



## **INFORME DE CONTROL INTERNO SEGUNDO 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 segundo 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 segundo 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 segundo semestre de 2023, se evidencia el monitoreo realizado al Contrato de Operación, Contrato de Supervisión y Plan de Manejo Ambiental del Operador.

### 2.2. INFORME ÁREA TÉCNICA

Durante el segundo semestre de 2023 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, con el fin de dar cumplimiento a las obligaciones establecidas en los contratos de operación y supervisión.

- Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Operación
- Seguimiento a las obligaciones del Contrato de Supervisión.
- Seguimiento al Plan Anual de Obras e Inversiones
- Seguimiento a las obligaciones ambientales del Operador

## 1. SEGUIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATO DE OPERACIÓN

### 1.1. Recibir y revisar los informes presentados por la firma supervisora contratada para tal fin.

Desde el área técnica de Aguas de Palmira S.A. E.S.P. se realiza el monitoreo de las obligaciones del Contrato de Operación, Anexo Técnico Operativo - ATO y Términos de Referencia mediante diferentes actividades, entre las cuales se encuentra la revisión de los informes de supervisión bimestrales y trimestrales que envía la firma supervisora.

Durante el tercer trimestre se recibieron los siguientes informes:

Oficio	Informe	Fecha
CO-AGDP-0034-2023-VT	Segundo trimestre 2023 (Abril - Mayo - Junio)	06 julio de 2023
CO-AGDP-0037-2023-VT	Tercer bimestre 2023 (Abril - Mayo)	08 agosto de 2023

Como mecanismo de monitoreo establecido por la empresa, se encuentra la matriz de seguimiento de las obligaciones contractuales de Aquaoccidente y de la Supervisión. Estas matrices se diligencian con la información enviada por Brain Ingeniería SAS.



En términos generales durante el trimestre se cumplieron las metas de los indicadores contractuales y no se reportó ninguna alerta por parte de la supervisión.

Durante el cuarto trimestre se recibieron los siguientes informes:

Oficio	Informe	Fecha
CO-AGDP-0046-2023	Tercer trimestre 2023	4 de octubre 2023
CO-AGDP-0049 -2023	Cuarto bimestre 2023	17 de octubre 2023
CO-AGDP-0052 -2023	Quinto bimestre 2023	15 de diciembre 2023

Como mecanismo de monitoreo establecido por la empresa, se encuentra la matriz de seguimiento de las obligaciones contractuales de Aquaoccidente y de la Supervisión. Estas matrices se diligencian con la información enviada por Brain Ingeniería SAS.

En términos generales durante el semestre se cumplieron las metas de los indicadores contractuales y no se reportó ninguna alerta por parte de la supervisión.

### 1.1. Comité de Supervisión

En el periodo 01 de julio al 30 de septiembre del año 2023 se participó en dos comités de supervisión:

Fecha	Tema
11 de julio de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seguimiento a los compromisos adquiridos en el comité anterior relacionados con la ejecución de las actividades de inspección de colectores con cámaras de video.</li> <li>2. Socialización de cambios realizados en el Plan de Manejo Ambiental.</li> <li>3. Propositiones y varios.</li> </ol>
22 de agosto de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Informe sobre funcionamiento de la cámara de video para la ejecución de las actividades de inspección de colectores</li> <li>2. Avance en la contratación y ejecución de los proyectos establecidos en el PAOI 2023</li> <li>3. Propositiones y varios.</li> </ol>

Fuente: Actas de Comité de Supervisión

En resumen, el 11 de julio se realizó el seguimiento a la actividad de inspección de los colectores con cámara de video, en donde el operador, reiteró que la cámara robótica estaba en mantenimiento y que conseguir los repuestos era algo complejo. Así mismo, plantearon la posibilidad de modificar la obligación de mantener estos equipos, dado que se tienen otras prioridades.

Por otra parte, se informó que las modificaciones al Plan de Manejo Ambiental solo se enmarcaron en el cambio del nombre de algunos programas ambientales.

Respecto al comité del 22 de agosto se realizó nuevamente seguimiento al estado de las cámaras de video, en lo que se informó por el operador que se repararon los tres

equipos de inspección. De igual manera, solicitaron la modificación de la actividad, dado que por la situación no se logrará cumplir la meta anual, lo cual fue aceptado por todas las partes.

En el periodo 01 de octubre hasta el 31 de diciembre del año 2023 se participó en dos comités de supervisión convocados por la firma supervisora.

Pedria	Terra
18 de octubre de 2023	1. Avance en la ejecución de los proyectos establecidos en el PAOI 2023 (Aquaoccidente S.A.E.S.P). 2. Proposiciones y varios.
12 de diciembre de 2023	1. Presentación del Plan de Supervisión para la vigencia 2024. 2. Proposiciones y varios.

- El 18 de octubre se llevó a cabo el comité de supervisión, en el cual se realizó el seguimiento a la ejecución de los proyectos establecidos en el PAOI 2023 y en proposiciones Aquaoccidente presentó el ajuste al plan de mantenimiento de alcantarillado y se hizo seguimiento a la firma del acta de inicio de la interventoría del contrato MP-2465-2023 y el avance en la actualización del PUEAA.
- El 12 de diciembre se llevó a cabo el sexto comité de la vigencia que tuvo como punto principal en la agenda, la presentación del Plan de Supervisión para la vigencia 2024; dando cumplimiento así a la Cláusula Séptima del Contrato de Supervisión.

## RESUMEN:

Durante el cuarto trimestre del año 2023 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 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.

Se mantuvo comunicación constante entre el equipo Supervisor, el Operador y Aguas de Palmira.

## 2. SEGUIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATO DE SUPERVISIÓN.

- 2.1. Revisar de los informes de supervisión presentados por la firma supervisora contratada y Diligenciar la matriz de seguimiento (Hojas Protocolo de Supervisión y Contrato de Supervisión) para verificar el cumplimiento de las obligaciones del supervisor.

Durante el tercer trimestre del año 2023 se recibieron los informes de supervisión del segundo trimestre 2023 y tercer bimestre del 2023.



En los informes 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.

Igualmente, en el marco de sus funciones, la supervisión atendió los requerimientos de la empresa, en el sentido de participar en las reuniones convocadas, realizar recorridos de campo y celebrar el comité de supervisión del periodo evaluado.

Reuniones atendidas tercer trimestre 2023		
Fecha	Asunto	Participantes
Julio 06 2023	Aclaración consumos promedios-desviaciones significativas	Aquaoccidente S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS
Julio 11 2023	Comité Técnico y Fiduciario	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Municipio-Brain Ingeniería SAS -Aquaoccidente S.A.E.S.P – Fiduciaria Colpatría
Julio 18 2023	Convenio de cooperación Rutas del Valle	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Municipio-Brain Ingeniería SAS -Aquaoccidente S.A.E.S.P –
Agosto 01 2023	Sistema de dosificación gas cloro	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Brain Ingeniería SAS
Agosto 15 2023	Mesa de trabajo: preparación de información para reunión con la contraloría	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Brain Ingeniería SAS
Agosto 15 2023	Aclaraciones PSMV	Aquaoccidente S.A.E.S.P – Brain Ingeniería SAS- Aguas de Palmira S.A.E.SP
Agosto 22 2023	Acompañamiento en auditoría de la contraloría	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Brain Ingeniería SAS- Auditores contraloría
Agosto 22 2023	Charla informativa proceso de transición gobierno territorial	Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS- Aguas de Palmira S.A.E.SP- Asesora del municipio
Septiembre 19 2023	Reunión aclaración dudas informe de gestión 2020-2023	Aguas de Palmira S.A.E.SP-Aquaoccidente- Municipio- Brain Ingeniería SAS- Asesora del municipio
Septiembre 21 2023	Reunión revisión final convenio Rutas del Valle	Aguas de Palmira S.A.E.SP – Consorcio Rutas del Valle-Brain Ingeniería SAS
Septiembre 22 2023	Seguimiento cumplimiento tutela Rincón de las Flores	Personería, Aquaoccidente S.A.E.SP – Aguas de Palmira S.A.E.S.P- Constructora Convalle SAS- Municipio de Palmira- Brain Ingeniería SAS

Fuente: Informe de supervisión tercer trimestre 2023

Durante el cuarto trimestre del año 2023 se recibieron los informes de supervisión del tercer trimestre 2023 y cuarto y quinto bimestre del 2023.

En los informes 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.

Igualmente, en el marco de sus funciones, atendió los requerimientos de la empresa, en el sentido de participar en las reuniones convocadas, realizar recorridos de campo y celebrar el comité de supervisión del periodo evaluado.

Reuniones atendidas cuarto trimestre 2023		
Fecha	Asunto	Participantes
Octubre 11 2023	Revisión fideicomiso CONVALLE	Aguas de Palmira S.A.E.SP. -Aquaoccidente S.A.E.S.P - Brain Ingeniería SAS - Constructora Convalle
Octubre 23 2023	Revisión alternativas de inversiones PAOI 2024	Aguas de Palmira S.A.E.SP. - Brain Ingeniería SAS
Octubre 30 2023	Otrosí No 1 contrato de supervisión	Brain Ingeniería SAS - Aguas de Palmira S.A.E.SP.
Noviembre 01 2023	Explicación de análisis financiero frente a propuesta del PAOI 2024	Aguas de Palmira S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS
Noviembre 16 2023	Primera reunión de empalme	Aquaoccidente S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS - Aguas de Palmira S.A.E.S.P. - Comisión de empalme
Noviembre 23 2023	Reunión proyección de respuestas formuladas por la comisión de empalme	Aguas de Palmira S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS
Noviembre 29 2023	Segunda reunión de empalme	Aquaoccidente S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS - Aguas de Palmira S.A.E.S.P. - Comisión de empalme
Diciembre 14 2023	Junta directiva de Aguas de Palmira	Aguas de Palmira - Miembros de Junta - Aquaoccidente S.A.E.S.P. - Brain Ingeniería SAS

La supervisión en sus informes presenta las consultas que realiza al operador, para aclarar inquietudes o reportar inexactitudes en la información presentada por este, evidenciando así, la verificación de la información que reporta Aquaoccidente en los sistemas dispuestos.

### 3. SEGUIMIENTO AL PLAN ANUAL DE OBRAS E INVERSIONES DEL OPERADOR

#### 3.1. Convocar a Comité Técnico y Comité Fiduciario

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



Comité	Fecha	Tema
Técnico y Fiduciario	05 de mayo de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>Obras para ejecutar con cargo a "Fondo Perdido".</li> <li>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 río Palmira parte alta.</li> <li>Suscripción Otrosí No. 1 al convenio interadministrativo celebrado entre el municipio y Aguas de Palmira.</li> <li>Presentación informe de rendición de cuentas del encargo fiduciario segundo semestre 2022.</li> <li>Rentabilidad Subcuenta 5.</li> </ol> Proposiciones y varios.
Técnico	11 de julio de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>Propuestas de inversión del Fondo Perdido.</li> <li>Disposición sistema de dosificación de cloro gaseoso.</li> <li>Recursos para ampliaciones de la red de acueducto - (Obras de la nueva malla vía del Valle).</li> <li>Proposiciones y varios.</li> </ol>
Fiduciario		<ol style="list-style-type: none"> <li>Propuestas de inversión del Fondo Perdido.</li> <li>Recursos para ampliaciones de la red de acueducto - (Obras de la nueva malla vía del Valle).</li> <li>Presentación informe de ingresos y egresos primer semestre 2023.</li> <li>Proposiciones y varios.</li> </ol>

### RESUMEN DE LO ABORDADO EN LOS COMITÉS MENCIONADOS ANTERIORMENTE:

- Respecto a las inversiones del Fondo Perdido, se acordó realizar un balance de las inversiones con corte a octubre de 2023, con el fin de tener certeza sobre la inversión que se ejecutaría durante la presente anualidad.
- El comité de bienes de acuerdo a lo manifestado durante el presente comité, tomará la respectiva decisión para disponer el sistema de dosificación de cloro gas.
- Se propone que los recursos para las ampliaciones de la red de acueducto requeridas durante las obras de la malla vial se tomen del Plan Anual de Obras e Inversiones 2024.
- Scotiabank realizó la presentación del informe de ingresos y egresos del primer semestre del 2023.

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

Comité	Fecha	Tema
Técnico	18/10/2023	Se realizaron de manera conjunta y se aborda y se abordaron los siguientes temas: 1. Traslado de recursos colectores a la subcuenta 1 del Encargo Fiduciario - A cargo del municipio SIRUV. 2. Propuesta para invertir los recursos pendientes por ejecutar del PAOI 2022. - Aquaoccidente S.A. E.S.P.
Fiduciario	18/10/2023	
Técnico	17/11/2023	Se realizaron de manera conjunta y se aborda y se abordaron los siguientes temas: 1. Presentación y aprobación de los siguientes planes: 2. Plan Anual de Obras e Inversiones (PAOI) para la vigencia 2024. 3. Plan Quinquenal de Obras e Inversiones (PQOI) para la vigencia 2024 – 2028. 4. Plan de Manejo Ambiental. 5. Avance Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos – PSMV. 6. Plan anual de mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de acueducto y alcantarillado. 7. Lo anterior en cumplimiento a la Cláusula Vigésima tercera del Contrato de Operación y de los parágrafos primero y segundo de la misma. 8. Propositiones y varios.
Fiduciario	17/11/2023	

### 3.2. Programar recorridos de campo

Durante el tercer trimestre se realizaron tres visitas a las obras que hacen parte del PAOI a cargo de Aquaoccidente S.A. E.S.P. Así mismo, se realizaron tres recorridos con el fin de hacer seguimiento a la construcción de las redes para llevar el agua potable a los corregimientos La Herradura, Obando y Matapalo. Este proyecto hace parte de las inversiones del Fondo Perdido a cargo de la administración municipal.

Fecha	Visita
27 07 2023	Contrato 002-2023: Colector San Pablo
	Contrato 004-2023: Colector Rio Palmira Parte Alta margen derecha
24 08 2023	Contrato 002-2023: Colector San Pablo
	Contrato 004-2023: Colector Rio Palmira Parte Alta margen derecha
	Contrato 005-2023: Colector Rio Palmira Parte Alta margen izquierda
26 09 2023	Contrato 002-2023: Colector San Pablo
	Contrato 004-2023: Colector Rio Palmira Parte Alta margen derecha
	Contrato 005-2023: Colector Rio Palmira Parte Alta margen izquierda
	Contrato 006-2023: Optimización del desarenador - San Emigdio.



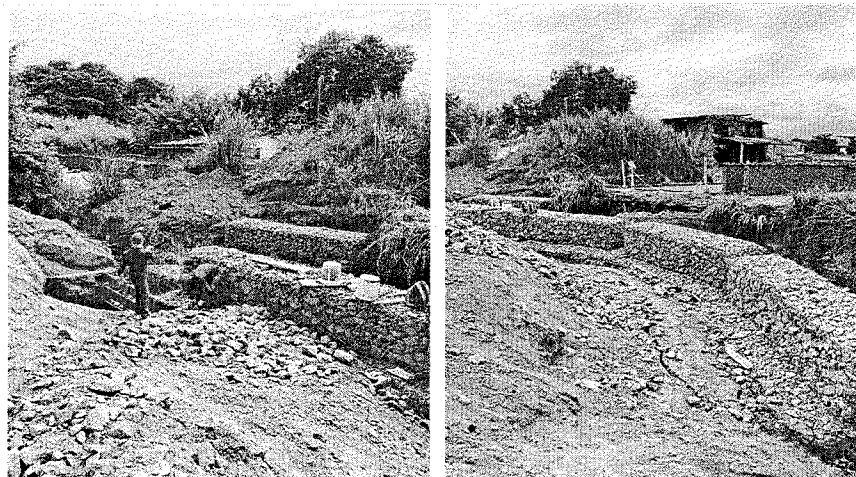
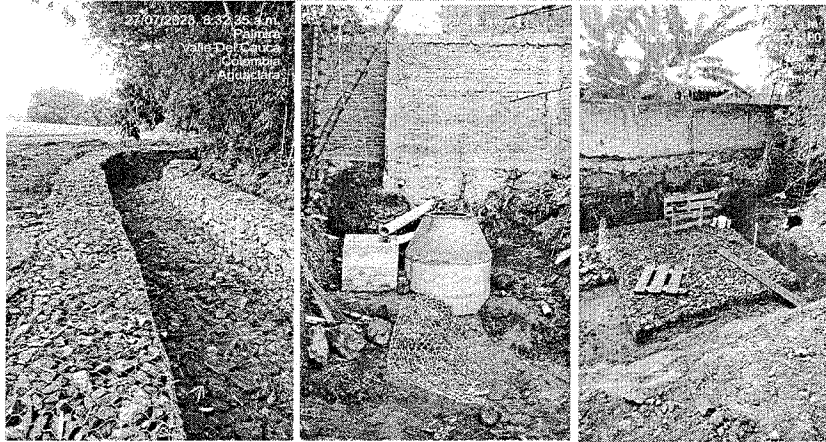


**REGISTRO FOTOGRÁFICO:**

**Contrato 002 – 2023**

En ejecución

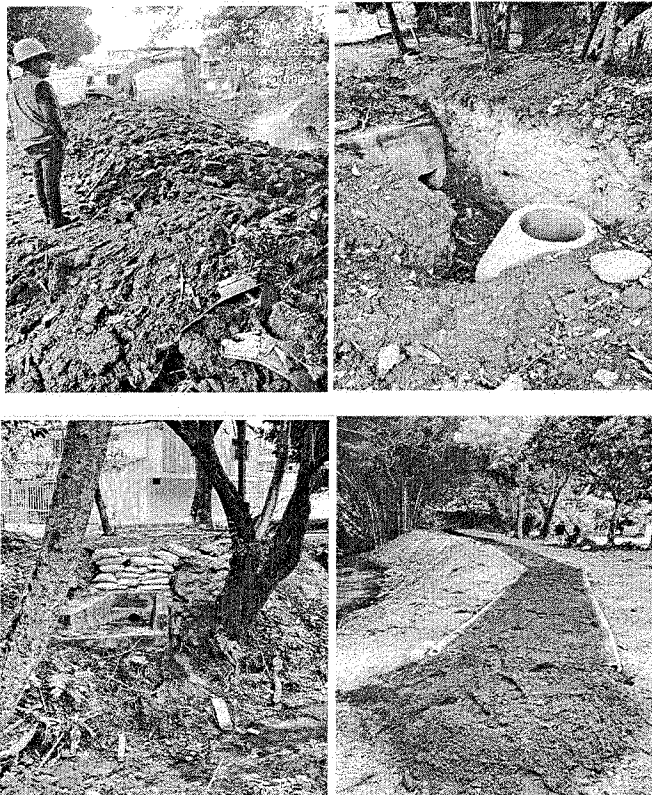
Obras de construcción del colector de alcantarillado primera etapa San Pablo-Roas, en el municipio de Palmira.



**Contrato 004 – 2023**

En ejecución

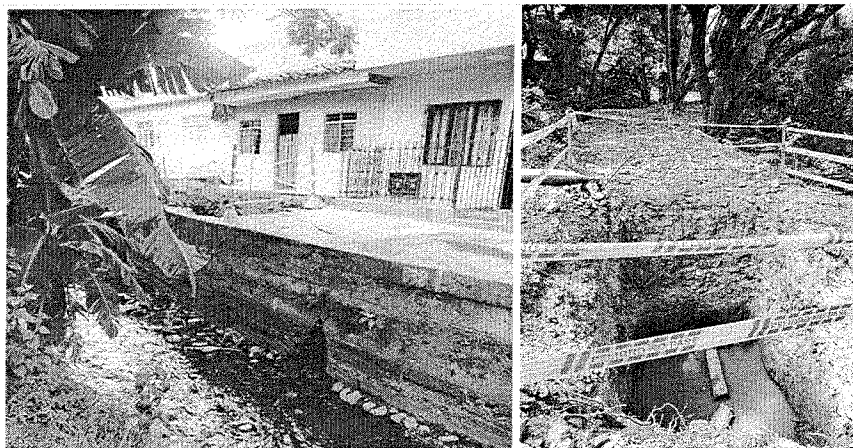
Construcción del colector Río Palmira parte alta margen derecha, en el municipio de Palmira-Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.



**Contrato 005 – 2023**

En ejecución

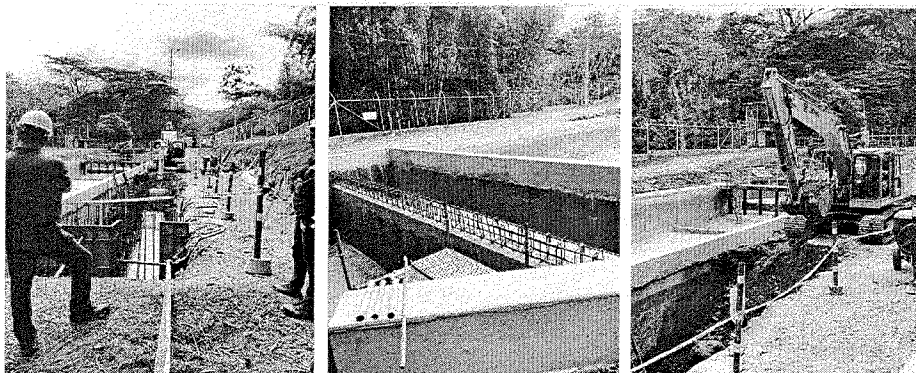
Construcción del colector Río Palmira parte alta margen izquierda, en el municipio de Palmira-Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.



**Contrato 006 – 2023**

Optimización del desarenador - San Emigdio.

En ejecución



**- OBRAS E INVERSIONES CARGO DE MUNICIPIO “FONDO PERDIDO”:**

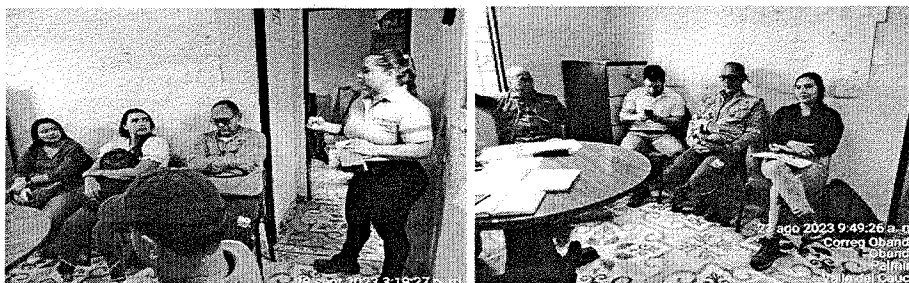
Actualmente se está ejecutando el contrato de obra pública No. 2000.13.05.001-2020 para el abastecimiento de agua potable en los corregimientos La Herradura, Obando y Matapalo.

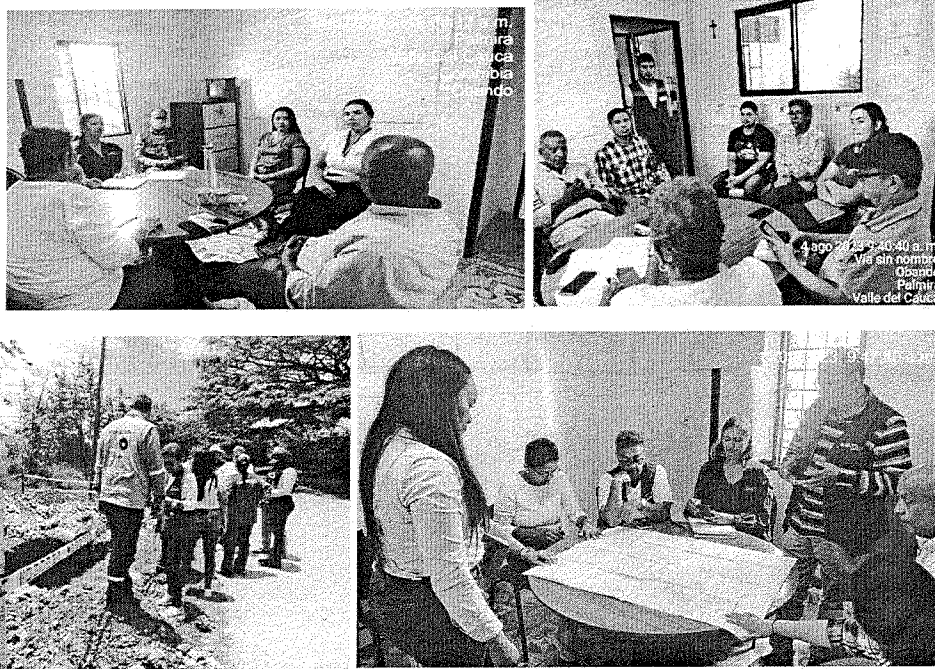
	Valor contratado
Contrato de obra pública No. 2000.13.005.001.2020	
Contrato de interventoría No. 2000.13.12.001-2020	
Valor del contrato + Reformulación No. 1	\$ 6.071.398.689
Interventoría del contrato	\$ 395.201.624
Seguimiento MVCT	\$ 48.327.982
<b>Total</b>	<b>\$ 6.514.928.295</b>

Fuente: Información tomada del oficio 2022EE0130785 del MVCT

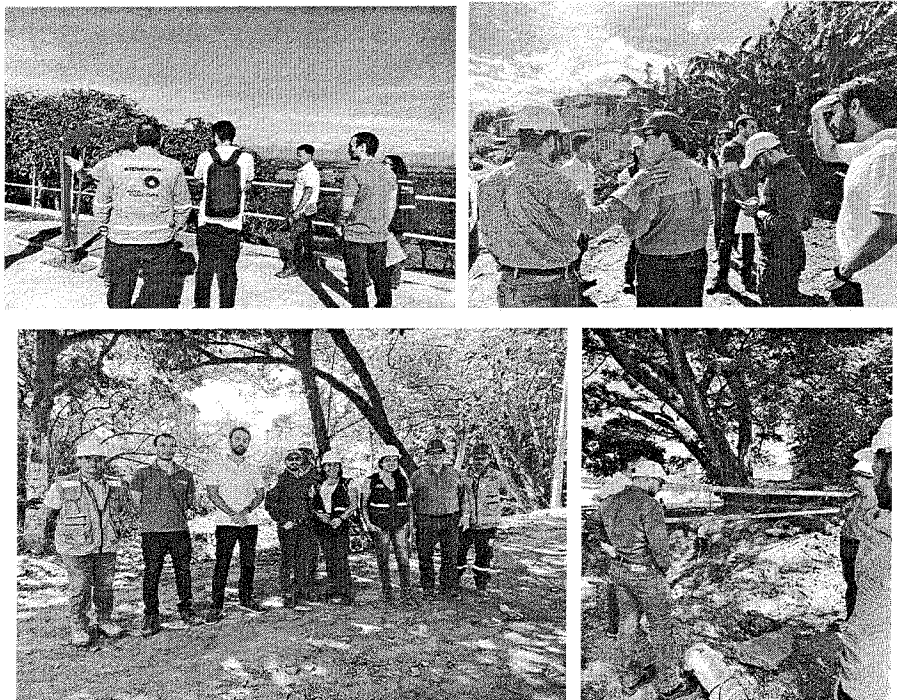
Con el fin de realizar el seguimiento al proyecto se ha participado semanalmente en los comités de obra.

El avance con corte al 30 de septiembre es de 93,2%. Para el periodo la contratista está instalando tapas, válvulas e hidrantes. Por otra parte, se encuentra pendiente la firma del acta de inicio para el cruce de la vía nacional.


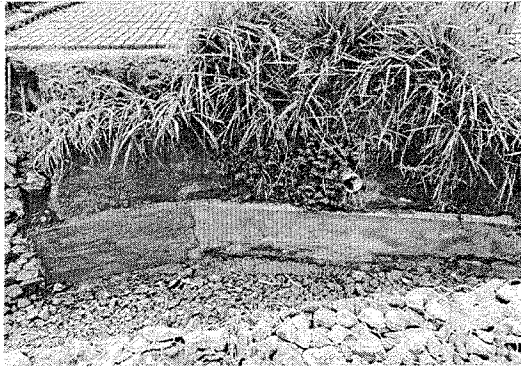
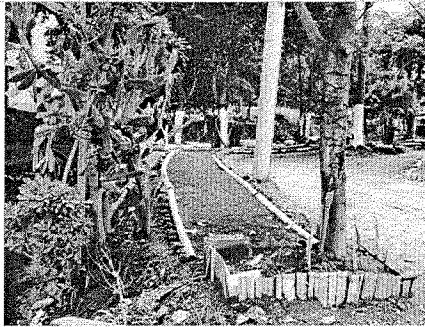




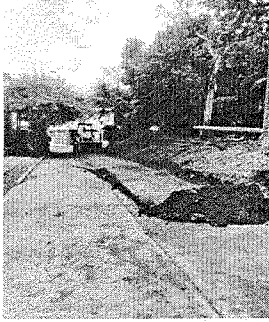
El 19 de septiembre recibimos una visita por parte de la Contraloría al contrato 008-2022 - Tanque Tienda Nueva y también se visitó la construcción de los colectores.



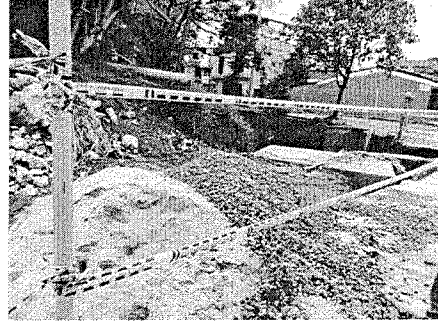
Durante el cuarto trimestre se realizaron visitas mensuales a los proyectos en ejecución.

26 de octubre de 2023	
<b>Contrato 002 – 2023</b>	Obras de construcción del colector de alcantarillado primera etapa San Pablo-Roas, en el municipio de Palmira.
<b>Observación</b>	La obra ya finalizó
	
Instalación de anillos para proteger las tapas de las camaras de inspección	Reparación de muro
26 de octubre de 2023	
<b>Contrato 004 – 2023</b>	Obras de construcción del colector río Palmira parte alta margen derecha en el municipio de Palmira - Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.
<b>Observación</b>	La obra ya finalizó
	
	Sendero peatonal
<b>Contrato 005 – 2023</b>	Obras de construcción del colector río Palmira parte alta margen izquierda en el municipio de Palmira - Valle del Cauca, mediante el método de perforación horizontal dirigida.
<b>Observación</b>	94% de avance.

26 de octubre de 2023

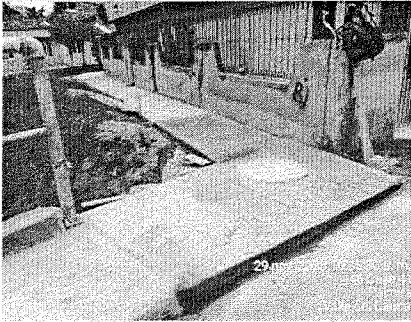


Retiro de material sobre la vía

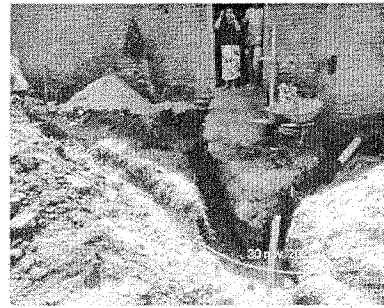


Delimitación de excavaciones

28 de noviembre de 2023



Reparación de andenes

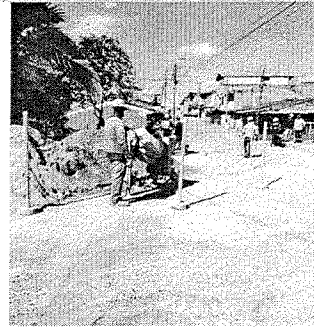


Construcción de acometidas

11 de diciembre de 2023



Presentación de la obra



Delimitación de las áreas de trabajo (Excavaciones)

Contrato 006 – 2023

Obras de optimización del desarenador, ubicado en el sector de San Emigdio, en el municipio de Palmira, Valle del Cauca

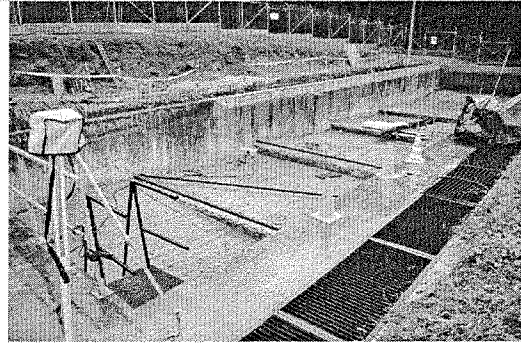
Observación

88% de avance.

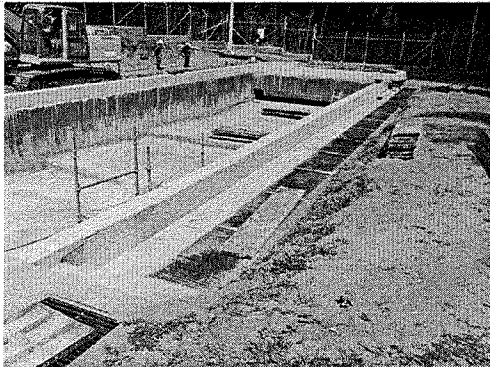
26 de octubre de 2023



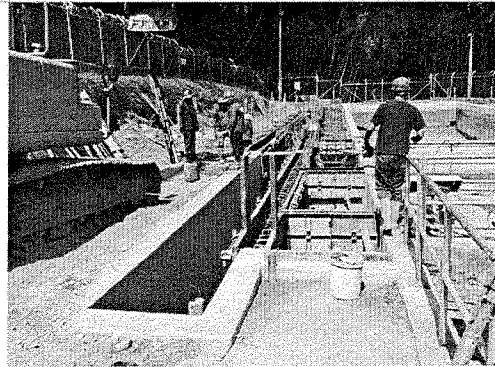
Construcción canal de lavado



Trabajos preliminares para el realce de tolvias

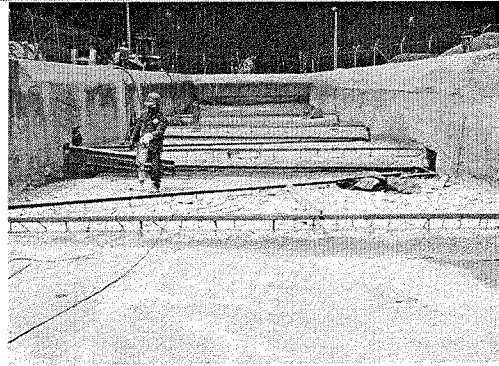
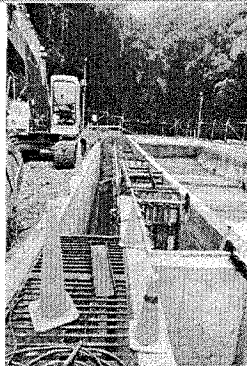


Fundición viga – Realce de muros

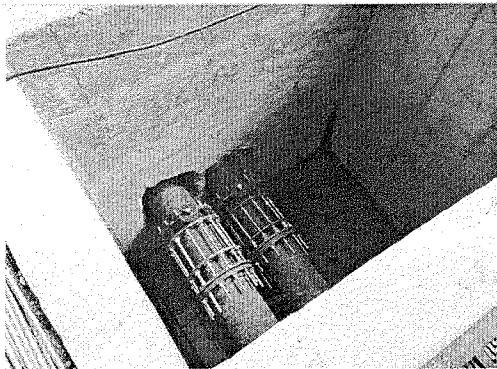


Fundición muros del canal de lavado

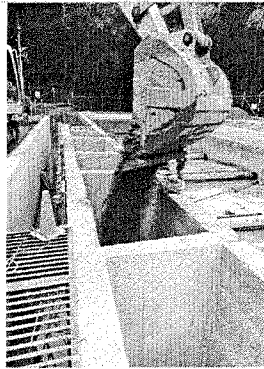
23 de noviembre de 2023



Instalación de rejillas de lavado

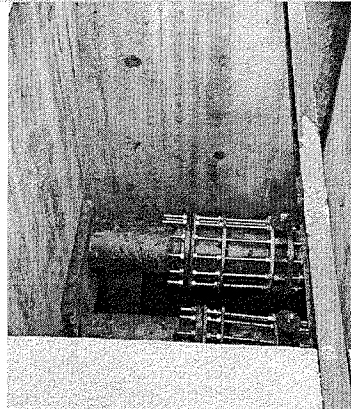
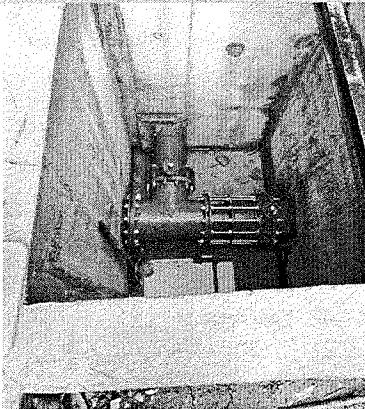


Escarificación de losa existente



Instalación de niples pasamuros y válvulas

Relleno entre cámaras del sistema de lavado



Terminación de la construcción de canal de lavado y cámaras de las válvulas de lavado.

**Contrato 007 – 2023**

Efectuar por parte del contratista, las obras de reposición de redes urbanas en el municipio de Palmira Valle del Cauca, las cuales se encuentran ubicadas en las siguientes direcciones: Carrera 19 entre calle 42 y 32A Calle 32A entre carrera 19 y 20

**Observación**

56% de avance.



26 de octubre de 2023



Lanzamiento de tubería PEAD

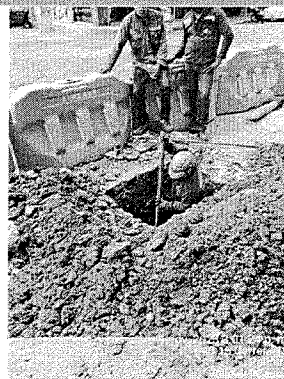


Manejo vial de la zona

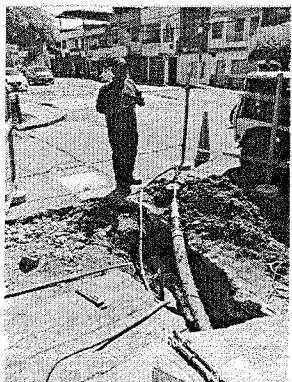
28 de noviembre de 2023



Traslado de acometidas domiciliarias



Construcción de pozos de lanzamiento

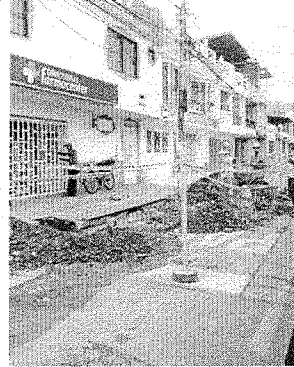
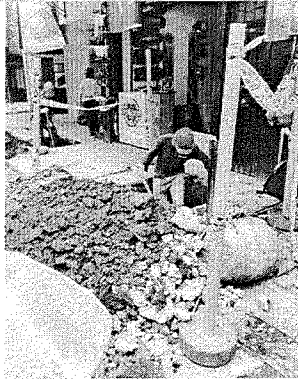


Pruebas de presión de la tubería instalada



Demolición, excavación, lleno para acometidas

16 de diciembre de 2023



Construcción de acometidas y señalización de excavaciones

<b>Contrato 008 – 2023</b>	<p>Reposición de redes urbanas en el barrio San Pedro, municipio de Palmira - Valle del Cauca, las cuales se encuentran ubicadas en las siguientes direcciones:</p> <p>Carrera 18 entre calles 39 y 40.</p> <p>Carrera 17 entre calles 38 y 39A.</p> <p>Carrera 16A entre calles 36 y 39.</p> <p>Carrera 16 entre calles 37 y 39.</p>
<b>Observación</b>	11% de avance.

16 de diciembre de 2023

Durante la visita no había personal ejecutando actividades. Ya se había realizado la instalación de la tubería.

### 3.3. Comité de Supervisión

En el periodo 01 de julio al 30 de septiembre del año 2023 se ha participado en dos comités de supervisión.

En el periodo 01 de octubre hasta el 31 de diciembre del año 2023 se participó en dos comités de supervisión convocados por la firma supervisora.

Fecha	Tema
18 de octubre de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Avance en la ejecución de los proyectos establecidos en el PAOI 2023 (Aquaoccidente S.A.E.S.P).</li> <li>2. Propositiones y varios.</li> </ol>
12 de diciembre de 2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Presentación del Plan de Supervisión para la vigencia 2024.</li> <li>2. Propositiones y varios.</li> </ol>

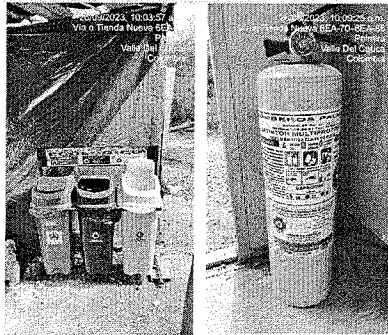
**4. SEGUIMIENTO A LAS OBLIGACIONES AMBIENTALES DEL OPERADOR**

**4.1. Realizar visitas de campo en compañía del operador y de la supervisión para la recolección de información.**

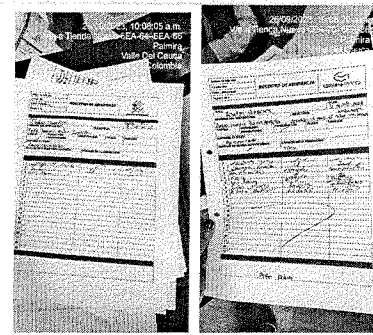
La matriz para el seguimiento ambiental contiene las obligaciones establecidas en el contrato de operación y enmarcadas en el plan de manejo ambiental del prestador; se realiza su diligenciamiento semestralmente.

Durante el tercer trimestre de 2023 se realizaron tres visitas a los proyectos en ejecución en donde se verificaron los aspectos ambientales de las obras.

Contrato 002-2023

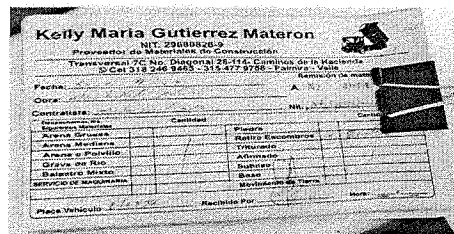


Punto Ecológico - Extintor

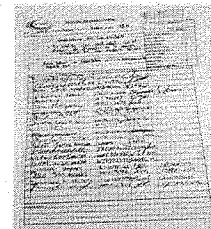


Capacitaciones ambientales

Contrato 004-2023 y 005-2023



Certificado disposición RCD



Capacitación ambiental

Contrato 006-2023



El punto ecológico se encontraba en adecuación



Kit antiderrames

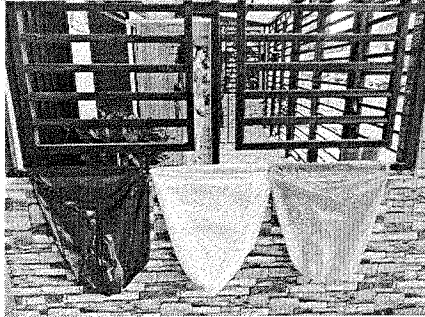
Durante el cuarto trimestre de 2023 se realizó una visita a los proyectos en ejecución en donde se verificaron los aspectos ambientales de las obras.



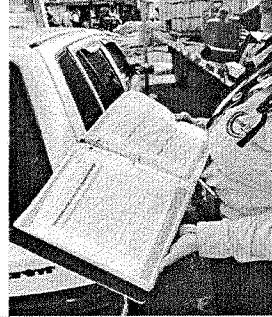
Mantenimiento de baños portátiles  
Contrato 006-2023



Punto ecológico  
Contrato 008-2023



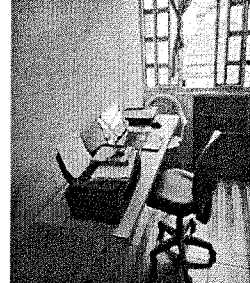
Punto ecológico en frente de obra  
Contrato 007-2023



Fichas de datos de seguridad de las sustancias  
químicas Contrato 007-2023



Traslado de material utilizado para relleno  
Contrato 005-2023



Lugar de trabajo aseado  
Contrato 005-2023



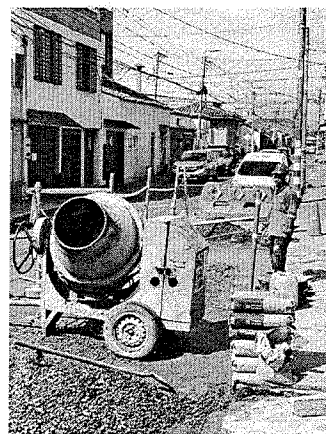
Charlas con temáticas de manejo de residuos  
en la obra Contrato 005-2023



Kit antiderrames  
Contrato 005-2023



Por otra parte, durante el cuarto trimestre se realizó (20 de diciembre de 2023) se realizó la visita semestral de seguimiento ambiental a las obras internas. Se evidenció el cumplimiento de aspectos como: Identificación de productos químicos, las Fichas de Seguridad se encontraban disponibles para consulta en el aplicativo kawak que se ingresa mediante la TPL, los vehículos se encontraron con SOAT y revisión técnico mecánica vigente, delimitación del área de trabajo y manejo adecuado de residuos para su aprovechamiento o disposición final.



Seguimiento obras internas

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 07	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	24 – 07 – 2023
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

<b>Anexo 4. Identificación, evaluación y valoración de aspectos e impactos ambientales (P-PC – 1) Versión 05</b>	Coordinador ambiental	Dirección del departamento de planeación técnica y gestión ambiental. Jefe dpto. gestión empresarial	Gerente de proyectos y gestión ambiental	30 – 06 – 2021
<b>Programa ambiental:</b> Proteger los entornos naturales y la biodiversidad <b>F-GA-1 Versión: 3</b>	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
<b>Programa ambiental:</b> Contribuir en la lucha contra el cambio climático <b>F-GA-1 Versión: 3</b>	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
<b>Programa ambiental:</b> Cultura ambiental <b>F-GA-1 Versión: 3</b>	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 10
<b>Programa ambiental:</b> Gestión integral de residuos sólidos. <b>F-GA-1 Versión: 3</b>	Juan Camilo Calderón Martha Cecilia Escobar	Héctor Fabio Saavedra	Carlos A. Cortés	2023 – 04 – 17
Programa de gestión integral de residuos (PGIR) <b>DG-GA-5 Versión: 4</b>	Coordinador ambiental	Director del dpto. de planeación técnica y gestión ambiental. Gerente operativo.	Gerente General	2023 – 09 – 27
<b>Programa ambiental:</b> Gestión sostenible de recursos hídricos. <b>F-GA-1 Versión: 3</b>	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 incluye el capítulo “ÁREA AMBIENTAL”.

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

## **5. EJECUCIÓN Y CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS, POLÍTICAS, PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS INHERENTES AL OBJETO SOCIAL DE LA SOCIEDAD.**

### **5.1. Plan estratégico 2023-2027 de la entidad:**

Se realizó seguimiento al Plan Estratégico 2023-2027 de la empresa, el cual adopta una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo, con metas e indicadores que permitan hacer seguimiento y control al cumplimiento de las obligaciones enmarcadas en el contrato de operación y contrato de supervisión y a los objetivos inherentes al objeto de la sociedad.

### **5.2. Código de Integridad:**

Se realizó seguimiento a la apropiación e implementación del código de integridad de la empresa por parte de sus empleados.



### **5.3. Política Ambiental de la empresa:**

Se adjunta el informe de seguimiento anual de las políticas de manejo ambiental de Aguas de Palmira S.A. E.S.P. y su matriz de seguimiento.

### **2.3. EVALUACION Y ANALISIS FINANCIERO Y CONTABLE**

Durante el segundo semestre 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:

- a. Presentación de los estados financieros con corte a noviembre 30 de 2023 a la gerencia.
- b. No se ha realizado la trasmisión de los informes contables y presupuestal a través del portal de la contaduría General de la nación portal Chip a DIC-2023 dado que aún se está trabajando en el cierre contable y presupuestal de la vigencia con corte al 31 de diciembre de 2023 último Trasmitado y aceptado el 18 es de octubre de 2023 con corte a septiembre.
- c. Elaboración ejecuciones del presupuesto con corte a noviembre 30 de 2023.
- d. Se presentó el cierre fiscal de presupuesto 2023 a la Contraloría Municipal con fecha 15 de enero de 2023.
- e. Informe del vigía correspondiente al tercero y cuarto trimestre de 2023,
- f. El mapa de riesgos no requiere de actualización a diciembre 31 de 2023, no se ha materializado ningún riesgo a la fecha.

Se elaboraron los estados financieros con corte al 30 de noviembre de 2023, aún no se ha realizado el procedimiento para presentarlo en la plataforma que tiene dispuesta la Contaduría General de la Nación en razón a que no se ha cerrado la vigencia 2023 a la fecha del cuarto trimestre.

Se elaboró la ejecución presupuestal de ingresos y de gastos con corte al 30 de noviembre de 2023 y no se ha presentado en la plataforma habilitada a la Contaduría General de la Nación por cuanto se realiza es en el cuarto trimestre y aún se está trabajando en el cierre de la vigencia 2023.

En cuanto al seguimiento del Plan de Mejoramiento de la Contraloría se continúa realizando el procedimiento de incluir el IVA en las apropiaciones presupuestales de los gastos en especial los contratos.

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

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

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

1. Se ha dado cumplimiento a 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., y se considera que está vigente.
2. Se ha dado cumplimiento y seguimiento a la Política de seguridad y Salud en el Trabajo de la empresa y se considera que aún está vigente.
3. Se verificó que el Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial de la empresa este 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 ha contagiado de COVID-19 en el segundo semestre de 2023 y cuentan con los esquemas de vacunación completos.

Se informa igualmente que durante el 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 segundo semestre de 2023, recibimos una nueva acción popular, y dos acciones de tutela, las cuales al termino de la vigencia fueron negadas por improcedentes. No se han presentado sanciones ni condenas por demandas, ni actuaciones por las acciones populares presentadas en el año 2018, 2021, 2022 y 2023 de las cuales al finalizar la vigencia 2023, tres se encuentran pendientes por resolver por parte de terceros.

Se relacionan las acciones populares recibidas en la empresa desde el año 2018 hasta el 2023, a las cuales se les ha dado el trámite correspondiente.





ACCIONES POPULARES								
No.	AÑO	PETICIONARIO	LUGAR	ASUNTO	CAUSA	CALIDAD	ESTADO	ACTUACIONES
1	2018	LEONIDAS MURILLO	Vereda Piles	Protección de derechos e intereses colectivos	SOLICITUD AGUA POTABLE ENTRE OTROS	vinculados	CUMPLIDA	Nov.2022 Sentencia 208 ordena al municipio adoptar un plan transitorio en el término de 10 meses y conformar un comité de verificación de cumplimiento. Dic.2022 Auto 16 Juzgado admite recurso de apelación del municipio en contra de la sentencia 208 Feb.2023 Tribunal admon valle Sentencia segunda instancia confirma sentencia 208
2	2018	PEDRO MADRIGAL	Zanén Zamorano Montecarlo	Protección de derechos e intereses colectivos	INUNDACIONES EN EL SECTOR	Demandado	PENDIENTE	Jun.2022 -Juzgado Requiere a la escuela de recursos univalle emitir un estudio pericial que establezca si el proyecto de canalización del zarjon zamorano es el adecuado para mitigar las inundaciones en monteclaro. Sept.2022 - UNIVALLE designa al profesional especializado para realizar los estudios solicitados, y una vez se determine el presupuesto y honorarios, se envían al despacho para gestión ante el fondo para la defensa de intereses colectivos, porque la universidad no tiene partidas para asumir esos costos. Feb.2023 - Juzgado Requiere a la Escuela de Recursos Naturales - UNIVALLE, el valor del estudio solicitado Ene.2024 - Juzgado 13 admon Cali da traslado a las partes y solicita alegatos de conclusión
3	marzo 2021	EDUARDO ALFONSO CORREA		Protección de derechos e intereses colectivos -Moralidad administrativa y Defensa patrimonio publico -	DECLARAR VIOLACION DERECHOS COLECTIVOS, DEJAR SIN EFECTO DECRETO DMO DESIGNACION DIEGO SASVEDRA, DEJAR SIN EFECTOS TERMINOS DE REFERENCIA PROCESO SELECCION OPERADOR, DEJAR SIN EFECTOS CONTRATO OPERACION SUSPENDIDA	Demandado	PENDIENTE	Mayo.2021 Juzgado 9 Cali - resuelve Denegar medida cautelar solicitada por la parte demandante. Nov.2021 Sentencia 116 - Declarar probada parcialmente la excepción de cosa juzgada Y NEGAR LAS DEMAS PRETENSIONES. Feb.2022 - Juzgado 9 - Auto 012 Conceder efecto suspensivo al recurso a apelación contra sentencia 116 sept.2023 Tribunal superior admite recurso apelacion accionante
	sept. 2022	Condominio Parque de las Mercedes	Condominio Parque de las Mercedes	Protección de derechos e intereses colectivos	SOLUCION PROBLEMÁTICA DE INUNDACIONES	Invitado a reunion - Conocimiento	EN CURSO EL CUMPLIMIENTO	Sep.2022 invitación de infraestructura- reunion conjunta para respuesta a acción popular. Dic.2022 invitacion citacion personala mesa de dialogo Jun.2023 se recibe oficio de aqua occidente dirigido al municipio, con la actualización del presupuesto de obra control inundacion parque de las Mercedes
4	sept. 2022	JESUS RODRIGO VALDES	Ciudad del Campo	Protección de derechos e intereses colectivos	FALTA DE PAVIMENTACION ENTRADA Y SERVICIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO, CUBIERTURACION Y ENRIQUES Y DESARREGLO URBANO	vinculados	PENDIENTE	Sept.2022 Auto notifica vinculacion de Aguas al tramite de accion popular. Ene.2023 Auto notifica audiencia pacto cumplimiento. Agost.2023 Auto 475 Coarbitraje y vinculacion EMCALI ene.2024 Juzgado 13 admon Cali - Fija fecha pacto de cumplimiento feb.13
5	Jul. 2023	EDUARDO ALFONSO CORREA	Conjunto Rincon de las Flores 2 y 3	Protección de derechos e intereses colectivos	FALTA DE CONEXIÓN REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	Demandado	OBRA EJECUTADA CUMPLIDA POR FALLO DE TUTELA	Jul.2023 Juzgado notifica demanda Agosto 23.2023 Auto declara impedimento para actuar

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

En cuanto a la contratación, en el segundo semestre del año 2023, se realizó un contrato así:

- Contrato de prestación de servicios.

Se realiza 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 31 de diciembre de 2023.

## 2.6. INFORME ADMINISTRATIVO

### INFORME DE LA CORRESPONDENCIA DEL PERIODO ENERO – JUNIO 2023.

Se presentan los informes correspondientes al tercer y cuarto trimestre del año 2023 (julio - diciembre) de la correspondencia recibida y despachada por Aguas de Palmira S.A. E.S.P.

**INFORME DE PQRS TERCER TRIMESTRE AÑO 2023**

INFORME PQRS	
JULIO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	
TOTAL CORRESPONDENCIA RECIBIDA (digital)	102
TOTAL CORRESPONDENCIA DESPACHADA (digital)	75
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES, DER.PET., ACCIONES DE TUTELA Y ACCIONES POPULARES (incluidas en la correspondencia recibida)	24

DETALLE DE PQRS		
DETALLE DE PQRS RECIBIDAS	TOTAL	TIEMPO PROMEDIO DE RESPUESTA (días hábiles)
PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SOLICITUDES	19	2
DERECHOS DE PETICION	2	1
ACCIONES DE TUTELA	2	1
ACCIONES POPULARES	1	1
<b>TOTAL</b>	<b>24</b>	<b>2</b>
No. Peticiones recibidas, tramitadas y contestadas de fondo por la empresa	12	
No. peticiones recibidas, tramitadas y contestadas por externo (debieron trasladar por competencia)	12	
No. solicitudes negadas por inexistencia de información	0	
No. solicitudes negadas	0	

**INFORME DE PQRS CUARTO TRIMESTRE AÑO 2023**

INFORME PQRS	
OCTUBRE 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023	
TOTAL CORRESPONDENCIA RECIBIDA (digital)	72
TOTAL CORRESPONDENCIA DESPACHADA (digital)	52
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	16	5.31
DERECHOS DE PETICION	1	1
ACCIONES DE TUTELA	0	0
ACCIONES POPULARES	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>6.31</b>



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

## **FURAG – FUNCION PÚBLICA**

Se diligenciaron los formularios de medición institucional para la vigencia 2022, y se obtuvo el certificado de diligenciamiento para cada uno de ellos, como son el formulario de control interno y el de planeación, dando cumplimiento a las fechas establecidas por la función pública.

De igual manera, teniendo en cuenta los resultados de la medición institucional para la vigencia 2022, se continúan incluyendo en el plan de mejora, acciones encaminadas a fortalecer las políticas que obtuvieron una baja calificación como por ejemplo la de talento humano.

## **REVISIÓN DE PLANES, POLÍTICAS, PROGRAMAS DE LA EMPRESA**

Se elaboró el seguimiento a las actividades definidas en los diferentes planes durante la vigencia 2023, mediante la verificación de la ejecución de las acciones al 31 de diciembre de 2023, evidenciando el cumplimiento de las mismas.

## **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, durante la vigencia 2023 se implementaron nuevos planes, procedimientos y la actualización de un manual como:

- Plan Estratégico de Talento Humano
- Plan Estratégico 2023- 2027
- Manual de Contratación Acuerdo No.003 Actualizado.
- Procedimiento Baja de Activos Fijos
- Procedimiento Caja Menor

Así mismo en diciembre de 2023, se suscribió el Otrosí No. 4 al Contrato de Operación suscrito entre Aguas de Palmira y Aquaoccidente, por vencimiento del tiempo para la ejecución de las inversiones del Plan de Obras e Inversiones - POI a cargo del municipio, en lo que se denominó fondo perdido.

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 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 de Administración de Riesgos
- Política de mantenimiento y funcionamiento de los equipos

### **PLANES**

- Plan Institucional de Archivo (PINAR).
- Plan de Incentivos
- Plan de Servicio 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 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 de Mejoramiento



## **MANUALES**

- Funciones, Competencias laborales y Requisitos de los cargos V2
- 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).
- Manual de Políticas para el Tratamiento de Datos Personales

## **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.

## **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](http://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 diciembre 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 se administraron los recursos asignados, para el segundo 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.

Se encuentran hallazgos en la Auditoria financiera y de gestión de la vigencia 2022 realizada por la Contraloría Municipal, tipificados así:

10 CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS VIGENCIA 2022

No.	TIPO DE HALLAZGOS				
	Administrativo	Disciplinario	Fiscal	Sancionatorio	Penal
1	✓	✓	-	-	-
2	✓	✓	-	-	-
3	✓	✓	-	-	-
4	✓	-	-	-	-
TOTALES	4	3	0	0	0

Se presentó el correspondiente Plan de Mejoramiento y el correspondiente seguimiento de avance a las acciones a diciembre 31 de 2023.

### 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 para la vigencia 2021 y se suscriben



nuevas acciones correctivas en el Plan de Mejoramiento para la vigencia 2022, con el fin de subsanar los hallazgos producto de la auditoria de realizada por la Contraloría Municipal para la vigencia 2022. De igual manera se da cumplimiento a las acciones con vencimiento a diciembre 31 de 2023 conforme a lo presentado en el Plan de Mejoramiento suscrito.

Se evidencia cumplimiento en la presentación del FURAG, y la implementación de acciones para el cumplimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG de acuerdo a las políticas que le son aplicables a la empresa.

Así mismo, se da cumplimiento con el Sistema de Gestión y Salud en el Trabajo, cumplimiento a la ley de transparencia.

#### 6. ACCIONES DE MEJORA:

La empresa continúa 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 2022 y con las acciones aplicables a la empresa tendientes a mejorar el resultado del FURAG.

Palmira, enero 26 de 2024.

#### COMITÉ ASESOR DE BUEN GOBIERNO

**MARIA EUGENIA MUÑOZ FERNÁNDEZ**  
Gerente General

**CARLOS VICENTE HURTADO DURÁN**  
Contador

**ADOLFO LEÓN ALZATE CASTRILLÓN**  
Revisor Fiscal