



NIT 900.596.967-9

INFORME DE CONTROL INTERNO PRIMER SEMESTRE 2023 EMPRESA AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P

1. CONTROL PRACTICADO POR PARTE DEL COMITÉ ASESOR DE BUEN GOBIERNO

El Comité Asesor de Buen Gobierno realiza el seguimiento al Control Interno de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado Aguas de Palmira S.A. E.S.P., del primer semestre de 2023. Este comité tiene como misión definir y evaluar en forma independiente y coordinada el Sistema de Control Interno, en las áreas misionales y de apoyo, constatando que cada una de las actividades cumplan con los parámetros de eficiencia, eficacia y economía, encaminando sus esfuerzos hacia el logro de la calidad total en la gestión de la administración y teniendo como instrumento básico, la creación y fortalecimiento del Autocontrol.

El seguimiento al Informe de Control Interno primer semestre de 2023, incluyó la evaluación de las operaciones financieras, presupuestales, de contratación, de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P; así mismo, se realizó la revisión de la gestión fiscal y administrativa, además, se evaluaron las operaciones contables y presupuestales que realizó la Administración, a fin de verificar su conformidad con las normas y disposiciones que regulan la contabilidad pública y la ejecución presupuestal.

La auditoría se realizó por parte del revisor fiscal de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente aceptadas y para el desarrollo de la misma, se aplicaron los procedimientos y se realizó la revisión de soportes, confirmación de hechos y verificación de la legalidad de los actos administrativos expedidos por la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P., La valoración, los estudios y análisis de las áreas evaluadas en la presente auditoría se encuentran debidamente soportados en los papeles de trabajo.

1.2 OBJETIVO GENERAL DEL CONTROL INTERNO: Evaluar el cumplimiento de lo indicado en:

- Los Estatutos Sociales, en lo referente al registro y actualización de los Libros de Actas de Asamblea General de Accionistas y Libro de Actas de Junta Directiva.
- Seguimiento al PAOI 2023 relacionado con la ejecución de obras del Contrato de Operación suscrito con Aquaoccidente S.A. E.S.P., y los informes del Supervisor del Contrato de Operación Brain Ingeniería S.A.S.
- Evaluar la Gestión Financiera-Contable, Presupuestal, y Contratación, de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Aguas De Palmira S.A. E.S.P, basado en los principios establecidos en la ley, de Eficiencia, Eficacia y Economía, con que administró los recursos asignados, para la vigencia 2023, aplicando

controles de legalidad, de gestión financiera, de revisión de cuenta y validando las cifras que reflejan los Estados Financieros frente a la documentación soporte de las operaciones de la Entidad, como los libros mayores y auxiliares, de cada actividad realizada.

2. RESULTADOS OBTENIDOS EN LA AUDITORIA

2.1. AUDITORIA LEGAL

En el seguimiento al Informe del primer semestre de 2023, se evidencia el monitoreo realizado al Contrato de Operación, Contrato de Supervisión y Plan de Manejo Ambiental del Operador.

2.2. ÁREA TÉCNICA PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2023

Desde el inicio del año 2023 hasta el 30 de junio de los corrientes, Aguas de Palmira ha realizado las siguientes actividades: visitas de campo, reuniones para comité técnico y fiduciario, conformación de mesas de trabajo con la firma supervisora y/o operador y/o Municipio, revisión de informes del operador y supervisor y participación en los comités de supervisión convocados por la firma supervisora Brain Ingeniería. Todo lo anterior, con el fin de dar cumplimiento a las obligaciones establecidas en los contratos de operación y supervisión.

SEGUIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DE LOS CONTRATOS DE OPERACIÓN Y SUPERVISIÓN

Aguas de Palmira S.A. E.S.P. realiza el monitoreo de las obligaciones del Contrato de Operación, Anexo Técnico Operativo - ATO y términos de referencia mediante los informes de supervisión bimestrales y trimestrales que envía la firma supervisora (Ver DRIVE – Archivo Área técnica – Informes de supervisión – Año 2023), además, implementa las matrices de seguimiento elaboradas por la empresa en donde se recolecta la información suministrada por el supervisor.

Adicional a la implementación de las matrices de seguimiento, Aguas de Palmira S.A. E.S.P, convoca a comités técnicos y fiduciarios, mesas de trabajo con la firma supervisora y/o Aquaoccidente y visitas a terreno.

En el periodo 01 de enero a 30 de junio del año 2023 se realizaron las siguientes actividades:

- Asistencia y participación en Comités de Supervisión convocados por Brain Ingeniería SAS. Ver DRIVE – Archivo Área Técnica – Comités de Supervisión – Año 2023.
- Revisión de informes de supervisión bimestrales enviados por la firma supervisora. Ver DRIVE – Archivo Área Técnica – Informes de Supervisión bimestrales – Año 2023.



NIT 900.596.967-9

- Revisión de informe de supervisión trimestral enviado por la firma supervisora. Ver DRIVE – Archivo Área Técnica – Informes de Supervisión trimestrales – Año 2023.
- Asistencia a recorridos de campo
- Asistencia y participación a reuniones. (Ver informe técnico trimestre 1 y 2).

Para el seguimiento de las obligaciones del supervisor, Aguas de Palmira S.A. E.S.P. realiza el monitoreo y control a través del uso de matrices de seguimiento que permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones contractuales. Así mismo, el contenido de los informes de supervisión es evaluado mediante las matrices de seguimiento.

Comité de supervisión

Durante el primer y segundo trimestre de 2023 se participó en los comités de supervisión convocados por la firma supervisora.

ACCIÓN INMEDIATA	FECHA	TEMA
Comité de supervisión	27 de febrero de 2023	1. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2021. 2. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2022. 3. Revisión de aspectos a modificar en el Contrato de Supervisión.

COMITÉ	FECHA	TEMA
Comité de supervisión	05 de mayo de 2023	1. Liquidación parcial del Plan de Obras e Inversiones PAOI 2021. 2. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2022. 3. Avance en el cronograma del PAOI 2023. 4. Seguimiento a las actividades de inspección de colectores con cámaras de video del plan de mantenimiento de alcantarillado. 5. Presentación de cambios acordados en los informes de supervisión. 6. Proposiciones y varios.

Brain Ingeniería SAS atendió los requerimientos de la empresa realizados mediante comunicación oficial, programó las visitas a campo y asistió a las reuniones a las cuales fue convocada por esta empresa.

Reuniones atendidas por la supervisión		
FECHA	ASUNTO	PARTICIPANTES
Enero 23 2023	Mesa de trabajo: seguimiento subcuenta 5	Aguas de Palmira S.A.E.S.P- Secretaría de Hacienda- Brain Ingeniería SAS
Enero 24 2023	Revisión manejo subcuenta 5	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS
Febrero 09 2023	Ejecución de actividades de los programas ambientales	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Febrero 22 2023	Revisión aspectos a modificar en el contrato de supervisión	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS

Febrero 28 2023	Mesa de trabajo: Seguimiento Supervisión del Contrato de Operación	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS
Marzo 10 2023	Aclaraciones requerimientos oficio CO-AGDP-0010-2023	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Marzo 24 2023	Mesa de trabajo: Revisión prorrogas convenio interadministrativo	Aguas de Palmira S.A E.S.P – Municipio de Palmira – Brain Ingeniería SAS
Marzo 27 2023	Revisión y ajuste proyección Otro si No 1 al convenio interadministrativo	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS
Marzo 28 2023	Prorrogas convenio interadministrativo	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS
Marzo 28 2023	Acompañamiento en reunión de Junta y Asamblea Aguas de Palmira	Aguas de Palmira S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS
Marzo 29 2023	Ajustes finales proyección Otro si No 1 al convenio interadministrativo	Aguas de Palmira S.A E.S.P – Secretaría de Infraestructura – Brain Ingeniería SAS

REUNIONES ATENDIDAS SEGUNDO TRIMESTRE 2023		
FECHA	ASUNTO	PARTICIPANTES
Abril 10 2023	Inundación del 6 de abril parque lineal	Aguas de Palmira S.A.E.S.P-Municipio-Aquaoccidente S.A.E.S.P- Brain Ingeniería SAS
Abril 14 2023	Inquietudes supervisión: tema recaudo	Aquaoccidente S.A.E.S.P -Brain Ingeniería SAS
Abril 18 2023	Inquietudes supervisión: tiempo de abastecimiento	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Abril 20 2023	Mantenimiento de canales y zanjones	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Abril 24 2023	Mesa de trabajo: elaboración Otro si contrato de supervisión	Aguas de Palmira S.A. E.S.P. – Brain Ingeniería SAS
Mayo 11 2023	Revisión cambios en estados financieros	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Junio 01 2023	Aclaración oficio CO-AGDP-0028-2023	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS
Junio 13 2023	Acuerdo de cooperación entre Rutas del Valle y Aquaoccidente	Aguas de Palmira S.A. E.S.P.- Aquaoccidente-Municipio- Brain Ingeniería SAS
Junio 15 2023	Ampliación plazo de ejecución de inversiones Fondo Perdido	Aguas de Palmira S.A. E.S.P. – Municipio-Brain Ingeniería SAS
Junio 23 2023	Desviaciones significativas	Aquaoccidente S.A. E.S.P. – Brain Ingeniería SAS

Fuente: Informe de supervisión segundo trimestre 2023



NIT 900.596.967-9

RESUMEN:

- Durante el primer semestre del año 2023, se evidencia que Brain Ingeniería SAS ha supervisado el contrato de operación, de acuerdo a los lineamientos establecidos en el protocolo y contrato de supervisión, dando cumplimiento a sus obligaciones contractuales.
- Se ha mantenido comunicación constante con el equipo supervisor, el operador y Aguas de Palmira.
- No se presentaron alarmas por incumplimiento del contrato de operación.
- En los informes de supervisión se indicó que a nivel general de operación, se encuentra que los indicadores técnico-operativos revisados en este informe cumplen con lo acordado en el ATO, el Acta de metas, indicadores y multas del 17 de diciembre de 2014 y con los estándares de calidad establecidos en la normatividad vigente.
- Aquaoccidente no cuenta con otros requerimientos, procesos, investigaciones o sancionatorios por parte de los entes de control.
- Durante el primer semestre del año 2023 se recibieron los correspondientes informes bimestrales y trimestrales de supervisión de 2023.
- En los informe se evidencia la gestión que ha realizado la firma supervisora y mediante la matriz de seguimiento se verificó que Brain Ingeniería SAS realizara la supervisión de los aspectos contemplados en el protocolo de Supervisión.
- La supervisión en sus informes presenta las consultas que realiza al operador, para aclarar inquietudes o reportar inexactitudes en la información presentada por este.
- Durante el comité de supervisión del primer trimestre, se abordó principalmente el tema relacionado con la ejecución de los proyectos que hacen parte del Plan de Anual de Obras e Inversiones del año 2021 y 2022 y se revisaron algunos aspectos que se modificarán del Contrato de Supervisión.
- El 05 de mayo se participó en un comité de supervisión, en el cual se acordó la liquidación parcial del Plan Anual de Obras e Inversiones 2021; se hizo seguimiento al avance financiero y de obra de los proyectos establecidos en el PAOI 2022 y al cronograma del PAOI 2023. De igual forma, se realizó el seguimiento a las actividades de inspección de colectores con cámaras de video del plan de mantenimiento de alcantarillado y se presentaron los cambios acordados en los informes de supervisión.

SEGUIMIENTO AL PAOI OPERADOR

Durante el primer trimestre no se programó comité técnico y fiduciario. Se planteó la posibilidad de realizar un comité fiduciario para la presentación del informe de ingresos y egresos del encargo fiduciario del Contrato de Operación segundo semestre del año 2022 y para abordar el tema relacionado con los rendimientos de la subcuenta 1, sin embargo, se canceló por eventos externos a la empresa.

Durante el segundo trimestre se llevaron a cabo los siguientes comités:

Comités Técnico y Fiduciario

COMITÉ	FECHA	TEMA
Técnico	05 de mayo de 2023	Se realizaron de manera conjunta y se aborda y se abordaron los siguientes temas: 1. Obras para ejecutar con cargo a "Fondo Perdido". 2. Avance de la contratación de los Interceptores sanitarios asociados a la PTAR 1era etapa. Procedimiento para la entrega de los módulos de las cámaras prefabricadas rio Palmira parte alta.
Fiduciario	05 de mayo de 2023	3. Suscripción Otrosí No. 1 al convenio interadministrativo celebrado entre el municipio y Aguas de Palmira. 4. Presentación informe de rendición de cuentas del encargo fiduciario segundo semestre 2022. 5. Rentabilidad Subcuenta 5. 6. Propositiones y varios.

Recorridos de Campo

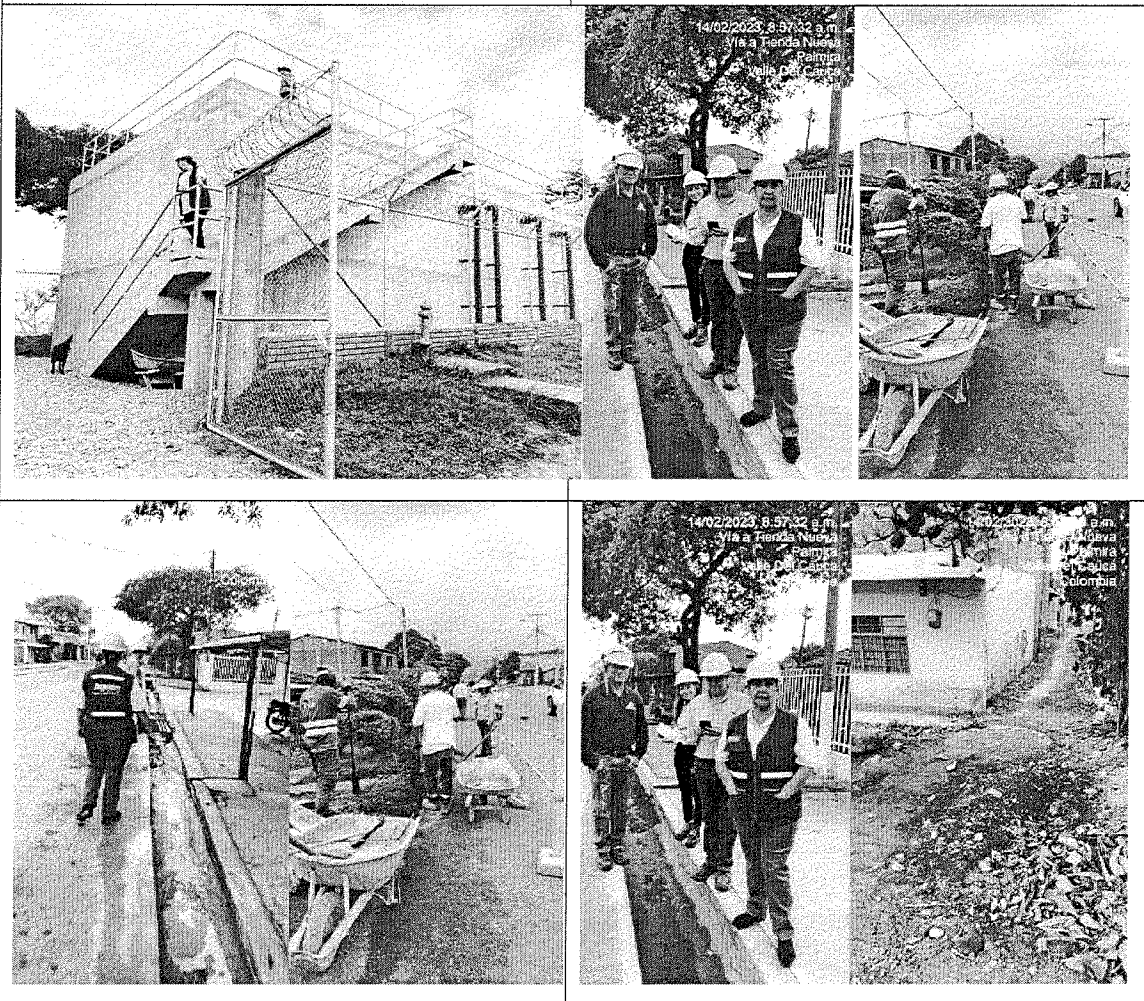
Durante el primer trimestre se realizaron tres visitas a las obras que se encontraban en ejecución.

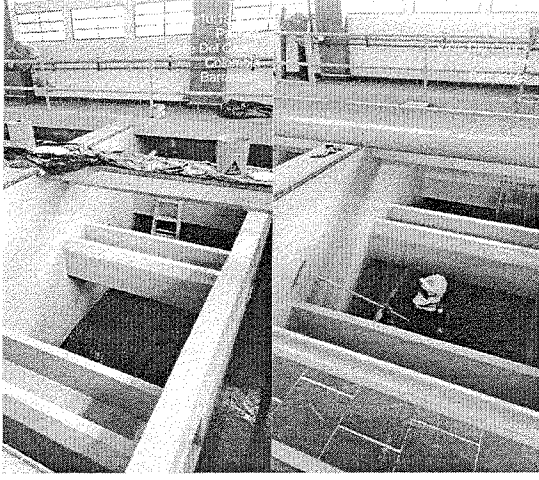
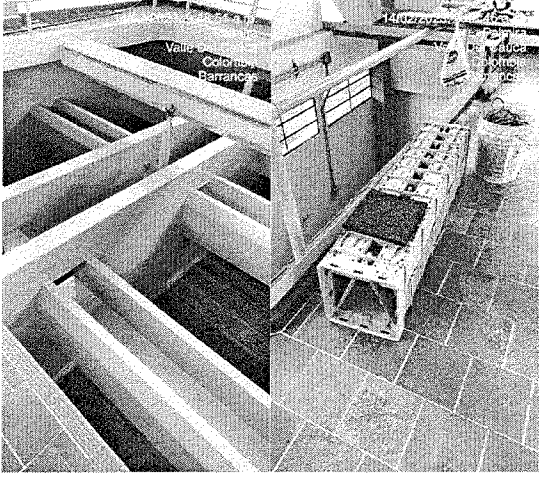
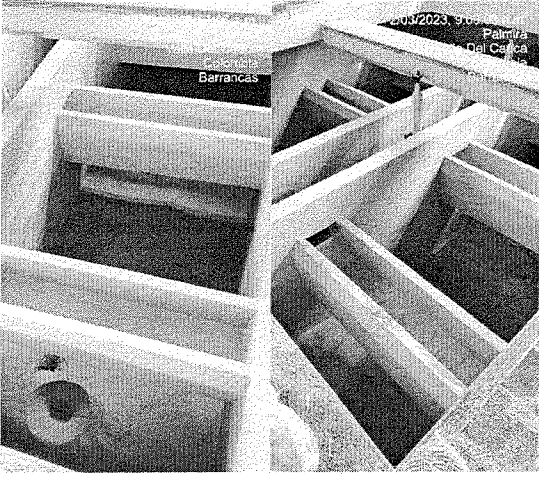
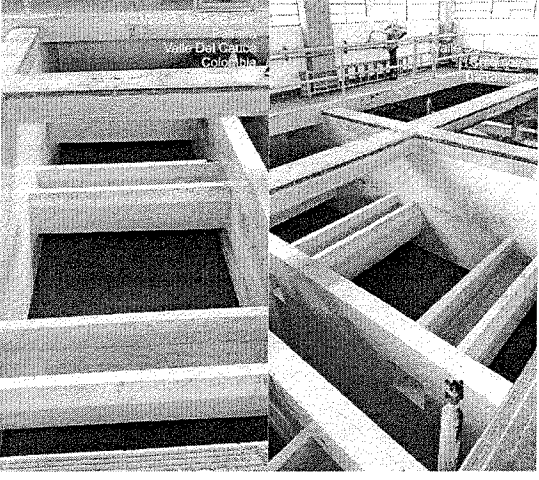
- 26 de enero de 2023
- 14 de febrero de 2023
- 02 de marzo de 2023
- 30 de marzo de 2023

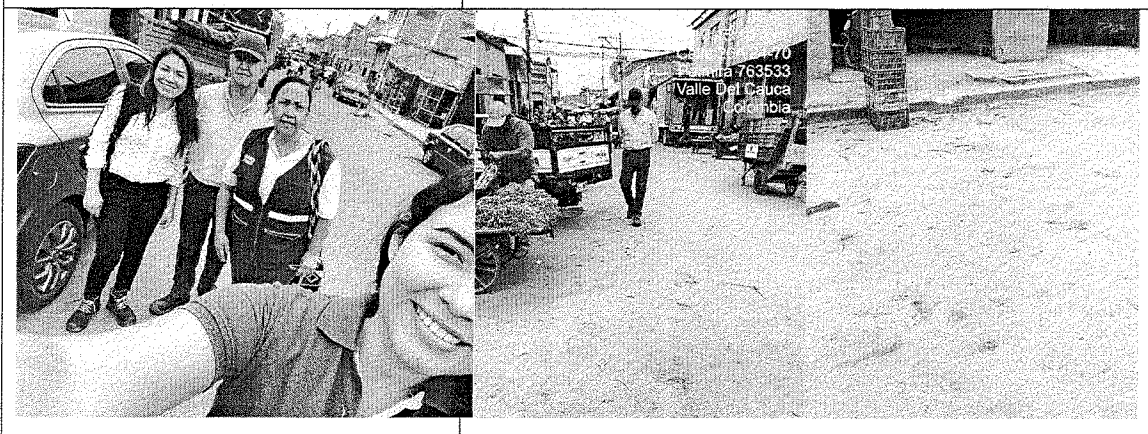
Contrato 008 – 2022

Finalizado

Construcción del nuevo tanque en concreto reforzado, incrementando la capacidad de almacenamiento a 600 m3 en el sistema de distribución de Tienda Nueva (Vía San Emigdio) y el reforzamiento hidráulico de la red de distribución de agua potable, 200 mm de diámetro, longitud 528 m en PEAD; incluye red local, 100 mm de diámetro, longitud 500 m en PEAD, para el mejoramiento de la prestación del servicio de acueducto en Tienda Nueva – Palmira Valle – Colombia.



<p>Contrato 013 – 2022 Finalizado</p>	<p>El tratamiento de los muros y canaletas en concreto, en las 12 unidades de las 3 baterías de filtración en la PTAP Río Nima.</p>
<p>Contrato 014 – 2022 Finalizado</p>	<p>Suministro de material para filtración (arena, antracita y grava), en las unidades del sistema de la Planta de Potabilización Río Nima en Palmira (Valle del Cauca).</p>
	
	

<p>Contrato 005 – 2022 Finalizado</p>	<p>Obras de construcción de nuevo alcantarillado para el control de inundación en la Calle 26A entre Carrera 23 y 26 Barrio las Victorias de la ciudad de Palmira, Valle del Cauca.</p>
	

Contrato 004 – 2021

Suspendido

Obras de construcción de acometidas domiciliarias nuevas del servicio de acueducto en los corregimientos La Herradura, Obando, y Matapalo de la ciudad de Palmira, Valle del Cauca.

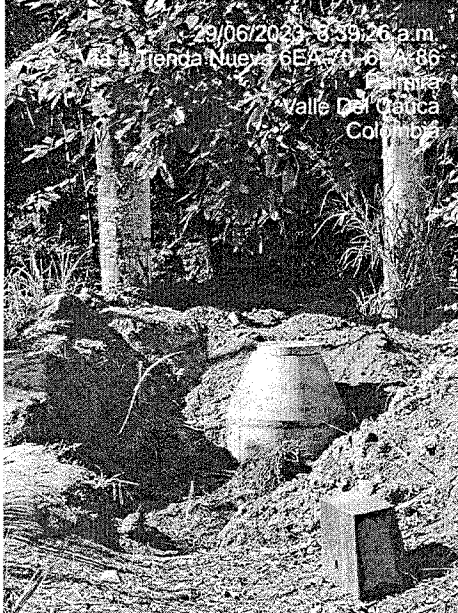
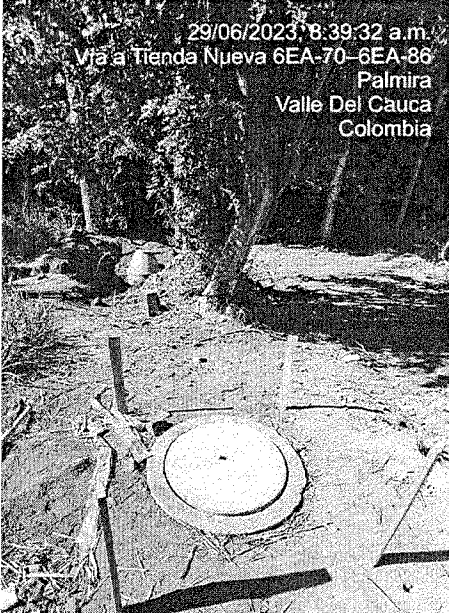


El contrato se encuentra suspendido hasta tanto no se entreguen probadas y desinfectadas las redes de conducción y distribución que se encuentran en construcción – Contrato No. 2000.13.05.001-2020 a cargo de Vallecaucana de Aguas.

Acta de inicio: 19 de abril de 2021.

Suspensión: 20 de abril de 2021.

Es importante mencionar que no se realizaron visitas mensuales, dado que los proyectos del PAOI 2022 culminaron durante el segundo trimestre del año y las obras del PAOI 2023 se encuentran en proceso de contratación o en elaboración de estudios y diseños.

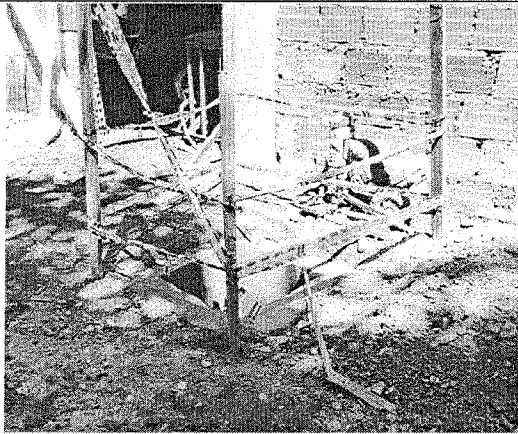
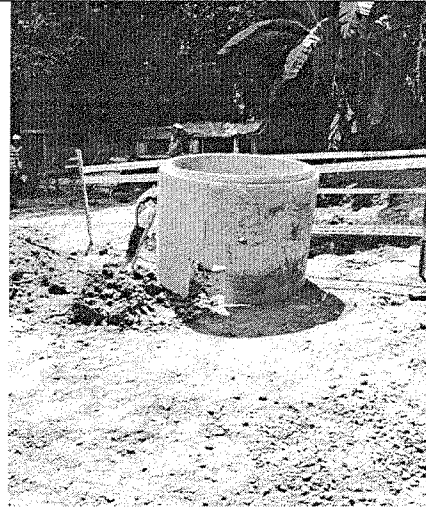
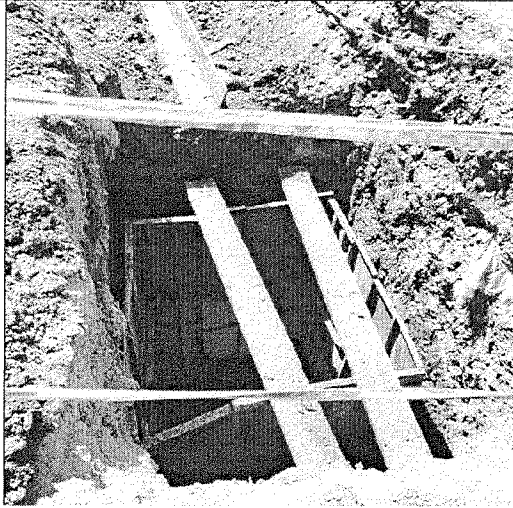
- 29 de junio de 2023

<p>Contrato 002 – 2023</p> <p>En ejecución</p>	<p>Obras de construcción del colector de alcantarillado primera etapa San Pablo-Roas, en el municipio de Palmira.</p>
 <p>29/06/2023, 8:39:26 a.m. Vía a Tienda Nueva 6EA-70-6EA-86 Palmira Valle Del Cauca Colombia</p>	 <p>29/06/2023, 8:39:32 a.m. Vía a Tienda Nueva 6EA-70-6EA-86 Palmira Valle Del Cauca Colombia</p>
	

Contrato 005 – 2023

En ejecución

Construcción del colector Río Palmira parte alta margen derecha, en el municipio de Palmira-Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.



Comités de Supervisión

En el primer semestre de 2023, se participó en los comité de supervisión convocados por la firma supervisora.

ACCIÓN INMEDIATA	FECHA	TEMA
Comité de supervisión	27 de febrero de 2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2021. 2. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2022. 3. Revisión de aspectos a modificar en el Contrato de Supervisión.

ACCIÓN INMEDIATA	FECHA	TEMA
Comité de supervisión	05 de mayo de 2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2021. 2. Avance de obra y financiero de los proyectos establecidos en el PAOI 2022. 3. Revisión de aspectos a modificar en el Contrato de Supervisión.

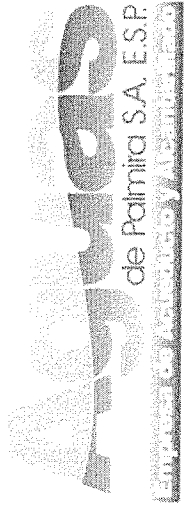
RESUMEN

Los proyectos contemplados en el Plan Anual de Obras e Inversiones vigencia 2022 fueron terminados en su totalidad durante el primer trimestre del año 2023.

Respecto al Plan Anual de Obras e Inversiones 2021 aún se encuentra suspendido el contrato 004-2021 para la construcción de las acometidas de los corregimientos La Herradura, Obando y Matapalo. Es importante mencionar que está situación es ajena al operador, a la supervisión y también a Aguas de Palmira, ya que depende de actores externos al contrato de operación.

De los proyectos contemplados en el Plan Anual de Obras e Inversiones – PAOI 2023, se contrataron dos proyectos, el contrato 002-2023 y 005-2023.

A continuación se presenta un cuadro resumen de los contratos del PAOI 2021 - PAOI 2022 y PAOI 2023.



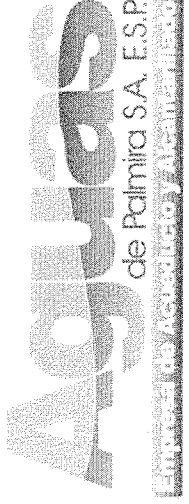
NIT 900.596.967-9

PLAN ANUAL DE OBRAS E INVERSIONES 2021							
No. Contrato	Objeto del contrato	Adiciones y/o prorrogas	Contratista	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Valor contrato	Estado
Contrato 004-2021	Obras de contratación de acometidas domiciliarias nuevas del servicio de acueducto en los corregimientos La Herradura, Obando y Matapalo de la ciudad de Palmira, Valle del Cauca.	Suspensión 1: 20/04/2021	CHRONOS Ingeniería S.A.S.	19/04/2021	-	\$ 771.620.360	Suspendido
PLAN ANUAL DE OBRAS E INVERSIONES 2022							
No. Contrato	Objeto del contrato	Adiciones y/o prorrogas	Contratista	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Valor final ejecutado	Estado
Contrato 005-2022	Las obras de construcción de nuevo alcantarillado para el control de inundación en la Calle 26A entre Carrera 23 y 26 Barrio las Victorias de la ciudad de Palmira, Valle del Cauca.	Otrosi No. 1: Adición en tiempo: 30 días. Suspensión 1: 23/05/2022-10/08/2022	Ingeniería, Maquinaria y Transporte S.A.S.	22/02/2022	Fecha de terminación actualizada: 10/02/2023	\$ 1.517.323.387	Terminado y liquidado
Contrato 008-2022	Construcción del nuevo tanque en concreto reforzado, incrementando la capacidad de almacenamiento a 600 m3 en el sistema de distribución de Tienda Nueva (Vía San Emigdio) y el reforzamiento hidráulico de la red de distribución de agua potable, 200 mm de diámetro, longitud 528 m en PEAD; incluye red local, 100 mm de diámetro, longitud 500 m en PEAD, para el mejoramiento de la prestación del servicio de acueducto en Tienda Nueva – Palmira Valle – Colombia.	Otrosi No. 1: Adición en tiempo y valor: 90 días y \$159.994.168. Otrosi No. 2: Adición en tiempo 35 días.	Alejandro de la Rosa Cifuentes Sarría	18/03/2022	Fecha de terminación actualizada: 18/12/2022	\$ 1.436.719.002	Terminado y liquidado

Carrera 10 No. 27-01, barrio Fátima
Palmira, Valle del Cauca. correo- gerencia@aguasdepalmira.com

Telefonos: 2855433

Código Postal 763533



NIT 900.596.967-9

Contrato 013-2022	El tratamiento (rehabilitación), de los muros y canaletas en concreto, en las doce (12) unidades de las tres (3) baterías de filtración en la Planta de potabilización Río Nima de acuerdo con las especificaciones del anexo, y, la colocación por capas (incluye lavado) dentro de las unidades de filtración del material granular (arena, antracita, grava), para conformar el lecho filtrante.	N/a	Construapiaciones S.A.	05/07/2022	02/03/2023	\$ 571.036.115	Terminado y liquidado
Contrato 014-2022	Suministro de material para filtración (arena, antracita y grava), en las unidades del sistema de la Planta de Potabilización Río Nima en Palmira (Valle del Cauca).	N/a	Medios filtrantes e ingeniería SAS	21/07/2022	16/02/2023	\$ 258.300.321	Terminado y liquidado
OC B3166 Optimización batería filtro	OC 13008911: Análisis arena, filtro y antracita OC 13009440: Rehabilitación mecánica de válvulas de entrada filtros 1-4	N/a	Geotécnica Guachapapas SAS Mecanizados del Pacífico SAS	N/a	N/a	\$ 16.214.476	N/a
Contrato 024-2023	Instalación de la red de refuerzo de acueducto Ø 6" entre Roza y La Torre del Municipio Palmira (Valle del Cauca)	N/a	Telecomunicaciones y fibra óptica. ENTELFO CIA LTDA	01/03/2023	Fecha de terminación actualizada: 08/03/2023	\$ 43.741.446	Terminado y liquidado
OC B3168 Optimización sector hidráulico	ORD C.13009647: Compra de válvulas ORD C.13009648: Compra filtro ORD C.13009646: Instalación de válvula reguladora de presión	N/a	N/a	N/a	N/a	\$ 69.230.790	N/a

Carrera 10 No. 27-01, barrio Fátima
 Palmira, Valle del Cauca. correo- gerencia@aguasdepalmira.com
 Teléfonos: 2855-433 Código Postal 761533

De los proyectos contemplados en el Plan Anual de Obras e Inversiones – PAOI 2023, se contrataron dos proyectos, el contrato 002-2023 y 005-2023.

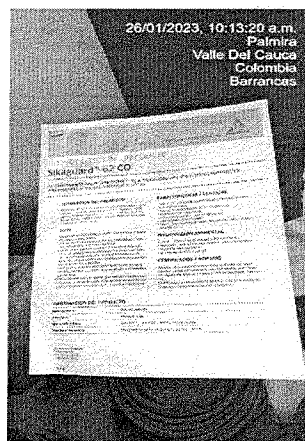
A continuación se presenta un cuadro resumen de los contratos del PAOI 2023

PLAN ANUAL DE OBRAS E INVERSIONES 2023						
No. Contrato	Objeto del contrato	Contratista	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Valor contrato	Estado
Contrato 002-2023	Obras de construcción del colector de alcantarillado primera etapa San Pablo-Roas, en el municipio de Palmira.	Gerencia e Ingeniería De Proyectos S.A.S. (GEINPRO)	18/05/2023	14/09/2023	\$774.334.000	En ejecución
Contrato 005-2023	Construcción del colector Río Palmira parte alta margen derecha, en el municipio de Palmira-Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.	Energía Telecomunicaciones y Fibra Óptica CIA LTDA ENTELFO	06/05/2023	02/09/2023	\$1.057.747.989	En ejecución

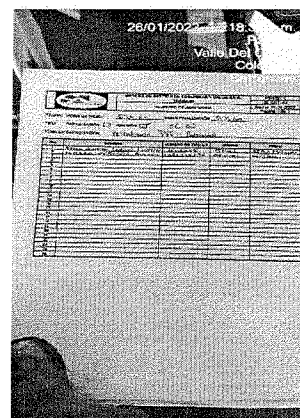
OBLIGACIONES AMBIENTALES DEL OPERADOR

Visitas de Campo

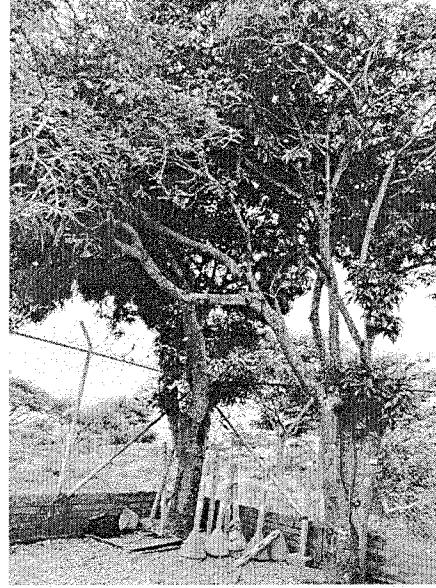
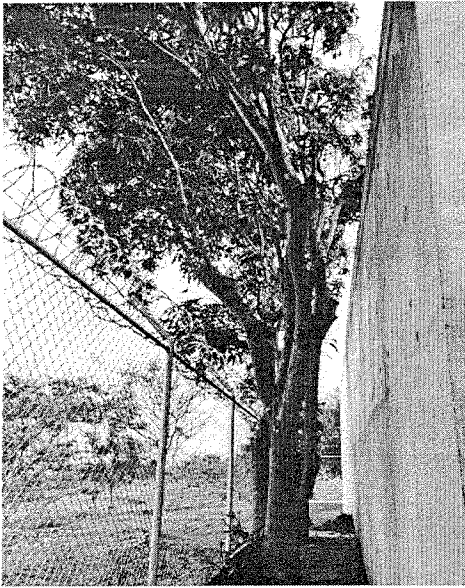
Durante el primer trimestre de 2023 se encontraban en la etapa final los contratos 005-2022, 013-2022 y 014-2022. En las visitas efectuadas para hacer seguimiento al avance de las obras, se verificaba el cumplimiento ambiental de las mismas



Hoja de seguridad de productos químicos



Listado de asistencia a capacitación ambiental



Individuos arbóreos

Por otra parte, mediante la implementación de las matrices de seguimiento la empresa realiza el monitoreo a las obligaciones ambientales de Aquaoccidente S.A E.S.P.

Durante el primer trimestre se diligenció la matriz para hacer el seguimiento del componente ambiental del operador, para el segundo semestre del año 2022.

La matriz para el seguimiento ambiental contiene las obligaciones establecidas en el contrato de operación y enmarcadas en el plan de manejo ambiental del prestador; se realiza su diligenciamiento cada seis meses, por lo que, el seguimiento será presentado en el próximo informe al Comité Asesor de Buen Gobierno.

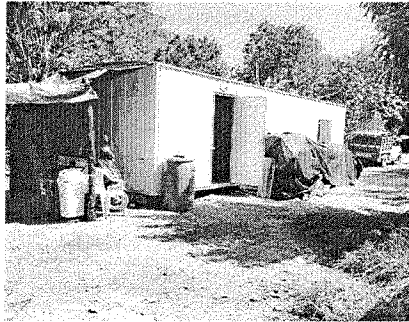
Durante el segundo trimestre de 2023 se realizó una visita a los proyectos en ejecución en donde se verificaron los aspectos ambientales de las obras.



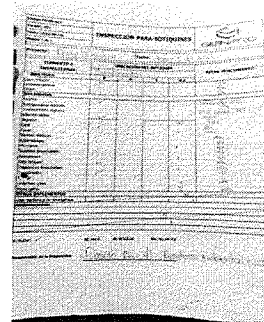
Punto ecológico



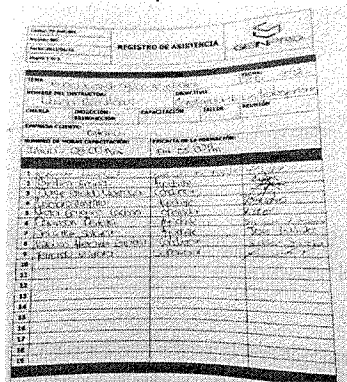
Kit de emergencias



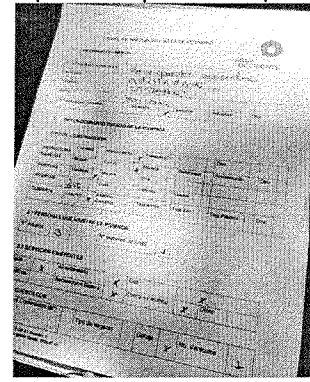
Campamento



Inspección para botiquines



Capacitación evacuación de aguas residuales

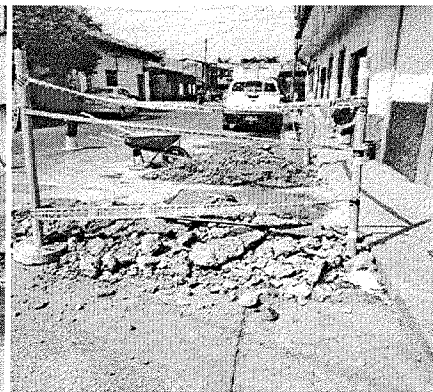


Acta de vecindad

Por otra parte, durante el segundo trimestre se realizó una visita a las obras internas del operador para verificar el componente ambiental de las mismas.



Instalación domiciliar de alcantarillado



Instalación acometida acueducto

Aquaoccidente S.A. E.S.P. en su sistema de información ONE DRIVE tiene cargado los siguientes documentos vigentes relacionados con la gestión ambiental. Se realizó una actualización de las fichas técnicas del plan de manejo ambiental.

DOCUMENTO	ELABORADO POR	VERIFICADO POR	APROBADO POR	FECHA DE APROBACIÓN
Plan de Manejo Ambiental (DG-GA – 3) Versión 06 En actualización	Juan Camilo Calderón Coordinador ambiental	Ingeniero de planeación ambiental. Director del dpto. de planeación técnica y gestión ambiental. Jefe dpto. gestión empresarial	Gerente de proyectos y gestión ambiental	13 – 05 – 2022
Anexo 1. Diagnóstico ambiental inicial (DG-GA – 2) Versión 03	Juan Camilo Calderón Coordinador ambiental	Héctor Fabio Saavedra Mónica García	Joaquín García	01 – 07 – 2020
Anexo 2. Identificación y evaluación del cumplimiento de requisitos legales y otros requisitos Versión 4	Auxiliar jurídico Jefe Dpto. Jurídico Jefe Dpto. Gestión empresarial	Jefe de seguridad y salud en el trabajo. Coordinador sección control calidad. Coordinador de laboratorio. Coordinador ambiental. Director Dpto. Recursos humanos.	Gerente General	13 – 10 – 2020
Anexo 4. Identificación, evaluación y valoración de aspectos e impactos ambientales (P-PC – 1) Versión 05	Coordinador ambiental	Dirección del departamento de planeación técnica y gestión ambiental. Jefe dpto. gestión empresarial	Gerente de proyectos y gestión ambiental	30 – 06 – 2021
Programa de Acción por el clima. F-GA-1 Versión: 2	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Joaquín García	2022 – 05 – 09
Programa cultura ambiental. F-GA-1 Versión: 2	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Joaquín García	2022 – 05 – 09
Programa Prácticas de economía circular F-GA-1 Versión: 2	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Joaquín García	2022 – 05 – 09
Programa Gestión integral del recurso de hídrico. F-GA-1 Versión: 2	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Joaquín García	2022 – 05 – 09

DOCUMENTO	ELABORADO POR	VERIFICADO POR	APROBADO POR	FECHA DE APROBACIÓN
Plan de Manejo Ambiental (DG-GA – 3) Versión 06 En actualización	Juan Camilo Calderón Coordinador ambiental	Ingeniero de planeación ambiental. Director del dpto. de planeación técnica y gestión ambiental. Jefe dpto. gestión empresarial	Gerente de proyectos y gestión ambiental	13 – 05 – 2022
Anexo 1. Diagnóstico ambiental inicial (DG-GA – 2) Versión 03	Juan Camilo Calderón Coordinador ambiental	Héctor Fabio Saavedra Mónica García	Joaquín García	01 – 07 – 2020
Anexo 2. Identificación y evaluación del cumplimiento de requisitos legales y otros requisitos Versión 4	Auxiliar jurídico Jefe Dpto. Jurídico Jefe Dpto. Gestión empresarial	Jefe de seguridad y salud en el trabajo. Coordinador sección control calidad. Coordinador de laboratorio. Coordinador ambiental. Director Dpto. Recursos humanos.	Gerente General	13 – 10 – 2020



NIT 900.596.967-9

Anexo 4. Identificación, evaluación y valoración de aspectos e impactos ambientales (P-PC – 1) Versión 05	Coordinador ambiental	Dirección del departamento de planeación técnica y gestión ambiental. Jefe dpto. gestión empresarial	Gerente de proyectos y gestión ambiental	30 – 06 – 2021
Programa ambiental: Proteger los entornos naturales y la biodiversidad F-GA-1 Versión: 3	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
Programa ambiental: Contribuir en la lucha contra el cambio climático F-GA-1 Versión: 3	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
Programa ambiental: Cultura ambiental F-GA-1 Versión: 3	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
Programa Gestión integral de residuos sólidos. F-GA-1 Versión: 3	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 17
Programa Gestión sostenible de recursos hídricos. F-GA-1 Versión: 3	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 17

La firma supervisora hasta la fecha no ha reportado incumplimientos de las obligaciones ambientales del operador, además, en sus informes de supervisión bimestrales y trimestrales se incluye el capítulo “ÁREA AMBIENTAL”.

En caso de que surja inquietudes sobre el tema, la supervisión realiza las consultas necesarias y se informa a la empresa mediante sus informes.

2.3. EVALUACION Y ANALISIS FINANCIERO Y CONTABLE

A junio de 2023, la empresa dio cumplimiento al Marco Normativo indicado en la Resolución 414 de 2014.

Así mismo, cumplió con la aplicación de las políticas contables de conformidad a lo indicado en el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera, de las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, expedido por la Contaduría General de la Nación.

Se realizaron los procedimientos contables, los cuales fueron adoptados mediante la Resolución 011 de 2018.

El Contador de la empresa en cumplimiento las funciones que le corresponde, realizó las siguientes actividades:

- Presentación de los estados financieros con corte a marzo 31 y a junio 30 de 2023 a la gerencia.

- Trasmisión de los informes contables y presupuestal a través del portal de la contaduría General de la nación portal Chip a marzo y junio 2023. Transmitidos y aceptados el 25 de abril y el 24 de julio de 2023.
- Elaboración ejecuciones del presupuesto con corte a marzo 31 y junio 30 de 2023.

Se elaboraron los estados financieros con corte al 31 de marzo y al 30 de junio de 2023, se realizó el procedimiento para presentarlo en la plataforma que tiene dispuesta la Contaduría General de la Nación el 25 de abril y el 24 de julio de 2023, se presentaron oportunamente durante el primer y segundo trimestre.

Se elaboró la ejecución presupuestal de ingresos y de gastos con corte al 31 de marzo y al 30 de junio de 2023 y se presentaron en la plataforma habilitada a la Contaduría General de la Nación.

En cuanto al seguimiento del plan de mejoramiento de la contraloría se está realizando el procedimiento de incluir el IVA en las apropiaciones presupuestales de los gastos en especial los contratos.

Es de anotar que los estados financieros individuales, se elaboraron con base en la Resolución 414 de 2014 la cual establece el Marco Normativo, para empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público.

Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

2.4. INFORME DEL VIGÍA EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

Se designó como vigía a Carlos Vicente Hurtado y se le asignaron funciones con resolución 010 de 2018.

En cumplimiento de las labores del vigía en la empresa se presentó informe del vigía con las actuaciones que se desarrollaron durante el primero y segundo trimestre de la vigencia 2023 de la siguiente manera:

1. Se cuenta con la Política de prevención y consumo de Alcohol, tabaco y drogas de la empresa de Acueducto y Alcantarillado Aguas de Palmira S.A. E.S.P., con resolución 039 de 2019, se revisó y se considera que está vigente.
2. Se cuenta con la Política de seguridad y Salud en el Trabajo de la empresa con resolución 037 de 2019, y se considera que aún está vigente.
3. Se verificó que el reglamento de higiene y seguridad industrial de la empresa esté publicado en cartelera.

4. Se verificó que todos los empleados y contratistas de la empresa estén afiliados a los sistemas de seguridad en salud, pensión y riesgos laborales de acuerdo con la normatividad vigente verificado en el portal de aportes en línea.
5. Ninguno de los empleados y contratistas se contagió de COVID-19 y todos tienen los esquemas de vacunación completos.

Se informa igualmente que durante el primero y segundo semestre del año 2023 no hubo accidentes de trabajo, ni incidente que reportar a la ARL ni a la EPS.

2.5. INFORME JURIDICO

En el primer semestre de 2023, no se presentaron nuevas acciones populares, ni se han presentado sanciones ni condenas por demandas. Se continúa con las acciones populares presentadas en el 2018, 2021 y 2022, todas en estado pendiente.

Durante el primer semestre de 2023, no se presentaron acciones de tutela.

La empresa Aguas de Palmira S.A. E.S.P., viene cumpliendo con la normatividad correspondiente a El SECOP II (Sistema Electrónico de Contratación Pública) y a la fecha tiene al día la inscripción de los contratos correspondientes, con su respectiva documentación.

En cuanto a la contratación, en el primer semestre del año 2023, se han celebrado 2 contratos así:

- Un contrato de suministro
- Un contrato de prestación de servicios.

Se elabora el Plan anticorrupción y atención al ciudadano para la presente vigencia, de acuerdo con la ley 1474 de 2011, que en el Artículo 73 dice: "Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano.

Se elabora el seguimiento semestral al avance de las actividades definidas en el Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2023 en la empresa Aguas de Palmira S.A. E.S.P., mediante la verificación de la ejecución de las acciones al 30 de junio de 2023.

2.6. INFORME ADMINISTRATIVO

INFORME DE LA CORRESPONDENCIA DEL PERIODO ENERO – JUNIO 2023.

Se presentan los informes correspondientes al primer y segundo trimestre del año 2023 (enero - junio) de la correspondencia recibida y despachada por Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

INFORME DE PQRS PRIMER TRIMESTRE AÑO 2023

INFORME PQRS	
ENERO 01 A MARZO 31 DE 2023	
TOTAL CORRESPONDENCIA RECIBIDA (digital)	81
TOTAL CORRESPONDENCIA DESPACHADA (digital)	72
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES, DER.PET., ACCIONES DE TUTELA Y ACCIONES POPULARES (incluidas en la correspondencia recibida)	17

DETALLE DE PQRS		
DETALLE DE PQRS RECIBIDAS	TOTAL	TIEMPO PROMEDIO DE RESPUESTA (días hábiles)
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES	14	1.7
DERECHOS DE PETICION	3	3.6
ACCIONES DE TUTELA	0	0
ACCIONES POPULARES	0	0
TOTAL	17	5.3
No. Peticiones recibidas, tramitadas y contestadas de fondo por la empresa	8	
No. peticiones recibidas, tramitadas y contestadas por externo (debieron trasladar por competencia)	9	
No. solicitudes negadas por inexistencia de información	0	
No. solicitudes negadas	0	

INFORME DE PQRS SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2023

INFORME PQRS	
ABRIL 01 A JUNIO 30 DE 2023	
TOTAL CORRESPONDENCIA RECIBIDA (digital)	78
TOTAL CORRESPONDENCIA DESPACHADA (digital)	64
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES, DER.PET., ACCIONES DE TUTELA Y ACCIONES POPULARES (incluidas en la correspondencia recibida)	15

DETALLE DE PQRS		
DETALLE DE PQRS RECIBIDAS	TOTAL	TIEMPO PROMEDIO DE RESPUESTA (días hábiles)
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES	13	2
DERECHOS DE PETICION	2	2.9
ACCIONES DE TUTELA	0	0
ACCIONES POPULARES	0	0
TOTAL	63	4.9



No. Peticiones recibidas, tramitadas y contestadas de fondo por la empresa	11
No. peticiones recibidas, tramitadas y contestadas por externo (debieron trasladar por competencia)	4
No. solicitudes negadas por inexistencia de información	0
No. solicitudes negadas	0

REVISIÓN DE PLANES, POLÍTICAS, PROGRAMAS DE LA EMPRESA

Se elaboró el inventario de los planes, políticas, programas y procedimientos de la empresa.

2.7. DOCUMENTOS Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE CONTROL INTERNO

PLANES DE AGUAS DE PALMIRA S.A. E.S.P.

Dentro de las actividades de la Empresa y en cumplimiento de los estatutos sociales, se tienen implementados, adoptados y son fuente de organización de la compañía, los siguientes documentos:

CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS, CONTRATOS

- Convenio Interadministrativo de Cooperación Técnica entre el Municipio de Palmira y Aguas de Palmira, de fecha 5 de abril de 2013.
- Otrosí No.1 al Convenio Interadministrativo de Cooperación Técnica entre el Municipio de Palmira y Aguas de Palmira, de fecha 31 de marzo de 2023
- Contrato de Operación suscrito con la empresa Aquaoccidente S.A. E.S.P.
- Contrato de Supervisión suscrito con la empresa BRAIN INGENIERIA S.A.S.
- Protocolo y procedimientos de supervisión al Contrato de Operación suscrito con Aquaoccidente S.A E.S.P.

POLITICAS

- Políticas contables
- Políticas para el tratamiento de datos personales
- Políticas ambientales de la empresa
- Política de cero papel y ahorro de energía
- Política de Prevención del consumo de tabaco, alcohol y drogas.
- Política de seguridad y salud en el trabajo V2
- Política General de seguridad y privacidad de la información.
- Política de gestión del conocimiento institucional.
- Política gestión del riesgo
- Política de mantenimiento y funcionamiento de los equipos

PLANES

- Plan Institucional de Archivo (PINAR).
- Plan de incentivos
- Plan anticorrupción y atención al ciudadano.
- Plan institucional de capacitación V2.
- Plan Estratégico de Tecnología y la información PETI.
- Plan de tratamiento de riesgos de seguridad digital
- Plan anti trámites. V2
- Plan Estratégico de talento humano
- Plan anticorrupción y atención al ciudadano
- Plan de acción.
- Plan de gestión de corto, mediano y largo plazo
- Plan anual de adquisiciones
- Plan anual de gestión
- Plan estratégico 2023- 2027
- Plan de mejoramiento

MANUALES

- Manual de Contratación.
- Manual de funciones, competencias laborales y requisitos de los cargos.
- Manual de principios y valores
- Manual de procedimiento para la rendición de la cuenta – SIA Contraloría
- Manual, Uso y Aplicación Tablas de Retención Documental.
- Manual GEL (Manual de Estrategia de Gobierno en línea).

PROCEDIMIENTOS

- Procedimientos contables.
- Procedimiento para la Atención de PQRS V4.
- Procedimiento para el seguimiento a las solicitudes de información pública.
- Procedimiento de ventanilla única V2
- Procedimiento para el monitoreo al contrato de operación y contrato de supervisión.
- Procedimiento baja de activos fijos

PROGRAMAS Y OTROS

- Programa de gestión documental V3
- Código de integridad
- Mapa de Riesgos
- Código de buen gobierno



- Concepto jurídico viabilidad comité conciliación
- Resolución 040 de 2018 la cual establece y reglamenta precios fotocopias
- Misión y Visión
- Estatutos sociales
- Reglamento de constitución y manejo de la Caja Menor, adoptado mediante resolución anual.

Cuenta en su página Web: www.aguasdepalmira.com con el link “Transparencia y Acceso a la Información Pública”, para dar cumplimiento Ley 1712 del 6 de marzo de 2014, donde se pone a disposición del público toda la información integral de la empresa.

Adicionalmente, con una visión de auditoría y mejora continua, se han hecho controles de tipo financiero, contable y de seguimiento de recursos, a través de los sistemas de verificación, como lo son las conciliaciones contables y presupuestales.

Se verificó la existencia de los documentos de la empresa y se revisó que estuvieran publicados en la página web.

3. EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA

El seguimiento de los compromisos establecidos se efectuó teniendo en cuenta lo establecido por la Ley 87 de 1993 y demás normas concordantes y tuvo en cuenta aspectos relacionados con la Planeación y Gestión.

4. ASPECTOS RELEVANTES

De conformidad a lo indicado en el Artículo Cuadragésimo Noveno, el Comité Asesor de Buen Gobierno, numerales 1 al 11, se procedió a realizar el seguimiento con corte a junio de 2023.

Se evaluó la Gestión Financiera-Contable, Presupuestal, y Contratación, de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Aguas De Palmira S.A. E.S.P, basado en los principios establecidos en la ley, de eficiencia, eficacia y economía, con que administró los recursos asignados, para el primer semestre 2023, aplicando controles de legalidad, de gestión financiera, de revisión de cuenta y validando las cifras que reflejan los estados financieros frente a la documentación soporte de las operaciones de la entidad, como los libros mayores y auxiliares, de cada actividad realizada y verificadas por el revisor fiscal de la empresa.

5. CONCLUSIÓN:

El informe de Sistema de Control Interno se ajusta a la normatividad vigente indicada en la Ley 87 de 1993 y los Estatutos Sociales, el cual hace parte integral del Informe del Comité Asesor de Buen Gobierno.

Se observa el cumplimiento de los objetivos establecidos en el Plan de Acción de la Empresa para la vigencia 2023.


Se evidencia la implementación de las acciones correctivas, en cumplimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Municipal, cumplimiento con el Sistema de Gestión y Salud en el Trabajo, cumplimiento a la ley de transparencia

6. ACCIONES DE MEJORA:

La empresa continua con las acciones tendientes al cumplimiento del Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría municipal en la Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021 y con las acciones aplicables a la empresa tendientes a mejorar el resultado del FURAG.

Palmira, julio 27 de 2023.

COMITÉ ASESOR DE BUEN GOBIERNO


MARIA EUGENIA MUÑOZ FERNÁNDEZ
Gerente General


CARLOS VICENTE HURTADO DURÁN
Contador


ADOLFO LEÓN ALZATE CASTRILLÓN
Revisor Fiscal