

Tipo y Número De Auditoría	Descripción Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De las Meta	Unidad De Medida De Las Meta	Dimensión De La Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo En Semanas De La Meta
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No 01 – ADMINISTRATIVO- FALTA DEPURACION Y COBRO DE CARTERA (OBSERVACIÓN No. 01)	ACTUALIZARA LA POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE CARTERA INCLUYENDO LAS CAUSALES DE DEPURACION Y LAS INSTANCIAS DE APROBACION DE LOS MONTOS OBJETO DE DEPURACION.	DEPURAR Y SANEAR LA CARTERA DE LA EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A. E.S.P.	ACTUALIZACION DE LA POLITICA DE ADMINISTRACION DE CARTERA DE LA EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A. E.S.P.	NUMERO DE ACTUALIZACIONES DE LA POLITICA DE ADMINISTRACION DE CARTERA DE LA EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A. E.S.P.	1	may-22	jul-22	10
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 02 DEBILIDAD EN LOS PROCESOS DE DEVOLUCIÓN DE IMPUESTOS IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	1. REALIZAR UN ANALISIS DE VIABILIDAD DE COMPENSAR O SOLICITAR DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS 2. TENIENDO EN CUENTA EL RESULTADO SE PROCEDERÁ A COMPENSAR O SOLICITAR EN EFECTIVO LOS SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS ANTE LA DIAN .	COMPENSAR O SOLICITAR LA DEVOLUCION DE SALDOS A FAVOR DE IMPUESTOS EN TIEMPO PRUDENTE SIN AFECTAR LA LIQUIDEZ DE LA EMPRESA	COMPENSAR O SOLICITAR LA DEVOLUCIÓN EN EFECTIVO ANTE LA DIAN DEL SALDO A FAVOR VIGENCIA 2021	PROCEDIMIENTO TRIBUTARIO	1	may-22	dic-22	32
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 03 ADMINISTRATIVO - FALTA DE AVALUOS – TERRENOS INMUEBLES EMAB S.A E.S.P. (OBSERVACION No. 03)	1). REALIZAR LAS COTIZACIONES PERTINENTES DE AVALUO COMERCIAL DE LOS PREDIOS DE LA EMPRESA. 2). REALIZAR ACERCAMIENTO CON EL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA PARA TRATAR EL TEMA DE AVALUOS DE LOS PREDIOS QUE ESTAN COMPARTIDOS 3). PRESUPUESTAR LOS AVALUOS PARA REALIZARLOS EN LA VIGENCIA 2023	GARANTIZAR LA ACTUALIZACION DE LOS PREDIOS SEGUN LA NORMA, PARA OFRECER INFORMACION FINANCIERA FIABLE QUE PERMITA LA TOMA DE DECISIONES RESPECTO DE LA GARANTIA Y SEGURIDAD DE LOS INMUEBLES	COTIZACIONES DE LOS AVALUOS Y PRESUPUESTO	PRESUPUESTO 2023	1	may-22	nov-22	28
AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 04 ADMINISTRATIVO - FALTA PLANEAÇÃO PRESUPUESTAL. (OBSERVACION No. 04)	INCLUIR EN EL PRESUPUESTO UN VALOR ESTIMADO DE LA DISPONIBILIDAD INICIAL Y INGRESOS DE LA RECUPERACION DE CARTERA.	CONTROLAR PUNTUALMENTE Y MANTENER LOS LINEAMIENTOS EN EL GASTO POR RUBRO.	PRESENTACION DE PRESUPUESTO A 31 DICIEMBRE .	ACTA DE JUNTA DIRECTIVA DE APROBACION DE PRESUPUESTO	1	may-22	dic-22	32
AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 05 ADMINISTRATIVO - DEBILIDADES EN EL NUMERO DE TONELADAS RECICLADAS MEDIANTE LA RUTA DE RECICLAJE. (OBSERVACION No. 05)	MESAS DE TRABAJO MENSUALES PARA LA CONCILIACION DE TONELADAS APROVECHADAS POR RUTA CON LOS DISTINTOS ACTORES INTERVINIENTES	MANTENER LOS INDICADORES SOCIALES Y AMBIENTALES EN EL APROVECHAMIENTO DE LOS RESIDUOS DESDE OTRA LINEA DE ACCION PROPIA DEL CICLO Y PROCESO DE APROVECHAMIENTO (COMPOSTAJE), UTILIZANDO LOS ACTIVOS Y RECURSOS ACTUALES A CARGO DE LA EMAB S.A. ESP.	ASIGNACION DEL GRUPO INTERDESCRIPCIÓNARIO PARA LA PARTICIPACIÓN EN LAS MESAS Y DE SEGUIMIENTO DE ACUERDO A COMPETENCIA	ACTAS MENSUALES DE CONCILIACION	1	Jun-22	dic-22	28

Tipo Y Número De Auditoría	Descripción Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De las Meta	Unidad De Medida De Las Meta	Dimensión De La Meta	Fecha Inicialización Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo En Semanas De La Meta
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 06 LA MODALIDAD DE CONTRATACION SOLICITUD DE VARIAS OFERTAS NO ESTA SEÑALADO EN LOS PROCEDIMIENTOS DEL SIG. (OBSERVACION No. 06)	CARGAR A LA PLATAFORMA SIG EL PROCEDIMIENTO DE SOLICITUD PRIVADA DE VARIAS OFERTAS JUNTO CON LOS FORMATOS RESPECTIVOS	MANTEGER ACTUALIZADOS LOS PROCEDIMIENTOS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD DE LA EMAB S.A. ESP.	SOLICITUD RESPECTIVO CARGUE AL SGC- PROCEDIMIENTO SOLICITUD PRIVADA DE VARIAS OFERTAS-SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO	PROCEDIMIENTO	1	may-22	jun-22	4
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 07 CONTRATOS QUE SUPERAN EL 50% EN ADICION. (OBSERVACION No. 07)	CAPACITAR A LOS DIRECTORES DE AREA O JEFS DE PROCESO EN CUANTO A LA APLICACION DE LA RESOLUCION 242 DE 2014 (MANUAL INTERNO DE CONTRATACION)	DAR CUMPLIMIENTO A LA RESOLUCIÓN 242 DE 2014 (MANUAL INTERNO DE CONTRATACIÓN)	REALIZAR REINDUCCION A LOS DIRECTORES DE AREA O JEFS DEL PROCESO EN CUANTO A LA APLICACION DE LA RESOLUCIÓN 242 DE 2014 (MANUAL INTERNO DE CONTRATACION)	CAPACITACION	1	jun-22	jul-22	4
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 08 DESACTUALIZACION MANUAL DE CONTRATACION. (OBSERVACION No. 08)	ACTUALIZAR MANUAL INTERNO DE CONTRATACIÓN	DAR CUMPLIMIENTO MARCO LEGAL DE LA ENTIDAD EN AMBIENTO JURIDICO	MESAS JURIDICAS	MANUAL	1	jun-22	dic-22	28
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 006 - 2022 EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A E.S.P. VIGENCIA 2021.	HALLAZGO No. 09 FALENCIAS EN LA RENDICION DE LA DOCUMENTACION CONTRACTUAL EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA (OBSERVACION No. 09)	CARGAR EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA LOS DOCUMENTOS CONTRACTUALES	DAR CUMPLIMIENTO AL ART. 34 DE LA RESOLUCIÓN 244 DE 2020 EXPEDIDA POR LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.	CARGAR LA DOCUMENTACION CONTRACTUAL POR RESPONSABLE-SEGUIMIENTO PERIODICO POR COMPETENTES	RENDICIÓN	1	jun-22	dic-22	28


HELBERT PANQUEVA
REPRESENTANTE LEGAL


LEONOR BUSTOS ANTOLINEZ
JEFE CONTROL INTERNO