

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO -CONTRALORIA

A DICIEMBRE 30-23

(C) Tipo Y Número De Auditoria	(C) Descripción Hallazgo	(C) Acción Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(C) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De La Meta	(C) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(J) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No AF008 2023	HALLAZGO No 01 ADMINISTRATIVO FALTA DEPURACIÓN Y COBRO DE CARTERA OBSERVACIÓN N°01	1Realizar 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	1Optimizar el saneamiento contable y la gestión de cobro de la cartera	1Que 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	1/06/2023	1/12/2023	28	Se remiten Estados Financieros en la página Web de la EMAB con fecha de corte Abril y Mayo de 2023 en el link de la Entidad Ver Nota 7 Y remision Estados Financieros con corte CORTE A NOVIEMBRE-23 en proceso de aprobacion por asamblea Accionistas en el 2024 por valor \$44.940.581=	90
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No AF 008 2023	HALLAZGO No 01 ADMINISTRATIVO FALTA DEPURACIÓN Y COBRO DE CARTERA OBSERVACIÓN N°01	2Realizar los seguimientos periódicos para el cumplimiento del control interno contable con relación al saneamiento de cartera de conformidad con la Resolución 193 de 2016	2Dar 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	1/06/2023	1/12/2023	28	Se desarrollo la Auditoria de Gestión de Cartera y Financiera según Plan de auditoria vigencia 2023 de la OCI de la EMAB SA ESP, como la debida verificación de cumplimiento al Plan de acción resultado de la Auditoria de Gestion.	100
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No AF 008 2023	HALLAZGO No 02 ADMINISTRATIVO FALTA DE AVALUOS TERRENOS INMUEBLES EMAB SA ESP OBSERVACIÓN No 2	Realizar el avaluo de los predios durante esta vigencia 2023	Garantizar la actualización de los predios según la norma para ofrecer informacion fiandera 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	9/05/2023	31/12/2023	30	Se adjunta contrato 230061 Corporacion Lonja Inmobiliaria de Santander y 2 correos de solicitud de informacion para la expedicion de los avalúos. La OCI continuara realizando los seguimientos a recomendación sobre su registro.	90
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 posclausura	Documentar los traslados de recursos pendientes para la provisión de clausura y pos-clausura conciliando los saldos de tesoreria y la provisión contable	Documento	1	30/05/2023	30/12/2023	31	Conciliación realizada a diciembre 31 de 2023 de la consolidación de saldos contables de clausura y pos-clausura. (documentos pendiente).	90
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	10/04/2023	16/07/2023	14	Documento certificacion registro Deuda Pública EDT-2023-024 11-04-2023 de la Contraloria y presentado al ministerio de Hacienda.	100
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 planeacion a lo estipulado en el presupuesto para dar cumplimiento en cada vigencia	Informe del presupuesto Trimestral	Documento	1	9/05/2023	31/12/2023	30	Informe de presupuesto trimestral en página web de la EMAB se encuentra la Ejecución Presupuestal del Tercer trimestre La OCI realiza seguimiento durante la vigencia del 2023.	100
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	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 20000	1	1/06/2023	31/12/2023	31	Adjunta soportes del número de personas sensibilizadas mediante las diferentes campañas educativas reflejando desde el 01 de Enero hasta el 30 de septiembre de 2023 logrando impactar 50576 personas sensibilizadas alcanzando un avance de la meta.	100
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No AF 008 2023	HALLAZGO No 07 ADMINISTRATIVO FALENCIAS EN LA RENDICION DEL FORMATO F36 SEUD Y F22 POR 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	10/04/2023	10/10/2023	26	Soporte de cargue SIA Contraloria adjunta cargues al SIA del formato Abril Julio Octubre 2023 y 4 ENE 2024 deuda Pública Seud F36 corte a Dicbre 2023.	100