

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 1 de 17

OBJETIVO DE LA REUNION		COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO AÑO 2024	
FECHA:	Ibagué, 31 de enero de 2024	HORA:	9:00 a.m.
LUGAR:	Sala de juntas EDAT		

ASISTENTES		
NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA
JOSE RODRIGO HERRERA MEJIA	GERENTE	GERENCIA
VIVIANA MARCELA ACOSTA LEYTON	SECRETARIA GENERAL Y JURIDICA	SECRETARIA GENERAL Y JURIDICA
JUAN CAMILO CALLEJAS MURCIA	DIRECTOR FINANCIERO Y DE TESORERÍA	DIRECCIÓN FINANCIERA Y DE TESORERÍA
GUSTAVO ANDRES PIEDRAHITA COBOS	DIRECTOR TÉCNICO	DIRECCIÓN TÉCNICA
DIEGO ALBERTO CASAS MORALES	DIRECTOR DE CONTROL INTERNO / CON VOZ SIN VOTO.	DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

INVITADOS		
NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA
N/A	N/A	N/A
N/A	N/A	N/A
N/A	N/A	N/A

ORDEN DEL DIA
1. VERIFICACIÓN DE QUÓRUM Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.
2. LECTURA DEL ACTA ANTERIOR

	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
			Versión: 01
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 2 de 17

ORDEN DEL DIA
3.TEMAS A TRATAR: 3.1 Presentación para aprobación Plan Anual de Auditorias de 2024 3.2 Exposición informes de ley desarrollados durante el mes de enero de 2024 3.2.1 Informes de ley 3.2.1.1 Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado) segundo semestre de 2023 3.2.1.2 Exposición informe semestral sobre PQRS peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, segundo semestre de 2023 3.2.1.3 Exposición Informe austeridad en el gasto cuarto trimestre de 2023 3.2.1.4 Exposición seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano tercer cuatrimestre de 2023 y Mapas de Riesgos Institucionales 3.2.2 Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno 3.2.2.1 Atención visita organismo de control / retroalimentación sobre planes de mejoramiento vigentes con la Contraloría General de la República 3.2.2.1.1 Exposición tercer avance de seguimiento al plan de mejoramiento por Actuación especial de fiscalización Plan Departamental de Agua del Tolima Municipios de Armero-Guayabal, Cajamarca, Cunday, Saldaña, Villarrica, vigencias 2020 y 2021. 3.2.2.1.2 Exposición quinto avance de seguimiento al Plan de mejoramiento actuación especial de fiscalización patrimonio autónomo para el financiamiento en inversiones en agua FIA -plan departamental de aguas del Tolima municipios de Ataco, Coyaima, Rovira y Valle de San Juan vigencias 2019 – 2020 3.2.2.1.3 Exposición Plan de Mejoramiento por Auditoria de Cumplimiento Plan Departamental de Agua PDA Departamento del Tolima vigencias 2020 2021 2022, auditoria adelantada por la Contraloría General de la Republica, informe definitivo de diciembre de 2023. 3.3 Exposición esquema de responsabilidad de líneas de defensa 3.4 Exposición Código de Integridad del Servidor Publico 4. PROPOSICIONES Y VARIOS 5. LECTURA Y APROBACION DE LA PRESENTE ACTA

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 3 de 17

ORDEN DEL DIA

DESARROLLO DE LA REUNIÓN
1. VERIFICACIÓN DE QUÓRUM Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. Se procede a verificar el Quórum y se aprueba el orden del día. A continuación, se da inicio al Comité con la asistencia de los integrantes del mismo de acuerdo a la Resolución No 025 del 12 de abril de 2021. "Por medio de la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A E.S.P. Oficial, se deroga la Resolución No 146 de 2019 y se dictan otras disposiciones." 2. LECTURA ACTA ANTERIOR Se da lectura al Acta de Reunión No 2 de fecha mayo 11 de 2023 publicada en la página WEB de la Entidad la cual fue aprobada en tiempo real. https://edat.gov.co/noticias/95-edat/692-actas-comite-institucional-de-coordinacion-de-control-interno 

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 4 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

3. TEMAS A TRATAR:

3.1 Presentación para aprobación Plan Anual de Auditorías de 2024

Se realiza la exposición del Plan Anual de Auditorías 2024 elaborado con base en el formato sugerido por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP basado en Riesgos, complementado con la información del Sistema Integrado de Gestión de la empresa. Este Plan de Auditorías tiene en cuenta el desarrollo de los informes reglamentarios solicitados en el marco de la Ley, así como las auditorías que se priorizan en el marco de la Gestión del Riesgo.

Se aprueba el plan anual de auditoría 2024 el cual se encuentra publicado en el siguiente link:

<https://edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/715-plan-anual-de-auditorias>



3.2 Exposición informes de ley desarrollados durante el mes de enero de 2024

3.2.1 Informes de ley

3.2.1.1 Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado) segundo semestre de 2023

A través de este informe se realiza un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 5 de 17

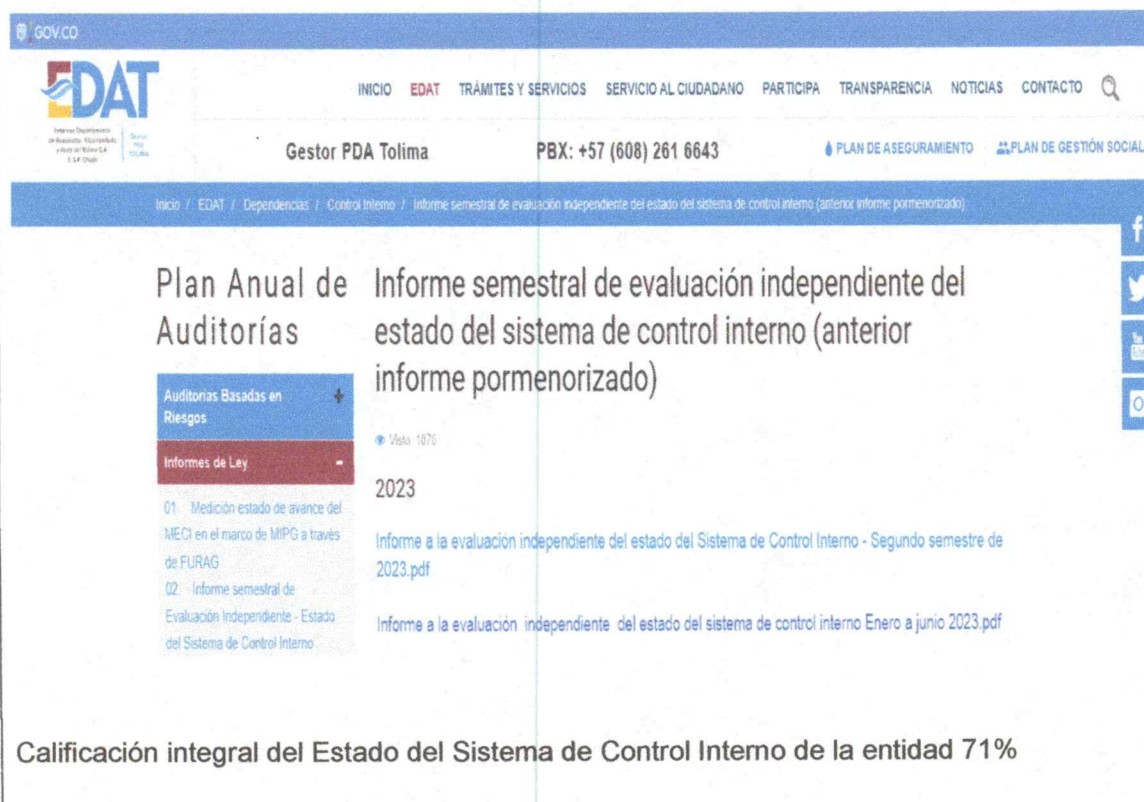
DESARROLLO DE LA REUNIÓN

la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación del valor público.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, "Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública" el formato busca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo **para su publicación cada seis (6) meses**, en el sitio web de la entidad. A través de la herramienta se evalúan los 5 componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI: ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, actividades de monitoreo

Informe publicado en página Web de la Entidad

<https://edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/717-informe-semestral-de-evaluacion-independiente-del-estado-del-sistema-de-control-interno-anterior-informe-pormenorizado>



The screenshot shows the EDAT website interface. At the top, there is a navigation bar with links: INICIO, EDAT, TRÁMITES Y SERVICIOS, SERVICIO AL CIUDADANO, PARTICIPA, TRANSPARENCIA, NOTICIAS, CONTACTO. Below this, a banner displays the EDAT logo and contact information: Gestor PDA Tolima, PBX: +57 (608) 261 6643, PLAN DE ASEGURAMIENTO, and PLAN DE GESTIÓN SOCIAL. The main content area shows a breadcrumb trail: Inicio / EDAT / Dependencias / Control Interno / Informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (anterior informe pormenorizado). The page title is 'Informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (anterior informe pormenorizado)'. On the left, there is a sidebar with a menu: 'Auditorías' (expanded) and 'Informes de Ley'. Under 'Auditorías', there are two items: '01 - Medición estado de avance del MECI en el marco de MIPG a través de FURAG' and '02 - Informe semestral de Evaluación Independiente - Estado del Sistema de Control Interno'. The main content area shows the title 'Informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (anterior informe pormenorizado)' and a date '2023'. Below the date, there are two links: 'Informe a la evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno - Segundo semestre de 2023.pdf' and 'Informe a la evaluación independiente del estado del sistema de control interno Enero a junio 2023.pdf'. At the bottom, there is a statement: 'Calificación integral del Estado del Sistema de Control Interno de la entidad 71%'. On the right side of the page, there are social media icons for Facebook, Twitter, YouTube, and Instagram.

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 6 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

3.2.1.2 Exposición informe semestral sobre PQRS peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, segundo semestre de 2023

A través de este informe se determina la oportunidad de las respuestas y formular las recomendaciones a la Alta Dirección y a los responsables de los procesos, que conlleven al mejoramiento continuo de la Entidad y con ellas, afianzar la confianza del ciudadano en las instituciones públicas. Informe con periodicidad semestral.

Se elaboró el informe correspondiente al segundo semestre de 2023,

Informe publicado en página Web de la Entidad, link:

<https://edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/748-informe-semestral-sobre-la-atencion-prestada-por-la-entidad-por-parte-de-las-oficinas-de-quejas-sugerencias-y-reclamos>



The screenshot shows the EDAT website interface. At the top, there is a navigation bar with links: INICIO, EDAT, TRÁMITES Y SERVICIOS, SERVICIO AL CIUDADANO, PARTICIPA, TRANSPARENCIA, NOTICIAS, and CONTACTO. Below this, a banner for 'Gestor PDA Tolima' displays the phone number PBX: +57 (608) 261 6643 and links to 'PLAN DE ASEGURAMIENTO' and 'PLAN DE GESTIÓN SOCIAL'. The main content area features a sidebar with 'Auditorías Basadas en Riesgos' and 'Informes de Ley'. The central section is titled 'Informe semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las oficinas de quejas, sugerencias y reclamos' and includes a 'Visto: 1372' counter. It lists reports for 'Vigencia 2023' and 'Vigencia 2022', each with links to 'Informe PQRS Primer Semestre' and 'Informe PQRS Segundo Semestre' PDFs. A list of documents is visible on the left, including 'Medición estado de avance del MECI en el marco de MIPG a través de FURAG', 'Informe semestral de Evaluación Independiente - Estado del Sistema de Control Interno', and 'Informe semestral Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PQRSO'.

3.2.1.3 Exposición informe trimestral de austeridad en el gasto, cuarto trimestre de 2023

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALcantarillado Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 7 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

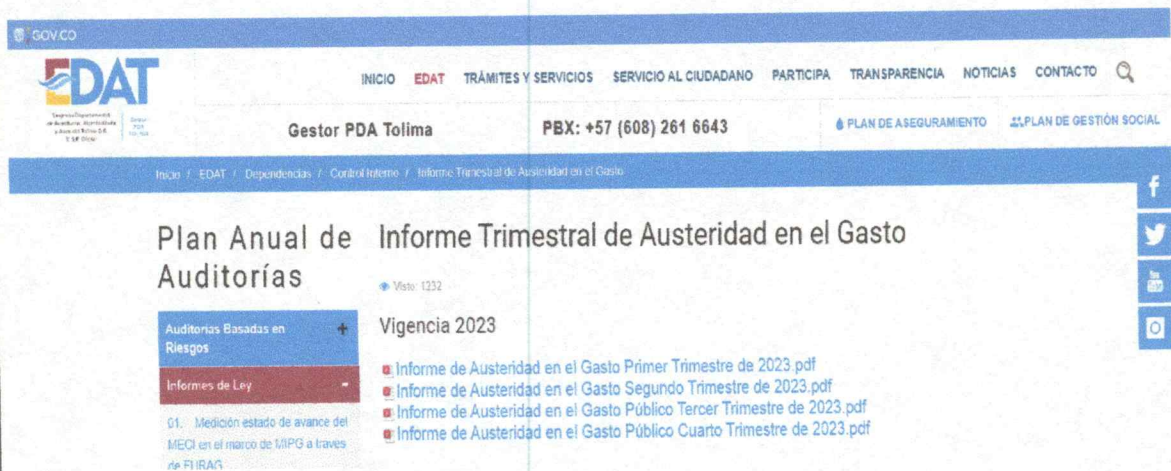
La Dirección de Control Interno de la Empresa Departamental de Acueducto y Alcantarillado y Aseo del Tolima EDAT S.A E.S. P Oficial, dando cumplimiento al artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de mayo 26 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, rinde el presente informe de Austeridad en el Gasto Público; el mismo establece que:

"Las oficinas de Control Interno **verificarán en forma mensual** el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, **un informe trimestral**, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Dentro del informe se hace comparación entre un trimestre y el inmediatamente anterior de gastos de prestaciones sociales (sueldos, primas legales, vacaciones, indemnización por vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones), viáticos, servicios públicos, gastos generales. Se determinan las variaciones y se evalúa la normalidad del gasto o se identifican variaciones significativas que afecten el presupuesto de modo que se tomen los correctivos del caso.

Informe publicado en página Web de la Entidad, link:

<https://edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/749-informe-trimestral-de-austeridad-en-el-gasto>



3.2.1.4 Exposición seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, tercer cuatrimestre de 2023 y mapas de riesgos institucionales

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 8 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Conforme a lo establecido en la Ley 1474 de 2011 del Estatuto Anticorrupción, cada entidad del orden nacional, departamental y municipal debe elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano, que contempla, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias anti trámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano forma parte de la política de transparencia, participación y servicio al ciudadano del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, que articula el quehacer de las entidades, mediante los lineamientos de cinco políticas de desarrollo Administrativo y el monitoreo y evaluación de los avances en gestión institucional y sectorial.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano es un instrumento de tipo preventivo para el control de la corrupción, su metodología incluye cinco componentes autónomos e independientes, que contienen parámetros y soporte normativo propio y un sexto componente que contempla iniciativas adicionales.

La obligación para que las entidades formulen un Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano nace del Estatuto Anticorrupción, donde proponen estrategias dirigidas a combatir la corrupción mediante mecanismos que faciliten su prevención, control y seguimiento.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano está contemplado en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, que articula el quehacer de las entidades mediante los lineamientos de cinco políticas de desarrollo administrativo y el monitoreo y evaluación de los avances en la gestión institucional y sectorial.

El Plan Anticorrupción debe ser formulado y publicado por todas las entidades siguiendo sus procedimientos internos. El artículo 73 de la [Ley 1474 de 2011](#) "Estatuto Anticorrupción" establece que el Plan debe elaborarse por cada entidad del orden nacional, departamental y municipal".

El Plan Anticorrupción deberá formularse y publicarse a más tardar el 31 de enero de cada año.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano tiene 5 componentes:

1. Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción.
2. Racionalización de Trámites.
3. Rendición de cuentas.
4. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.
5. Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información.

Las entidades pueden incluir las iniciativas adicionales que consideren necesarias en su estrategia de lucha contra la corrupción. Para el caso de la Empresa Departamental de

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 9 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A E.S.P. Oficial el sexto componente corresponde a "iniciativas adicionales" enfocadas en el fortalecimiento y mejora continua del Sistema Integrado de Gestión y otros.

La elaboración del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano es de competencia de todas las áreas de la organización, siendo la Oficina de Planeación (o quien haga sus veces) la encargada de facilitar, articular y consolidar el informe respectivo de la entidad.

Las entidades deberán realizar seguimiento por los menos tres (3) veces al año, esto es, con corte a abril 30, agosto 31 y diciembre 31

Se deberá publicar el seguimiento dentro de los 10 días hábiles del mes siguiente.

Es decir, se publica en los diez (10) primeros días de los meses de: mayo, septiembre y enero.

El jefe de Control Interno o quien haga sus veces es el encargado de verificar y evaluar la elaboración, visibilización, el seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

La publicación del Plan debe realizarse en el enlace de "Transparencia y Acceso a la Información" del sitio web oficial de cada entidad.

De acuerdo a la normatividad expuesta el Director de Control Interno de la Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A E.S. P Oficial, presentó el seguimiento al Plan Anticorrupción y mapa de riesgos vigencia 2023 tercer cuatrimestre (septiembre a diciembre) dejando evidencia del proceso ejecutado publicando la información en la página WEB de la entidad, link:

<https://edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/744-seguimiento-al-plan-anticorrupcion-y-de-atencion-al-ciudadano>



The screenshot shows the EDAT website interface. The main navigation bar includes links for INICIO, EDAT, TRÁMITES Y SERVICIOS, SERVICIO AL CIUDADANO, PARTICIPA, TRANSPARENCIA, NOTICIAS, and CONTACTO. The user is logged in as 'Gestor PDA Tolima' with a phone number 'PBX: +57 (608) 261 6643'. The page title is 'Seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano'. Under 'Vigencia 2023', there are three sections: 'Informe auditoria de seguimiento Plan Anticorrupción - Enero - Abril de 2023.pdf', 'Primer seguimiento Plan de Actividades PAAC - Enero - abril de 2023.pdf', and 'Primer seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción - Enero - abril de 2023.pdf'. There are also links for the second and third follow-ups for both the PAAC and the Corruption Risk Map.

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALcantarillado Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
			Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Pág. 10 de 17

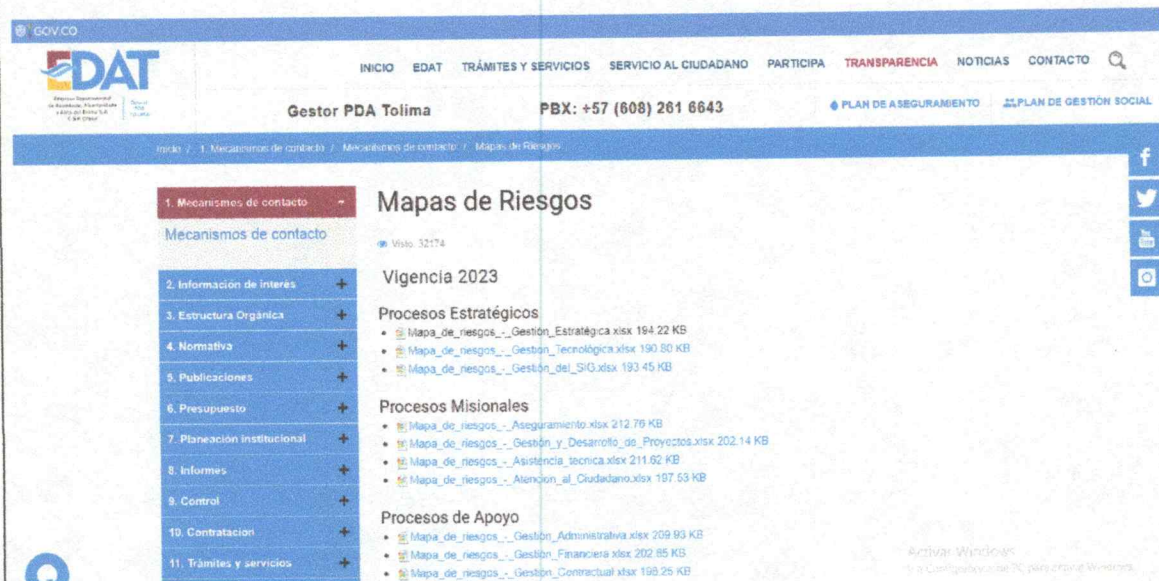
DESARROLLO DE LA REUNIÓN

De acuerdo a la Política para Administración del Riesgo de la Entidad, dentro de los lineamientos se tiene contemplado:

"La evaluación y actualización de los riesgos por parte de los responsables de procesos, se realizará mínimo 1 vez al año, pero se realizará monitoreo semestral de los mismos, si los Líderes de los procesos consideran que el riesgo ha cambiado de zona de riesgo, se debe actualizar el mapa de riesgos dejando evidencia de las modificaciones realizadas."

En este orden de ideas se adelantó el seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucionales los cuales se encuentran publicados en la página WEB de la Entidad en el siguiente link:

<https://www.edat.gov.co/1-mecanismos-de-contacto/mecanismos-de-contacto/95-edat/772-mapas-de-riesgos>



GOV.CO

EDAT

INICIO EDAT TRÁMITES Y SERVICIOS SERVICIO AL CIUDADANO PARTICIPA TRANSPARENCIA NOTICIAS CONTACTO

Gestor PDA Tolima PBX: +57 (608) 261 6643

PLAN DE ASEGURAMIENTO PLAN DE GESTIÓN SOCIAL

1. Mecanismos de contacto

Mecanismos de contacto

Mapas de Riesgos

Visto: 32174

Vigencia 2023

Procesos Estratégicos

- Mapa_de_riesgos_Gestión_Estratégica.xlsx 194.22 KB
- Mapa_de_riesgos_Gestión_Tecnológica.xlsx 190.80 KB
- Mapa_de_riesgos_Gestión_del_SIG.xlsx 193.45 KB

Procesos Misionales

- Mapa_de_riesgos_Aseguramiento.xlsx 212.76 KB
- Mapa_de_riesgos_Gestión_y_Desarrollo_de_Proyectos.xlsx 202.14 KB
- Mapa_de_riesgos_Asiistencia_técnica.xlsx 211.62 KB
- Mapa_de_riesgos_Atención_al_Ciudadano.xlsx 187.53 KB

Procesos de Apoyo

- Mapa_de_riesgos_Gestión_Administrativa.xlsx 209.93 KB
- Mapa_de_riesgos_Gestión_Financiera.xlsx 202.85 KB
- Mapa_de_riesgos_Gestión_Contractual.xlsx 198.26 KB

Activar Windows

Ir a Configuración de PC para activar Windows

3.2.2 Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno

3.2.2.1 Atención visita organismo de control / retroalimentación sobre planes de mejoramiento vigentes con la Contraloría General de la República

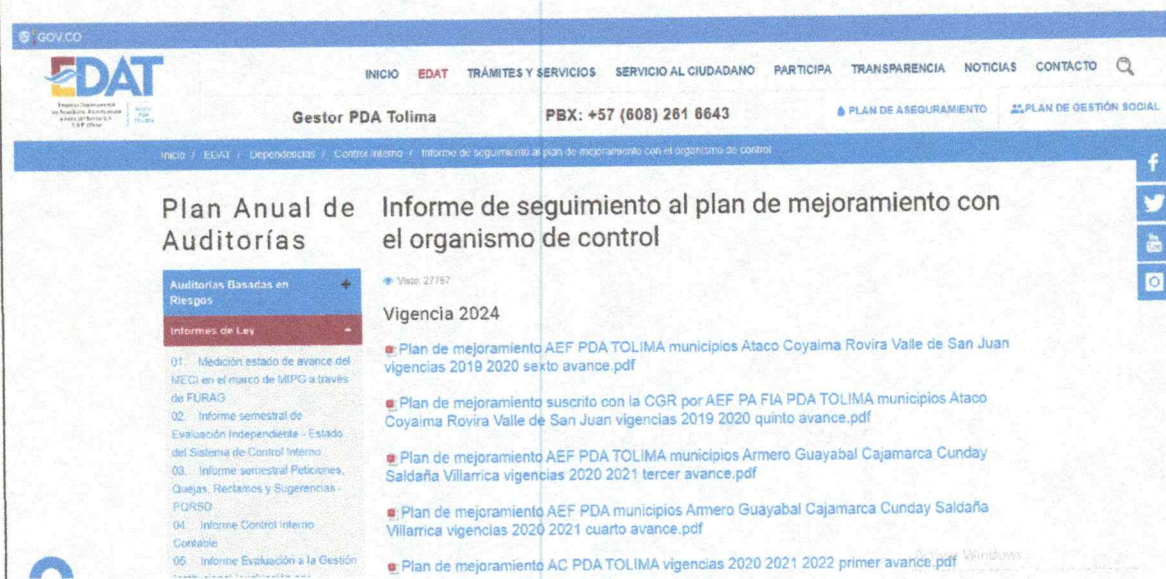
 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 11 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

3.2.2.1.1 Exposición tercer avance de seguimiento al plan de mejoramiento por Actuación especial de fiscalización Plan Departamental de Agua del Tolima Municipios de Armero-Guayabal, Cajamarca, Cunday, Saldaña, Villarrica, vigencias 2020 y 2021

Se tuvo como insumo para soportar el avance el comité técnico desarrollado por la EDAT el 28 de diciembre de 2023 donde se evaluaron los proyectos vigentes con énfasis en los contratos Objeto de la auditoria. El avance se presentó en forma oportuna y se cargó en la página WEB de la entidad en el siguiente link:

<https://www.edat.gov.co/edat/dependencias/control-interno/787-informe-de-seguimiento-al-plan-de-mejoramiento-con-el-organismo-de-control>



Plan Anual de Auditorías

Auditorías Basadas en Riesgos

Informes de Ley

01. Medición estado de avance del MECI en el marco de MBPG a través de FURAG

02. Informe semestral de Evaluación Independiente - Estado del Sistema de Control Interno

03. Informe semestral Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PORSO

04. Informe Control Interno Contable

05. Informe Evaluación a la Gestión

Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control

Vista: 27167

Vigencia 2024

- Plan de mejoramiento AEF PDA TOLIMA municipios Ataco Coyaima Rovira Valle de San Juan vigencias 2019 2020 sexto avance.pdf
- Plan de mejoramiento suscrito con la CGR por AEF PA FIA PDA TOLIMA municipios Ataco Coyaima Rovira Valle de San Juan vigencias 2019 2020 quinto avance.pdf
- Plan de mejoramiento AEF PDA TOLIMA municipios Armero Guayabal Cajamarca Cunday Saldaña Villarrica vigencias 2020 2021 tercer avance.pdf
- Plan de mejoramiento AEF PDA municipios Armero Guayabal Cajamarca Cunday Saldaña Villarrica vigencias 2020 2021 cuarto avance.pdf
- Plan de mejoramiento AC PDA TOLIMA vigencias 2020 2021 2022 primer avance.pdf

3.3.2.1.2 Exposición quinto avance de seguimiento al Plan de mejoramiento actuación especial de fiscalización patrimonio autónomo para el financiamiento en inversiones en agua FIA -plan departamental de aguas del Tolima municipios de Ataco, Coyaima, Rovira y Valle de San Juan vigencias 2019 – 2020

Se tuvo como insumo para soportar el avance el comité técnico desarrollado por la EDAT el 28 de diciembre de 2023 donde se evaluaron los proyectos vigentes con énfasis en los contratos objeto de la auditoria. El avance se presentó en forma oportuna y se cargó en la página WEB de la entidad en el siguiente link:

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 12 de 17

GOV.CO



INICIO EDAT TRÁMITES Y SERVICIOS SERVICIO AL CIUDADANO PARTICIPA TRANSPARENCIA NOTICIAS CONTACTO

Gestor PDA Tolima PBX: +57 (608) 261 6643

PLAN DE ASEGURAMIENTO PLAN DE GESTION SOCIAL

Inicio / EDAT / Dependencias / Control Interno / Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control

Plan Anual de Auditorías

Auditorías Basadas en Riesgos

Informes de Ley

01. Medición estado de avance del MECI en el marco de MIPG a través de FURAS
02. Informe semestral de Evaluación independiente - Estado del Sistema de Control Interno
03. Informe semestral Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PORSD
04. Informe Control Interno Contable
05. Informe Evaluación a la Gestión Institucional

Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con el organismo de control

Visto: 27757

Vigencia 2024

Plan de mejoramiento AEF PDA TOLIMA municipios Ataco Coyaima Rovira Valle de San Juan vigencias 2019 2020 sexto avance.pdf

Plan de mejoramiento suscrito con la CGR por AEF PA FIA PDA TOLIMA municipios Ataco Coyaima Rovira Valle de San Juan vigencias 2019 2020 quinto avance.pdf

Plan de mejoramiento AEF PDA TOLIMA municipios Armero Guayabal Cajamarca Cunday Saldaña Villarrica vigencias 2020 2021 tercer avance.pdf

Plan de mejoramiento AEF PDA municipios Armero Guayabal Cajamarca Cunday Saldaña Villarrica vigencias 2020 2021 cuarto avance.pdf

Plan de mejoramiento AC PDA TOLIMA vigencias 2020 2021 2022 primer avance.pdf

3.2.2.1.3 Exposición Plan de Mejoramiento por Auditoria de Cumplimiento Plan Departamental de Agua PDA Departamento del Tolima vigencias 2020 2021 2022, auditoria adelantada por la Contraloría General de la Republica, informe definitivo de diciembre de 2023.

Como resultado de la auditoria, la Contraloría General de la República constituyó diez (10) hallazgos administrativos con presunta incidencia disciplinaria, de los cuales siete (7) tienen incidencia fiscal en cuantía de \$ 1.753.587.829, un (1) beneficio de auditoria por recuperación por \$ 7.553.690, uno (1) en el que se solicita indagación preliminar; los cuales se trasladaran a autoridad competente

Adicionalmente la Contraloría General de la Republica adelantó Actuación especial de control fiscal , dentro del trámite de la denuncia 2022-251035- 80734-D, la cual hacía referencia a " *Presuntas irregularidades en la administración Municipal de Anzoátegui – Tolima, relacionadas con el contrato de obra No. 084 de 2019 suscrito por la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima – EDAT S.A, que tiene por objeto la optimización del sistema de acueducto de la cabecera Municipal de Anzoátegui*". Informe de fecha noviembre de 2023.

Como resultado de la atención de este derecho de petición, se constituyó un hallazgo administrativo con beneficio de auditoria por COP 3.605.184, como se muestra a continuación:

 Empresa Departamental de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Tolima S.A. E.S.P. Oficial Gestor PDA TOLIMA	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 13 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Hallazgo No. 1. Contrato de Obra No. 084 de 2019 – EDAT SA ESP – OFICIAL, municipio de Anzoátegui - Tolima (A – BA)

Por instrucción de la Contraloría General de la Republica se presentaron los hallazgos consolidados (ONCE 11) en un solo plan de mejoramiento el cual fue cargado en el Sistema de Rendición de Cuentas e Informes (SIRECI)

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2024/01/25
HORA DE GENERACIÓN:13:36:43
CONSECUTIVO:90023505802023-12-06

RAZÓN SOCIAL: EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA -EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL-

NIT:900235058

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:ACTUALIZAR DATOS BÁSICOS

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD:OCASIONAL

FECHA DE CORTE: 2023-12-06

FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2024-01-26

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2024/01/25 13:28:00

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA -EDAT S.A. E.S.P. OFICIAL-, NIT 900235058, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

3.3 Exposición esquema de responsabilidades de líneas de defensa

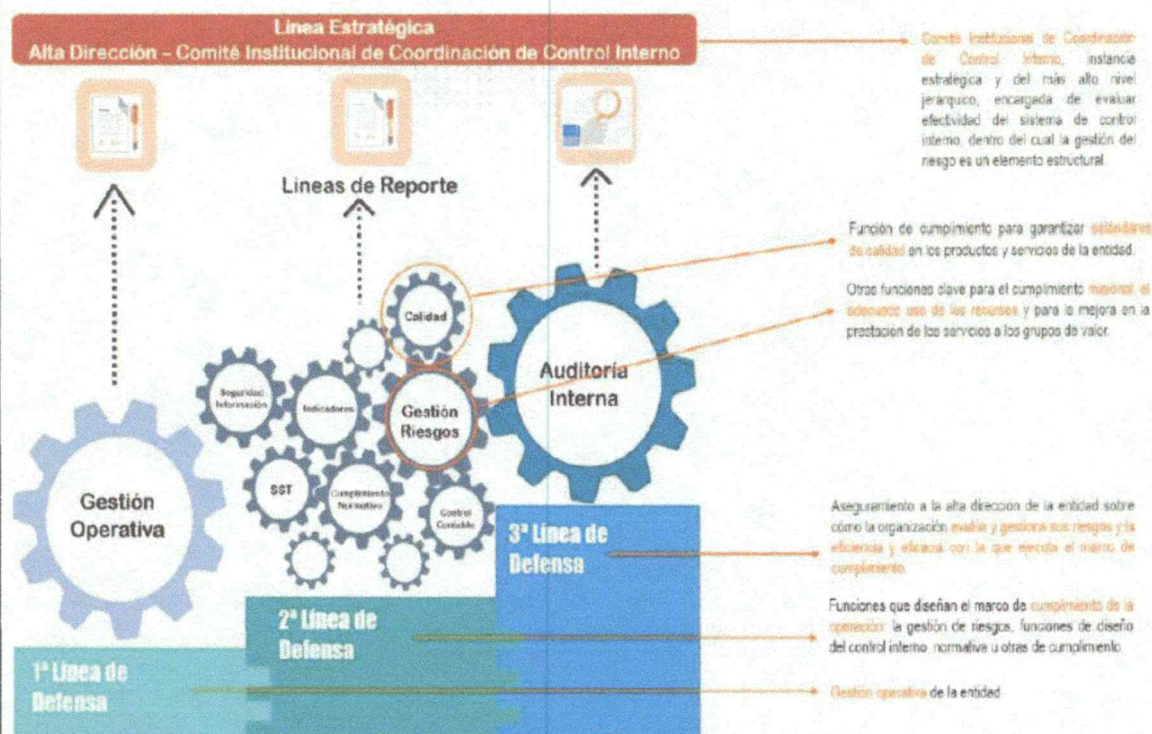
	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"	Código: SIG-FOR-002
		Versión: 01
	ACTA DE REUNIÓN No 1	Vigente desde: 2021/10/19
		Pág. 14 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

La estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, se fundamenta en cinco componentes: 1. ambiente de control, 2. Evaluación del riesgo, 3. actividades de control, 4. información y comunicación, 5. actividades de monitoreo

La estructura definida para el MECI está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se distribuye en diversos servidores de la entidad, no siendo ésta una tarea exclusiva de las oficinas de control interno.

LINEAS DE DEFENSA EN EL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO



Fuente: Manual Operativo del modelo Integrado de Planeación y Gestión. Consejo para la Gestión y Desempeño Institucional. Versión 5 marzo de 2023 – Función Pública pág. 118

Teniendo en cuenta la gráfica anterior se plantea una articulación entre las diferentes líneas, en el entendido que se trata de una evaluación integral del Sistema de Control Interno. Se tiene entonces para cada una la siguiente descripción:

Línea estratégica de defensa: está conformada por la Alta Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. La responsabilidad de esta línea de defensa se centra en la emisión, revisión, validación y supervisión del cumplimiento de políticas en materia de control interno, gestión del riesgo, seguimientos a la gestión y auditoría interna para toda la entidad.

	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 15 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Primera línea de defensa: esta línea de defensa les corresponde a los servidores en sus diferentes niveles, quienes aplican las medidas de control interno en las operaciones del día a día de la entidad. Se debe precisar que cuando se trate de servidores que ostenten un cargo de responsabilidad (jefe) dentro de la estructura organizacional, se denominan controles de gerencia operativa, ya que son aplicados por líderes o responsables de proceso.

Esta línea se encarga del mantenimiento efectivo de controles internos, por consiguiente, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos.

Segunda línea de defensa: esta línea de defensa está conformada por servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor (media o alta gerencia), quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales para la entidad y rinden cuentas ante la Alta Dirección.

Aquí se incluyen a los jefes de planeación, o quienes hagan sus veces; coordinadores de equipos de trabajo, coordinadores de sistemas de gestión, gerentes de riesgos (donde existan), líderes o coordinadores de contratación, financiera y de TIC, entre otros que se deberán definir acorde con la complejidad y misionalidad de cada organización. Esto le permite a la entidad hacer un seguimiento o autoevaluación permanente de la gestión, de manera que pueda orientar y generar alertas a las personas que hacen parte de la 1ª línea de defensa, así como a la Alta Dirección (Línea Estratégica).

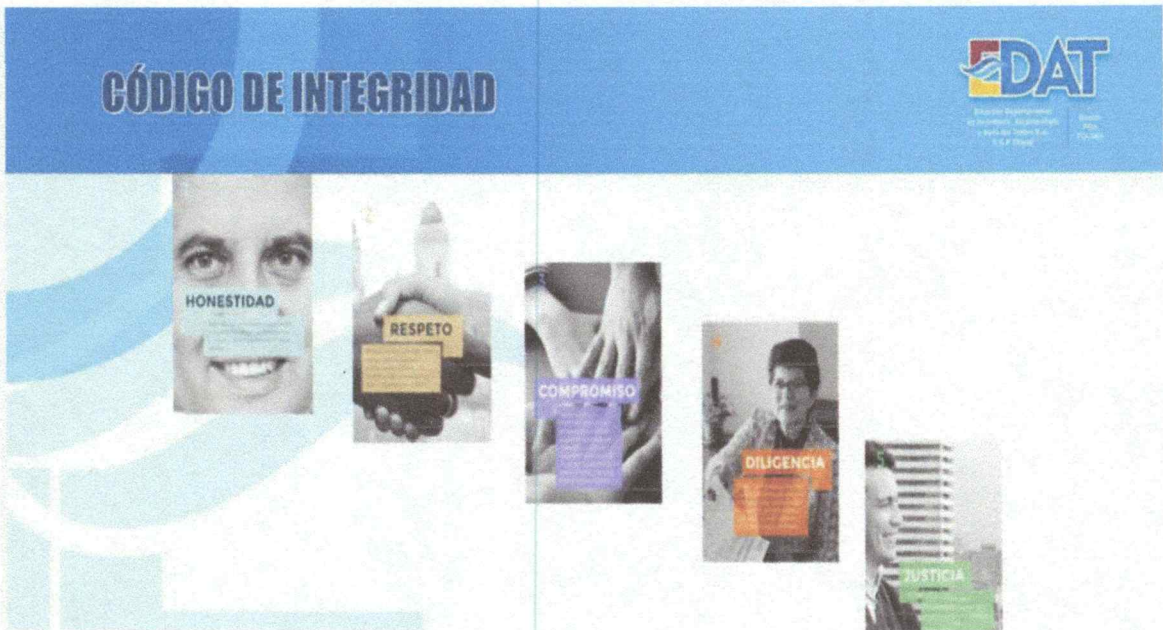
Esta línea se asegura de que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª línea de defensa sean apropiados y funcionen correctamente, además, se encarga de supervisar la eficacia e implementación de las prácticas de gestión de riesgo, ejercicio que implicará la implementación de actividades de control específicas que permitan adelantar estos procesos de seguimiento y verificación con un enfoque basado en riesgos.

Tercera línea de defensa: esta línea de defensa está conformada por la Oficina de Control Interno, quienes evalúan de manera independiente y objetiva los controles de 2ª línea de defensa para asegurar su efectividad y cobertura; así mismo, evalúa los controles de 1ª línea de defensa que no se encuentren cubiertos -y los que inadecuadamente son cubiertos por la 2ª línea de defensa.

3.4 Exposición Código de Integridad del Servidor Publico

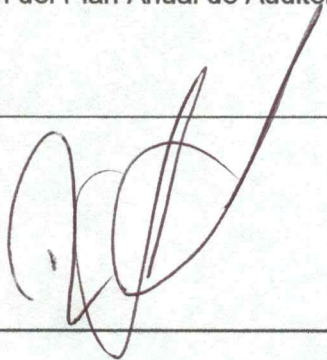
La oficina de Control Interno contribuye con el fomento y apropiación de los valores del servidor público recordando a los integrantes del Comité la importancia de la divulgación y aplicación de los mismos en sus equipos de trabajo. El código se encuentra publicado en la página WEB de la entidad en la siguiente ruta :

	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 16 de 17

DESARROLLO DE LA REUNIÓN
https://edat.gov.co/1-mecanismos-de-contacto/mecanismos-de-contacto/95-edat/809-dimension-talento-humano  4. PROPOSICIONES Y VARIOS Pregunta a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno si hay alguna proposición adicional, no hay proposiciones 5. LECTURA Y APROBACION DE LA PRESENTA ACTA Los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueban el contenido de la presente Acta, razón por la cual se procede a la suscripción por parte del presidente y del secretario técnico. Agotado el orden del día y siendo las 12:00 p.m. del miércoles 31 de enero de 2024 se cierra y se levanta el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

	EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA "EDAT S.A E.S.P. OFICIAL"		Código: SIG-FOR-002
	ACTA DE REUNIÓN No 1		Versión: 01
			Vigente desde: 2021/10/19
			Pág. 17 de 17

COMPROMISOS		
ACTIVIDADES POR DESARROLLAR	RESPONSABLE	PLAZO MÁXIMO
Ejecución del Plan Anual de Auditorías 2024	Director de Control Interno Diego Alberto Casas Morales	De acuerdo a las fechas establecidas en el Plan para la vigencia 2024


 Preside
 JOSÉ RODRIGO HERRERA MEJIA
 Cargo: Gerente


 Secretario Técnico
 DIEGO ALBERTO CASAS MORALES
 Cargo: Director de Control Interno

Proyectó y elaboró: Diego Alberto Casas Morales – Director Control Interno
 Aprobó: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno



Pág. 1 de 1

[illegible]