIR 1-19001000 -1 SSPD



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

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

Fecha de Publicación del informe: Popayán 04 de Julio 2017

**HENRY DIAZ OLAYA**  
Jefe División Control Interno

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







## PROCESO CONTROL DE GESTION

# División Control Interno



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

Llevamos Vida a tu vida.

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

