



ACTA DE REUNIÓN

FECHA	01 de marzo de 2024
ACTA N°	001
OBJETIVO	Presentar ante el Comité Institucional Coordinador de Control Interno, el Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI VIGENCIA 2024, como herramienta para programar, planificar y ejecutar los informes de ley, Seguimientos y Auditorías internas en las Oficinas de la Empresa Aguas del Cesar S.A E.S.P y otros asuntos
LUGAR	Sala de Juntas Empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P
ELABORADO POR	Gilma Luz Márquez Monterrosa

ORDEN DEL DIA

TEMAS	TRATANTE
<ol style="list-style-type: none"> 1. Instalación por parte del Jefe de Control Interno 2. Verificación asistencia de los miembros del Comité 3. Presentación del Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2024, para revisión y su aprobación. 4. Resultados de la Evaluación al sistema de Control Interno Vigencia 2023 5. Resultados de la Evaluación Control Interno Contable 2023 6. Planes de Mejoramiento Vigentes CGR 7. Observaciones y Recomendaciones 8. Cierre. 	<p>GILMA LUZ MARQUEZ MONTERROSA</p>

DESARROLLO REUNION

En Valledupar (Cesar) 01 de marzo 2024, siendo las 8:30 A.m., en la Sala de Juntas de la Empresa Aguas del Cesar S.A E.S.P se da inicio a la primera reunión del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, convocada mediante Oficio de fecha 20 de febrero de 2024. Lo

cb

f. f. f. f.



anterior, en cumplimiento a la Directiva 001 de fecha 21 de marzo de 2012. El Jefe de la Oficina de Control Interno, Dra GILMA LUZ MARQUEZ MONTERROSA, da la bienvenida a los miembros asistentes.

Una vez instalada la reunión, se procede a tomar la asistencia de los miembros, LEONARDO ZULETA GUERRA, Gerente de la Empresa Aguas del Cesar S.A E.S.P, MARIA MONICA MORON, Secretaria General, LEDYS NIEVES, Directora Administrativa y Financiera, ANNY MARROQUIN, Directora Técnica, MARY LILIANA TAVERA, Directora de Aseguramiento y JAIME GARCES GARCIA, Jefe de Planeación y el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, GILMA MARQUEZ MONTERROSA. Con la constancia de la asistencia de los miembros del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, existiendo quorum para deliberar, se confirma que hay quorum para deliberar.

Seguidamente, el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de la empresa Aguas del Cesar S.A. E.S.P, presenta el Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2024, al Comité en pleno, para su revisión, corrección a que haya lugar, sugerencias y posterior aprobación, anexo de esta acta. Esta herramienta de trabajo para ejercer el control interno en los procesos de la empresa Aguas del Cesar S.A E.S.P, se compone de:

- **INFORMES DE LEY PARA PRESENTAR EN LA VIGENCIA 2023**

Estos son elaborados, dando cumplimiento a la normatividad que los rige y en los diferentes formatos establecidos para ello.

- Informes de evaluación independiente del estado del sistema de control interno.
- Evaluación del modelo integrado de planeación y gestión MIPG-FURAG
- Evaluación del sistema de control interno contable en la empresa Aguas del Cesar S.A E.S.P.
- Evaluación al cumplimiento de normas en materia de derechos de autor.
- Informe de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias
- Informe de seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano

- **AUDITORÍAS INTERNAS PARA DESARROLLAR EN LA VIGENCIA 2024**

En el Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2024, se encuentran plasmadas tres (3) auditorías Internas, a los procesos de las siguientes dependencias:

- Dirección de Aseguramiento de la prestación de los servicios públicos
- Dirección administrativa y financiera
- Evaluación a la gestión de caja menore

• **SEGUIMIENTOS PARA REALIZAR EN LA VIGENCIA 2024**

En cumplimiento al rol de Evaluación y Seguimiento establecido por el Decreto N° 648 de 2017, se trabajará en relación con:

- Seguimiento a la presentación de los Planes de Mejoramientos
- Seguimiento a los Planes de Mejoramientos suscritos, internos y externos que resulten de las auditorías por parte de los entes de control y Archivo General de la Nación – AGN
- Informe cumplimiento de metas
- Seguimiento a la Audiencia de Rendición de Cuentas
- Seguimiento a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información
- Seguimiento al SIGEP
- Seguimiento al Comité de Conciliación
- Seguimiento a la Actividad Litigiosa
- Seguimiento a las plataformas GESPROY y SIGEVAS
- Seguimiento al SIA OBSERVA y SECOP
- seguimiento Reporte y cumplimiento Ley de cuotas
- Seguimiento Austeridad del Gasto Público
- Seguimiento al reporte de Información al índice de Transparencia y Reporte de Información ITA

4. Posteriormente la Jefe de la Oficina de Control, enuncia la importancia de tratar los siguientes temas, en aras de mitigar riesgos, segregar funciones y exhorta al cumplimiento de obligaciones, en los siguientes temas:

- **Resultados de la evaluación Independiente del sistema de control interno Vigencia 2023.**
Se indicaron los resultados de la evaluación del estado sistema de control interno de la de Julio a diciembre de 2023, un resultado de 59%, se expresaron las debilidades y fortalezas en cada uno de los componentes que conforman el sistema y el nivel de cumplimiento de estos.
- **Resultados Evaluación Control Contable Vigencia 2023**

Se indican los resultados de la evaluación control interno contable de: 4,35, se muestran también las debilidades, fortalezas, avances, mejoras y se efectúan las recomendaciones.

▪ **Planes de Mejoramiento Vigentes CGR**

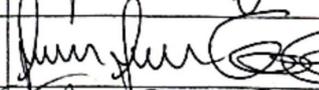
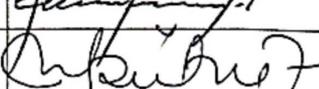
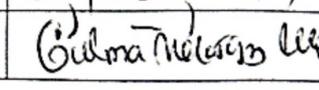
- ✓ Auditoria Actuación de Fiscalización al PDA Vigencias 2019 y 2020. Resultaron (7) Hallazgos. La Auditoria fue realizada en la Vigencia 2021.
- ✓ Auditoria de Cumplimiento al Plan departamental de Aguas- Vigencias 2021. Auditoria realizada en la vigencia 2022 por la Contraloría General de la Republica. Líder de la Auditoria: Oscar Rúales. Comunicación e informe final fue el 28 de noviembre de 2022. Resultaron (4) hallazgos:
 1. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. Retrasos en Publicación de los actos precontractuales y contractuales en el SECOP I
 2. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal. Contrato de obra No. 027 de 2019. Municipio Gamarra
 3. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Planeación del contrato No. 027 de 2021- Municipio Copey
 4. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. Contrato de obra No. 027 de 2021- Consultoría Copey
- ✓ Auditoria de Cumplimiento Gestión Contractual, Rendición y Revisión de la Cuenta y Control Fiscal Interno – Contraloría Departamental Vigencia 2022– Informe definitivo Auditoria de Cumplimiento -AC Fecha: 7 septiembre de 2023. Líder de la Auditoria Jaime Orozco Pitre. Resultaron (4) hallazgos:
 1. Publicación Extemporánea del Secop
 2. Manual de contratación desactualizado
 3. Incumplimiento Sia Observa
 4. Manual de Funciones desactualizado
- ✓ 2023EE0219509-Auditoría de Cumplimiento al Plan Departamental de Aguas del Cesar, vigencia 2022. Contraloría Departamental. Líder de la Auditoria: Jimmy López Andrade, Informe Final definitivo de fecha 13 de diciembre 2023. Resultaron (8) hallazgos.
 1. Vinculación de municipios al PDA departamento del Cesar, 2022.
 2. Plan Estratégico de Inversión (PEI) 2022.
 3. Contrato de Consultoría No. 042 de 2021 - Municipio de El Copey.
 4. Contrato de Obra No. 020 de 2022.
 5. Terminación anticipada y unilateral del contrato de Obra No. 021 del 11 de marzo de 2022.
 6. Pago de Anticipo contrato de consultoría No.028 de 2022. Corregimiento de San Bernardo municipio de Pelaya.
 7. Contrato de consultoría N°028 de 2022 Corregimiento de San Sebastián (Curumani).
 8. Publicación contratos vigencias 2021 y 2022 en el SECOP I.

- ✓ Informe Actuación Especial de Fiscalización recursos SGR, Departamento De Cesar., CAT_2016_2023_1 Acción de mejoramiento hallazgo No 01 - 1 BPIN 20191301010291: PAGOS DE RETENCIONES. CAT 2016 - 2023-1- relacionado con el proyecto ejecutado en el corregimiento de Casacará - municipio Agustín Codazzi. Acción de mejora diligenciada en el formato respectivo y enviada a la OCl de la Gobernación del Cesar el día 21 de diciembre de 2023

5.Observaciones y Recomendaciones:

No siendo otro el motivo de la reunión se aprueba el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024 expuesto, por la Dra. GILMA LUZ MARQUEZ MONTERROSA, Asesora de Control Interno, por unanimidad de los miembros del Comité Institucional Coordinador del Control Interno, dándose por terminada la reunión a las 11:00 a.m. La presente acta, firmada por quienes asistieron.

La presente acta, firmada por quienes asistieron.

NOMBRE Y APELLIDOS		CARGO	FIRMA
LEONARDO GUERRA	ZULETA	GERENTE AGUAS DEL CESAR S.A.E.S.P	
JAIME GARCIA GARCES		JEFE DE PLANEACION	
MARIA MONICA MORON		SECRETARIA GENERAL	
ANNY MARROQUIN		DIRECTORA TECNICA	
LEDYS PAULINA NIEVES		DIRECTORA ADVA Y FINANCIERA	
MARY LILIANA TAVERA		DIRECTORA DE ASEGURAMIENTO	
GILMA LUZ MARQUEZ		JEFE CONTROL INTERNO	