

PRESENTACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO
 INFORME PRESENTADO A LA CONTABILIDAD MUNICIPAL DE BUENAVISTA

COPVA

Entidad: Empresa de Asso de Bucaramanga
 Representante legal: Abigail Leon Nieves
 NIT.: 804.006.6748
 Período Informado: Auditoría Express 032 de 2018
 Fecha de suscripción: Noviembre de 2018

No	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas
1	Falta de planeación dentro de la entidad al momento de tomar decisiones administrativas, las cuales pueden generar una serie de inconsistencias institucionales poniendo en riesgo a la entidad de cara al cumplimiento de la normatividad vigente, desconociendo los principios de la Función Administrativa emanados en la Constitución Política de Colombia tales como eficiencia, eficacia, economía, entre otros y la Ley 754 de 2002	Completar y actualizar los estudios referentes a la estructura organizacional, garantizando que se incorporen en el sistema de gestión de calidad.	Completar los estudios para fortalecer el esquema estructural de la entidad.	Realizar contabilidad que permita consolidar la estructura organizacional	Documento completado	1	28/11/2018	30/03/2019
2	Se elaboró una definición administrativa por parte de la Oficina de Control Interno, toda vez que esta Oficina no operó al Equipo Auditor en el momento que se requirió, los Informes de Auditorías realizados respecto a este proceso, en lo cual según lo manifestado en el campo de este Informe data desde la vigencia 2016.	Se incluyó en el plan de auditoría 2019, auditorías sobre la estructura de la Manía y se llevará a aprobación del Comité Coordinador de Control Interno.	Ampliar el plan de auditoría para mayor abarcamiento de procesos y procedimientos	Realizar informes de auditoría que sirvan de base al ente de control.	Plan de Auditoría	1	10/01/2019	30/06/2019
3	Faltas administrativas por parte de la Revisoría Fiscal si se tiene en cuenta que lo solicitado por parte del Equipo Auditor fueron informes realizados respecto a este proceso, en lo cual según lo manifestado en el campo de este Informe data desde la vigencia 2016.	Se envió comunicación a la Revisoría Fiscal para que programe seguimiento e informes sobre el tema.	Ampliar los procesos de Revisoría Fiscal	Mantener informada a la Junta directiva y a las asambleas generas de accionistas	Comunicación de la gerencia	1	28/11/2018	30/06/2019
4	La EMAB S.A. ESP no tuvo en cuenta los principios de la Función Administrativa contemplados en la Constitución Política de Colombia, lo cual conlleva a una presunta falta de planeación Administrativa al no dar cumplimiento a la normatividad vigente para la EMAB S.A.ESP de cara parte presuntamente existe una violación a la ley 510 del 2000 por un aumento injustificado en la nómina	Se realizará capacitación sobre la normatividad aplicable a las empresas de servicios públicos domiciliarios.	Mantener al personal capacitado para evitar incumplimientos legales.	Capacitación	Capacitaciones realizadas	1	10/01/2019	30/06/2019
5	No se evidenciaron sustento o estudio completo sobre la Restructuración realizada por parte de la EMAB S.A. ESP, al crear una serie de cargos los cuales han aumentado significativamente el gasto de nómina, demostrando una falta de planeación al no tener en cuenta los principios de la función administrativa contemplados en la Constitución Política de Colombia y una presunta violación a la Ley 610 de 2000 por un aumento injustificado de nómina.	Completar y ajustar los estudios existentes sobre el alineamiento estratégico con el fin de emitir un dato fiscal	Definir la estructura administrativa, operativa y funcional de la EMAB dentro de un marco planeado bajo los lineamientos de los principios de la función pública.	Conocer dentro de la eficiencia administrativa y financiera la estructura organizacional de la EMAB S.A.ESP.	Documento resultado estudio	1	10/01/2019	30/06/2019

ABIGAIL LEON NIEVES
 GERENTE (S)

LEONARDA GUSTOS MOLINEZ
 JEFE DE CONTROL INTERNO

Entidad: Empresa de Aseo de Bucaramanga
 Representante legal: Adyrali Leon Nieves
 M.I.: 8044006-6744
 Periodo informado: Auditoria Express 038 de 2018
 Fecha de suscripción: Diciembre de 2018

No	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha Inicialización Meta
7	Visita de inspección noctua al sitio de disposición final el CASPASCO	Realizar las visitas de ampliación y estabilidad de las celdas apropiadas a utilizar para el componente de disposición final según el decreto de emergencia sanitaria 0153 de 27 de septiembre de 2017	Garantizar la estabilidad y el adecuado funcionamiento de los residuos a disponer en las celdas contempladas en el decreto de emergencia, dando cumplimiento a las requerimientos técnicos requeridos por ley, minimizando de esta manera el riesgo en el manejo del sitio de disposición final, apoyados en una planeación selectiva, lealtad y la posterior ejecución de las obras.	Controlar de estudios y diseños Elaboración de los diseños de procedimiento manual de operaciones del sitio de disposición final	Diseño de modelamiento y estabilidad	1	15/10/2018
8	Posible delimitado patrimonial por el no cobro de la totalidad del Prato deponas justificado bajo el contrato No 300 de 2017.	Revisar el valor real de los estudios previos vs valor de la compra real. Revisar por el componente los valores, cantidad y dirección para la consecución del área final de liquidación del contrato.	Dar cumplimiento a las etapas pre y post de acuerdo al manual de contratación de la entidad.	Establecer controles y seguimiento por lo integrantes del comité establecido por las partes según convenio y/o costales.	Actas de reunión	1	07/12/2018
9	Incumplimiento a la acción correctiva del hallazgo No. 5 del Plan de Mejoramiento de la Auditoria Especial No. 070 vigencia 2016 PCA 2017	Realizar la documentación de la compra y/o expedición conforme al procedimiento de la lista de chequeo (formato GJ-FR-14 Versión 04 de Acolhio)	Par cumplimiento a la Ley 594 de 2000 - Ley General	Socializar y Sensibilizar a todos los componentes del proceso y realizar verificaciones y control de actividades	Lista de chequeo Formato GJ-FR-14	1	01/12/2018


 ADYRALI LEON NIEVES
 GERENTE (E)


 ESTEBAN BUSTOS ANTOLINEZ
 JEFE DE CONTROL INTERNO