



ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO
ALCANTARILLADO

INFORME DE AUDITORIA	CODIGO	VERSION	PROCESO		
		1.0	CONTROL INTERNO		
	CONTROL INTERNO	FECHA DE ELAB.	No. DE PAGINA		
			1	DE	5

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

NOMBRE DEL AUDITOR: EDILMA CUELLAR GIRALDO	INFORME AUDITORIA N°: 001
REPRESENTANTE: MARIA CONSUELO PEREZ RODRIGUEZ	FECHA AUDITORIA: 23-05-2025
TIPO DE AUDITORIA: interna	LUGAR AUDITORIA: oficina de control interno.
OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Registrar acontecimientos de carácter administrativo, con el ánimo de promover el cumplimiento de la gestión administrativa, logrando diagnosticar y subsanar oportunamente algún incumplimiento legal. Creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos administrativos. Determinar el grado de cumplimiento por parte del área de contratación, y en medida referida al manual de contratación que se cumpla de manera eficiente	
OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: verificar los procesos, procedimientos, en el área de contratación del primer TRIMESTRE de la vigencia 2025, esta como propósito principal revisar el procedimiento mediante el cual se realiza la contratación y la información subida a la página del Secop y Sia Observa, y demás temas relacionados.	
ALCANCE DE LA AUDITORIA: área jurídica, verificar que los procesos, procedimientos y la normatividad se estén cumpliendo en su totalidad. Esta auditoria está orientada a evaluar el nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad.	
PROCESO AUDITADO: Contratación	DOCUMENTO REFERENCIA: toda la necesaria, para el desarrollo de la presente auditoria

CUERPO DEL INFORME:

En La Belleza, a los (23) días del mes de mayo de dos mil veinticinco (2025), en cumplimiento a lo establecido en la Ley 87 de 1993, el asesor de la Oficina de Control Interno EDILMA CUELLAR GIRALDO procedió a realizar la auditoria planeada al área de Contratación de la AAA La Bellezana, la cual fue atendida por Dra. María Consuelo Pérez Rodríguez Gerente de la Entidad.

PROCEDIMIENTO: Para efectuar la presente auditoria se efectuó visita al área de contratación de la entidad con fin de efectuar revisión del manejo de los procedimientos propios del proceso



**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO
ALCANTARILLADO**

INFORME DE AUDITORIA	CODIGO	VERSION	PROCESO		
		1.0	CONTROL INTERNO		
	CONTROL INTERNO	FECHA DE ELAB.	No. DE PAGINA		
			1	DE	5

y mediante entrevista con la responsable y dueña del proceso se pudo constatar lo siguiente:

1. Revisión de Contratos

La Entidad ha suscrito durante el primer trimestre del año 2025, 18 contratos de prestación de servicio, para el cumplimiento de los fines esenciales los cuales son la prestación de servicios de Acueducto, Aseo y Alcantarillado a los usuarios del Municipio de la Belleza Santander.

Se escogieron al azar 5 contratos para su revisión y publicación en la Página de Colombia Compra Eficiente SECOP; de lo cual se encontró lo siguiente:

1. CONTRATO No. 002 FECHA: 02-01-2025

OBJETO: "PRESTACION DE SERVICIOS APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO DE LA BELLEZA, PARA GARANTIZAR EL SERVICIO DE ATENCION AL USUARIO PQR Y DESARROLLAR ACTIVIDADES DE MANEJO ARCHIVISTICO Y CUALQUIER OTRA ACTIVIDAD QUE SU JEFE INMEDIATO LE ASIGNE."

Fecha de Contrato: 02 de enero de 2025
Fecha de Publicación: 28 de enero de 2025

OBSERVACIONES REVISION FISICA: NINGUNA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Pública Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos se encuentran publicados dentro del mes de suscripción del contrato.

2. CONTRATO No. 006 FECHA: 02 -01 -2025

OBJETO: "APOYO EN LAS TAREAS A LA ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO, EN LA RECOLECCION Y TRANSPORTE DE LOS RESIDUOS RECICLABLES E INERTES GENERADOS EN EL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA BELLEZA, AL SITIO DE DISPOSICION FINAL, DENOMINADO EMPACOL, UBICADO EN EL MUNICIPIO DE SAN GIL SANTANDER"

Fecha de Contrato: 02 de enero de 2025



**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO
ALCANTARILLADO**

INFORME DE AUDITORIA	CODIGO	VERSION	PROCESO		
		1.0	CONTROL INTERNO		
	CONTROL INTERNO	FECHA DE ELAB.	No. DE PAGINA		
			1	DE	5

Fecha de Publicación: 28 de enero de 2025

OBSERVACIONES REVISION FISICA: NINGUNA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Publica Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos se encuentran publicados dentro del mes de suscripción del contrato.

3. CONTRATO No. 013 FECHA: 13-01-2025

OBJETO: "SUMINISTRO DE QUIMICO PARA LA POTABILIZACION DEL AGUA QUE SE SUMINISTRA A LOS HABITANTES DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA BELLEZA, SANTANDER. LEY 142 DE 1994"

Fecha de Contrato: 13 de enero de 2025
Fecha de Publicación: 29 de enero de 2025

OBSERVACIONES REVISION FISICA: Ninguna.

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Publica Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos no se encuentran publicado dentro del mes de suscripción del contrato.

4. CONTRATO No. 010 FECHA: 07-01-2025

OBJETO: "PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA IMPLEMENTACION YO REALIZACION DEL DILIGENCIAMIENTO DE CARGUE Y CERTIFICACION DE LOS CARGUES MASIVOS Y FORMULARIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO DE LA BELLEZAS REQUERIDA POR EL SUI DE LA S.S.P.D."

Fecha de Contrato: 07 de enero de 2025
Fecha de Publicación: 29 de enero de 2025



**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO
ALCANTARILLADO**

INFORME DE AUDITORIA	CODIGO	VERSION	PROCESO		
		1.0	CONTROL INTERNO		
	CONTROL INTERNO	FECHA DE ELAB.	No. DE PAGINA		
			1	DE	5

OBSERVACIONES REVISION FISICA: NINGUNA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Publica Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos se encuentran publicados dentro del mes de suscripción del contrato.

5. CONTRATO No. 018 FECHA: 01-02-2024

OBJETO: "FORMULACION E IMPLEMENTACION EL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABJO SG SST REGLAMENTADO EN EL DECRETO 1072 DE 2015 Y RESOLUCION 0312 DE 2019 Y DEMAS NORMATIVIDAD VIGENTE".

Fecha de Contrato: 06 de marzo de 2025

Fecha de Publicación: 12 de marzo de 2025

OBSERVACIONES REVISION FISICA: NINGUNA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Pública Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que el contrato no se encuentra publicado dentro del mes de suscripción del contrato.

RECOMENDACIONES:

Se observa que el proceso de contratación se está llevando de manera organizada, se encontraron carpetas con todos los documentos contractuales y se evidencia la publicación del secop dentro de los términos oportunos, sin embargo es necesario hacerle seguimiento a los documentos subidos a las plataformas secop y sia observa con el fin de continuar realizando sostenibilidad a la información. Se han acatado los planes de mejora y se observa que los contratos se encuentran con los documentos soporte requeridos en su totalidad.



ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO
ALCANTARILLADO

INFORME DE AUDITORIA	CODIGO	VERSION	PROCESO		
		1.0	CONTROL INTERNO		
	CONTROL INTERNO	FECHA DE ELAB.	No. DE PAGINA		
			1	DE	5

RESULTADO DE LA AUDITORIA: **CONFORME CON RECOMENDACIONES**

FECHA DE ENTREGA | 23 de mayo de 2025

FIRMAS DE LOS AUDITORES:

EDILMA CUELLAR GIRALDO
Auditor