



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
1 de 40

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Capacitación: Inducción: Reunión: Mesa de Trabajo:

Nombre del Facilitador: Dra Alba Lucia Rodríguez Sierra Jefe oficina Asesora de Control interno

Entidad: EMPRESAS PUBLICAS DEL QUINDIO SA ESP

Objetivo De La Reunión: Socialización y presentación por parte de los líderes de los procesos las acciones correctivas y/o plan de mejoramiento producto de la auditoria financiera y de gestión MA-020-de 2023 Seguimiento planes de mejoramiento producto de las Auditorias MA 028-2022 MA 012-2021 – MA-027-21 - MA- 016-2020

Acta No. 001

Fecha:
5/02/2024

Hora de
Inicio:
10:30 AM

Hora Final:
12:00

Lugar: SALA
DE JUNTAS
GERENCIA

PROCESO QUE CONVOCA: Control Interno de Gestion

ASISTENTES

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	FIRMA
JHON FABIO SUAREZ VALERO	GERENTE GENERAL	
DARNELLY TORO JIMENEZ	SUBGERENTE DE PLANEACION Y MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	
ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA	JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	
FERNANDO ANDRES SALAZAR GOMEZ	SUBGERENTE DE SERVICIOS PUBLICOS	
YURANI VILLEGAS ALZATE	SUBGERENTE DE COMERCIALIZACION DE SERVICIOS Y ATENCION AL CLIENTE	
JHON ALEXANDER MORALES ARENAS	SECRETARIO GENERAL	
ANDERSON VASQUEZ RAMIREZ	JEFE DE TALENTO HUMANO	
MARIA DEL SOCORRO MEJIA ZULUAGA	SUBGERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	
JHON HAROLD RENGIFO LOPEZ	ASESOR DE GERENCIA (INVITADO)	



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
2 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

ORDEN DEL DÍA- Temática

1. Llamado a lista y verificación del Quorum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Socialización y presentación por parte de los líderes de los procesos de las acciones correctivas y/o plan de mejoramiento producto de la auditoría financiera y de gestión MA-020 de 2023 a la vigencia 2022
4. Propositiones y varios

DESARROLLO DE LOS TEMAS- CONCLUSIONES

1. Se llama a lista y se verifica el quorum. Existiendo quorum para deliberar y decidir
2. Se da lectura al orden del día el cual es aprobado por unanimidad por todos los miembros del comité coordinador de control interno
3. Se Socializa y se presenta por parte de los líderes de los procesos las acciones correctivas y/o plan de mejoramiento producto de la auditoría financiera y de gestión MA- 020 de 2023 a la vigencia 2022

Es de anotar que la contraloría General del Quindío a través del oficio RE-5405 del 15 de noviembre de 2023 comunica el informe final de la auditoría financiera y de gestión MA- 020 de 2023 realizada a la vigencia 2022 donde se identificaron los siguientes hallazgos así mismo los líderes de los procesos presentaron las siguientes acciones correctivas:

MA - origen	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Fecha de terminación de la meta
MA-020-22	Hallazgo No. 01: Administrativo Con presunta incidencia fiscal y disciplinaria – Cantidades de obra pagadas no ejecutadas, contrato de obra No. 006 de 2022.	<i>Establecer formato de Memoria de calculo de cantidades de obra en la ejecucion de los contratos de obra.</i>	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 02.; Administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria – Cantidades de obra pagadas no ejecutadas Contrato de obra No. 005 de 2022.	Establecer formato de Memoria de calculo de cantidades de obra en la ejecucion de los contratos de obra.	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 03. Administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria – Cantidades de obra pagada no ejecutada en el contrato 008 de 2022. Condición	<i>Establecer formato de Memoria de calculo de cantidades de obra en el presupuesto que se van a contratar</i>	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 04. Administrativo con presunta incidencia fiscal – Actividad de obra pagada dos veces en el contrato No. 005 de 2022, (Corte de Pavimento).	<i>Establecer formato de Memoria de calculo de cantidades de obra en el presupuesto que se van a contratar y en la ejecucion del proyecto.</i>	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 05. Administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal. Proceso contractual suspendido, sin reinicio por más de 3 vigencias y sin evidencia de inversión del anticipo. Condición:	Establecer plazos fijos de posible reinicio cuando se haga actas de suspension de las obras.	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 06. Administrativo con incidencia disciplinaria. Deficiencias en la estructuración de las cantidades de obra a realizar.	Establecer formato de Memoria de calculo de cantidades de obra en el presupuesto que se va a contratar	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No. 07, Administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal. Pagos adicionales a los precios pactados, sin tener en cuenta los riesgos asociados al proceso contractual.	Establecer claramente que la forma de pago de los contratos de suministro de gas sea por monto agotable	30/06/2024



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código: PI-R-01	Versión: 01	Fecha emisión: 23/10/2013	Página: 3 de 33	DOCUMENTO CONTROLADO
--------------------	----------------	---------------------------	--------------------	-----------------------------

MA-020-22	Hallazgo No. 08. Administrativo Pérdidas técnicas de agua en plantas de tratamiento de agua potable de Circasia, Génova y Salento.	Ejecutar las intervenciones de mantenimiento que se necesitan para reparar las perdidas tecnicas en las plantas de tratamiento de agua potable	31/12/2024
MA-020-22	Hallazgo No.09. Administrativo con incidencia fiscal y disciplinaria. Pago de multa por captación de agua sin el respectivo permiso de la CRQ.En el análisis del presupuesto de gastos de Empresas Públicas del Quindío, en la vigencia 2022, se pudo evidenciar que se realizaron pagos por valor de \$44.329.278, imputados en el rubro código 2.01.1.01.1.3.7.0.052, Multas, en razón al "...incumplimiento	Elaborar e implementar un procedimiento para la captacion de agua	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No.10. Administrativo Deficiencias en la planeación del proyecto de instalación de macro medidores en el sistema de acueducto operado por la empresa EPQ.	Priorizar las inversiones de acuerdo a las necesidades de cada municipio	31/12/2024
MA-020-22	Hallazgo No 11. Administrativo Incorrección de cantidad. Cartera prestación de servicios públicos.	Se realizara mesa de trabajo trimestrales iniciando el 18 de Diciembre de 2023 entre Financiera y Comercial, con el fin de clasificar la cartera y poder determinar el valor de la misma que es de difícil cobro y asi poder clasificarla en los estados financieros 2023,determinando la cartera real y la cartera a deteriorar, logrando asi tener las cifras en los estados financieros, de acuerdo al manual de cartera de la entidad.	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No 12. Administrativo: Incorrección de cantidad. Calculo y reconocimiento de estimaciones (Deterioro cuentas por cobrar).	Se realizara mesas de trabajo trimestrales iniciando el 18 de Diciembre de 2023 entre Financiera y Comercial, para el deterioro de cartera de conformidad a lo establecido en el manual de cartera.	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No 13. Administrativo Parametrización códigos comercial vs códigos contables (sistemas IALEPH-FINANZAS PLUS).	Se realizara mesas de trabajo trimestrales iniciando el 18 de Diciembre de 2023 con el fin de revisar la parametrizacion de los conceptos y asi conciliar los valores comerciales de cartera contra los saldos contables.	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No 14. Administrativo: Incorrección de cantidad. Pasivo pensional Condición	Finalizar la recopilacion de la informacion de todo el personal que laborò para Empresas Publicas del Quindio, para posteriormente realizar la contratacion de un actuario .	31/12/2024
MA-020-22	Hallazgo No 15. Administrativo: Incorrección de circunstancia. Actualización y adopción del manual de políticas contables.	Revision y aprobacion de la politica contable de cuentas por cobrar	30/06/2024
MA-020-22	Hallazgo No 16. Administrativo: Informes Revisor fiscal.	Las observaciones presentadas por la revisora fiscal, se suscribira el plan de mejoramiento de acuerdo con la resolucion 219 del 14 julio de 2023 de la Contraloria Departamental del Quindio, o aquella que la modifique.	30/06/2024
Auditori a MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 17. Proyecto de construcción del tanque de almacenamiento de agua potable del Plan de Obras e Inversiones Reguladas (POIR) de acueducto, del municipio de Circasia.	Adelantar tramites contractuales para la construcción tanque de almacenamiento municipio circasia	1/12/2023
Auditori a MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 18. Incumplimiento en la meta de Construcción de PTAR Yeguas del municipio de Circasia.	Realizar mesas de trabajo con PDA, CRQ, Alcaldía de Circasia, con el objeto de armonizar las labores tendientes a llevar a buen término los diseños de la PTAR y correspondiente modificación del PSMV de Circasia, que permita construir las estructuras de descontaminación en tiempos reales y cumplibles.	31/12/2023
Auditori a MA-028-	Hallazgo administrativo No. 19. Construcción del Colector Fase II del POIR de alcantarillado del Municipio de Quimbaya	Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a la Alcaldía Municipal de Quimbaya en el tema de gestiones prediales.	31/12/2023



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP ACTA

Código: PI-R-01	Versión: 01	Fecha emisión: 23/10/2013	Página: 4 de 33	DOCUMENTO CONTROLADO
--------------------	----------------	---------------------------	--------------------	---------------------------------

2022			
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 20. Con presunta incidencia disciplinaria. Colectores Arabia, Cajones hasta PTAR Animas y solución saneamiento sector El Roble, del municipio de Montenegro	Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a la Alcaldía Municipal de Montenegro, PDA y CRQ en el tema de gestiones prediales y financieras que permitan avanzar en la construcción de los colectores en el municipio de Montenegro	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 21. Instalación Estación de Macromedición en el municipio de Montenegro	Ejecución del contrato de obra No. 008 de 2022 cuyo objeto es: la construcción del sistema de macromedición del caudal en línea, tendientes a medir el caudal en distintos sectores hidráulicos, en los Municipios de: Buenavista, Filandia, Genova, La Tebaida, Montenegro, Quimbaya y Salento Quindío, de conformidad con las especificaciones técnicas	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 22. Provisión por diferencias entre inversiones planeadas y ejecutadas de los POIR de acueducto y alcantarillado de la empresa EPQ.	Elaborar el procedimiento para la provisión de dineros por diferencias entre POIR proyectado y ejecutado	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 23. Con presunta incidencia fiscal y disciplinaria. Pago Sanción a Superintendencia de Servicios, por incumplimiento de los parámetros físico químicos y microbiológicos que debe cumplir el agua suministrada a la comunidad	Plan integral para el Mejoramiento del IRCA	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 24. Riesgos en los sistemas de información	De conformidad con los requerimientos en materia de sistemas de información, la entidad contrato el LICENCIAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION INTEGRADO , que permita contar con una herramienta útil para el control de cada una de las variables inherentes a todos los procesos y que garanticen información fidedigna y oportuna para la toma de decisiones	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 25. Revisión de la vida útil de la propiedad planta y equipo.	Revisar anualmente la vida útil, el método de depreciación y el valor residual, si las consideraciones de su cambio son pertinentes. Dicho cambio se aplicará a partir del 1 de enero del año inmediatamente siguiente y su tratamiento será como un cambio en estimación contable.	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 26. Evaluación de existencia indicios de deterioro en la propiedad planta y equipo	Revisar y actualizar la Política contable de deterioro de la propiedad planta y equipo de la entidad	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 27. Reconocimiento de cuentas por pagar en el estado de situación financiera 2021.	Se realizara una conciliación entre contabilidad y presupuesto con respecto a las cuentas por pagar, código contable 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo No. 28. Avances y anticipos de vigencias anteriores pendientes por amortizar.	Amortización en los contratos en que se pacte anticipos	31/12/2023
Auditoria MA-028-2022	Hallazgo administrativo 29. Recursos recibidos en administración (convenios) y cuentas de uso restringido que los respaldan.	Realización del el comité de sostenibilidad Contable para aprobación de traslado y/o cancelación de las respectivas cuentas bancarias relacionadas con los convenios.	31/12/2023
Auditoria MA-012-2021	Hallazgo administrativo 30. bajo nivel de avance en los planes de saneamiento y manejo de vertimientos PSMV	Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a las Alcaldías Municipales, PDA y CRQ en el tema de gestiones prediales y financieras que permitan avanzar en el cumplimiento de los PSMV.	31/12/2023
MA-027-2021	Observación Administrativa. No. 31 Liquidación de convenios.	Avanzar en el proceso de liquidación de convenios según la realidad contractual	31/12/2023
	Observación Administrativa No. 32 Planta de	Realizar visitas periódicas a la PTAR del	31/12/2023



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
5 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

MA-016-2020	tratamientos de aguas residuales municipio de Salento	Municipio de Salento	
Total	32 hallazgos	32 acciones correctivas	

Es importante resaltar en esta reunión que la Contraloría General del Quindío práctico auditoría Financiera y de gestión según memorando de asignación MA-020-2023 a la vigencia 2022 donde evaluó el plan de mejoramiento producto de la auditoría financiera y de gestión MA-028-2022 donde se identificaron 29 hallazgos de los cuales 16 tenían cumplimiento a 31 de Diciembre de 2023 por lo cual NO fueron evaluados por el ente de control y los trece 13 restantes fueron evaluados con un cumplimiento del plan de mejoramiento de 100 puntos, la cual obedeció a que del total de las 13 acciones evaluadas, 13 de ellas se cumplieron en un 100%.

En cuanto a la efectividad, se evidenció que del total de las 13 acciones evaluadas, 13 de ellas alcanzaron una efectividad del 100%.

Las acciones correctivas, a partir del hallazgo número 17 hasta el 32 no fueron objeto de evaluación en la auditoría realizada por la contraloría, toda vez que su cumplimiento y efectividad se puede determinar solamente hasta el 31 de diciembre de 2023.

A continuación, se relacionan las acciones correctivas cuyo vencimiento fueron el 31 de diciembre de 2023.

Hallazgo administrativo No. 17. Proyecto de construcción del tanque de almacenamiento de agua potable del Plan de Obras e Inversiones Reguladas (POIR) de acueducto, del municipio de Circasia. Al evaluar el cumplimiento de las metas físicas del POIR de acueducto del municipio de Circasia, desde el primer al quinto año tarifario (hasta junio de 2021), se evidencia que la empresa EPQ, no cumplió con el proyecto de construcción de un (1) tanque de almacenamiento con capacidad de 810 m³, como se observa en el siguiente cuadro: ver informe completo.

Acción correctiva: Adelantar trámites contractuales para la construcción tanque de almacenamiento municipio circasia

Meta: Contrato de obra suscrito

Fecha de finalización: 1/12/2023

SEGUIMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

Mediante el contrato de consultoría Número 001 de 2023 cuyo contratista es TERRA CONSULTORIA Y CONSTRUCCION S.A.S se adelantó el diseño hidráulico y estructural del nuevo tanque de almacenamiento para el Municipio de Circasia. Anexo minuta del contrato como evidencia



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
6 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

La entidad en el año 2023 adelanto todas las actividades del contrato de obra 008 de 2023, cuyo objeto es " Construcción tanque de almacenamiento fase I en el municipio de Circasia", el cual tiene como fecha de inicio el día 28 de noviembre de 2023. Contratista ingeniero Jairo Londoño Guativa

Con el propósito de Aumentar para el municipio de Circasia la capacidad de almacenamiento del sistema de acueducto, el cual suministran el 100% del agua potable a la cabecera municipal.

Se anexa como evidencia minuta del contrato de obra No. 008 de 2023, acta de inicio, pólizas, CDP.

Cumplimiento 100%

Hallazgo administrativo No. 18. Incumplimiento en la meta de Construcción de PTAR Yeguas del municipio de Circasia.

Una vez revisado el informe de seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos (PSMV), con corte a 31 de diciembre de 2021, se evidencia que EPQ aún no cuenta con los rediseños para la construcción de la PTAR Yeguas, a pesar de estar programada su construcción entre los 2023-2024, lo cual genera un riesgo de incumplir el POIR e incumplimiento del plan de saneamiento y manejo de vertimientos (PSMV), aprobado por resolución CRQ, No 817 de 2018, conforme a los plazos proyectados, como se muestra a continuación:

Acción Correctiva: Realizar mesas de trabajo con PDA, CRQ, Alcaldía de Circasia, con el objeto de armonizar las labores tendientes a llevar a buen término los diseños de la PTAR y correspondiente modificación del PSMV de Circasia, que permita construir las estructuras de descontaminación en tiempos reales y cumplibles.

Meta: Mesas de trabajo para comprometer a las partes en la ejecución del PSMV y diseños PTAR yeguas.

Fecha de finalización: 31/12/2023

Seguimiento por parte de la oficina de control interno de gestión

El día 13 de abril de 2023 se llevó a cabo la mesa de trabajo #1 de seguimiento al Plan de Saneamiento y manejo de vertimientos del municipio de Circasia con el objeto de revisar estado de ejecución del plan y establecer tareas a ejecutar con el objeto de continuar con el avance.

En esta primera reunión se concluye que en el entendido que los atrasos se han debido a diferentes factores no imputables directamente al prestador y/o a la Administración municipal, sino que han tenido que ver con circunstancias que acompañan el proceso se hace imperativo realizar una reunión con la autoridad ambiental, donde se puedan establecer tareas específicas a seguir con el objeto de alcanzar la descontaminación en el municipio en tiempos reales y acordes a las necesidades de saneamiento del mismo.

Así pues, el día 14 de septiembre se realiza mesa de trabajo en EPQ CON TODAS LAS Alcaldías, con técnicos de CRQ, Gerente General de EPQ con el objeto de hallar solución a los múltiples inconvenientes que han impedido el avance del PSMV. Esta reunión se determina que se continuará



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
7 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

en las oficinas de la CRQ el 15 de Septiembre de 2023 con directivos de la corporación, los alcaldes, EPQ Y PDA

De la misma manera el día 15 de septiembre de 2023, se sostuvo reunión en las instalaciones de la CRQ, donde se solicitó por parte del municipio realizar las modificaciones al Plan de Obras del PSMV, basados en la resolución 1433 de 2004 "por la cual se reglamenta el artículo 12 del Decreto 3100 de 2003, sobre Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos, PSMV, y se adoptan otras determinaciones", emitida por el ministerio de Ambiente, para lo cual se propuso a CRQ la posibilidad de , adelantar las acciones jurídicas y técnicas con el fin de ajustar este plan de obras del PLAN DE SANEAMIENTO, sin embargo no se llevó a cabo, por lo que se recomienda a la administración entrante, adelantar las gestiones necesarias y pertinentes entorno a buscar la actualización del PSMV del municipio, lo anterior teniendo en cuenta que no se logró su cumplimiento, ya que la autoridad ambiental indica que las únicas razones para modificar el plan son:

- Surgimiento de nueva normatividad
- Cambios en el EOT (Los cuales aún no están aprobados)
- Ampliaciones en el alcance de las obras

En conclusión, las mesas de trabajo han dado el fruto esperado, toda vez que el tema de ampliación del alcance de las obras (por mayor longitud de colector) y la ubicación de la PTAR en otro sitio, serán argumentos para modificar el PSMV del municipio de Circasia, gestión que dará inicio en el año 2024.

Así se da cuenta del avance de la acción correctiva, consistente en mesas de trabajo, la cual ha sido un hecho con el municipio de Circasia e igualmente el tema de comprometer a las partes con los diseños, los cuales ya se encuentran en ejecución, lo que permite indicar que se ha realizado un avance en las metas establecidas.

PONDERACIÓN DE METAS:

ITEM	MESAS REALIZADAS	CONTRATOS SUSCRITOS	% META ALCANZADA
Mesas de trabajo realizadas con las partes	Mesa con Secretaría Planeación Circasia 13/04/2023, 14/09/2023, 15/09/2023, 18/12/2023		100%
Contrato de diseño PTAR		Contrato No 003 suscrito entre	100%



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
8 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Departamento
del Quindío y
VIACON para
diseño PTAR y
colector Guaira

Ver Anexo 1 (Actas de Reunión con el municipio de Circasia)

Hallazgo administrativo No. 19. Construcción del Colector Fase II del POIR de alcantarillado del Municipio de Quimbaya.

Al revisar el cumplimiento del Plan de Obras e Inversiones de alcantarillado del municipio de Quimbaya, con corte al año tarifario sexto, es decir, de junio de 2021 a julio de 2022, se evidencia que la empresa EPQ incumplió la meta de ejecutar 2.153 metros lineales del proyecto "Construcción de colectores fase II" con un avance tan solo del 26% de lo programado, como se detalla a continuación:

Acción correctiva: Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a la Alcaldía Municipal de Quimbaya en el tema de gestiones prediales.

Meta: Mesas de trabajo para acompañar a la Alcaldía en la Gestión predial

Fecha de Finalización: 31/12/2023

Seguimiento por parte de la oficina de control interno de Gestion

El día 18 de abril de 2023 se realizó mesa de trabajo con el municipio de Quimbaya, con la Ing. Amanda Cardona, Secretaria de Planeación del Municipio y con el Dr. Jesús Adier Zuluaga Montoya, con el objeto de establecer ruta de trabajo, la cual dará inicio con una reunión con la autoridad ambiental a fin de socializar la situación actual del municipio la cual implica modificación del PSMV, por cuanto no ha sido posible por parte de la Alcaldía Municipal realizar la compra del terreno para la construcción de la Planta de Tratamiento de agua residual municipal. A la fecha se está a la espera de la asignación de agenda para dicha reunión con CRQ y con Alcaldía Municipal.

En esta primera mesa se estableció que de acuerdo con el cronograma de ejecución de obras del municipio de Quimbaya, se encontró pendientes las siguientes tareas:

- No se ha culminado la construcción del colector Buenavista y Agua Linda, por encontrarse pendiente el tema de cancelación de las servidumbres por parte de la Alcaldía a los propietarios.
- A la fecha no se ha adquirido el predio para la construcción de la PTAR, aún cuando se cuenta con autorización del concejo para comprar el predio con dinero de empréstito.
- A la fecha no se ha realizado el estudio de la PTAR Buenavista, porque no se cuenta con terreno de propiedad del municipio.

En esta primera mesa y en el entendido que los atrasos se han debido a diferentes factores no imputables directamente al prestador y/o a la Administración municipal, sino que han tenido que ver con circunstancias que acompañan el proceso se hace imperativo realizar una reunión con la autoridad



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
9 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

ambiental, donde se puedan establecer tareas específicas a seguir con el objeto de alcanzar la descontaminación en el municipio en tiempos reales y acordes a las necesidades de saneamiento del mismo.

El día 14 de septiembre se realiza mesa de trabajo en EPQ CON TODAS LAS Alcaldías, con técnicos de CRQ, Gerente General de EPQ con el objeto de hallar solución a los múltiples inconvenientes que han impedido el avance del PSMV. Esta reunión se determina que se continuará en las oficinas de la CRQ el 15 de Septiembre de 2023 con directivos de la corporación, los alcaldes, EPQ Y PDA

De la misma manera el día 15 de septiembre de 2023, se sostuvo reunión en las instalaciones de la CRQ, donde se solicitó por parte del municipio realizar las modificaciones basados en la resolución 1433 de 2004 "por la cual se reglamenta el artículo 12 del Decreto 3100 de 2003, sobre Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos, PSMV, y se adoptan otras determinaciones", emitida por el ministerio de Ambiente, para lo cual se propuso a CRQ la posibilidad de , adelantar las acciones jurídicas y técnicas con el fin de ajustar este plan de obras del PLAN DE SANEAMIENTO, sin embargo no se llevó a cabo, por lo que se recomienda a la administración entrante, adelantar las gestiones necesarias y pertinentes entorno a buscar la actualización del PSMV del municipio, lo anterior teniendo en cuenta que no se logró su cumplimiento, ya que la autoridad ambiental indica que las únicas razones para modificar el plan son:

- Surgimiento de nueva normatividad
- Cambios en el EOT (Los cuales aún no están aprobados)
- Ampliaciones en el alcance de las obras

En conclusión, las mesas de trabajo han dado el fruto esperado, toda vez que los anteriores argumentos serán los que enmarcarán la solicitud para modificar el PSMV del municipio de Quimbaya, gestión que dará inicio en el año 2024. Así mismo al indicar en el acta final, llevada a cabo el 19 de diciembre con personal de la Oficina de Planeación del municipio quedó el compromiso de dejar estas tareas indicadas en el empalme, resolver el tema predial, con el objeto de avanzar en la construcción del colector y adquirir el terreno para la construcción de la PTAR.

PONDERACIÓN DE METAS:

ITEM	MESAS REALIZADAS	% META ALCANZADA
Mesas de trabajo realizadas con las partes	Mesa con Secretaría Planeación Quimbaya 18/04/2023, 14/09/2023, 15/09/2023, 19/09/2023	100%



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
10 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Ver Anexo 2 (Actas de reunión con el municipio de Quimbaya)

Hallazgo administrativo No. 20. Con presunta incidencia disciplinaria. Colectores Arabia, Cajones hasta PTAR Animas y solución saneamiento sector El Roble, del municipio de Montenegro

Al analizar el avance en la ejecución del POIR de alcantarillado del municipio de Montenegro, el cual fue aprobado como parte de la estructura tarifaria adoptada por acuerdo de junta directiva 015 de 2017 y 04 de 2018, ajustado en acuerdo de junta directiva 8 de 2021, se evidencia incumplimiento del proyecto "Colectores Arabia, Cajones hasta PTAR, Animas y solución saneamiento sector el Roble" durante los años tarifarios 5 y 6, es decir desde el junio de 2020 a julio de 2022, como se detalla a continuación:

Acción Correctiva: Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a la Alcaldía Municipal de Montenegro, PDA y CRQ en el tema de gestiones prediales y financieras que permitan avanzar en la construcción de los colectores en el municipio de Montenegro.

Meta: Mesas de trabajo de acompañamiento técnico para permisos, financiación y construcción de colectores.

Fecha finalización: 31/12/2023

Seguimiento por parte de la oficina de control interno de Gestion

El día 18 de abril de 2023 se realizó mesa de trabajo con el municipio de Montenegro, con la Ing. Jhoana Marcela Moreno Noreña, Subsecretaria de Obras Públicas de Montenegro y con Ing. Juan Carlos Giraldo Barrera de la Secretaría de Planeación municipal, con el objeto de establecer ruta de trabajo, la cual dará inicio con una reunión con la autoridad ambiental a fin de socializar la situación actual del municipio la cual implica modificación del PSMV, por cuanto no ha sido posible por parte de la Alcaldía Municipal realizar la compra del terreno para la construcción de la Planta de Tratamiento de agua residual municipal. A la fecha se está a la espera de la asignación de agenda para dicha reunión con CRQ y con Alcaldía Municipal.

Posteriormente el día 5 de mayo de 2023, se realiza mesa de trabajo con municipio, PDA, CRQ y el operador, con el objeto de evaluar el avance del Plan y de los estudios que se tienen disponibles para la ejecución del mismo. Determinando que se hace necesaria la modificación del Plan y revisión detallada de los diseños.

El día 7 de junio de 2023 se realiza reunión con PDA y Alcaldía con el objeto de revisar a detalle los diseños que tiene PDA de colectores en el municipio de Montenegro y que serán el insumo principal para la construcción de los mismos. Desafortunadamente se tienen dudas sobre los mismos y se planteó reunión el día 13 de junio a las 11 am con el diseñador, dicha reunión ha sido pospuesta y se celebrará el día 23 de junio de 2023, de forma virtual a las 9:00 am.

El día 14 de septiembre se realiza mesa de trabajo en EPQ CON TODAS LAS Alcaldías, con técnicos de CRQ, Gerente General de EPQ con el objeto de hallar solución a los múltiples inconvenientes que



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
11 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

han impedido el avance del PSMV. Esta reunión se determina que se continuará en las oficinas de la CRQ el 15 de septiembre de 2023 con directivos de la corporación, los alcaldes, EPQ Y PDA

De la misma manera el día 15 de septiembre de 2023, se sostuvo reunión en las instalaciones de la CRQ, donde se solicitó por parte del municipio realizar las modificaciones basados en la resolución 1433 de 2004 "por la cual se reglamenta el artículo 12 del Decreto 3100 de 2003, sobre Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos, PSMV, y se adoptan otras determinaciones", emitida por el ministerio de Ambiente, para lo cual se propuso a CRQ la posibilidad de adelantar las acciones jurídicas y técnicas con el fin de ajustar este plan de obras del PLAN DE SANEAMIENTO, sin embargo no se llevó a cabo, por lo que se recomienda a la administración entrante, adelantar las gestiones necesarias y pertinentes entorno a buscar la actualización del PSMV del municipio, lo anterior teniendo en cuenta que no se logró su cumplimiento, ya que la autoridad ambiental indica que las únicas razones para modificar el plan son:

- Surgimiento de nueva normatividad
- Cambios en el EOT (Los cuales aún no están aprobados)
- Ampliaciones en el alcance de las obras

En conclusión, las mesas de trabajo han dado el fruto esperado, toda vez que los anteriores argumentos serán los que enmarcarán la solicitud para modificar el PSMV del municipio de Montenegro, gestión que dará inicio en el año 2024. Así mismo al indicar en el acta final, llevada a cabo el 19 de diciembre con personal de la Oficina de Planeación del municipio quedó el compromiso de dejar estas tareas indicadas en el empalme, resolver el tema predial, con el objeto de avanzar en la presentación de los proyectos de colectores ante ministerio, construcción de colectores, y adquirir el terreno para la construcción de la PTAR.

PONDERACIÓN DE METAS:

ITEM	MESAS REALIZADAS	% META ALCANZADA
Mesas de trabajo realizadas con las partes	Mesa con Secretaría Planeación Montenegro 18/04/2023, 9 de mayo, 7 de junio, 14/09/2023, 15/09/2023, 19/12/2023	100%

Ver Anexo 3 (Actas de reunión con Montenegro)



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
12 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Hallazgo administrativo No. 21. Instalación Estación de Macro medición en el municipio de Montenegro

Empresas Públicas del Quindío tenía programada la instalación de una estación de Macro medición en el municipio de Montenegro el segundo año tarifario, por valor de \$35.000.000 como parte del POIR aprobado para la nueva estructura tarifaria, mediante acuerdos de junta directiva 015 de 2017 y 04 de 2018; sin embargo, la empresa no ejecutó dicho proyecto en el periodo programado, es decir entre los años 2017 y 2018, y a la fecha de realizar esta auditoría, sigue sin ejecutar esta obra en el municipio, con el agravante que no se evidencia la provisión de la diferencia entre la inversión programada y ejecutada, como se detalla en la observación administrativa 8.

Acción Correctiva: Ejecución del contrato de obra No. 008 de 2022 cuyo objeto es: la construcción del sistema de macro medición del caudal en línea, tendientes a medir el caudal en distintos sectores hidráulicos, en los Municipios de: Buenavista, Filandia, Génova, La Tebaida, Montenegro, Quimbaya y Salento Quindío, de conformidad con las especificaciones técnicas

Meta: Instalación de Macro medición en el Municipio de Montenegro

Fecha de finalización: 31/12/2023

La entidad dio inicio al contrato de 008 de 2022 cuyo objeto es" CONSTRUCCION DE SISTEMAS DE MACROMEDICION DE CAUDAL EN LINEA, TENDIENTES A MEDIR EL CAUDAL EN DISTINTOS SECTORES HIDRAULICOS, EN LOS MUNICIPIOS DE: BUENAVISTA, FILANDIA, GENOVA, TEBAIDA, MONTENEGRO, QUIMBAYA Y SALENTO QUINDIO, DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TECNICA.

Que a la fecha el contratista presenta un avance de obra general de 100% en la construcción de los puntos de medición contratados, y un 100% en el avance de ejecución en el municipio de Montenegro.

Cuyo propósito es Realizar la detección de las pérdidas operativas relacionadas con el proceso de distribución de tratada, con el fin de proteger el recurso hídrico por medio de la macro medición de caudal, utilizando métodos de telemetría el cual permite capturar la información de manera remota al servidor de la entidad de la sede principal



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

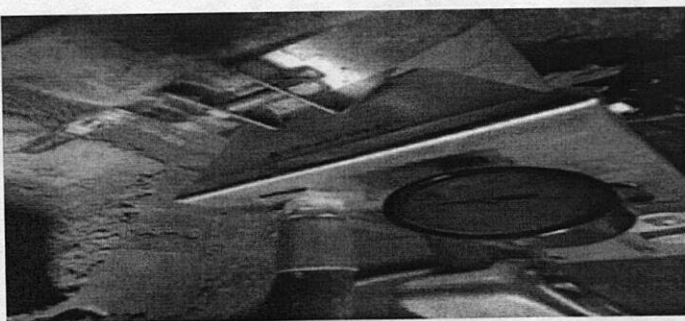
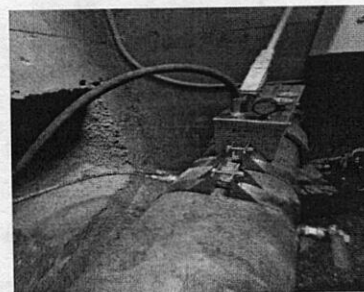
Página:
13 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

in-novus
Ingeniería

MEMORIA DE CANTIDADES

Municipio	Punto de instalacion	Descripcion del equipo	Un	Cant	MARCA	Modelo	Serie del Equipo	Numero SIM Prepago
Montenegro	Salida Tanque No. 2	Medidor de Caudal Sonda interna	Un	1	GI INSTRUMENTS	DS226	F1001561	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	Microcom Hermes M102	Un	1	MICROCOM	M102 4G-L	2210044064	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	DPS 110V	Un	1	ALLEN-BRADLEY	4983-DS120-402	-	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	Transformador de aislamiento	Un	1	Magon	TA100W	-	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	UPS	Un	1	APC	800VA	-	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	FUENTE 24V	Un	1	MEAN WELL	NDR-120-24	-	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	DPS 24V	Un	1	ALLEN-BRADLEY	4983-DD24	-	-
Montenegro	Salida Tanque No. 2	GABINETE ACERO IP66 DF	Un	1	LUMINEX LEGRAND	620X420X250	-	-





**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
14 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**





**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
15 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Hallazgo administrativo No. 22. Provisión por diferencias entre inversiones planeadas y ejecutadas de los POIR de acueducto y alcantarillado de la empresa EPQ. Una vez evaluados los Planes de Obras e Inversiones Reguladas (POIR) de acueducto y alcantarillado de Empresas Públicas del Quindío, que hacen parte integral del marco tarifario aprobado por los acuerdos de junta directiva 015 de 2017 y 04 de 2018, con corte al quinto año tarifario, se observan inversiones programadas por valor de \$24.350.195.655 e inversiones ejecutadas por valor de \$6.880.341.755, presentándose una diferencia entre las inversiones planeadas y ejecutadas por valor de \$17.469.853.900, como se presenta en la siguiente tabla:

Acción correctiva: Elaborar el procedimiento para la provisión de dineros por diferencias entre POIR proyectado y ejecutado

Meta: Procedimiento para provisiones por diferencias entre POIR Proyectado y ejecutado

Fecha de finalización: 31/12/2023

La Subgerencia de planeación dando cumplimiento al procedimiento para la provisión del POIR, remitió el cálculo realizado de provisión elaborado por la firma agua hábitat para EPQ en diciembre de 2022, así como la diferencia entre valores ejecutados vs proyectados de POIR de los municipios con más de 5000 suscriptores, con el objeto de realizar proyección por diferencias entre valores proyectados vs ejecutados de POIR.

La subgerencia administrativa y financiera una vez termine el cierre presupuestal vigencia 2023, podrá saber el saldo que se puede provisionar en la cuenta de destinación específica del POIR.

Avance :100%

Hallazgo administrativo No. 23. Con presunta incidencia fiscal y disciplinaria. Pago Sanción a Superintendencia de Servicios, por incumplimiento de los parámetros físico químicos y microbiológicos que debe cumplir el agua suministrada a la comunidad.

Durante auditoría financiera y de gestión practicada a las Empresas Públicas del Quindío ESP, se evidenció que la Entidad fue objeto de sanción por incumplimiento de los parámetros físico químicos y microbiológicos que debe cumplir el agua suministrada a la comunidad de los municipios de Génova, Filandia, Salento, Pijao, Quimbaya en las muestras tomadas en los meses de enero, febrero, marzo, abril julio, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2018 de conformidad con el decreto 1575 de 2007 y la resolución 2115 de 2007 del Ministerio de la protección social". Sanción impuesta a través de resolución de la Superintendencia de Servicios Públicos número 20204400058285 del 14 de diciembre de 2020, y pagada por EPQ S.A ESP según comprobante de egreso número 310 del 10 de diciembre de 2021 y transferencia electrónica a la cuenta número.

Acción Correctiva: Plan integral para el mejoramiento del IRCA

Meta: IRCA menor o igual a cinco



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
16 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Fecha de finalización: 31/12/2023

Se realizó un cronograma del plan integral para el mejoramiento del IRCA el cual anexaré a continuación:

COMPONENTE	CARACTERÍSTICA	ACCION	INTERRELACIÓN DE PROCESOS	RESPONSABLE	FECHA
FUENTE DE ABASTECIMIENTO	Calidad del agua cruda	Análisis físico químico y bacteriológico del agua de la fuente: completo una vez al año y rutinario una vez al mes	Laboratorio de ensayo y análisis de calidad del agua: enviar oportunamente al proceso de producción de agua potable los resultados de los análisis fisicoquímicos y bacteriológicos del agua cruda. Captación en fuentes.	Darnelly Toro. Farleby Giraldo. (muestreo de la calidad del agua desde las fuentes hasta redes) Jhon Herwis-Gustavo C (control de cantidades. Captación-Perdidas)	Mensual
DESARENACIÓN	Agua desarenada	Mantenimiento de los desarenadores Capacitación personal, análisis de funcionamiento	Coordinación de redes de distribución y producción de agua potable para la realización de labores de mantenimiento de los desarenadores.	Jhon Herwis. (24) Jhon Herwis – Robiola – Laura Melina	Monitoreo diario y limpieza según se requiera 31 Diciemb



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
17 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

					re 2023
POTABILIZACIÓN DEL AGUA	Proceso de tratamiento	Determinación de parámetros turbiedad, color, temperatura, pH, ensayos de determinación de dosis óptima de coagulante, determinación de la demanda de cloro	Talento humano: garantizar la idoneidad del personal de operación de las plantas de potabilización de agua. Igualmente, el número de operarios de reemplazo requeridos para cubrir vacaciones, días libres,	Anderson Vásquez Ramírez (TH) (funciones de los operarios ajustado. Diagnóstico de población de trabajadores, Personal adicional necesario, evaluación de competencias)	31 diciembre 2023
		Regulación de caudal	incapacidades, permisos, emergencias. Capacitaciones para todo el personal en aspectos técnicos, de convivencia, institucionales, normativos, higiene y seguridad en el trabajo.	Sub Adm, Serv Pub, TH (Replantear el proceso de compra, recepción y manejo de insumos)	
		Operación de compuertas y válvulas		cal	
		Operación de cloradores	Los procesos de la Subgerencia administrativa y financiera asegurar la disponibilidad de: 1. equipos de laboratorio: turbidímetros, pHmetros, Jar test, colorímetros, material de laboratorio en vidrio y plástico. 2. equipos electromecánicos	Fernando Salazar (contrato de materiales y herramientas) Jhon Herwis (contrato mantenimiento)	



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
18 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

			3. equipos electrónicos (sistemas en línea)	preventivo correctivo)		
			4. insumos para el tratamiento del agua (sulfato de aluminio, cloro)	Fernando Salazar (contrato materiales y herramientas	31 de diciembre 2023	
			5. Materiales y herramientas para la realización de mantenimientos preventivos y correctivos de los equipos	Darnelly Toro (entrega de reactivos)		
	Calidad del agua	Determinación de parámetros turbiedad, color, temperatura, pH, cloro residual	6. Materiales y herramientas para mantenimiento de infraestructura	Anderson Vasquez y Laura Melina (solicitar capacitación de manejo de cloro y dispersión en eventos, evaluación de equipos de protección y socializar PONS con las secretarías de gobierno de c/mpio)	Diciembre 2023	
					Diciembre 2023	



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
19 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

			<p>7. Reactivos para los equipos de laboratorio</p> <p>8. Calibración de equipos de laboratorio y de equipos en línea</p> <p>9. Equipos de protección para todo el personal que labora en la oficina de plantas de tratamiento</p> <p>10. Transporte del personal que realiza en las plantas y fuentes de abastecimiento: supervisión, mediciones, entrega y recolección de formatos, mantenimientos, acompañamiento y apoyo a los operarios, acompañamiento a funcionarios de las entidades de control, atención de emergencias.</p> <p>11. Equipos de manejo de emergencias producidas por fuga de gas cloro</p>	<p>Fernando Salazar y Fabian J (asignación y acondicionamiento camioneta para la oficina de producción de agua)(permisos de movilización para trabajadores en vehículos propios)</p> <p>Anderson Vasquez y Laura Melina (solicitar capacitación de manejo de cloro y dispersión en eventos, evaluación de equipos de protección y socializar PONS con las secretarías de gobierno de c/mpio)</p> <p>Darnelly Toro y Rubiela Triviño (reunión sobre sistema de calidad)</p> <p>Sub Adm, Sub Planeación. NAS. Sistema de información interna</p>	<p>Diciembre 2023</p> <p>Anual 2024</p> <p>Diciembre de 2023</p>	
--	--	--	--	--	--	--



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
20 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Los procesos de la Subgerencia administrativa y financiera asegurar la disponibilidad de equipos calibrados para la determinación de los parámetros de calidad: turbidímetros, pHmetros, pipetas, buretas, beakers, y demás elementos. (los mismos del punto anterior)

Los procesos de la subgerencia de Planeación y mejoramiento institucional asegurar:

1. Implantación del Sistema de gestión de calidad SGC

2. Desarrollo del sistema de información que permita capturar y registrar datos confiables para los cálculos de parámetros y para enviarlos a sus procesos clientes

3. Construcción de puntos de muestreo en las plantas de tratamiento

Darnelly Toro,
Rubiela Triviño,
Fernando Salazar
(análisis, diseño y construcción de puntos de muestreo a la salida de plantas)

EPQ (actualización manuales de procesos y procedimientos)

Diciembre de
2023



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
21 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

			<p>Se necesita que Control interno disciplinario realice:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Difusión amplia del reglamento disciplinario o su equivalente 2. Difusión de los procedimientos y demás para la aplicación del reglamento 		<p>Entregados 2023</p> <p>Diciembre 2023</p> <p>Socializado 2023</p>
TANQUES DE ALMACENAMIENTO	Calidad del agua tratada	Aseguramiento de la calidad del agua	<p>En coordinación con el proceso de distribución:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cerramiento, restricción del acceso 2. Mantenimiento de muros, cubiertas, accesos 3. Mantenimiento de Válvulas y compuertas. 4. Inspección periódica de la calidad del agua almacenada 5. Sistema de control de nivel 	<p>Fernando Salazar Filandia</p> <p>Rubiela Triviño y Fabian (diagnóstico para reparación de grietas e impermeabilización y válvulas y compuertas)</p> <p>Darnelly Toro (adicionar como punto de muestreo)</p> <p>Jhon Herwis-Gustavo C (proyecto)</p> <p>Jhon Herwis</p>	<p>Diciembre 2023</p> <p>Diciembre</p> <p>Mensual</p>



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
22 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

			6. Lavados periódicos	(programación lavados y desinfección)	Diciembre 2023
					Semestral
RED DE DISTRIBUCIÓN	Calidad del agua	Aseguramiento de la calidad del agua	Proceso de distribución	Sub PI. (identificación en la modelación de red)	Diciembre 2023
		Determinación de la calidad del agua en la red	<ol style="list-style-type: none"> 1. Identificación de puntos críticos de la red 2. Revisión de la ubicación de los puntos de muestreo 3. Mantenimiento a los puntos de muestreo 4. Protocolos de operación, mantenimiento y reparación de redes de distribución 5. Lavado y desinfección de redes de distribución 	<p>Sub Serv Pub y Planeación</p> <p>Jhon Herwis</p> <p>(cronograma y concertación de puntos)</p> <p>Jhon Herwis y sub comercial</p> <p>(establecer el procedimiento)</p> <p>Jhon Herwis (manual y cronograma, prueba piloto Buenavista)</p>	
			<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisión de la ubicación de los puntos de muestreo 2. Mantenimiento a los puntos de muestreo 3. Idoneidad del personal responsable de la 	<p>Laboratorio de ensayo y análisis de calidad del agua</p> <p>Laboratorio y redes</p> <p>Laboratorio y redes</p>	



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
23 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

			toma, transporte y análisis de las muestras		
			4. Procedimientos de toma, transporte y análisis de las muestras	Laboratorio y sub serv publ (recopilación de información concertado y acompañamiento fontanero)	Dic 2023
			5. Comunicación en tiempo real de parámetros encontrados por fuera de la norma en el punto de muestreo		Diciembre 2023
			6. Procedimiento para identificar en donde se produce el parámetro fuera de norma (planta o red o punto de muestreo)	Interrelación de procesos Establecer Puntos de muestreo, para mejorar información	

Se anexa el seguimiento al plan integral del IRCA

Hallazgo administrativo No. 24. Riesgos en los sistemas de información

El literal e del artículo 2 de la ley 87 de 1993, determina como objetivo del sistema de control interno el de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros. Sobre este asunto, y durante la auditoría financiera y de gestión practicada a las Empresas Públicas del Quindío EPQ S.A ESP, se observó que el área financiera cuenta con los programas informáticos IALEPH,



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
24 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

ARQUITESOT, FINANZASPLUS, softwares que en algunos procedimientos no son compatibles, debido a que en algunos casos se realizan operaciones de forma manual, tal como es el caso de facturación en el área de cartera, y el registro contable de la amortización de los anticipos, generando un alto nivel de riesgo en la seguridad y calidad de la información de la Entidad. Así mismo, al evaluar el registro de la cartera morosa en el aplicativo IALEPH se evidenciaron falencias como las que se mencionan a continuación:

Acción Correctiva: De conformidad con los requerimientos en materia de sistemas de información, la entidad contrato el LICENCIAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION INTEGRADO , que permita contar con una herramienta útil para el control de cada una de las variables inherentes a todos los procesos y que garanticen información fidedigna y oportuna para la toma de decisiones

Meta: Contar con una información real y confiable, que refleje la situación de la empresa permitiendo que se generen las alertas identificadas por el ente de control

Fecha de finalización: 31/12/2023

- Descripción de las actividades desarrolladas y las que se encuentran pendientes por desarrollar
- El porcentaje de avance de cumplimiento de cada acción
- Impacto efectivo de las acciones desarrolladas en la mejora de los indicadores de prestación de servicios
- Anexando la evidencia que soporta el impacto de la acción desarrollada

EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ S.A E.S.P, adquirió el 3 de noviembre del año 2022 un sistema de información integrado ERP (NEXIS) con la empresa NEOSOFTWARE para brindar la atención a los usuarios internos y/o externos de la sede principal y de las diferentes sedes donde se prestan los servicios de la empresa; con el fin de garantizar el normal y correcto funcionamiento a aproximadamente a 47.248 usuarios ubicados en nueve (09) municipios del departamento del Quindío, así como el servicio de gas en cuatro (04) municipios del sector de (Pijao, Génova, Buena Vista y Córdoba).

Este sistema fue diseñado, desarrollado e implementado a la fecha de acuerdo con las necesidades del proceso, la normatividad vigente y actualizaciones con los avances tecnológicos para cumplir efectivamente con los objetivos institucionales que facilite el acceso a la información a todos los usuarios.

A continuación, se muestra relación del estado de los módulos a la fecha y en la fase que se encuentra:

Módulo: Ventas e Instalaciones

Estado actual: Implementado y en funcionamiento



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
25 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Módulo: Facturación y Cartera

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Atención al Cliente de P.Q.R (Peticiónes Quejas y Reclamos)

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Técnico Operativo y Control de Pérdidas

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Recaudos Cupones

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Contabilidad

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Tesorería

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Inventarios y Compras (Almacén)

Estado actual: Implementado

Módulo: Nómina y Recursos Humanos

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Activos Fijos



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
26 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Costos ABC

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Presupuesto

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Revisiones Técnico Reglamentarias (RTR) / GAS

Estado actual: Implementado y en funcionamiento

Módulo: Contratación

Estado actual: implementado y en funcionamiento

Propuesta técnica realizada por la empresa software integrado neosoftware

Objetivo	Solución integral para facturación y administración de servicios domiciliarios
Módulos	Ventas e instalaciones Facturación y cartera Atención al cliente de PQR Técnico y operativo y control de perdidas Recaudo de cupones Contabilidad Tesorería



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
27 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Inventarios y compras
Nomina y recursos humanos
Activos Fijos
Presupuesto
Costos ABC
Revisiones técnico reglamentarias (RTR)GAS
Contratación

Dado lo anterior se presentan las diferentes evidencias de cumplimiento, por lo tanto, este hallazgo se encuentra en un avance del 100%.

Hallazgo administrativo No. 25. Revisión de la vida útil de la propiedad planta y equipo.

En el marco de la evaluación a los estados financieros vigencia 2021 a Empresas Públicas del Quindío, se observan deficiencias en la aplicación de la norma de medición posterior de la propiedad planta y equipo, específicamente en la revisión de la vida útil; lo anterior se determinó al evidenciar que la Entidad no realizó la revisión de la vida útil en la vigencia 2021, veamos:

Acción correctiva: Revisar anualmente la vida útil, el método de depreciación y el valor residual, si las consideraciones de su cambio son pertinentes. Dicho cambio se aplicará a partir del 1 de enero del año inmediatamente siguiente y su tratamiento será como un cambio en estimación contable.

Meta: Procedimiento de gestión contable y el Manual de Políticas Contables de la entidad, armonizados con la documentación del proceso y actualizado

Fecha de finalización: 31/12/2023

Para la vigencia 2023 se reflejara en los estados financieros, el impacto que tendrá la revisión de la vida útil y de acuerdo a los indicios suministrados a la subgerencia administrativa y financiera, se determinara el deterioro de la propiedad planta y equipo, igualmente las políticas contables de la entidad fueron actualizadas en el 2023 lo cual su aplicación se verá reflejada en el cierre contable, por lo tanto su cumplimiento está condicionado a dicho cierre presupuestal que a la fecha del presente reporte no se tiene el dato por cuanto se verá reflejada finalizando el mes de enero de 2024.



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
28 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**


Señores
CONTRALORÍA GENERAL DEL QUINDÍO.
Ciudad

Asunto: Certificación Estados Financieros vigencia 2023.

En mi calidad de Contador de Empresas Públicas del Quindío S.A. E.S.P, Certifico que los Estados Financieros de la entidad se encuentran en proceso de elaboración y serán enviados el 15 de febrero a la Contaduría General de la República; además certifico que serán aprobados por asamblea general de accionistas al finalizar el mes de marzo de 2024.

Para constancia se firma a los 18 días del mes de enero de 2024.

Atentamente,


FELIPE ÁNDRES GARCÍA PUERTA
Jefe Oficina Contabilidad

Hallazgo administrativo No. 26. Evaluación de existencia indicios de deterioro en la propiedad planta y equipo.

En el marco de la evaluación a los estados financieros vigencia 2021 a Empresas Públicas del Quindío, se evidenció que la Entidad no realizó la evaluación de existencia indicios de deterioro en la propiedad planta y equipo en la vigencia 2021, establecida en las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos para empresas que no cotizan en bolsa versión 2014.06, capítulo 1, numeral 16.1, que establece lo siguiente:

Acción correctiva: Revisar y actualizar la Política contable de deterioro de la propiedad planta y equipo de la entidad.

Meta: Política de propiedad planta y equipo actualizada

Fecha de finalización: 31/12/2023.

Para la vigencia 2023 se reflejara en los estados financieros, el impacto que tendrá la revisión de la vida útil y de acuerdo a los indicios suministrados a la subgerencia administrativa y financiera, se determinara el deterioro de la propiedad planta y equipo, igualmente las políticas contables de la entidad fueron actualizadas en el 2023 lo cual su aplicación se verá reflejada en el cierre contable, por lo tanto su cumplimiento está condicionado a dicho cierre presupuestal que a la fecha del presente reporte no se tiene el dato por cuanto se verá reflejada finalizando el mes de enero de 2024.



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
29 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

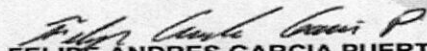
Señores
CONTRALORÍA GENERAL DEL QUINDÍO.
Ciudad

Asunto: Certificación Estados Financieros vigencia 2023.

En mi calidad de Contador de Empresas Públicas del Quindío S.A. E.S.P, Certifico que los Estados Financieros de la entidad se encuentran en proceso de elaboración y serán enviados el 15 de febrero a la Contaduría General de la República; además certifico que serán aprobados por asamblea general de accionistas al finalizar el mes de marzo de 2024.

Para constancia se firma a los 18 días del mes de enero de 2024.

Atentamente,


FELIPE ANDRÉS GARCÍA PUERTA
Jefe Oficina Contabilidad

Hallazgo administrativo No. 27. Reconocimiento de cuentas por pagar en el estado de situación financiera 2021.

En el marco de la evaluación a los estados financieros vigencia 2021 a Empresas Públicas del Quindío, se evidencia que la entidad no está reconociendo correctamente las cuentas por pagar "grupo 24", inconsistencia que fue evidenciada al comparar las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2021 mediante resolución No. 2 del 3 de enero de 2022, frente al valor registrado en el grupo 24 cuentas por pagar del estado de situación financiera; veamos:

Acción correctiva: Se realizará una conciliación entre contabilidad y presupuesto con respecto a las cuentas por pagar, código contable 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales

Meta: Reporte anual de conciliación entre contabilidad y presupuesto en el momento del cierre presupuestal donde se identifique las cuentas por pagar

Fecha de terminación: 31/12/2023.

Para el cumplimiento del 100% se vera reflejado en el cierre contable y presupuestal de acuerdo al formato enviado a la Contraloría Departamental del Quindío, en la rendición de la cuenta vigencia 2023.



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
30 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

Señores
CONTRALORÍA GENERAL DEL QUINDÍO.
Ciudad

Asunto: Certificación Estados Financieros vigencia 2023.

En mi calidad de Contador de Empresas Públicas del Quindío S.A. E.S.P, Certifico que los Estados Financieros de la entidad se encuentran en proceso de elaboración y serán enviados el 15 de febrero a la Contaduría General de la República; además certifico que serán aprobados por asamblea general de accionistas al finalizar el mes de marzo de 2024.

Para constancia se firma a los 18 días del mes de enero de 2024.

Atentamente,


FELIPE ANDRÉS GARCÍA PUERTA
Jefe Oficina Contabilidad

Hallazgo administrativo No. 28. Avances y anticipos de vigencias anteriores pendientes por amortizar.

En el marco de la evaluación a los estados financieros vigencia 2021 a Empresas Públicas del Quindío, se evidenciaron anticipos de vigencias anteriores que no han sido amortizados, veamos:

Acción correctiva: Amortización en los contratos en que se pacte anticipos

Meta: 100% de anticipos amortizados

Fecha de Finalización: 31/12/2023

En torno a este hallazgo, me permito manifestar que se tomó como medida correctiva la amortización en los contratos en que se pacte anticipos, por tal motivo, en los contratos en mención se realizan actas parciales en las que se discrimina acta por acta la amortización de cada uno. (dichas actas se encuentran en el expediente de cada contrato)

Hallazgo administrativo 29. Recursos recibidos en administración (convenios) y cuentas de uso restringido que los respaldan.

En el marco de la evaluación a los estados financieros vigencia 2021 a Empresas Públicas del Quindío, se evidenció incertidumbre en el valor de los recursos recibidos en administración y en las



**EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA**

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
31 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

cuentas de uso restringido que los respaldan; situación que fue corroborada en la respuesta al requerimiento No. 10 del 1 de noviembre de 2022, donde la subdirectora administrativa y financiera y el contador de la Entidad suscriben certificación del 4 noviembre de 2022, informando que:

Acción correctiva: Realización del comité de sostenibilidad Contable para aprobación de traslado y/o cancelación de las respectivas cuentas bancarias relacionadas con los convenios.

Meta: Devolución de dineros y cancelación de cuentas y convenios

Fecha de terminación: 31/12/2023

Inicialmente se realizaron todos los cierres financieros vigencia 2012-2015 a los diferentes convenios celebrados Municipio-EPQ , donde los saldos que arrojaron estos cierres, la subgerente financiera solicita autorización al comité de sostenibilidad contable para realizar las diferentes devoluciones a los municipios y trasladar a cuenta de recursos propios de EPQ los saldos correspondientes, comité que se realizó el día 27 de diciembre de 2023 (se anexa acta)

Durante el mes de enero de 2024 se realizará la transferencia de los diferentes recursos y se cancelaran las cuentas abiertas para tal fin.

Hallazgo No. 30: Bajo nivel de avance en los planes de saneamiento y manejo de vertimientos PSMV, de los municipios bajo la administración del servicio de alcantarillado por parte de Empresas Públicas del Quindío SA ESP

Acción Correctiva: Realizar mesas de trabajo y acompañamiento a las Alcaldías Municipales, PDA y CRQ en el tema de gestiones prediales y financieras que permitan avanzar en el cumplimiento de los PSMV.

Meta: Mesas de trabajo de acompañamiento técnico para permisos, financiación y construcción de colectores

Fecha de Finalización: 31/12/2023.

Se ha realizado mesas de trabajo con los municipios con el objeto de revisar el avance del PSMV de cada uno de los municipios y buscar mecanismos que permitan dar avance a las tareas de cada uno de ellos. Se anexan actas de reunión con cada uno de los municipios operados por EPQ. S.A. ESP.

En este sentido el día 14 de septiembre se realiza mesa de trabajo en EPQ CON TODAS LAS Alcaldías, con técnicos de CRQ, Gerente General de EPQ con el objeto de hallar solución a los múltiples inconvenientes que han impedido el avance del PSMV. Esta reunión se determina que se continuará en las oficinas de la CRQ el 15 de septiembre de 2023 con directivos de la corporación, los alcaldes, EPQ Y PDA

De la misma manera el día 15 de septiembre de 2023, se sostuvo reunión en las instalaciones de la CRQ, donde se solicitó por parte del municipio realizar las modificaciones basados en la resolución 1433 de 2004 "por la cual se reglamenta el artículo 12 del Decreto 3100 de 2003, sobre Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos, PSMV, y se adoptan otras determinaciones", emitida por el ministerio de Ambiente, para lo cual se propuso a CRQ la posibilidad de , adelantar las acciones jurídicas y técnicas con el fin de ajustar este plan de obras del PLAN DE SANEAMIENTO, sin embargo



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
32 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

no se llevó a cabo, por lo que se recomienda a la administración entrante, adelantar las gestiones necesarias y pertinentes entorno a buscar la actualización del PSMV del municipio, lo anterior teniendo en cuenta que no se logró su cumplimiento, ya que la autoridad ambiental indica que las únicas razones para modificar el plan son:

- Surgimiento de nueva normatividad
- Cambios en el EOT (Los cuales aún no están aprobados)
- Ampliaciones en el alcance de las obras

De igual forma en el mes de diciembre se sostuvo reunión con las diferentes administraciones con el objeto de dejar un balance claro para las administraciones entrantes sobre los pendientes de cada uno de las ejecuciones de los PSMV y la posibilidad de modificar los planes teniendo en cuenta los argumentos presentados por CRQ.

Así pues, las mesas de trabajo han dado el fruto esperado, toda vez que los anteriores argumentos serán los que se enmarcarán la solicitud para modificar el PSMV de los municipios operados por la entidad, gestión que dará inicio en el año 2024. Así mismo al indicar en el acta final, llevada a cabo en el mes de diciembre con personal de la Oficina de Planeación de los municipios, quedó el compromiso de dejar estas tareas indicadas en el empalme, resolver el tema predial, con el objeto de avanzar en la presentación de los proyectos de colectores ante ministerio, construcción de colectores, y adquirir el terreno para la construcción de la PTAR, según el caso de cada municipio.

ITEM	MESAS REALIZADAS	% META ALCANZADA
Mesas de trabajo realizadas con las partes	Mesa con Secretaría de Planeación de los municipios de Buenavista, Circasia, Filandia, Génova, Montenegro, Pijao, Quimbaya y Salento.	100%

Ver Anexo 4 (Actas de reunión con los municipios)

Hallazgo No. 31 Observación Liquidación de convenios. Hallazgo reprogramado

Condición: Una vez realizada trazabilidad financiera a las cuentas bancarias de la entidad, se evidencio que el Balance de Prueba registra la subcuenta 1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO,



EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO EPQ SA ESP
ACTA

Código:
PI-R-01

Versión:
01

Fecha emisión: 23/10/2013

Página:
33 de 33

**DOCUMENTO
CONTROLADO**

con saldo a diciembre 31 de 2020 por \$411.594.495, originado en su gran mayoría de saldos de convenios de vigencias anteriores, sin liquidar. Dichos saldos deben ser devueltos a las entidades origen de los mismos, si el del caso, en efecto, a 31 de 12 de 2020, aun registran estas sub cuentas saldos de los años 2012, 2014, 2015, cuyos valores son ínfimos en algunos casos, y en otros representativos, de igual forma registra convenios a nombre de ESAQUIN, persona jurídica anterior. Ver informe completo en la carta de observaciones

Acción correctiva: Avanzar en el proceso de liquidación de convenios según la realidad contractual

Meta: Lograr el cierre financiero

Fecha de finalización: 31 /12/ 2023

De acuerdo a la meta establecida, este hallazgo ya fue cumplido con los diferentes cierres financieros (se anexan cierres financieros de convenios).

Hallazgo No. 32. Planta de tratamientos de aguas residuales municipio de Salento: En el desarrollo de la evaluación del PSMV aprobado a través de la resolución 957 de 2009 emitida por la CRQ, se procedió a solicitar información a la empresa EPQ, sobre el avance físico a la meta de optimización de la PTAR del municipio de Salento, obteniendo como respuesta, que el diseño de la Optimización de la PTAR de Salento se encuentra aprobado desde el año 2011, año en el que se adjudicaron los recursos para realizar dicha optimización. En el año 2012, fueron adjudicados los contratos para la optimización de la PTAR e interventoría de las Obras, sin embargo, se presentaron diferentes inconvenientes técnicos que conllevaron a liquidarse los contratos sin lograr la optimización de la PTAR. (Ver hallazgo completo en el informe final).

Acción correctiva: Realizar visitas periódicas a la PTAR del Municipio de Salento

Meta: Informe de seguimiento en el marco del comité de verificación presidido por la procuraduría delegada por asuntos administrativos

Fecha:31/12/2023

Se evidencia visitas periódicas por parte del jefe de producción de agua potable donde verifica que el personal operativo adscrito a la planta de tratamiento, realizan las mediciones del caudal y ph cuatro veces al día, las cuales se encuentran registradas en las bitácoras, con el fin de optimizar la planta. Se evidencian actas del comité de verificación presidida por la procuraduría delegada por asuntos administrativos. Se anexan actas