Bucaramanga Junio 30-2025

INFORME DE GESTION DE LA OCI DE LA EMAB S.A. E.S.P.

La OCI, en desarrollo de las funciones señaladas en la Resolución interna 368 de fecha 26 de Febrero de 2019, el marco de Ley 142 de 1994, Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011 y en cumplimiento a sus Roles de Liderazgo estratégico, enfoque a la prevención evaluación de la gestión del Riesgos, Asesoría y acompañamiento, Realización de Evaluación y Seguimiento a la gestión Institucional, Fomento de la cultura de Control y Relación con Entes externos, bajo la responsabilidad de la Oficina de Control Interno dela EMAB S.A. E.S.P., se permite relacionar la gestión realizada en el periodo comprendido de **Enero 1 a Junio 30 de 2025.**

1. PROGRAMA DE AUDITORIA DE GESTION OCI-VIGENCIA 2025

La OCI, realiza las auditorías establecidas de acuerdo al Correo Institucional de fecha Marzo 18 de 2025, socializado el **Plan de Auditorias** y Programa de Auditorías Internas de gestión **para la Vigencia 2025**, el cual fue aprobado mediante correo Institucional a diferentes dueños de Proceso.

EMAB EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA	PROGRAMA DE AUDITORIA FORMATO	Código F-CIG-002 Versión :1.0 Fecha de Aprobación: Marzo-30-2020 Página 1 de 2

AÑO: 2025 **FECHA DE PROGRAMACION: FEBRERO DE 2025**

MECI 1000:2014 ___ **RESPONSABLE: OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Objeto del Programa: Verificar el cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Sistema de Gestión de la Entidad y efectividad de los mismos.

- Determinar la conformidad del sistema de gestión con los procedimientos establecidos dentro del sistema de gestión
- Determinar la eficacia del sistema de gestión desarrollados con relación al cumplimiento de los objetivos específicos.

Alcance del Programa: Establecer el grado de cumplimiento de la Gestión de los objetivos propuestos de la EMAB S.A. E.S.P.

- Procedimientos (SGC)
- Manual de funciones- resolución Interna 368 de Febrero 2019
- Planes, programas y Mapa de Riesgos.
- Identificar acciones de mejora del Sistema de gestión, mediante cumplimiento Plan de acción.

PRIMER CICLO- PRIMER SEMESTRE- 2025

PROCESO	FECHA	AUDITORES ASIGNADOS	PARTICIPANTES.
APOYO/ GESTION DE **TALENTO HUMANO Y GESTION NOMINA**	ABRIL	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA CESAR BOLIVAR	- SECRETARIA GENERAL PROFESIONAL DE TALENTO HUMANO TECNICA DE NOMINA
APOYO/GESTION JURIDICA **CONTRATACION**	MAYO	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA	-SECRETARIA GENERAL - PROFESIONAL DE CONTRATACION

SEGUNDO CICLO. 2DO SEMESTRE- 2025

PROCESO	FECHA	AUDITORES ASIGNADOS	PARTICIPANTES.
APOYO (GESTION FINANCIERA TESORERIA,CONTABIIDAD Y PRESUPUESTO)	AGOSTO	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA	DIRECCIÓN FINANCIERA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD PROFESIONAL DE TESORERIA TÉCNICA DE PRESUPUESTO
MISIONAL/ GESTION **(DISPOSICION FINAL Y TRATAMIENTO DE LIXIVIADOS)**	SEPTIEMBRE	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA	DIRECCIÓN OPERATIVO PROFESIONAL ESPECIALIZADO PERSONAL DE APOYO
GESTIÓN DE SERVICIOS A LOS USUARIOS Procedimiento de PQR y servicio al cliente	OCTUBRE	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA	DIRECCIÓN COMERCIAL PROFESIONAL DE PQR
APOYO/ GESTION DE ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- **(ACTIVOS FIJOS)**	NOVIEMBRE	LEO MARINA BUSTOS FANNY CECILIA PRADA	- DIRECCION FINANCIERA - PROFESIONAL DE ALMACÉN - TECNICO DE COMPRAS

La OCI, debe realizar los Informes internos y externos a los diferentes Entes de Control:

Durante el (1) primer mes (Enero) de la presente vigencia se realiza seguimientos al Plan Institucional suscrito con la Contraloría Municipal (Formatos 23, 23ª, 24 y 24ª).

Durante el (2) Mes de Febrero, la presentación de informes a la Contraloría Municipal rendición plataforma SIA MISIONAL, Contaduría General (CHIP), DAFP (Informe semestral de la SCI) y Plataforma Web Informe de gestión, seguimiento PAAC y Seguimiento Mapa de Riesgos por procesos, de la EMAB S.A. E.S.P.

Durante el mes de (Julio), se inicia evaluación y seguimiento de consolidación de los diferentes informes internos y externos, como evaluación de cumplimiento a las acciones suscritas según (plan de acción por proceso), como de los diferentes Manuales, Planes, Programas y Matrices.

Preparó:	
Nombre:	Leomarina Bustos Antolínez
Cargo:	Auditor líder
Firma:	
Fecha:	**Febrero 2025**

NOTA: El líder y los miembros del equipo auditor deberán ser auditores internos y tener la formación correspondiente a auditorías internas por Entes certificador, al igual contar con habilidades y conocimientos en el desarrollo de las actividades iguales o similares al objeto del Plan de Auditorías Internas de Gestión de la EMAB S.A. E.S.P

2. RESULTADO DE AUDITORIAS DE GESTION VIGENCIA 2025

EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A E.SP

SEGUIMIENTO PLAN DE ACCION - CUMPLIMIENTO 2025

			JUNIO 30/25	SEGUIMIENTO
N°	AUDITORIA	ACCION CORRECTIVA	CUMPLIMIENTO	ESTADO
	VIG 2024			
7	GESTION// BARRIDO Y RECOLECCION	5	60%	PLAN DE ACCION PROCESO PARA 2025
8	GESTION// GESTION DOCUMENTAL	2	70%	PLAN DE ACCION PROCESO PARA 2025
9	GESTION DE DISPOSICION FINAL	3	65%	PLAN DE ACCION PROCESO PARA 2025
	TOTAL	10	65%	

			JUNIO 30/25	SEGUIMIENTO
N°	AUDITORIA	ACCION CORRECTIVA	CUMPLIMIENTO	ESTADO
	VIG 2025			
1	GESTION DE TALENTO HUMANO- NOMINA	5		ACCIONES PARA 2DO SEMESTRE-2025
2	GESTION DE CONTRATACION	5		ACCIONES PARA 2DO SEMESTRE-2025
		10		

3. ACTA DE VERIFICACION

			JUNIO 30/25	SEGUIMIENTO
N°	ACTAS DE VERIFICACION		RECOMENDACIONES	ESTADO
No.001	**Abril/25 Ejecución Presupuestal 1er TRM**		6	En Proceso
			6	

Acta de verificación 001 al Proceso de Gestión Financiera/Presupuesto de la Entidad.

CONCLUSIONES

Según comportamiento de los datos tomados con corte a Marzo 30/25, los porcentajes de la Ejecución Presupuestal con los CDP, la Ejecución va en un 47% a Marzo 30/25 y el Indicador según Recomendación #4 para establecer un nuevo Indicador basado en el Valor de los RP el cual a Marzo 30/25 visualizaría en un 32%, lo cual muestra una Ejecución de hechos realizados a tiempo real.

RECOMENDACIONES

1. Actualización del Procedimiento EJECUCION PRESUPUESTAL según (PR-GF-002) en el SGC.

2. Corregir o aclaración el Acta de Junta Directiva #276 de fecha Diciembre 23 de 2024, igualmente aclarar el día **(28)** el cual aparece en es día 23,

   Esta Acta debe corregirse, para que se le adicionen los rubros del PRESUPUESTO que no fueron incluidos. Minimizando POSIBLE RIESGOS.

3. Corregir la fecha (vigencia 2025) de la Decisión Empresarial # 008, por **Febrero 10 de 2025**-Ttraslado presupuestal por valor de $129.000.000**,** el cual **aparece con vigencia 2024**; este acto administrativo debe corregirse evitando un riesgo de sanción por Ente de Control.

4. Implementar un nuevo INDICADOR con referencia (RP) REGISTRO. TENER EN CUENTA EN ARCOSIS, El cual se aplicaría: Tomar el (VALOR DE REGISTROS) presupuestales DIVIDIDO (PRESUPUESTO DEFINITIVO) el resultado será un (% de EJECUCION A TIEMPO REAL) de la Ejecución, que a la fecha es Abril 24/2025 equivale al (60%).

   Lo anterior presentaría un mejor análisis de la Ejecución Presupuestal para la toma de decisiones por los competentes.

5. Desarrollar una Planeación objetiva en la Proyección de los rubros Presupuestales, de tal manera que puedan cumplir las metas para los cuales fueron creados.

4. INDICADOR CUMPLIMIENTO AUDITORIAS DE GESTION OCI- ENERO AJUNIO/25

	HOJA DE VIDA DE INDICADOR	Código: F-MC-006 Versión: 2.0 Fecha de Aprobación:Febrero- Página 1 de 1

1. TABLERO DE INDICADOR

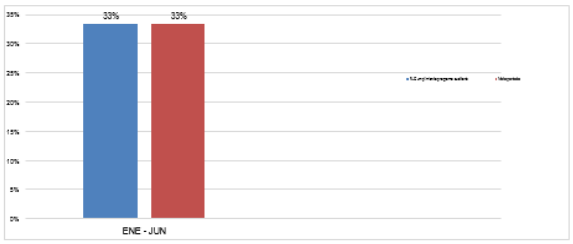
OBJETIVO ESTRATEGICO ASOCIADO:	Aumentar el nivel de calidad en el servicio y en procesos
PROCESO:	Control Interno de Gestión (CIG)
NOMBRE INDICADOR:	Cumplimiento del programa de auditoria
OBJETIVO DEL INDICADOR:	Medir cumplimiento al Plan de Auditorias aprobado Acta -001-2025.
FÓRMULA DE CÁLCULO:	(Auditorias ejecutadas / Auditorias programadas) *100
TIPO DE INDICADOR:	Producto o Eficacia
FUENTE DE DATOS:	Programa de Auditorias
UNIDAD DE MEDIDA:	Porcentaje
META VIGENCIA	100%
LINEA BASE:	100%
PERIODICIDAD DEL REPORTE:	Semestral
RESPONSABLE:	Jefe de Control Interno
PERSONAS QUE DEBEN CONOCER EL RESULTADO:	SGC-Gerencia

2. RESULTADO INDICADOR

CONCEPTO	LB		ENE-JUN	JUL-DIC	TOTAL
# Auditorias ejecutadas	100%		2		2
# Auditorias programadas			2	4	6

Meta Vigencia	100%	
Periodo	% Cumplimiento programa auditoria	Meta periodo
ENE - JUN	33%	33%
Total	33%	100%

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR



3. ANÁLISIS Y ACCIONES DE MEJORA

SEMESTRE	Análisis del resultado obtenido	Dificultades o problemas	Planes de Acción de mejora	Responsable	Fecha de cierre	Fecha de Seguimiento
ENE-JUNIO	En el Mes de **Febrero**, se proyecto y aprobo por el o el Plan de Auditorias-25 Se realiza **Auditorias de Gestion** : **- Acta verificacion Financiera//Presupuesto (Abril-Mayo/25)** **-Auditoria gestion talento Humano-Nomina (Mayo-25).** **-Adquisicion de gestión de Contratación (Junio-Julio/25- (Etapa final)**	-.Nuevos Profesionales en Juridica/Contratación.	Se asigno a la OCI- Apoyo Profesional de acompañamiento (Cps) para fortalecer visitas de seguimiento Auditorias y planes.	Leo Marina Bustos Antolinez	30/12/2025 30/12/2025	30/09/2025

5. INFORMES ENTES DE CONTROL

5.1 RENDICION DE CUENTA-CONTRALORÍA DE BUCARAMANGA

Teniendo en cuenta la Resolución No. 0165 del 21 de diciembre 2022-, emanada por la Contraloría de Bucaramanga, la Oficina emitió la siguiente información para el cargue a la plataforma SIA OBSERVA:

- F24A_APLME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO (con corte a Diciembre 31 de 2024, rendido el 10 Febrero de 2025) y publicado en la Página Web de la Entidad.

- F24A_APLME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO (con corte a Junio 30 de 2025, rendido el 15 Julio de 2025) y publicado en la Página Web de la Entidad.
  Link. https://emab.gov.co/seguimiento-planes-de-mejoramiento/

5.2 RENDICION A LA CONTADURIA GENERAL CGN- CHIP- EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE, publicado en Febrero 26/2025.

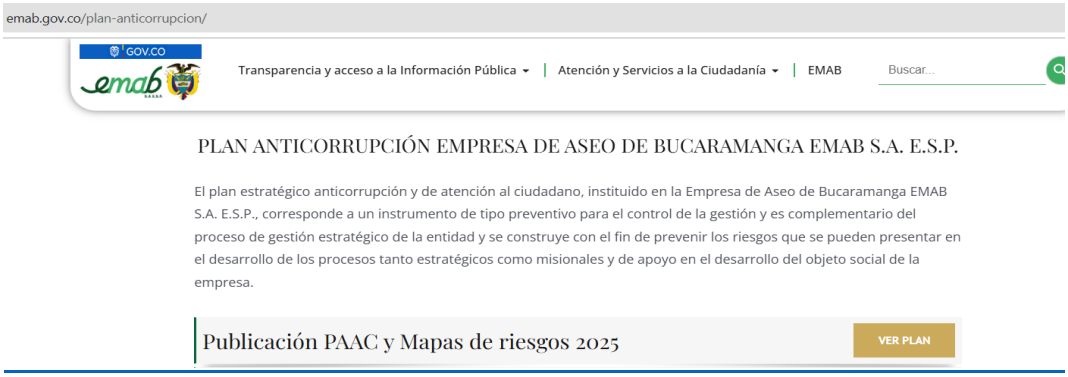
5.3 SEGUIMIENTO SEMESTRAL 2025 DEL MAPA DE RIESGOS,

1er Seguimiento en Julio-2025 con fecha de corte Junio 30-2025. Publicados en la Página Web de la Entidad.
Link. https://emab.gov.co/seguimiento-al-plan-anticorrupcion/

5.4 SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL- PAAC PLAN ANTICORRUPCION,

Publicados en la Página Web de la Entidad 1er Seguimiento en Mayo-2025 con fecha de corte Abril 30-25

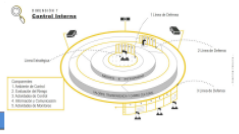
Link. https://emab.gov.co/seguimiento-al-plan-anticorrupcion/



6. INFORME SEMESTRAL EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo estipulado Art. 156 del Decreto 2106 de 2019 ``Por el cual se dictan normas para simplificar procedimientos innecesarios en la administración Pública¨ y las entidades cuenten con una herramienta para evaluar su Sistema de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno, elaborar ¨**El informe de evaluación independiente de la SCI¨,** el cual debe ser publicado cada seis (6) meses, en la página **Web** de la Entidad **correspondiente a Vigencia del Primer Semestre del año 2025, termino con un porcentaje del 75%, el cual se vislumbra disminución con respecto al 2024.**

Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA EMAB S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE (ENERO 1 A JUNIO 30 -2025)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	75%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Producto del analisis de la OCI de la EMAB S.A. E.S.P se puede determinar que los componentes se encuentra en mira de ser evaluados por las nuevas disposiciones legales, con el objetivo de mejorar las metas y valores propuestos por la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo a la evaluacion Semestral, los resultados por componentes el Sistema de Control de la Entidad, se encuentra en proceso en busca de la mejora continua, el cual requirie apoyo desde la Alta Dirección y demas responsables de procesos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	La EMAB S.A. E.S.P segun la Jerarquica de Autoridad, que ha venido delegando, el cual se debe fortalecer por los competentes de informacion y comunicacion, el cual requiere acciones efectivas de control con el fin de mejorar el sistema de Control interno de la la EMAB S.A E.S.P.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	78%	La EMAB S.A. ESP, Se continua con relación al codigo de integridad (valores) , el cual presento debidad de los competentes dentro del mismo.	78%	La EMAB S.A. ESP, Sl se vislumbra socializacion con relación al codigo de integridad (valores) , el cual presento debilidad de los competentes dentro del mismo.	0%
Evaluación de riesgos	Si	74%	La OCI en seguimiento semestral en los procesos según Mapa de riesgos 1er Semestre/25, se detecto que no se cuenta con los Riesgos en el Proceso de Contratación.	76%	En la EMAB SA ESP, se vislumbra el cumplimiento de acciones y metas y debido seguimiento en los procesos según Mapa de riesgos 2do Semestre.	-2%
Actividades de control	Si	79%	En la Entidad, en la OCI , se disminuyeron las actividades de control, no se cuenta con la totalidad del personal interdisciplinario, un apoyo pforesional especializado para ciertas y evaluacion de control.	85%	En la Entidad, en la OCI , se continuo con contrato de un personal CPS de apoyo, un Profesional especializado dentro de las competencias del sistema de Control Interno de la Emab s.a. E.S.P.con el fin de dar cumplimiento a sus funciones y la evaluacion de control.	-6%
Información y comunicación	Si	70%	La comunicación interna con respecto a la publicacion a traves de su canales de comunicación, continua en proceso de migración de la información de la página WEB	70%	La comunicación interna en la Entidad da a conocer sus canales de comunicación y se encuentra en proceso de migración de la información de la página web-	0%
Monitoreo	Si	75%	Se identifica que no se viene cumpliendo la inducción por parte de Calidad a los nuevos Profesionales que se integran, asi mismo se mantiene un proceso continuo y permanente de verificación a los procesos a traves de visitas periodicas a procesos misionales segun las metas propuestas.	75%	Se mantiene un proceso continuo y permanente de verificación a los procesos , a traves de evaluacion periodica e identificación de las metas propuestas y se realizan sus correctivos en Plan de mejoras continua.	0%

7. ANALISIS COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO RUBRO- HONORARIOS

Se realizó Análisis del rubro presupuestal - Prestación de **Servicios Contratación**-Honorarios con fecha de Corte (Enero a Junio 30-2025), se muestra el total de MIL TRECIENTOS TREINTA Y DOS MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y SEIS NOVECIENTOS SESENTA PESOS M/CTE. ($1.332.586.960=), de los **contratos de honorarios de: Gerencia, Secretaria General, Dirección Operativa), se visualiza:**

El presupuesto del año 2025 por concepto de honorarios se estableció en $1.427.700.700 pesos y a la fecha de 18 de Junio/25, se identifica una disminución de $42.000.000= quedando un presupuestos definitivo **$1.385.700.000=,** el cual se ejecutó por $1.302.586.960 equivalente al 88% del presupuesto por honorarios.

De la ejecución del presupuesto de **Honorarios el 37% ($484.600.000)** corresponde a la prestación de servicios **profesionales JURIDICA.**

CONTRATODS SERVICIOS PERSONAL IND-HONORARIOS

Dependencia	Contrato No.	VALOR	
AUDITOR EXTERNA	1	102.000.000	7,83
CONTROL INTERNO	1	27.000.000	2,07
DIRECCION ADTIVA Y FINANCIERA	1	40.800.000	3,13
DIRECCION TECNICA	1	40.000.000	3,07
INNOVACION	1	32.000.000	2,46
JURIDICA	**2**	**52.000.000**	3,99
JURIDICA-COMERCIAL	**1**	**35.200.000**	2,70
JURIDICA-GERENCIA	**1**	**66.000.000**	5,07
JURIDICA-T. HUMANO	**2**	**52.000.000**	3,99
JURIDICO-LABORAL	**1**	**99.000.000**	7,60
JURIDICO-SECRETARIA	**4**	**180.400.000**	13,85
PLANEACION	2	104.000.000	7,98
PUBLICIDAD	3	94.500.000	7,25
REVISORIA FISCAL	2	64.500.000	4,95
TICS	3	313.186.960	24,04
Total general	**26**	**1.302.586.960**	

Se identifican el total de incremento del (18%) de profesionales Jurídicos,

8. CUADRO CONSOLIDADO PERSONAL ADMINISTRATIVO

CONSOLIDADO PERSONAL ADMINISTRATIVO				C# 25-0027		
AREAS	PERSONAL PLANTA	#		SEGEN -Apoyo a la Gestión APOYO A LOS PROCESOS	CPS	TOTAL PERSONAL
MANTENIMIENTO DE PARQUES		2				**2**
AREA DE DISPOSICION FINAL		**11**		**31**		**42**
AREA DE MANTENIMIENTO		8		15		**23**
GERENCIA		2			1	**3**
SST		2		2		**4**
SECRETARIA GENERAL		5			11	**16**
GESTION DOCUMENTAL		1		5		**6**
TALENTO HUMANO		5		5		**10**
AREA OPERATIVA-RECOLECCION		29		7	1	**37**
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FIN		11			1	**12**
DIRECCION PLAN. ORGANIZACIONAL		6			3	**9**
OFICINA DE PETICIONES QUEJA R		8				**8**
COMERCIAL		7			1	**8**
OFICINA DE CONTROLINTERNO		2			1	**3**
INNOVACION AMBIENTAL		2			1	**3**
PUBLICIDAD					2	**2**
	TOTAL	**101**		**65**	**22**	**188**

Teniendo en cuenta la relación anterior el TOTAL de personal a JUNIO/25 son (188) con respecto al personal de Nómina (101), Contratación SEGEN (65), CPS (22), donde se puede observar que el personal de apoyo más CPS equivale a 87% del Personal de Planta de la Entidad.

Igualmente Se vislumbra que el personal del Contrato 250027-25 de apoyo a la Gestión en el mes de Junio supera un 64% aproximado sobre PLANTA DE PERSONAL con PROMEDIO (105)=65/101

Lo anterior se configura la no aplicabilidad a la Planeación estratégica Presupuestal y a la Política de Austeridad y eficiencia en el gasto, presentando RIESGO de supuesta favorabilidad, corrupción y seguridad de la información, como dualidad de funciones.

CONCLUSIONES

8.1 Se carece de una Planeación por los competentes en el Proceso y análisis de la real necesidad de personal de apoyo en los diferentes procesos de la Entidad, realizando evaluaciones periódicas de cumplimiento por los diferentes dueños del proceso teniendo en cuenta la situación financiera de la Entidad y en cumplimiento en la “Política de Austeridad y Eficiencia en el Gasto.

8.2 La continuidad de Contratar personal de apoyo, presenta un Riesgo de alta probabilidad de Solidaridad en los contratos de Apoyo, Se CORRE UN RIESGO SOLIDARIDAD **(No se planifica y analiza la necesidad del personal y se asume un Riesgo Inherente al costo operativo).**

La jurisprudencia ha establecido que interrupciones menores a 30 días hábiles no rompen la continuidad, mientras que interrupciones mayores a este plazo podrían indicar una solución de continuidad, aunque cada caso se analiza individualmente.

9. INFORME DE SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL AFG 002-2025

EMAB S.A. E.S.P.						
SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO						
Auditoria Financiera y de Gestión N002-2025–Vigencia 2024.						A JUNIO 30-2025
(C) Descripción Hallazgo	(C) Acción Correctiva	(C) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(C) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(J) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas
HALLAZGO No 01 ADMINISTRATIVO- POSESIÓN Y USUFRUCTO DEL LOTE REAL DE MINAS.	Proponer a la Junta Directiva de la EMAB S.A. ESP los posibles escenarios y acciones para resolver la situación del lote de Real de Minas -Asimismo ejecutar las acciones que la Junta Directiva determine siempre que se encuentren dentro del alcance y las competencias de la EMAB.	Un-01 acta de junta directiva.	2025-06-01	2025-12-31	En fase Inicial	0
HALLAZGO No 02 ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL SANCIÓN POR VULNERACIÓN DE NORMAS DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.	Asegurar el cumplimiento del plan de capacitación anual de seguridad y salud en el trabajo F SST 020 de la vigencia 2025- Asegurar el cumplimiento del procedimiento de inspecciones SST-PR-SST-005 de la vigencia 2025.	Siete-07 registros ya sean registros de asistencia y/o actas de reunión Siete-07 inspecciones.	2025-06-01	2025-12-31	En fase Inicial	0
HALLAZGO No 03 ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL- INTERESES DE MORA EN SEGURIDAD SOCIAL.	Actualizar la POLÍTICA DE IMPLEMENTACIÓN DE LOS LAUDOS ARBITRALES PO-GTH-002 donde se incluya personal de planta como responsable de las actividades de seguimiento a los tiempos establecidos por la normatividad legal vigente en materia de presentación de recursos de anulación o cumplimiento de laudo.	Una 01 politica.	2025-06-01	2025-07-31	En fase Inicial	0
HALLAZGO No 04 ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL- SANCIÓN POR VIOLACIÓN AL RÉGIMEN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS.	Dar cumplimiento a los criterios de diseño construcción y operación establecidos en la Decreto 1077 de 2015 - Decreto MVCT1784 de 2017 y resolución MVCT 0938 de 2019 -así como la normatividad dispuesta por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en referencia a Planes de Emergencia y Contigencia.	Cumplimiento del 100 porciento de los criterios establecidos normativamente mientras se ejecuten actividades de operación en el marco de la prestación de servicio.	2025-06-02	2025-12-31	En fase Inicial	0
HALLAZGO No 04 ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL- SANCIÓN POR VIOLACIÓN AL RÉGIMEN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS.	Documentar el procedimiento interno o su equivalente para la actualización anual del RUPS que incluya la revisión y actualización de la información relacionada con los servicios prestados -Asimismo se deberá establecer la asignación del personal de planta responsable de la supervisión y validación de la correcta actualización del registro -El procedimiento deberá contemplar además la revisión y verificación exhaustiva de las áreas de prestación del servicio garantizando que la información registrada se refleje de manera precisa y adecuada.	Un-01 procedimiento.	2025-06-01	2025-07-31	En fase Inicial	0

Cuadro de Alarmas seguimiento Plan de Mejoramiento, suscrito con la Contraloría Municipal: AGF 002-2025 de fecha Mayo 2025.

10. VISITA SEGUIMIENTO A PROCESO DE GESTIÒN DE DISPOSICION FINAL

10. REGISTRO VISITAS DE SEGUIMENTO Y VERIFICACIÒN-ALMACEN

Todo lo anterior suscrito en este informe y otros, se encuentran archivados debidamente en las carpetas del archivo de la OCI, de la EMAB S.A. E.S.P.

Cordialmente,

LEO MARINA BUSTOS ANTOLINEZ
Jefe de Control Interno

Proyecto/: FCP
Aprobó/ LBA