

# CONTROL INTERNO

AUDITORIA

PLAN DE AUDITORIAS



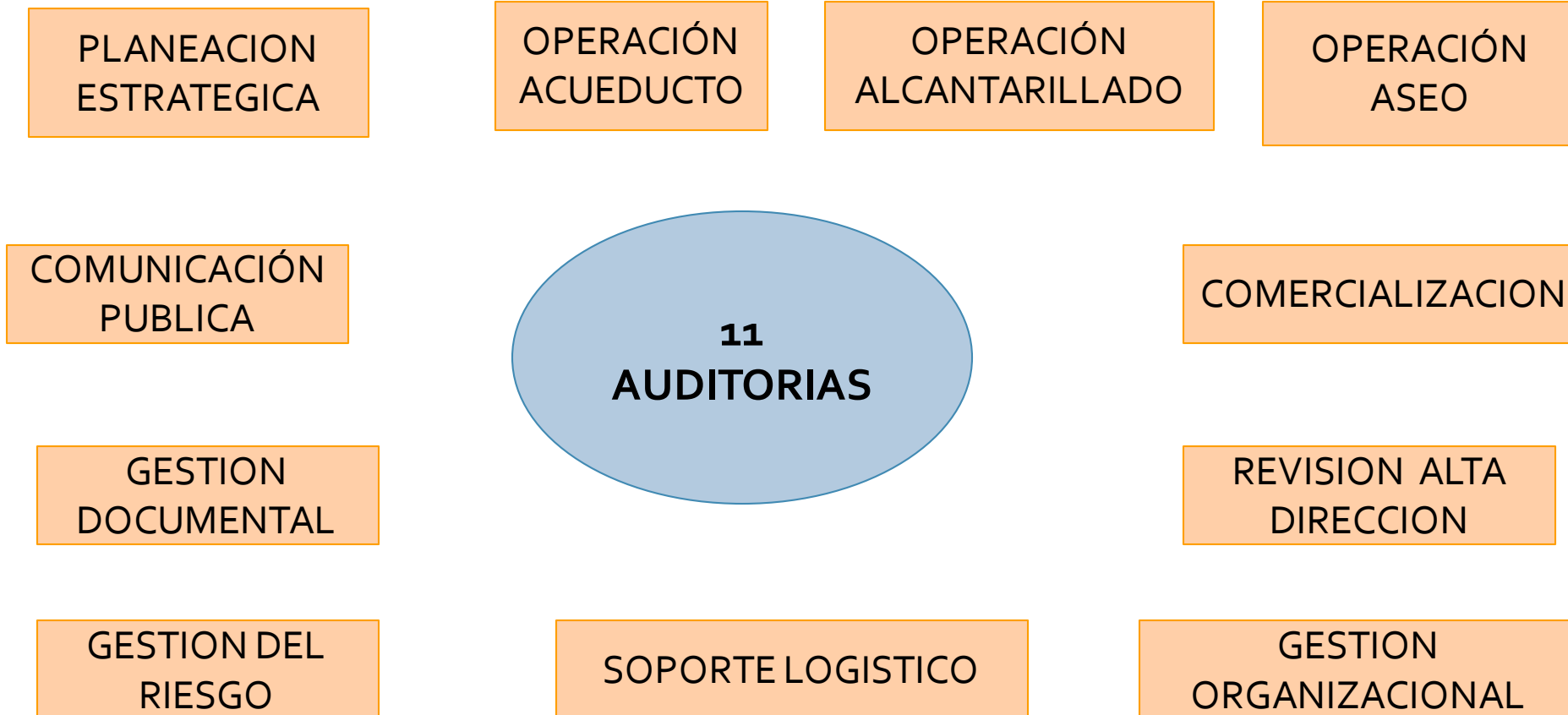
# ESTATUTO DEL AUDITOR



El objetivo de este Estatuto es establecer y comunicar el propósito, la autoridad y la responsabilidad que define el marco de actuación de Auditoría Interna de la Oficina de Control Interno, dentro del cual desarrolla sus actividades, con el fin de contribuir al logro de los objetivos organizacionales y generar directrices que permitan alcanzar la misión de la función de Auditoría Interna.



# PLAN DE AUDITORIAS



# POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO

- Orientar y fortalecer la toma de decisiones oportuna y minimizar los efectos adversos al interior de Aguas de Aranzazu S.A E.S.P, con el fin de dar continuidad a la gestión institucional y asegurar el cumplimiento de los compromisos con los usuarios, empleados, y demás Instituciones públicas y privadas.
- **TIPOS DE RIESGOS:** Procesos- proyectos y corrupción
- **ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA:** Alta dirección- responsables de procesos-asesor de control interno y responsable de la planeación.
- **NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO:** Probabilidad e impacto.

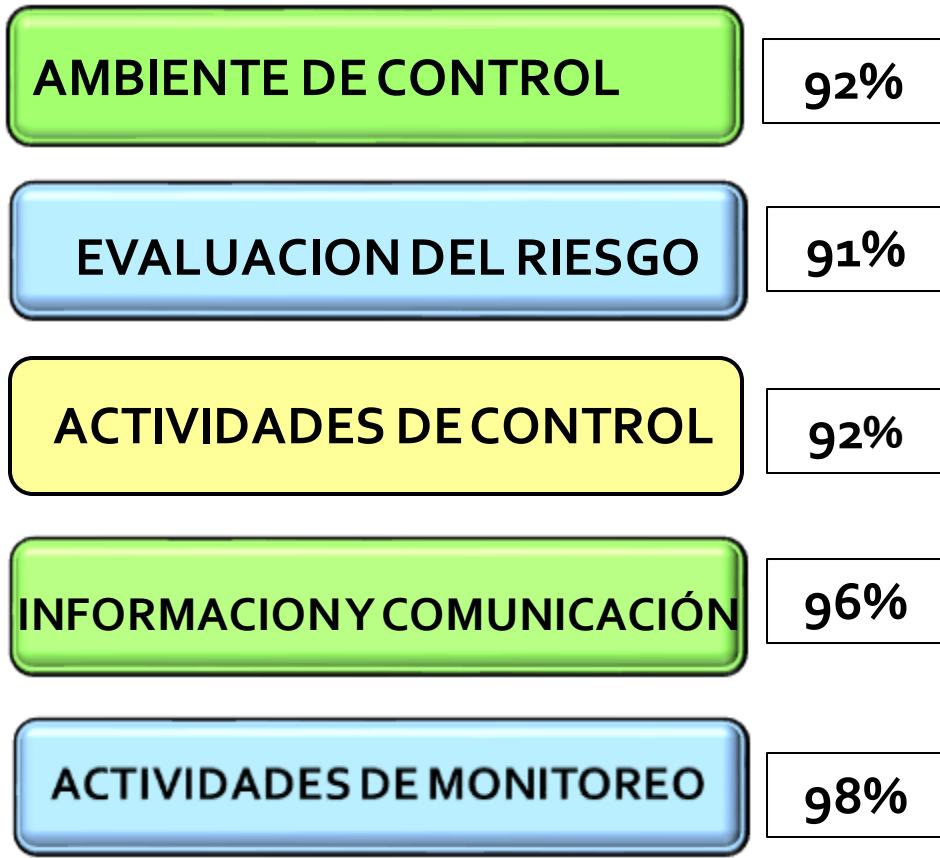


# OTROS SEGUIMIENTOS

- SEGUIMIENTO A LOS COMPROBANTES DE EGRESOS
- SEGUIMIENTO PUBLICACION DE LA CONTRATACION
- SEGUIMIENTO A LOS CONTRATOS
- ACOMPAÑAMIENTO EN LA RENDICION DE CUENTAS SIA CONTRALORIA
- ACOMPAÑAMIENTO EN LAS AUDITORIAS EXTERNAS DE LA DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



Nombre de la Entidad:	EMPRESA AGUAS DE ARANZAZU S.A.E.S.P	
Periodo Evaluado:	II SEMESTRE 2021	

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	se esta revisando todos los componentes para la actualización en los procesos y procedimientos para incluir el proceso de laboratorio de la planta de tratamiento que esta como accion de mejoramiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	el sistema de control interno es un a herramienta primordial desde el punto del autocontrol y la gestion que deben realizar los líderes de procesos para el logro de los objetivos institucionales

# PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

El plan debe ser estructurado anualmente y lo conforman seis componentes:

Mapa de riesgos de corrupción

Racionalización de tramites

Rendición de cuentas




3 SEGUIMIENTOS EN LA VIGENCIA

Iniciativas adicionales

Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano

Transparencia y acceso a la información

# INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE

**República de Colombia** **Web Entidad** 

Reporte de Información

Entidad: E.S.P. Aguas de Aranzazu      Ambito: GENERAL

Categoría: EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE      Periodo: 2020 - 01-12

Formulario: CGN2016\_EVALUACION\_CONTROL\_INTERNO\_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO(Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4,96
2.1	FORTALEZAS	SI	La informacion financiera y contable de la empresa de aguas de Aranzazu se ajusta los parametros establecidos en regimen de contabilidad publica y se tienen establecidos politicas que permiten mantener un control eficiente sobre el proceso contable. A l mismo, existe una responsabilidad en la presentacion de informes contables en las fechas determinadas por la Ley. El compromiso de la alta direccion y de los empleados con el proceso es permanente.		
2.2	DEBILIDADES	NO	Se continua con la debilidad en cuanto a las fallas de internet que para efectuar los registros contables en el sistema		
2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	Se inicio con el proceso de implementacion de las Normas contables NIIF, en la empresa cumpliendo con los parametros establecidos en materia contable por el gobierno nacional		
2.4	RECOMENDACIONES	SI	continuar con el proceso contable ajustado a los requerimientos legales y a la normatividad vigente de manera que permitan la generacion de informacion clara para la toma de decisiones acertada por la alta direccion		

Puntaje obtenido

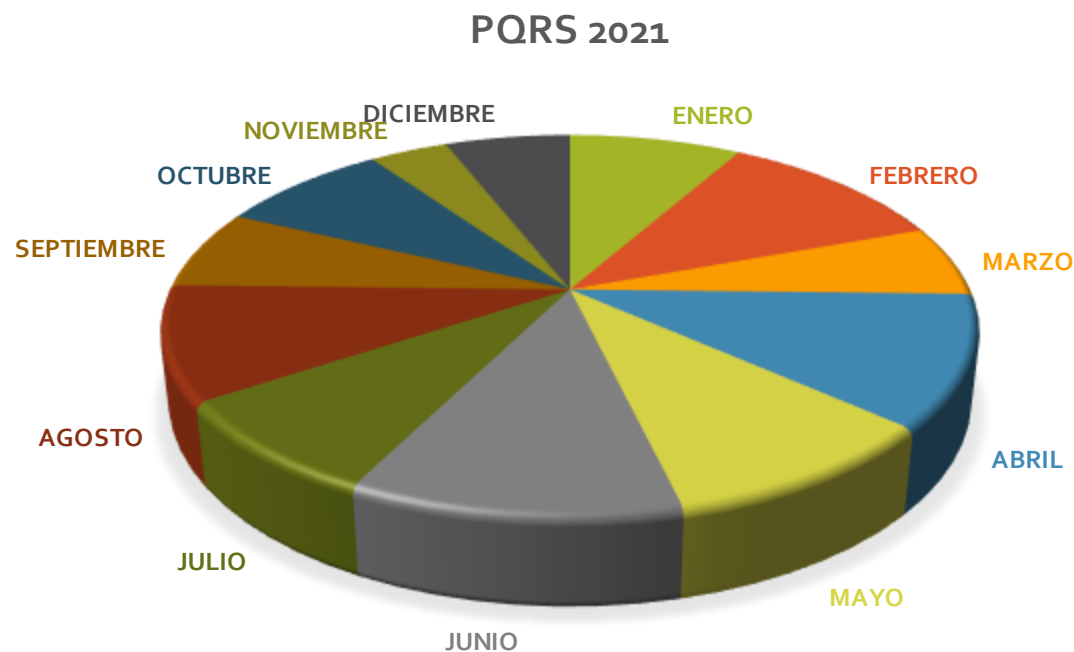
4,96

Medición que se hace del control interno en el proceso contable de la entidad, para determinar efectividad y nivel de confianza.



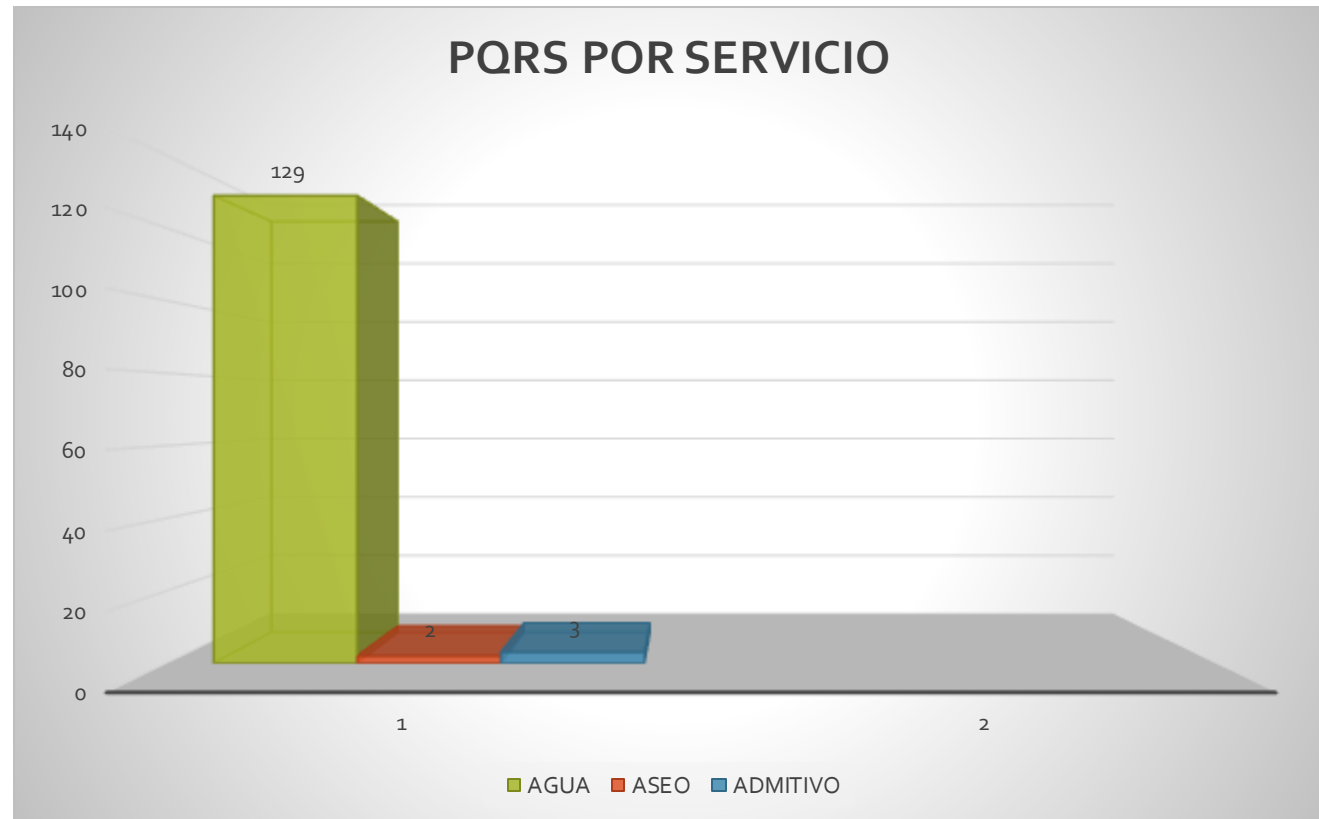
# INFORME PQRS

MES	PQRS	PORCENTAJE
ENERO	11	8%
FEBRERO	15	11%
MARZO	8	6%
ABRIL	15	11%
MAYO	13	10%
JUNIO	15	11%
JULIO	11	8%
AGOSTO	13	10%
SEPTIEMBRE	9	7%
OCTUBRE	11	8%
NOVIEMBRE	5	4%
DICIEMBRE	8	6%
<b>TOTAL</b>	<b>134</b>	<b>100%</b>



# PQRS POR SERVICIO

SERVICIO	NUMERO DE PQRS
AGUA	129
ASEO	2
ADMITIVO	3
TOTAL	134



# TIPIFICACION DE LAS PQRS

TIPIFICACION	NUMERO
RECLAMOS	79
PETICIONES	52
QUEJAS	2
ANULADAS	1
<b>TOTAL</b>	<b>134</b>

