



AGUAS MANANTIALES
DE PÁCORA
S.A E.S.P



EL AGUA COMO LA QUIERES

INFORME ESTADO CONTROL INTERNO



SISTEMA CONTROL INTERNO
AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA S.A.
ENERO 2020

AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA
S.A E.S.P

INTRODUCCIÓN

El Sistema de Control Interno de la Empresa Aguas Manantiales de Pácora S.A. E.S.P, presenta el Informe del estado del Sistema de Control Interno de la Institución del periodo comprendido entre el 1 de noviembre y el 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con las instrucciones de la Circular Externa No. 100-006 de 2019 de la Función Pública

En adelante este documento se publicará de manera semestral, en atención a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019. A continuación se presentan los principales avances y logros de la gestión institucional en los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).

ELEMENTOS DE CONTROL INTERNO





AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA S.A E.S.P



El ambiente de control es el elemento que reconoce el ejercicio de control interno como un componente esencial para el desarrollo de los objetivos institucionales, y busca promover el compromiso, liderazgo y el acatamiento de los lineamientos de la Gerencia y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno “CCCI”.

Para el fortalecimiento del ambiente de control en la Empresa Aguas Manantiales de Pácora S.A. E.S.P, se desarrollaron las siguientes acciones en el periodo evaluado:

⇒ Se Trabajó en el Código de Integridad como un compromiso conjunto con los valores y principios del servicio público:



- ⇒ El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CCCI cumplió con las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno SCI y determinó las mejoras que se deban aplicar.
- ⇒ La Gerencia asumió la responsabilidad y el compromiso de establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos de Sistema de Control Interno SCI.
- ⇒ La gestión del talento humano de la Empresa garantizó que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos institucionales de Aguas Manantiales de Pácora S.A. E.S.P.



- ⇒ Se trabajó en el periodo evaluado en la gestión de los riesgos y del control.
- ⇒ Se Estableció desde el direccionamiento estratégico, la ruta organizacional que debe seguir Aguas Manantiales para lograr sus metas estratégicas, los resultados esperados y en general sus objetivos institucionales.



AGUAS MANANTIALES
DE PÁCORA
S.A E.S.P



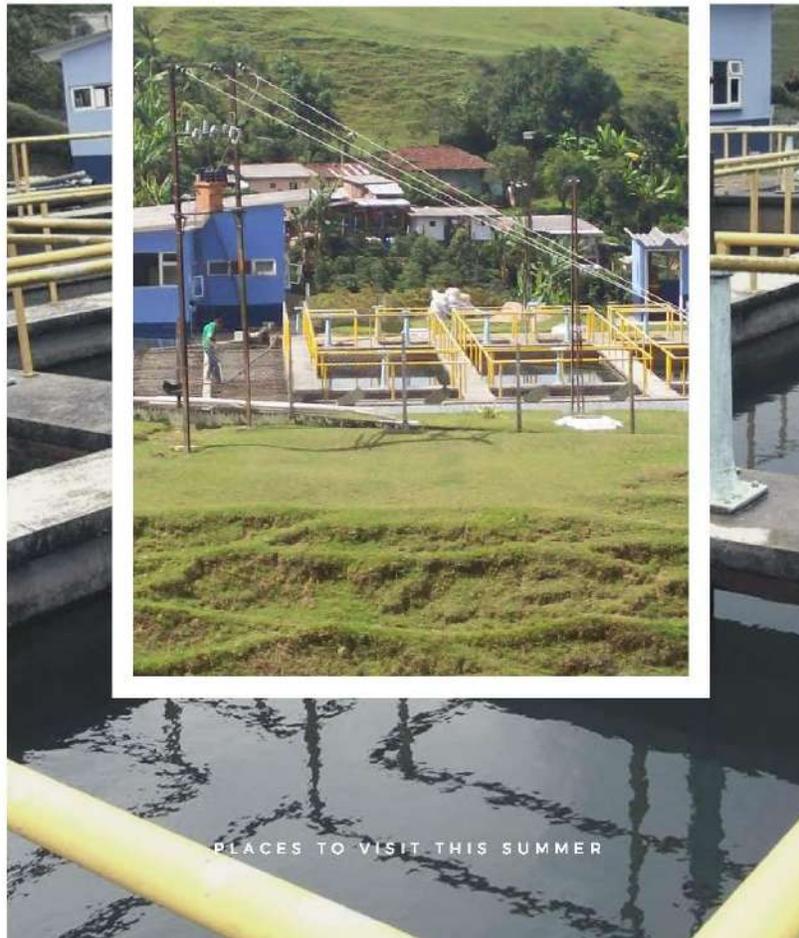
- ⇒ Se Diseñaron los controles necesarios para que la planeación y su ejecución se lleven a cabo de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente, logrando una adecuada prestación de los servicios o producción de bienes que le son inherentes



PORTAFOLIO DE SERVICIOS

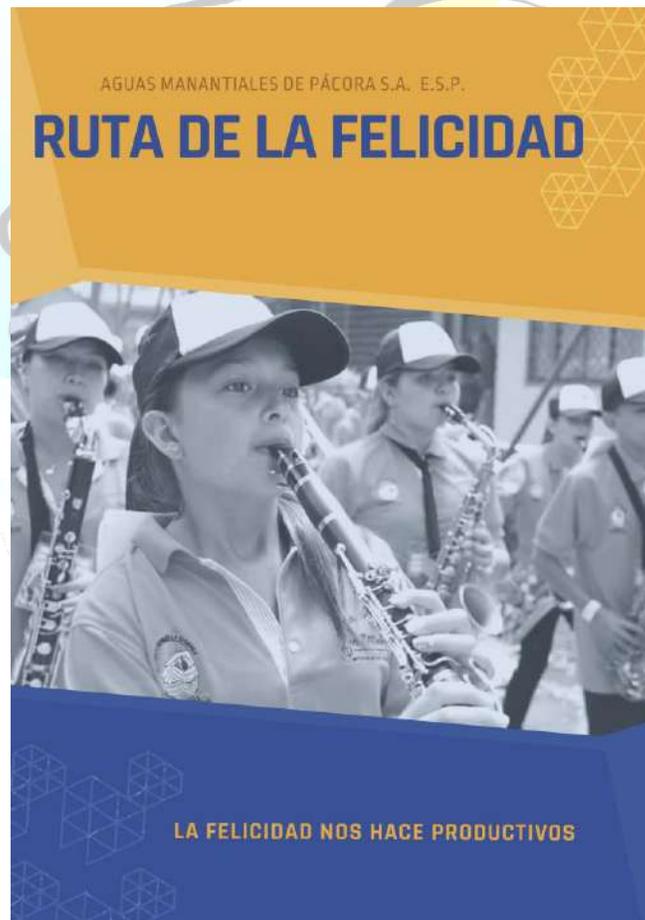
AGUAS MANANTIALES
DE PÁCORA S.A. E.S.P.

AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA S.A. E.S.P



AGUAS MANANTIALES DE PACORA
S.A E.S.P

- ⇒ La Empresa en el periodo se aseguró, a través de una adecuada Gestión Estratégica de Talento Humano “GETH”, que la capacitación y la calidad de vida laboral, se conviertan en herramientas adecuadas para el ejercicio de las funciones y responsabilidades y en condición mínima para facilitar el autocontrol por parte de cada empleado de Aguas Manantiales.
- ⇒ La adecuada implementación de la Gestión Estratégica de Talento Humano “GETH” contemplaron las directrices para la toma de decisiones frente al talento humano, en especial sobre aquellos aspectos que tienen que ver con su preparación y responsabilidad frente al Sistema de Control Interno, y sobre los parámetros éticos y de integridad que han de regir todas las actuaciones del servicio público.

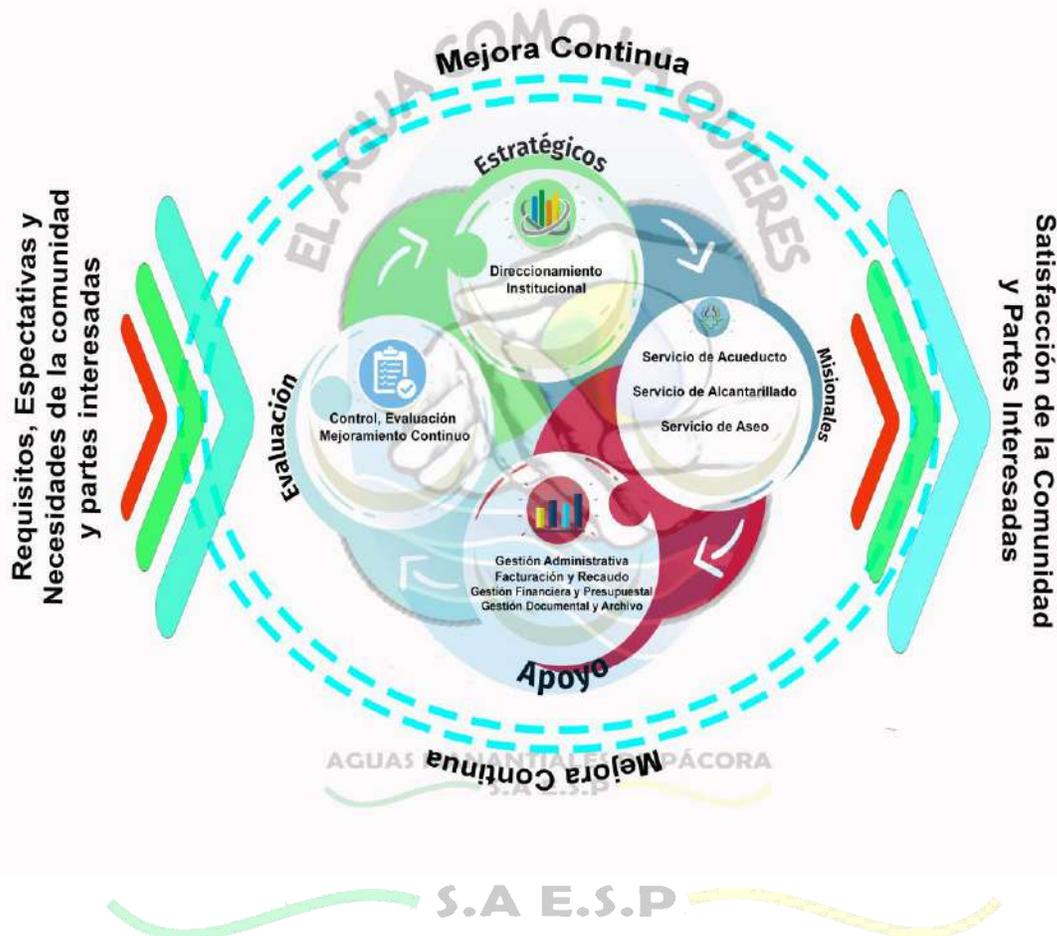


AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA
S.A E.S.P

2. GESTIÓN DE RIESGOS

Este elemento permite mitigar la posibilidad de ocurrencia de riesgos potenciales que pudieran afectar o impedir el desarrollo de las funciones esenciales o resultados esperados por la Empresa Aguas Manantiales de Pácora S.A. E.S.P. bajo el liderazgo de la alta dirección, todos los procesos y empleados de la entidad, deben identificar, evaluar y gestionar los eventos potenciales o riesgos, tanto de carácter interno como externos que puedan afectar el logro de los objetivos.

Aguas Manantiales cuenta con un sistema de administración de riesgos integrado por políticas, procedimientos, indicadores, roles y responsabilidades que le permiten gestionar de manera adecuada los riesgos de su operación. En el marco de este sistema, se continuó con las actividades de identificación, evaluación y mitigación de riesgos, como parte integral de la ejecución de los procesos.





- ⇒ Para la adecuada gestión de riesgos en Aguas Manantiales de Pácora se adelantaron las siguientes acciones en el periodo evaluado:
- ⇒ Un proceso constante que involucró a todos los procesos y empleados de la Empresa.
- ⇒ Se difundió la cultura institucional a través de la definición de los lineamientos para la administración del riesgo.
- ⇒ Se adoptó la política de operación la administración del riesgo, para que sea una política aplicable a todos los procesos, proyecto y programas.
- ⇒ Se Orientó a la Empresa hacia la identificación de eventos potenciales que, de ocurrir, podrían afectar con gran impacto a Aguas Manantiales.

3. ACTIVIDADES DE CONTROL

Este elemento está relacionado con la implementación de controles orientados a administrar, controlar, mitigar, suprimir o impedir la materialización de los riesgos identificados en el elemento “Gestión del Riesgo Institucional”.

Para una adecuada implementación de controles para la administración de los riesgos en Aguas Manantiales se desarrollaron las siguientes acciones:

- ⇒ Se determinaron controles y acciones reales que contribuyan a mitigar los riesgos.
- ⇒ Se Analizaron los controles existentes, en términos de calidad y eficiencia, considerando siempre su fortalecimiento o remplazo por un mejor control.
- ⇒ Se Implementaron políticas de operación en materia de control.
- ⇒ Se adoptaron mecanismos de seguimiento a los controles
- ⇒ Se evaluaron los controles y su pertinencia en la administración del riesgo

4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

En desarrollo de los principios de transparencia y participación ciudadana, Aguas Manantiales cuenta con una estrategia de comunicación integral, que le permite gestionar de manera adecuada la información y fortalecer los canales de comunicación con sus grupos de interés. En el periodo se adelantaron las siguientes actividades: -

- ⇒ Se realizó proceso de rendición de cuentas a la Ciudadanía gestión 2019



AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA S.A E.S.P



AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2019



AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA S.A. E.S.P



El 2019 fue un gran año para la empresa Aguas Manantiales de Pácora, se inició el negocio de la Recolección de Aseo con 3085 usuarios, adquisición de un compactador, 7 nuevos empleos así generamos oportunidades de empleo para los Pácoreños.

⇒ Se realizó informe de gestión por el periodo Gerencial 2016-2019

AGUAS MANANTIALES DE PÁCORA
S.A E.S.P



AGUAS MANANTIALES
DE PÁCORA
S.A E.S.P



⇒ Se puso a disposición del público el portafolio de servicios y la estrategia de comunicación.



5. MONITOREO Y SUPERVISIÓN

El monitoreo y supervisión continua se encuentra intrínseco en las actividades cotidianas en la gestión institucional de Aguas Manantiales de Pácora, y a través de la autoevaluación o auditoría interna, y tiene como fin valorar la efectividad del control interno; la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; y los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la Empresa

En Aguas Manantiales en el Periodo evaluado (Noviembre-diciembre 2019) se desarrollaron las siguientes acciones:

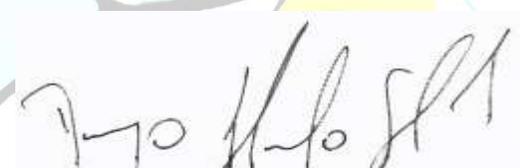
- ⇒ Se aplicaron evaluaciones continuas y/o independientes para determinar el avance en el logro de la Meta estratégica, los resultados y los objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno.
- ⇒ Se evaluaron y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas.
- ⇒ Se hicieron evaluaciones continuas en las operaciones rutinarias en los procesos o áreas de la Empresa, en tiempo real por parte de los líderes de proceso para responder ante un entorno cambiante.
- ⇒ La evaluación continua o autoevaluación lleva a cabo el monitoreo a la operación de la Empresa a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, procedimiento, proyecto, plan y/o programa, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.
- ⇒ Se logró que cada líder de proceso, verifique el desarrollo y cumplimiento de sus acciones, que contribuirán al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- ⇒ La Empresa realizó de manera continua ejercicios de monitoreo y seguimiento a su gestión con el propósito de valorar la eficiencia, eficacia y efectividad de sus procesos, controles, planes, programas y proyectos, de modo que se puedan identificar en el momento oportuno las desviaciones e implementar medidas para mitigar los riesgos y alcanzar los objetivos institucionales.



ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno de la Empresa Aguas Manantiales de Pácora S.A., ha logrado una consolidación y mantenimiento adecuado, se ha implementado adecuadamente tanto el Modelo Estándar de Control Interno como el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, se ha definido con los nuevos productos adquiridos por la Empresa el Organigrama, la Planeación Estratégica, el Mapa de Procesos y Procedimientos, las diferentes políticas institucionales, el portafolio de servicios, lo que permite el mejoramiento continuo de los procesos y medidas de desempeño, aplicando los principios de credibilidad y transparencia en el desarrollo de sus funciones.

Lo anterior se evidencia en las actividades enunciadas en este informe, en los resultados de las evaluaciones a la estructura de control, así como en la gestión permanente y sistemática del riesgo en todos los niveles de la Empresa



DIEGO HERNADO GIL ISAZA
Asesor Sistema Control Interno