



**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO,
ASEO, ALCANTARILLADO**

LA BELLEZA

NIT: 900. 348.296 - 2

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

NOMBRE DEL AUDITOR: YENITH PAHOLA GAITAN PEREZ

INFORME AUDITORIA N°: 005

REPRESENTANTE: María Consuelo Pérez Rodríguez

FECHA AUDITORIA: 25/10/2023

TIPO DE AUDITORIA: Interna

LUGAR AUDITORIA: Área de Gerencia

OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Registrar acontecimientos de carácter administrativo, con el ánimo de promover el cumplimiento de la gestión administrativa, creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos administrativos.

OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: Deberá como propósito principal verificar el desarrollo de las políticas, planes y programas institucionales y su cumplimiento dentro de la Entidad.

ALCANCE DE LA AUDITORIA: Proceso de direccionamiento estratégico y desarrollo institucional, verificar que los planes y programas institucionales se hayan cumplido en su totalidad.

PROCESO AUDITADO: Direccionamiento Estratégico

DOCUMENTO REFERENCIA: toda la necesaria, para el desarrollo de la presente auditoria

CUERPO DEL INFORME:

En La Belleza, a los veinticinco (25) días del mes de Octubre de dos mil veintitrés (2023), en cumplimiento a lo establecido en la Ley 87 de 1993, el asesor de la Oficina de Control Interno YENITH PAHOLA GAITAN PEREZ procedió a realizar la auditoria planeada al AREA DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO de la AAA, la cual fue atendida por la Doctora MARIA CONSUELO PEREZ RODRIGUEZ Gerente.

PROCEDIMIENTO: Para efectuar la presente auditoria se efectuó verificación física de los documentos propios del proceso y mediante entrevista con el responsable y dueño del proceso se pudo constatar lo siguiente:

✓ **Revisión de los planes Institucionales de la AAA:** Se evidenció que a Cooperativa AAA cuenta con los siguientes planes Instituciones creados, los cuales se enuncian a continuación:

1. Plan Institucional de Capacitación
2. Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo
3. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
4. Plan de Auditorias Control Interno.
5. Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI.
6. Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información.
7. Plan de Seguridad y Privacidad de la Información



**ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO,
ASEO, ALCANTARILLADO**

LA BELLEZA

NIT: 900.348.296 - 2

- ✓ **Revisión del Plan Anticorrupción y seguimiento:** Se evidenció que fue publicado en la página de la www.aaalabellezana.org.co se encuentran realizados los seguimientos por parte de la oficina de control interno.
- ✓ **Revisión del Plan Anual de Adquisiciones:** Se evidencia que la Entidad no cuenta con Plan Anual de Adquisiciones, pero si cuenta con un presupuesto debidamente aprobado por la Junta Directiva.
- ✓ **Revisión del Plan Anual de Auditorias debidamente adoptado para la vigencia 2023:** Se verificó que si existe y esta adoptado por Resolución 002 de 2023, se está ejecutando por parte del asesor de control interno.

RECOMENDACIONES: La Entidad deberá elaborar los planes que aún no se han construido adoptarlos por acto administrativo y realizar el respectivo seguimiento.

RESULTADO: AUDITORIA CUMPLE CON RECOMENDACIONES

RESUMEN DE LA AUDITORIA: se verifican que la Entidad cuenta con algunos planes Institucionales relacionados con el área, y que los mismos se están desarrollando parcialmente. Se debe seguir con el respectivo seguimiento de los mismos y su actualización periódicamente.

Se deben elaborar los planes que no se encuentran.

FECHA DE ENTREGA

25 de Octubre de 2023

FIRMA DEL AUDITOR:

JHONATAN FABIAN PEREZ QUITIAN

Auditor líder