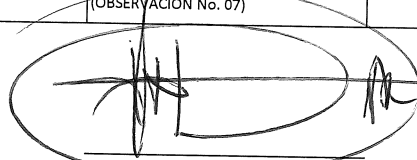
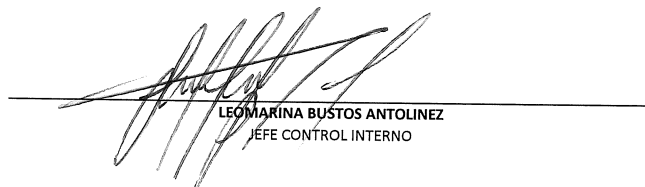


Tipo Y Número De Auditoría	Descripción Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De Las Meta	Unidad De Medida De Las Meta	Dimensión De La Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Plazo En Semanas De La Meta
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 01 – ADMINISTRATIVO- FALTA DEPURACIÓN Y COBRO DE CARTERA-(OBSERVACIÓN No.01)	1.Realizar los registros contables con fines de que se vea reflejado en los estados financieros de la EMAB SA ESP, la depuración de los montos de cartera autorizada por la Asamblea General de Accionistas y seguir gestionando la recuperación de la cartera.	1. Optimizar el saneamiento contable y la gestión de cobro de la cartera.	1. Que la EMAB SA ESP, refleje en sus estados financieros el saneamiento contable adelantado y la gestión de cobro.	Documento con Registros Contables y Estados financieros	1	jun-23	dic-23	28 semanas
		2. Realizar los seguimientos periódicos para el cumplimiento del control interno contable con relación al saneamiento de cartera de conformidad con la Resolución 193 de 2016.	2.Dar cumplimiento a la Resolución 193 de 2016.	2. Que la Oficina de Control interno de la EMAB SA ESP, realice el control interno contable, en cumplimiento a la resolución 193 de 2016.	Documento actas de verificación de auditoria	1	jun-23	dic-23	28 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 02-ADMINISTRATIVO FALTA DE AVALUOS TERRENOS INMUEBLES EMAB S.A E.S.P (OBSERVACIÓN No. 2)	Realizar el avaluo de los predios, durante esta vigencia 2023.	Garantizar la actualización de los predios según la norma, para ofrecer información financiera fiable que permita la toma de decisiones respecto de la garantía y seguridad de los inmuebles.	Avaluos de los predios	Documento avaluo del predio	1	may-23	dic-23	30 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 03 – ADMINISTRATIVO- FALTA DE CONCILIACIÓN EN LA PROVISIÓN PARA CLAUSURA Y POS-CLAUSURA-(OBSERVACIÓN No.03)	La empresa realizara mensualmente un documento de conciliación financiera para el control de los recursos destinados a las actividades de clausura y pos-clausura	Conciliación financiera de la provisión de recursos para clausura y pos-clausura	Documentar los traslados de recursos pendientes para la provisión de clausura y pos-clausura conciliando los saldos de tesorería y la provisión contable	Documento	1	30-may-23	30-dic-23	31 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 04 – ADMINISTRATIVO- DISCIPLINARIA NO REFRENDACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA EN LOS ENTES DE CONTROL- (OBSERVACIÓN No. 04)	Realizar el proceso de refrendación ante los sujetos de control y socialización de la norma	Registro de deuda publica y reporte	Cumplir de manera oportuna con la Resolución orgánica 035 de 2020 de la Contraloría General de la República, decreto 2681 de 1993, decreto 1575 de 2022	Documento Certificado de registro	1	10-abr-23	16-jul-23	14 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 05 ADMINISTRATIVO FALTA DE PLANEACION PRESUPUESTAL OBSERVACION 5.	Realizar seguimiento trimestral del presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa de Aseo de Bucaramanga	Mayor planeación a lo estipulado en el presupuesto para dar cumplimiento en cada vigencia.	Informe del presupuesto Trimestral	Documento	1	may-23	dic-23	30 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 06 ADMINISTRATIVO - DEBILIDADES EN EL NÚMERO DE TONELADAS RECICLADAS MEDIANTE LA RUTA DE RECICLAJE. OBSERVACION No. 06	Sensibilizar y capacitar a la comunidad en la adecuada separación en la fuente, por medio de las siguientes acciones: 1. Diseñar e implementar campañas educativas vinculando a las empresas que realizan la recolección de residuos aprovechables los diferentes sectores del área de prestación de servicio de la EMAB. 2. Gestionar asociaciones publico privadas con el fin de implementar estrategias educativas a la comunidad, promoviendo la adecuada separación en la fuente y la importancia de reducir, reutilizar, reciclar.	Aumentar el numero de personas sensibilizadas y capacitadas a través de las diferentes campañas de educación y cultura ambiental.	Aumentar la cantidad de material reciclable en el Municipio de Bucaramanga	Numero de personas sensibilizadas Veinte mil (20.000)	1	1 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2023	31 semanas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. AF-008-2023	HALLAZGO No. 07 ADMINISTRATIVO – FALENCIAS EN LA RENDICION DEL FORMATO F36_SEUD Y F22_PQR DE LA PLATAFORMA SIA CONTRALORIAS. (OBSERVACION No. 07)	Realizar la rendición del formato f36_seud informando la deuda publica desde marzo de 2023	Dar cumplimiento al reporte ante la Contraloría Municipal de Bucaramanga en el formato f36_seud	Cargar el formato f36_seud	SOPORTE DE CARGUE SIA - CONTRALORIAS	8	10-abr-23	10-oct-23	26



HELBERT PANQUEVA
REPRESENTANTE LEGAL



LEOMARINA BUSTOS ANTOLINEZ
JEFE CONTROL INTERNO