AGUAS DE LA PROSPERIDAD SAS ESP INFORMA A LOS USUARIOS SOBRE EL INFORME DE EVALUACIÓN DE LA AUDITORÍA EXTERNA DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2021 REPORTADO A LA SUPERSERVICIOS

En cumplimiento del Artículo 53 de la Ley 142/94, ALP SAS ESP informa a los usuarios los resultados de la evaluación de la firma de auditoría ACINSA a la empresa ALP S.A.S ESP y la cual fue reportada a la Superservicios.

Concepto General de Evaluación de Resultados

De acuerdo con los resultados de la evaluación de los distintos componentes, podemos concluir que la **empresa tiene unos buenos indicadores de gestión**, con una cobertura total en su área de prestación del servicio, sin dificultades en la continuidad del servicio, con alta calidad en la prestación de los servicios, alta rotación de cartera y buen nivel de recaudo, a pesar de la situación de pandemia presentada en el 2020, mejorando sus indicadores de liquidez y rentabilidad, en relación con el año anterior, además es de considerar que la Empresa apenas inició operaciones en el 2018 y tiene el servicio de aseo subcontratado, pero es de resaltar el fuerte crecimiento de los suscriptores y se espera que estos continúen aumentando de forma importante en la medida que continúe el desarrollo de los proyectos de vivienda en su área de prestación; en su parte organizacional igualmente se refleja una estructura adecuada para el tamaño de la organización y con un personal altamente comprometido.

Comentarios complementarios de ACINSA sobre la Arquitectura Organizacional y control interno:

La empresa presenta una estructura adecuada de trabajo, basados en fundamentos empresariales sólidos y adecuadamente definidos.

La empresa cuenta con tres niveles administrativo, operativo y el nivel directivo y los procesos de producción, gestión del conocimiento, administrativo, financiero, comercial y desarrollo tecnológico son direccionados y gestionados por Conhydra SA ESP, con el personal administrativo y operativo vinculado a ALP; mediante un contrato de gerencia y operación suscrito entre ALP y Conhydra.

La Empresa utiliza lineamientos estratégicos y herramientas metodológicas con el fin de ser consecuentes con su expectativa de crecimiento y medir su gestión empresarial.

Las actividades realizadas por la Empresa durante el año 2021 son acordes al objeto social establecido en los estatutos y conforme con lo dispuesto en la reglamentación vigente.

El Sistema de Control Interno se mantiene en un grado de desarrollo alto integrado, a la política de calidad de la empresa, coherente con las políticas y procedimientos. Los colaboradores se encuentran orientados en sus funciones y metas, a los objetivos de la organización y la dirección es comprometida con el mejoramiento continuo de la empresa,

Para la administración del riesgo cuenta con la identificación, valoración, manejo y monitoreo del riesgo asociado a la respectiva caracterización de los macroprocesos donde se incluye la acción de mitigación para cada riesgo.

La Junta Directiva se encuentra enfocada en la estrategia de crecimiento de la Empresa y realiza seguimiento a la gestión llevada a cabo por la Administración.

La gerencia como responsable del control interno según la Ley 142/94 tiene todos los elementos que son la base de la gestión basada en estos y que para las ESP son obligatorios, pero más que obligatorios las ESP deben adquirir la cultura y filosofía empresarial de trabajar con esta cultura empresarial, dado que esto elimina costos, reprocesos y la clínica del rumor y enfrentamientos personales, estos elementos son:

- Plan de gestión y resultados.
- Plan de acción.
- Mapa de procesos.
- Manual de procesos.
- Indicadores de gestión y resultados
- Manual de procedimientos de cada proceso y sus registros.
- Manual o mapa de riesgos.
- Plan de contingencia y emergencia PEC
- Manual de funciones
- Programa para la prestación del servicio-PPSA.
- Plan estratégico de seguridad vial-PESV.

Con la evaluación efectiva del control interno la empresa ha logrado prestar unos servicios cumpliendo con las metas de calidad, continuidad y cobertura en el año 2021

Viabilidad financiera de acueducto, alcantarillado y aseo

Los indicadores de rentabilidad, endeudamiento y liquidez mejoraron en el año 2021 y de acuerdo a las proyecciones financieras se puede decir que de acuerdo al resultado de los indicadores de viabilidad, si se mantiene la tendencia de mejoramiento en la situación financiera presentada en el último año, la empresa no tendrá dificultades para atender sus compromisos, así como garantizar la prestación eficiente de los servicios, por lo tanto, no se observa situaciones que puedan poner en riesgo su viabilidad en el mediano y largo plazo.

Calidad del agua

Durante el año 2021 se realizaron un total de 12 muestras microbiológicas y fisicoquímicas, una por mes en los varios puntos de los 4 determinados para el muestreo; ambas muestras dan como resultado de que todas las muestras cumplieron con los parámetros de calidad.

Dentro del periodo se realizó verificación de los muestreos de calidad de agua con el apoyo de laboratorios externos como es el Laboratorio De Salud pública de Cundinamarca efectuándose por estos análisis fisicoquímicos y microbiológicos; resultados que demuestran cumplimiento de los procesos de potabilización que se ejecutan en ALP.

De acuerdo con los índices de calidad de riesgo obtenidos durante el 2021, se evidencia que **AGUAS DE LA PROSPERIDAD S.A.S ESP.**, suministró a los usuarios el agua de buena calidad que cumple con los estándares definidos en el Decreto 1575/2007 y en su Resolución 2115/2007; ya que los resultados del indicador IRCA obtenidos durante el año se mantuvieron en el rango de 0 – 5% para catalogar el agua como **SIN RIESGO, AGUA APTA PARA CONSUMO HUMANO.**

Además, la turbiedad estuvo < 1, color aceptable y ausencia de coliformes.

Cumplimiento normativo

LA EMPRESA AGUAS DE LA PROSPERIDAD S.A.S E.S.P en el año 2021 cumplió con la normatividad regulatoria de acuerdo con las disposiciones emitidas por la CRA y con los requerimientos por parte de la SUPERSERVICIOS.

Cumple con la normatividad regulatoria en materia tarifaría, así como con las demás las resoluciones de regulación y de la Superservicios; tiene el PEC de acuerdo con la Resolución 154/15 de Minvivienda y el PPSA de acuerdo con la Resolución 288/14 de Minvivienda y reportados al SUI.

Se evaluó el PPSA 2021, donde todos los objetivos y metas se cumplieron.

Las frecuencias y horarios se cumplieron según lo evaluado según el CCU y la Resolución CRA 720/15.

Se verificó el sitio de la página WEB de la empresa, para determinar el cumplimiento del Artículo 2.3.2.2.4.2.112 del Decreto 1077 del 2015 el cual establece en cumplimiento de los siguientes requisitos de publicación de información así:

DESCRIPCIÓN	CUMPLE	
	SI	NO
Rutas y horarios de prestación de las diferen actividades del servicio público de aseo.	x	
Tarifas	x	
Contrato de condiciones uniformes	x	
Enlace para la recepción y tramite de peticiones, quejas y recursos de los usuarios.	x	
Número telefónicos para la atención de usuarios.	x	

Indicadores de Gestión y Resultados de Aseo

DETALLE	LOGRO VIGENCIA	VALOR META VIGENCIA	EVOLUCIÓN	CONCEPTO DE LA AEGR
Cobertura (%) Aseo	100	100	SE MANTIENE	La cobertura es total en el área de prestación del servicio
Rotación de Cartera (días) Aseo	20,8	55	DETERIORO	Se tiene muy poca cartera, favorecida por el buen nivel de recaudo y lo reciente de la Empresa, por lo que no tiene una alta cartera vencida, con lo cual se alcanza un excelente indicador de cartera, muy inferior a la meta óptima establecida por la CRA de 55 días, aunque se deterioró ligeramente en relación con el año anterior, por un incremento de la cartera del 102%, mientras los ingresos crecieron un 88%.
Ejecución de Inversiones Aseo	0	0	SE MANTIENE	Para el 2021 no se presupuestaron inversiones, pues tiene subcontratada el servicio de aseo.

DETALLE	LOGRO VIGENCIA	VALOR META VIGENCIA	EVOLUCIÓN	CONCEPTO DE LA AEGR
Índice de eficacia Laboral ($/m3 o Ton) Aseo	26.062		DETERIORO	Se tiene contratada el servicio de recolección y transporte de residuos, lo mismo que el barrido, por lo tanto, los costos laborales son bajos, aunque se incrementaron de forma importante en el 2021 en un nivel muy superior a las toneladas dispuestas, por lo que se deterioró este indicador, pero sigue siendo bajo comparado con el promedio del sector.
Índice de disposición final (%) Aseo	100	100	SE MANTIENE	Se disponen la totalidad de los residuos recogidos en el área de prestación de servicio.
Continuidad Aseo	100	100	SE MANTIENE	Se recogen todos residuos producidos en el área de prestación de servicios, de acuerdo con la programación diaria.

Cumplimiento indicador de proceso

INDICADORES DE PROCESO	CUMPLE
Realizar el estudio de viabilidad empresarial	SI
Cuantificar el costo económico del servicio	SI
Separar la contabilidad del servicio	SI