

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 MARZO 12 ABRIL-2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ALCANTARILLADO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección Inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Mecanismos de Seguimiento Interno adoptado por la entidad		Indicadores de acción de Cumplimiento	Observaciones	
								Actividad	Tiempo			
1	Se evidencio que las puertas de madera de la PTAR el Salguero se encuentran en pésimo estado de deterioro, lo que ha ocasionado que personas no autorizadas ingresen a las instalaciones y se lleven el material de uso exclusivo de los procesos como: las membranas geotextil que cubre los taludes de las lagunas y otros.	Gestión Alcantarillado	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	La empresa no ha realizado la contratación del mantenimiento correspondiente a los cerramientos de la PTAR.	Apropiación y asignación de recursos.	Construir una infraestructura de cerramiento con especificaciones técnicas definidas para el componente de seguridad en este tipo de instalaciones.	2 meses a partir de la fecha.	Elaboracion del requerimiento y presentación mismo a Gerencia	1,5 meses	Control Interno de Gestion	Req elaborado/ Req programado	Se elaborará un nuevo requerimiento para presentarlo a la gerencia de EMDUPAR S.A E S P, dado que el último que se presentó fue el 13 de Abril de 2015 y por ende se debe actualizar el presupuesto de la necesidad (20%) (ABIERTO)
2	A pesar de que la empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, es propietaria de un carro Succionador, este lleva más de un año dañado y se ha optado por contratar uno de menores especificaciones, que no cubre de manera eficiente todas las necesidades y emergencia que se presentan en la ciudad.	Gestión Alcantarillado	GERENCIA	La reparación de estos vehículos no es un proceso fácil, dado que los respuestos y mantenimientos no son convencionales. La consecución de ellos se hace mediante procesos de importación que resultan demorados y de alguna forma costosos	Adquisición de respuestos para la reparación y pago de la mano de obra especializada venida del interior del país	Finalizar la instalación de respuestos y accesorios necesarios para el debido funcionamiento del equipo	1 mes a partir de la fecha.	Elaboracion del requerimiento para mantenimiento equipo Vactor	1 mes	Control Interno de Gestion	Req elaborado/ Req programado	Actualmente se cuenta con el Contrato No 039 de 2017, cuyo objeto es: Suministro de respuesto y mantenimiento preventivo y correctivo del equipo de succión de placa SZA 095 de propiedad de EMDUPAR S A E.S.P. (CUMPLIDO 100%)

201

3	En el proceso gestión Alcantarillado no se evidenció el plan de mantenimiento de pozos y sumideros.	Gestión Alcantarillado	JEFE DIVSIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	El plan de mantenimiento es una acción conjugada entre las labores realizadas por el equipo hidrosuccionador y el personal de cuadrillas. Al no contarse con los vehículos necesarios no es posible realizar un verdadera programación para lograr un objetivo efectivo y satisfactorio.	Disponer por lo menos de dos vehículos hidrosuccionadores para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo, alternando con el suficiente personal en terreno para intervención de la infraestructura existente, sobre todo en épocas de invierno.	Conseguir que la gerencia realice la Gestiones conducentes ante el ente Gubernamental (Gobernación-Alcaldía) para la consecución de tres vehículos hidrosuccionadores para una empresa que tiene la responsabilidad ante la comunidad de prestar un servicio eficiente, considerando además que Valledupar y la zona corregimental se han expandido en forma acelerada urbanísticamente.	5 meses a partir de la fecha	Elaboracion del plan de mantenimiento de pozos y sumideros	4 meses	Control Interno de Gestion	Plan elaborado/ Plan programado	Se elaborará el plan de mantenimiento de pozos de inspección y de las redes de alcantarillado sanitario. Es importante tener en cuenta, que para el desarrollo de este hallazgo es necesario disponer el mayor tiempo posible de carros succionadores y todas las herramientas que las cuadrillas de mantenimiento necesitan (10%) (ABIERTO)
4	Se comprobó que la Empresa no cuenta con los recursos y herramientas suficientes para responder con los requerimientos de los corregimientos con respecto a los procesos de alcantarillado.	Gestión Jurídica y Secretaría General	JEFE DE GESTIÓN JURIDICA Y SECRETARIA GENERAL	Esto aspecto pertenece y es competencia de las áreas anotadas dado que el alcance y participación de la empresa EMDUPAR en el área corregimental la define la condición estatutaria, actualmente la empresa se encuentra en un trámite de volver a ser una empresa pública, condición jurídica que le impediría actuar en dichos sectores del Municipio.	Definir alcance la empresa según estatutos.	Solicitud del Departamento Técnico a dichas dependencias para aclarar los aspectos analizados.	4 meses a partir de la fecha.			Control Interno de Gestion		Este hallazgo no aplica ya que Emdupar S.A E S P es una empresa que solo presta el servicio de acueducto y alcantarillado en el área urbana de Valledupar. Es responsabilidad de la Alcaldía Municipal del mantenimiento de los alcantarillados corregimentales.
5	No se ha realizado la caracterización a las lagunas, no acatando el PSMV, norma de vertimiento puntual a cuerpos de Aguas Superficiales y a los Sistemas de Alcantarillado Público.	Proceso Gestión Alcantarillado	JEFE DIVSIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Estos procesos de caracterización la empresa los ha venido realizando regularmente, el último contrato suscrito para el desarrollo de ellas finalizó a finales de Diciembre de 2015, actualmente la empresa desarrolla los procesos que tienen que ver con la implementación de las acciones de caracterización	Que por directriz gerencial se proceda a efectuar los convenios correspondientes con corporaciones para iniciar la implementación regular.	Una vez protocolizados los convenios la empresa esta en la obligación de iniciar los procesos de contratación de dichas actividades	3 meses a partir de la fecha.	Elaboracion del requerimiento de la caracterización de las aguas residuales de las PTAP's	0 meses	Control Interno de Gestion		Actualmente se cuenta con el Contrato No 024 del 2017, cuyo objeto es Caracterizar los sistemas de tratamiento de aguas residuales el Tarullal, El Salguero, vertimiento PTAP y fuentes receptoras- Rios Guatapuri y Cesar en la ciudad de Valledupar. Y acta de inicio 01 de Agosto de 2017. (CUMPLIDO 100%)
6	Dentro de las instalaciones de la PTAR el Salguero, se evidencio, que las bases de los manjoles se encuentra en estado de deterioro presentando grandes rupturas, generando diversos riesgos como caída de personas y alojamiento de animales peligrosos.	Proceso Gestión Alcantarillado	JEFE DIVSIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Las actividades reportadas es necesario proceder a la reparación correspondiente, el no cumplimiento a lo anterior se ha debido fundamentalmente a la definición y alcances de las obligaciones del contratista de mantenimiento en la PTAR puesto que ellos realizan actividades generales que por lo menos deberian incluir estas tareas en su labor cotidiana.	Que la División de Mantenimiento de Redes inmediatamente proceda a reparar las partes deterioradas de los pozos de inspección.	Programar dichas actividades teniendo en cuenta los recursos materiales y humanos para el mantenimiento definitivo de dichos daños	Maximo 1 mes a partir de la fecha	Realizar el mantenimiento de las bases de los manjoles	1 meses	Control Interno de Gestion	Mantenimiento ejecutado/mantenimiento programado	Se realizara mantenimiento preventivo y correctivo a los pozos de inspección que se encuentran en mal estado dentro de las instalaciones de la PTAR El Salguero (10%) (ABIERTO)

7	En las instalaciones de la PTAR, el Salguero existe 400 metros sin cercas, debido a que en los postes que limitan con la avenida se retiraron los alambres viejos, y aun no han sido reemplazados.	Proceso Gestión Alcantarillado	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Este tipo de cerramientos (cercas con alambre y postes de madera), no ofrecen la suficiente garantía de seguridad para preservar los bienes tenidos en el área lagunar, se hace necesario la proyección de un cerramiento con especificaciones técnicas de estabilidad y seguridad, para los fines requeridos.	Para la presente vigencia el Departamento Técnico planificó, programó e incluyó el presupuesto correspondiente para desarrollar la actividad reportada	Elaborar el requerimiento correspondiente con el objeto de fundamentar el proceso de contratación	2 meses a partir de la fecha	Elaboración del requerimiento y presentación mismo a Gerencia	2 meses	Control Interno de Gestión	Req elaborado/ Req programado	Se elaborará un nuevo requerimiento lo presentado a la gerencia de EMDUPAR S.A.E.S.P. dado que el último que se presentó fue el 13 de Abril de 2015 y por ende se debe actualizar el presupuesto de la necesidad. (10%) (ABIERTO)
8	Debido a la falta de mantenimiento en las redes de Alcantarillado, en las épocas de lluvias se evidencia el rebosamiento de los manjoles, lo que ocasiona que los usuarios eleven sus quejas de manera pública por todos los medios de comunicación afectando la imagen de la Empresa	Proceso Gestión Alcantarillado	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	La problemática del comportamiento irregular de nuestras redes de alcantarillado no solamente obedece a las acciones previstas en los mantenimientos preventivos y correctivos. Las causas de fondo tienen que ver con la cultura ciudadana por cuanto las comunidades de la Ciudad no se han concientizado sobre el uso debido de la infraestructura de aguas residuales, es así como en épocas de invierno sobre todo el sistema colapsa por la acción de las basuras vertidas por el usuario a los colectores principales, y a las conexiones erradas (vertimiento irregular de aguas lluvias a los conductos de aguas usadas)	1. Mantenimientos por parte de la empresa. 2. Campañas publicitarias en la ciudadanía para mejorar los comportamientos de vertimientos irregulares a los colectores sanitarios. 3. Desconexión de las conexiones erradas	Implementación de las correcciones inmediatas.	Esta actividades deben ser permanentes dado que principalmente las comunidades tienen arraigada las malas prácticas de utilización de aguas servidas.	*Programar y ejecutar mantenimientos preventivos en la red de alcantarillado. *Desarrollar campañas publicitarias para concientizar a las personas que no arrojan basuras a las alcantarillas	Todo el año	Control Interno de Gestión	*mantenimientos ejecutados/ mantenimientos programados *Campañas ejecutadas/ campañas programadas	Las emergencias sanitarias que se han presentado en la ciudad, se han atendido a través de dos carros succionador (alquilados) y las cuadrillas de alcantarillado de EMDUPAR S.A.E.S.P. Además, se han identificado puntos críticos donde las redes de alcantarillado se necesita realizarlo reposición y se han presentado los respectivos requerimientos a la Gerencia. En cuando a la concientización a los usuarios se han realizado campaña publicitarias: avisos en la radio, folletos en las redes sociales (twitter e Instagram) acerca de la importancia de no arrojar basuras a las redes y lo que esto ocasiona. (100%)
9	No se ha realizado mantenimiento a las rejillas pluviales, lo que actualmente ha generado el rebosamiento y la inundación de las calles en Valledupar cada vez que llueve.	Proceso Gestión Alcantarillado	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Estas estructuras diseñadas en toda la ciudad para captar las aguas pluviométricas se ven afectadas en su funcionamiento por la práctica irregular de disposición de basuras en calles y avenidas.	Contratación con terceros para la ejecución de las actividades de mantenimiento. Estos momentos ya se realizó la contratación respectiva	Los procesos de mantenimiento de rejillas pluviales en la Ciudad se encuentran en evolución	En ejecución	Supervisión durante el tiempo vigente del contrato	3 meses	Control Interno de Gestión	Req ejecutado/ requerimiento programado	Actualmente se cuenta con el Contrato No 040 del 2017, cuyo objeto es: Prestación del servicio para la limpieza de las rejillas transversales, colectores, canales de aguas, sumideros y reparaciones de las estructuras metálicas. Y acta de inicio del 7 de noviembre de 2017. (CUMPLIDO 100%)

<p>10</p> <p>No se evidencia gestiones, ni mecanicismo de socialización, para evitar que los usuarios y los constructores continúen con las conexiones erradas en los patios de sus casas, para las salidas de aguas lluvias, debido a que aun se observan, residencias conectadas directamente al alcantarillado de aguas servidas, lo que genera el colapso de las conducciones.</p>	<p>Proceso Gestión Alcantarillado</p>	<p>JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES</p>	<p>La situación planteada como hallazgo se analiza desde un punto de vista objetivo para la empresa. Quien dice que la instalación se obliga a efectuar la supervisión correspondiente pero también espera que la ciudadanía en general modifique el comportamiento irregular de dar un uso inadecuado a la infraestructura de los servicios públicos (acueducto, alcantarillado sanitario y alcantarillado pluvial).</p>	<p>1. Que la empresa designe un personal con perfil e idoneidad para controlar en las secciones urbanizables la instalación correcta de los sistemas hidrosanitarios. 2. De igual manera mediante campañas de sensibilización (medios de comunicación) adelantar campañas conducentes a mejorar tal comportamiento.</p>	<p>Implementación de las acciones señaladas (Involucrar institución Gremial, soporte por parte de la División de Mantenimiento de Redes y la sección comunicaciones y educación al usuario)</p>	<p>Estas iniciativas deben ser practicadas permanentemente</p>	<p>Elaboración de un requerimiento para establecer el grado de conexiones de validación. *Elaboración del requerimiento de personal para realizar la intervención a las Construcciones.</p>	<p>3 meses</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Req elaborado/ Req programado</p>	<p>Se elaborará los requerimientos para identificar los sectores con mayor afectación en el problema de las conexiones erradas. En cuando a los constructores, con personal de la empresa se está realizando supervisión a los proyectos existentes, esto se puede evidenciar mediante un registro de proyectos finalizados, en ejecución y otros que se encuentran en la fase de iniciación (40%) (ABIERTO)</p>
--	---------------------------------------	---	---	---	---	--	---	----------------	-----------------------------------	--------------------------------------	--



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección Inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Mecanismos de Seguimiento Interno adoptado por la entidad		Responsable del seguimiento por la entidad	Indicadores de acción de Cumplimiento	Observaciones
								Actividad	Tiempo			
1	El proceso Gestión de Acueducto, no tiene el plan de acción específico para las actividades propias del mismo, donde se establezca el cumplimiento de las metas en un periodo determinado.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Dado nuestra condición actual técnica y financiera los planes y estrategias desarrolladas por la dependencia van encaminadas a las soluciones dianas que necesariamente hay que solucionarlas para no incurrir en actitudes y respuestas negativas a la comunidad	Planificar y proyectar las acciones conducentes para conformar el Plan de Acción solicitado	Realizar el seguimiento y control riguroso para lograr la estructuración del plan.	4 meses a partir de la fecha	Elaborar el plan de acción de acueducto para la vigencia	4 meses	Control Interno de Gestion	Plan de acción de acueducto elaborado	Se elaborará el correspondiente Plan de Acción para el proceso Gestión acueducto considerando los alcances técnicos, haciendo énfasis en los recursos de inversión para cristalizar todas esas iniciativas. (10%) (ABIERTO)
2	No se evidencio un plan de mantenimiento correctivo y preventivo para las redes de acueducto, y debido al estado de deterioro en que se encuentran actualmente las (las Redes de Acueducto), el cronograma de actividades y el Plan de Acción están encaminados en las actividades diarias por necesidades prioritarias (Emergencias)	Gestión Acueducto	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Se requeriría la directriz de la Gerencia de la empresa para asignar los recursos necesarios para tal finalidad	Solicitar permanentemente a la dirección el respaldo a la Iniciativa planteada.	Evaluar las necesidades básicas, presupuestarlas y ponerlas a consideración de la Gerencia	5 meses a partir de la fecha	Elaborar el plan de mantenimiento preventivo y correctivo	5 meses	Control Interno de Gestion	Plan ejecutado/plan elaborado	El plan de mantenimiento preventivo para las redes de acueducto, consiste en hacerlo mantenimiento a las válvulas del sistema. Se elaboró un inventario de todas las válvulas de la ciudad, identificando cuales son las de estado mas crítico y poder intervenirlas. Este plan se elaborará y ejecutara en el siguiente año. Una vez realizado el mantenimiento general al sistema de válvulas se incluire dentro del plan del mantenimiento preventivo, las revisiones periódicas Referente al plan de mantenimiento correctivo, permanentemente se estan atendiendo los daños que resultan en las redes, los cuales no son programables. (30%) (ABIERTO)

231



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

3	El deterioro de las redes de acueducto, es cada vez más evidente y actualmente generan la discontinuidad del servicio en diferentes sectores de Valledupar, causando malestar en las comunidades que se quejan a través de los diferentes medios de comunicación.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES	Al prolongar la utilización de la infraestructura las fallas posiblemente continuaran, de allí que se hace necesario adoptar las políticas de reposición de redes por parte de la Gerencia.	Asignación de recursos para implementar planes de reposición de redes deterioradas.	Una vez asignado los recursos desarrollar los procesos de evaluación y contratación de dichas actividades.	3 meses a partir de la fecha	Elaborar requerimientos de proyectos aplicación y reposición de redes de acueductos en valledupar	3 meses	Control Interno de Gestion	Req ejecutado/Requerimiento programado	A partir del seguimiento a las quejas y reportes presentados en la línea 116, se tiene una estadística de los sectores afectados por fugas de agua potable, baja presión y discontinuidad, con esta información se pretende obtener un banco de proyecto que permita la realización de reposiciones dependiendo de estas necesidades. Se adjunta cuadro estadístico del último año. (50%). Se anexa CD. (ABIERTO)
4	Se evidencio que el índice de agua no contabiliza supera los parámetros del 30%, establecido por la Comisión de Regulación de Agua potable y saneamiento básico CRA, debido a que en los últimos informes de gestión de la vigencia 2015 y 2016 arrojó pérdidas alrededor del 62%. No se observan gestiones encaminadas a disminuir las pérdidas, las cuales deben ser asumidas dentro del Plan general de control de pérdidas que involucra al departamento Técnico y el Departamento comercial.	Gestión Acueducto y Gestión comercial	JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES, CONTROL DE PERDIDAS Y CONTROL COMERCIAL	Fallas en la infraestructura de acueducto (Fugas perceptibles e imperceptibles), fallas en los procesos de micromedición (No lecturas - Lecturas fallidas).	Planificar y ejecutar programas conducentes a subsanar las fallas descritas.	Implementar inversión de recursos para ejecutar los programas. Depende grandemente del respaldo directivo.	5 meses a partir de la fecha	*Intervencion total de redes de acueducto *Actualizacion de catastro de redes *Implementacion de la sectorizacion, al igual que la macromedicion. *Tomar acciones necesarias (campañas y brigadas) para contrarrestar la defraudacion de fluidos y robos continuos del agua.	5 meses	Control Interno de Gestion	-	Tenemos un catastro de redes actualizado, con la expansión urbana a tarves de la División Proyectos y Construcciones. De igual manera, se cuenta con un diagnostico de la macromedición existente la cual será optimizada por el colaborador empresarial (RADIAN), se han estado realizando brigadas con el area comercial para contrarrestar la defraudación de fluidos. (30%) (ABIERTO)

232

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

5	Según el equipo del Dpto. Técnico Operativo, no se cuentan con herramientas suficientes para llevar a cabo las actividades programadas en mantenimiento y reposición de redes.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	No se cuenta con el respaldo financiero para contratar las actividades y acciones conducentes a subsanar la situación.	Asignación de recursos	Implementar inversión de recursos para ejecutar los programas. Dependiendo grandemente del respaldo directivo.	5 meses a partir de la fecha	Elaborar requerimientos para necesidades de herramientas y equipos	5 meses	Control Interno de Gestión	Req ejecutado/Requerimiento programado	La Gestión Técnica Operativa, no es la oficina responsable de realizar los requerimientos de los suministros (válvulas, tuberías, accesorios, etc) que se necesitan para llevar a cabo el mantenimiento de las redes de acueducto. La oficina responsable es la División de Almacén y Suministro. La Gestión Técnica operativa y la División de Mantenimiento de Redes, solicitamos a dicha División y en algunas ocasiones a la Gerencia, el suministro de las herramientas necesarias para las labores diarias y programadas. En diferentes oficios pero no como requerimientos (No es nuestra función), se ha solicitado la escasez de los mismos. (100%)
6	Según georeferenciación del Departamento Técnico Operativo, actualmente existen 784 válvulas de las cuales el 50% no se pueden intervenir o manipular, debido a la ubicación y/o estado de abandono en que se encuentran.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Falta de implementación de un plan de mejoramiento continuo	Asignación de recursos.	Garantizar la inversión de recursos para desarrollar el Plan destinado al mantenimiento de los elementos de regulación.	3 meses a partir de la fecha	Elaborar requerimiento para la reparación de las válvulas	3 meses	Control Interno de Gestión	Req ejecutado/Requerimiento programado	Actualmente se tienen identificadas las válvulas según su estado de operación, se realizará un requerimiento para su mantenimiento y reposición si es el caso a Gerencia para aprobación de recursos y posterior contratación. (30%) (ABIERTO)
7	Se pudo constatar que actualmente, no se realiza mantenimiento preventivo a las válvulas, debido a que no se ha realizado contrato para esta actividad, y la empresa no cuenta con el personal idóneo para este trabajo.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISIÓN MANTENIMIENTO DE REDES	Aplica causales anteriores.	Asignación de recursos.	Garantizar la inversión de recursos para desarrollar el Plan destinado al mantenimiento de los elementos de regulación.	3 meses a partir de la fecha	Elaborar requerimiento para realizar el mantenimiento preventivo de las válvulas	3 meses	Control Interno de Gestión	Req ejecutado/Requerimiento programado	Como se menciona en el ítem anterior se realizará requerimiento a Gerencia para contratación de la labor. (30%) (ABIERTO)

222



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

8	De acuerdo al estudio que se realiza en el Dpto. técnico Operativo actualmente existen 257 hidrantes registrados en el sistema, de los cuales siete (7) se encuentran fuera de funcionamiento.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES	No se tiene un plan efectivo de mantenimiento por la no asignación de los recursos financieros para tal fin.	Apropiación y asignación de los recursos necesarios.	Garantizar la inversión de recursos para desarrollar el Plan destinado al mantenimiento de los elementos de regulación.	3 meses a partir de la fecha	Elaborar requerimiento para realizar el mantenimiento de los hidrantes	3 meses	Control Interno de Gestión	Req ejecutado/Requerimiento programado	Dentro del alcance del requerimiento de válvulas se incluye el mantenimiento y reposición de los hidrantes existentes en la ciudad de Valedupar. (30%) (ABIERTO)
9	Se pudo constatar que no existen medidas de control en los hidrantes, para evitar el abastecimiento de agua de manera ilegal y/o contrabando.	Gestión Acueducto y sección educación al usuario.	JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES Y JEFE SECCIÓN DE COMUNICACIONES	Esta mala práctica se da en la Ciudad por la falta de cultura ciudadana y muchas veces al desconocimiento sobre el uso racional del agua.	Iniciar campañas agresivas de concientización y sensibilización para que el usuario adopte como suyo estos elementos beneficios para la comunidad misma.	Diseñar campañas publicitarias por los diferentes medios de comunicación.	4 meses a partir de la fecha	Proponer acciones conjuntas con el cuerpo de bomberos consistente en unificar un sistema de seguridad accesible para ambas entidades	4 meses	Control Interno de Gestión	firma de acta conjunta para sistema de seguridad de hidrantes	La oficina de Gestión Técnica Operativa ha enfocado esta problemática de dos maneras: 1. Bajo el aspecto del IANC (Ver oficio adjunto). 2. La proyección anual de recursos que debe ser direccionado por la Gemecia de la empresa. Sin embargo, nuestra dependencia hará el requerimiento correspondiente para el mantenimiento de los hidrantes. (20%) (ABIERTO)

234

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

10	<p>Pese a que en el mes de Junio de 2014, se llevo a cabo la formulación del plan maestro de acueducto y alcantarillado de la ciudad de Valledupar, y en el informe de diagnostico arrojó como resultado optimizar y adecuar las redes de acueducto; aun no se han iniciado los proyectos para este fin, lo que evidencia problemas de abastecimiento para la totalidad de la población.</p>	Gestión Acueducto	DIVISIÓN PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	El cuerpo directivo de la entidad no ha priorizado las exigencias maximas que reviste el desarrollo del diagnostico obtenido.	Presentar a la gerencia una vez mas, las obras prioritarias diagnosticadas en el Plan General.	Sociabilizar ante la Gerencia las necesidades y los beneficios que se obtendría para la comunidad la ejecución de tanques de almacenamiento y redes matrices entre otros.	5 meses a partir de la fecha	Gestion del proyecto de tanques y redes matrices para alimentarlos	Control Interno de Gestion	<p>Se cuenta con el convenio N°293 del 3 de marzo de 2017, firmado entre el Municipio de Valledupar, Findetor, MVCT y Emdupar para apoyar la ejecución del proyecto denominado "OPTIMIZACIÓN DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO DE LA CIUDAD DE VALLEDUPAR, MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE AGUA TRATADA Y REDES MATRICES DE ACUEDUCTO" El cual ha sido adjudicado al Consorcio OSA OSA VALLEDUPAR mediante Contrato AF-ATF-O-027-2017. En este momento dicho contrato está en proceso de legalización (100%)</p> <p>(CUMPLIDO)</p>		
11	<p>No existe un control efectivo, para evitar que las constructoras lleven a cabo las conexiones sin cumplir con los requisitos.</p>	Gestión Acueducto	DIVISIÓN PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES	Los constructores presentan a la empresa los proyectos hidrosanitarios para los planes de vivienda pero la entidad no cuenta con el personal en obra para ejercer el debido control a lo aprobado.	Que la empresa asigne un grupo de interventores y supervisoras para que ejerzan el control y vigilancia de las actividades propuestas por el constructor y/o urbanizador.	Asignación de recursos para subsidiar los gastos ocasionados por dicha vigilancia y control.	3 meses a partir de la fecha	Presentar a la Gerencia la necesidad de asignar los recursos para cubrir los gastos que demanda la conformación del grupo interventor	3 meses	Control Interno de Gestion	Req ejecutado/Requerimiento programado	<p>Se cuenta con un procedimiento de disponibilidad de servicios mediante formato FO-GM-28, y procesos establecidos en el manual de urbanizadores y constructores (100%)</p> <p>En la actualidad se tiene una estadística de las construcciones y procesos abiertos en la Division Proyectos y construcciones. Se adjunta formato y listado de urbanizadores. La supervisión de las conexiones y la revisión de los diseños se realiza con el personal adscrito a la dependencia (Jefe de division, comisión topografica y pasantes)</p> <p>(CUMPLIDO)</p>

285



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

12	No se han realizado gestiones para recuperar, contabilizar y legalizar los consumos de agua en las invasiones de Valledupar.	Gestión Acueducto	GERENCIA Y DIVISION COMERCIAL.	Los asentamientos ilegales en la Ciudad no cuentan con los respectivos equipos de medida previstos en la Ley 142 de Servicios Públicos.	La Gerencia debe buscar el apoyo con el ente Municipal para que socialmente se legalicen dichos sectores. La división comercial debería proveer la instalación de totalizadores del consumo de agua potable y Gestionar ante la administración Municipal la consecución de algun subsidio que ayude a mitigar el efecto del agua No contabilizada y facturada.	Gestión directa de la Gerencia antes el Alcalde Municipal y que la División comercial adopte las estrategias necesarias para la consecución e instalación de totalizadores en los sectores descritos (Invasiones).	5 meses a partir de la fecha	Proponer solicitud a la alcaldia municipal de valledupar consistente en implementar unos sistemas de macromedicion(totalizador) en cada una de las invasiones con la finalidad de determinar los volúmenes de agua consumidos de dicha población.	5 meses	Control Interno de Gestion	No de macromedidores instalados/No de macromedidores Propuestos	En la actualidad se esta constituyendo un comité de legalización de asentamientos humanos en el Municipio de Valledupar, del cual hace parte la empresa EMDUPAR S.A E.S.P. como prestadora de servicios publicos. Ya que sin legalizar estos asentamientos y según la Ley 812 del 2003, existe la imposibilidad de invertir recursos o prestar servicios publicos en areas o construcciones de asentamientos ilegales.(20%) (ABIERTO)
13	Teniendo en cuenta que el municipio ha sido permisivo al no realizar los desalojos en las invasiones, la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, se ha visto afectada, con las conexiones ilegales, lo que aumenta el Índice de agua no contabilizada; el equipo auditor no observó gestiones del Departamento Técnico Operativo y del Área jurídica, para que la Alcaldía de Valledupar responda por esta agua consumida. De igual manera sucede con el manejo del agua para bastecer los corregimientos.	Gestión Gerencial, Gestión Comercial y Gestión Jurídica.	GERENCIA, JEFE DEPARTAMENTO COMERCIAL Y JEFE OFICINA JURIDICA.	Las invasiones en la Ciudad no han sido legalizadas por policia del ente Municipal, en estas condiciones a la empresa se le dificulta su labor de normalización de dichos sectores.	Que el ente Municipal proceda a la legalización de estos asentamientos humanos.	Solicitud permanente de la Gerencia al presidente de la Junta Directiva de la Entidad para remediar la situación.	3 meses a partir de la fecha	Proponer solicitud a la alcaldia municipal de valledupar consistente en implementar unos sistemas de macromedicion(totalizador) en cada una de las invasiones con la finalidad de determinar los volúmenes de agua consumidos de dicha población.	5 meses	Control Interno de Gestion	No de macromedidores instalados/No de macromedidores Propuestos	En la actualidad se esta constituyendo un comité de legalización de asentamientos humanos en el Municipio de Valledupar, del cual hace parte la empresa EMDUPAR S.A E.S.P. como prestadora de servicios publicos. Ya que sin legalizar estos asentamientos y según la Ley 812 del 2003, existe la imposibilidad de invertir recursos o prestar servicios publicos en areas o construcciones de asentamientos ilegales.(20%) (ABIERTO)

236



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 ABRIL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: ACUEDUCTO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

14	No se evidencio la actualización del catastro de redes.	Gestión Acueducto	JEFE DIVISION MANTENIMIENTO DE REDES Y JEFE DE DIVISION PLAN MAESTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	La division de Mantenimiento de Redes no ha adoptado un mecanismo de control para implementar una información de campo diaria, donde se produce la contingencia de fugas y consignar dicha información en un formato especial que permita a la División Plan Maestro la actualización de las tuberías en la Ciudad	Que la División de mantenimiento exija a los supervisores de campo la información derivada de la contingencia y proporcione lo necesario para progresivamente tener un catastro de redes actualizado	Elaboración del Plan necesario e implementación de diagramas de esquinas para la consignación de datos e información general obtenida en terreno.	2 meses a partir de la fecha	-	0 mes	Control Interno de Gestion	100%	A través de La División de Mantenimiento y sus supervisores de campo se implementará los formatos de actualización para alimentar y actualizar el catastro de redes. De igual forma a través de la División Proyectos y construcciones se actualiza con los planos finales de las urbanizaciones que terminan los procesos de conexión y entrega a los sistemas de acueducto y alcantarillado. (40%) (ABIERTO)
----	---	-------------------	--	--	--	---	------------------------------	---	-------	----------------------------	------	--

237

EVIDENCIAS PROCESO DE ACUEDUCTO

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO AL 12 ABRIL DEL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION DE CONTRATACION DE SERVICIOS OBRAS Y SUMINISTRO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Mecanismos de Seguimiento interno adoptado por la entidad		Indicadores de acción de cumplimiento	Observaciones	
								Actividad	Tiempo			
1	No se evidenció acta de reunión del comité de obras, la cual debe programarse durante la vigencia, para analizar temas y problemas relacionados con contratos de obras.	Jefe División de Contratación	Jefe División de Contratación	La no existencia de contratos de obras en la vigencia -2016	Plantear por lo menos 2 veces al año, las reuniones con el comité, para actualizaciones o seguimientos a las obras en curso	Programar antes de finalizar la vigencia 2017, reunión o convocatoria con los miembros del Comité de Obras y presentar acta de reunión como acción correctiva	3 meses	seguimiento al plan y programación de las convocatorias y/o reuniones	periodica	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Durante el periodo evaluado, no se llevaron a cabo contrataciones de obras, por lo tanto no fue necesario llevar a cabo reuniones ni comité de obras CUMPLIDO
2	El actual líder del proceso Gestión de contratación de servicios, obras y suministro, manifiesta la demora en los estudios de conveniencia y oportunidad, por parte de la división Planeación, en la etapa precontractual.	Jefe División de Contratación Planeación	Jefe División de Contratación Jefe Gestión de Planeación	Falla en la interacción entre el proceso de Contratación con Gestión de Planeación	Propuesta para definir términos en los Estudios de conveniencia	Presentar la aceptación de la propuesta	6 meses	Supervisión y al cumplimiento de los términos en la etapa contractual	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Como acción de mejora, se llevó a cabo el traslado de un Profesional Universitario, a la División de Contratación para darle más agilidad al proceso de estudio y conveniencia a las contrataciones Anexo Documento con autorización de traslado, GG-GG-162 Fecha 16/11/2017. CUMPLIDO

822

ANEXO
HALLAZGO No. 2

#2

 <p>EMDUPAR S.A.-ESP Empresa de Servicios Públicos de Volcador</p>	COMUNICACIÓN INTERNA	FO-GD-J6 Versión : 02-19-07-11 Página 1 de 1
--	-----------------------------	--

GG-GG: 162

FECHA: DD 16 MM 11 AA 17

DE: JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
Gerente

PARA: ARTHUR ANTUNES GRANADILLO VIDAL
Profesional Universitario Gestión Jurídica

ASUNTO: TRASLADO

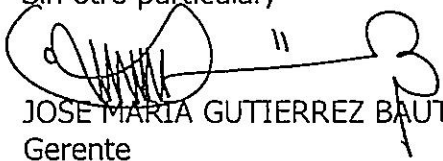
Atento Saludo;

Me permito informarle, que la Gerencia en uso de sus facultades y atribuciones legales ha tomado a bien la decisión de trasladarlo a partir del día 16/11/2017 al cargo de **PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTRATACION.**

Esta decisión se toma teniendo en cuenta que revisado el Manual de perfiles y responsabilidades de la Empresa, observamos que su perfil como profesional contribuirá en el ejercicio de sus nuevas responsabilidades, de manera positiva.

Agradecemos su atención,

Sin otro particular,


JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
Gerente

ELABORO PROYECTO: MILADYS RIVERA ROSALVA-PROFESIONAL UNIVERSITARIO GESTION HUMANA
REVISO: LISETH CAROLA PINEDA-PROFESIONAL UNIVERSITARIO GESTION HUMANA



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P	
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE	
NIT:	892300548-8	
FECHA DE SUSCRIPCION:	06 de Marzo al 12 de Abril de 2017	
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: TALENTO HUMANO	
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017	

No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección Inmediata	Acciones correctiva	Tiempo para el cumplimiento de las acciones de	Actividad	Tiempo	Responsable del seguimiento por la entidad	Indicadores de acción de cumplimiento	Observaciones
1	Se pudo constatar que no se sube en el tiempo estipulado la nómina a la División de Contabilidad, lo cual genera trauma para el personal y realizar el proceso de pago en Tesorería.	GESTION HUMANA	JEFE DE GESTION HUMANA	La liquidación de nómina se realiza mancomunadamente con el Gerente de la Empresa como ordenador del gasto, en algunos casos se espera que el autorice algunos factores (ej. pago de cesantías retroactiva); en otros casos se presentan cuando las novedades indicadas en Gestión Humana presenta inconvenientes y el trabajador corrige los posibles errores para su liquidación y en otros eventos se puede presentar error en el sistema sistema con la liquidación de algunos factores y se debe trabajar junto con sistemas para su corrección.	ESTRICTO CUMPLIMIENTO DEL CALENDARIO DE NOVEDADES EN GESTION HUMANA.	INGRESO DE NOVEDADES Y LIQUIDACION DE NOMINA EN LAS FECHAS ESTIPULADAS EN EL CALENDARIO DE PAGO DE SALARIO Y PRESTACIONES SOCIALES.	7 MESES	SUPERVISION Y CONTROL A EL PROCEDIMIENTO O DE NOMINA	PERMANENTE	CONTROL INTERNO DE GESTION	REQUERIMIENTO ATENDIDO/REQUERIMIENTO PROPUESTO	SE ANEXA COPIA DEL LIBRO RECIBIDO DONDE SE EVIDENCIA LA FECHA DE ENTREGA DE LAS DIFERENTES NOMINAS A GESTION FINANCIERA. Cumplido 100%
2	Durante el ciclo de Auditoria Control Interno de Gestión y el equipo Auditor pudo determinar mediante la evaluación a cada uno de los procesos, que el Plan de Capacitación y Formación establecido para la vigencia 2016, no se realizó a Cabalidad, debido a que todos los auditados manifestaban estar desactualizados y no haber recibido ningún tipo de capacitación.	GERENCIA, GESTION HUMANA Y BIENESTAR SOCIAL	GERENCIA, GESTION HUMANA Y BIENESTAR SOCIAL	La Sección de Bienestar Social, durante la vigencia 2016, realizó constantemente capacitaciones dentro de lo su competencia, principalmente con el apoyo de la entidad educativa SEMA, que brinda algunas capacitaciones gratuitamente y en otros eventos con las mismas trabajadoras que conforman el equipo. Se anexa registro de asistencia de los trabajadores a estas capacitaciones. Con relación a la desactualización de los trabajadores, es importante tener en cuenta, que la educación, preparación, formación o actualización de los mismos, requiere de una inversión o costo por parte del empleador, y como es de su conocimiento en estos momentos la empresa está atravesando por un difícil momento económico, y según lo manifestado por la Gerencia de la empresa, en la vigencia 2016 no se contó con presupuesto o recursos para cubrir este gasto. Si bien es cierto, la Jefe de Bienestar Social es la encargada de coordinar y ejecutar el plan de capacitación, conforme a las disposiciones establecidas en el manual de políticas y responsabilidades de la empresa, también es cierto, que el Código Sustantivo de Trabajo establece como obligación especial del patrono, artículo 57 No. 1. Poner a disposición de los trabajadores, salvo estipulación en contrario, los instrumentos adecuados y las materias primas necesarias para la realización de las labores; en otros términos, aplicando la norma en mención al caso específico, para el cabal cumplimiento del plan de capacitación la Jefe de Bienestar debe contar con recursos económicos necesarios para la ejecución del mismo, por lo tanto se considera improcedente este hallazgo, toda vez que la encargada de esta función realizó su función solo con el recurso disponible y la ejecución de este plan no depende directamente de esta Sección sino también de Gerencia	REQUERIR A LA GERENCIA APROBACION DE CAPACITACIONES A LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA, CONFORME AL PLAN DE CAPACITACION.	APROBACION DE LA GERENCIA LAS CAPACITACIONES CORRESPONDIENTES PARA LA ACTUALIZACION DEL PERSONAL.	7 MESES	CAPACITAR AL PERSONAL CONFORME A LAS NECESIDADES EXISTENTES	PERMANENTE	CONTROL INTERNO DE GESTION	REQUERIMIENTO ATENDIDO/REQUERIMIENTO PROPUESTO	SE ANEXA INFORME RENDIDO POR LA JEFE DE SECCION DE BIENESTAR SOCIAL ACERCA DEL PLAN DE CAPACITACIONES. Cumplido 100%

<p>En entrevista realizada a la Jefe de la sección de Bienestar Social, manifiesta la Funcionaria que no cuenta con las herramientas necesarias para llevar a cabo las visitas domiciliarias a los trabajadores incapacitados, jubilados o por cualquier caso de ausentismos</p>	<p>GERENCIA Y BIENESTAR SOCIAL</p>	<p>GERENCIA Y BIENESTAR SOCIAL</p>	<p>La Jefe de Bienestar Social es la encargada de realizar las visitas domiciliarias a los trabajadores, prepensionados e incapacitados, entre otros, conforme a las disposiciones establecidas en el manual de perfiles y responsabilidades de la empresa, también es claro, que el Código Sustantivo de Trabajo establece como obligación especial del patrono, artículo 57 No. 1. Poner a disposición de los trabajadores, salvo estipulación en contrario, los instrumentos adecuados y las materias primas necesarias para la realización de los labores; en otros términos, Aplicando la norma en mención al caso específico, para el cabal cumplimiento de esta función la empresa debe disponer de un vehículo o transporte para que el equipo de Bienestar se pueda desplazar a los domicilios correspondientes, por lo tanto es necesario que el Gerente de la empresa o empleador ordene suprir dicha necesidad.</p>	<p>REQUERIMIENTO FORMAL A LA GERENCIA DE TRANSPORTE FUO PARA EL CUMPLIMIENTO DE DICHAS FUNCIONES.</p>	<p>REQUERIMIENTO A LA GERENCIA</p>	<p>2 MESES</p>	<p>REALIZAR LAS VISITAS CORRESPONDIENTES</p>	<p>PERMANENTE</p>	<p>CONTROL INTERNO DE GESTION</p>	<p>REQUERIMIENTO ATENDIDO/REQUE RIMIENTO PROPUESTO</p>	<p>SE REQUIRIO A LA GERENCIA Y COORDINACION DE SERVICIOS GENERALES LA ASIGNACION DE UN VEHICULO PARA TAJ. FIN. SE ANEXA DOCUMENTO GT-GT- - 250, Fecha 08/05/2017 Avance-50% <i>Cumplido</i></p>
<p>A través de la Auditoría realizada a los procesos seleccionados para la actual evaluación, se pudo determinar que no se ha dado la inducción a los nuevos Jefes y/o líderes de Procesos de acuerdo a la estructura del Sistema Integrado de Gestión de EMDUPAR S.A. E.S.P respecto al MECI.</p>	<p>GESTION HUMANA Y SECCION DE BIENESTAR SOCIAL</p>	<p>GESTION HUMANA Y SECCION DE BIENESTAR SOCIAL</p>	<p>Conforme al ingreso de personal en la vigencia 2016, se puede detectar que únicamente falta por el proceso de INDUCCION al Jefe de Producción de la Planta de Tratamiento de Agua Potable, Ing. CESAR BROCHERO, la cual se realitara de manera personalizada al trabajador durante el mes siguiente a la presente.</p>	<p>INDUCCION PERSONALIZADA AL TRABAJADOR DE DIRECCION, MANEJO Y CONFIANZA FALTANTE POR PARTE DE BIENESTAR SOCIAL.</p>	<p>INDUCCION PERSONALIZADA AL TRABAJADOR DE DIRECCION, MANEJO Y CONFIANZA FALTANTE.</p>	<p>2 MESES</p>	<p>CAPACITAR A LOS NUEVOS TRABAJADORES</p>	<p>EVENTUALMENTE</p>	<p>CONTROL INTERNO DE GESTION</p>	<p>REQUERIMIENTO ATENDIDO/REQUE RIMIENTO PROPUESTO</p>	<p>SE REALIZO INDUCCION AL INGENIERO DE MANERA PERSONALIZADA, SE ANEXA EVIDENCIA. Cumplido 100%</p>
<p>Se evidencia a los funcionarios de cartera que realizan trabajos en campo, sin portar un carnet y/o documento que los acredite como empleados de EMDUPAR S.A. E.S.P.</p>	<p>GESTION HUMANA Y SECCION DE BIENESTAR SOCIAL - GERENCIA</p>	<p>GESTION HUMANA Y SECCION DE BIENESTAR SOCIAL - GERENCIA</p>	<p>La Jefe de Bienestar Social es la encargada de COORDINAR EL PROCESO DE CARNETIZACION de los trabajadores, conforme a las disposiciones establecidas en el manual de perfiles y responsabilidades de la empresa, también es claro, que el Código Sustantivo de Trabajo establece como obligación especial del patrono, artículo 57 No. 1. Poner a disposición de los trabajadores, salvo estipulación en contrario, los instrumentos adecuados y las materias primas necesarias para la realización de los labores; en otros términos, Aplicando la norma en mención al caso específico, para el cabal cumplimiento de esta función la empresa debe disponer de los recursos económicos para esta necesidad - función, se realizó requerimiento a la Gerencia el día 25 de enero de 2017, y hasta la fecha no se ha obtenido respuesta alguna.</p>	<p>LA JEFE DE BIENESTAR SOCIAL REQUERIRA NUEVAMENTE A LA GERENCIA PARA SUPLENIR LA NECESIDAD.</p>	<p>REQUERIMIENTO A LA GERENCIA</p>	<p>2 MESES</p>	<p>CARNETIZAR</p>	<p>PERMANENTE</p>	<p>CONTROL INTERNO DE GESTION</p>	<p>REQUERIMIENTO ATENDIDO/REQUE RIMIENTO PROPUESTO Evidencia fotografica de la carnetizacion</p>	<p>Como Accion para corregir esta no conformidad, la Jefe de la Seccion Bienestar social, presenta el requerimiento de necesidad a la gerencia el día 08 de Junio de 2017, Referencia DT-85 - 001, justificando todos los costos y beneficios, para que se le de bianhidad a la contratación de y/o empleados, sobre todo a los que realizan trabajos en campo. Avance 30%</p>

			Este tipo de suero solo es para tenerlo en la empresa, debido a que su aplicación debe realizarse en una unidad médica sea clínica u hospital, la Sección de Seguridad y Salud en el trabajo, ha venido gestionando con el fin de que la Secretaría de Salud Departamental done otro, pero no se pudo obtener respuesta positiva frente al asunto, por otra parte se realizó requerimiento a la gerencia de la empresa el día 28 de diciembre de 2015, para la adquisición del suero, mas sin embargo se siguen realizando por parte del Ing. Edward Martínez y la Gerencia, gestiones verbales con la Secretaría de Salud Municipal Dra. CLAUDIA ZULETA, Secretaria de Salud Departamental y con el Coronel Ejército, toda vez que no hay recurso para la adquisición del mismo.	ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA LA ADQUISICION DEL SUERO.	ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA LA ADQUISICION DEL SUERO.	7 MESES	ADQUIRIR SUERO CORRESPONDIENTE	EVENTUALMENTE	CONTROL INTERNO DE GESTION	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	SE ANEXAN COMUNICACIONES EMANADAS DEL JEFE DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO FRENTE AL ASUNTO: SIN EMBARGO, ES DE TENER EN CUENTA QUE ACTUALMENTE LA EMPRESA NO CUENTA CON UNA NEVERA ESPECIAL PARA MANTENER DICHOS SUEROS BAJO LA TEMPERATURA REQUERIDA, POR OTRA PARTE NO EXISTEN CONDICIONES DE HIGIENE Y SEGURIDAD INDUSTRIAL PARA MANTENERLO, POR LO CUAL SE SOLICITA EL DESCARGO DE ESTE HALLAZGO.
6	Teniendo en cuenta la importancia del suero Antifido por los riesgos a que se encuentran expuestos los trabajadores en la Empresa, se observa que solo existe uno y no es suficiente debido al número de empleados y las distancias de cada una de las cedes como la Planta de Producción y la PTAR El Salguero.	GERENCIA, GESTION HUMANA Y SECCION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.	Este tipo de suero solo es para tenerlo en la empresa, debido a que su aplicación debe realizarse en una unidad médica sea clínica u hospital, la Sección de Seguridad y Salud en el trabajo, ha venido gestionando con el fin de que la Secretaría de Salud Departamental done otro, pero no se pudo obtener respuesta positiva frente al asunto, por otra parte se realizó requerimiento a la gerencia de la empresa el día 28 de diciembre de 2015, para la adquisición del suero, mas sin embargo se siguen realizando por parte del Ing. Edward Martínez y la Gerencia, gestiones verbales con la Secretaría de Salud Municipal Dra. CLAUDIA ZULETA, Secretaria de Salud Departamental y con el Coronel Ejército, toda vez que no hay recurso para la adquisición del mismo.	ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA LA ADQUISICION DEL SUERO.	ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA LA ADQUISICION DEL SUERO.	7 MESES	VIGILANCIA E IMPLEMENTACION DEL PLAN VIAL	PERMANENTE	CONTROL INTERNO DE GESTION	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Como acción Correctiva y/o de mejora la sección de Salud y seguridad en el trabajo, presentó el Programa estratégico de Seguridad Vial. CUMPLIDO 100%
7	En el momento de la auditoría en la Sección de Salud y Seguridad en el Trabajo, no se evidenció el Plan Estratégico de Seguridad vial	GESTION HUMANA Y SECCION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.	de acuerdo a las normas que regulan la materia, EMDUPAR S.A E.S.P. no está en la obligación de disponer de este plan, toda vez que solo hay un (1) vehículo de su propiedad, actualmente se cuenta con una empresa contratista que suministra los vehículos a la empresa	el jefe de Seguridad y salud en el Trabajo, va a requerir al contratista del transporte para que conforme a la su competencia diseñe e implemente el plan de seguridad vial.	DISEÑO E IMPLEMENTACION DEL PLAN VIAL	7 MESES	VIGILANCIA E IMPLEMENTACION DEL PLAN VIAL	PERMANENTE	CONTROL INTERNO DE GESTION	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Como acción Correctiva y/o de mejora la sección de Salud y seguridad en el trabajo, presentó el Programa estratégico de Seguridad Vial. CUMPLIDO 100%

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO 12 DE ABRIL DEL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION PLANIFICACION
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de	Mecanismos de Seguimiento Interno adoptado por la entidad		Indicadores de acción de Cumplimiento	Observaciones
								Actividad	Tiempo		
1	En el momento de la auditoría se pudo constatar que no se ha capacitado al personal para realizar el cargo de información, teniendo en cuenta las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), a las plataformas y entes que lo requieran	Gestión Planeación Proceso Gestión Humana	Gestión Planeación Proceso Gestión Humana	En la actualidad y debido a la reducción de gastos por la situación financiera que presenta la entidad no han podido realizarse capacitaciones necesarias para desarrollar las competencias y habilidades de los trabajadores	Realización de necesidades de capacitación y priorización de las mismas	Disposición de rubro para las necesidades de capacitación de los trabajadores de EMDUPAR SA ESP	6 meses	Supervisión de la actividad propuesta	6 meses	Control Interno de Gestión Requerimiento atendido/solicitado	Como avance solo se presentó la Encuesta de necesidades de capacitación vigencia 2017, El Plan de Capacitación con las actividades de formación y capacitación y el presupuesto requerido para la ejecución del plan. AVENCE 40%. (ABIERTO)

64

2	Se evidenció que el cargue al Sistema Único de Información SUI, se encuentra en un nivel del 95%, lo que refleja un avance con relación a la vigencia anterior, y debido a los inconvenientes de integración e interfase con los sistemas y/o aplicativo y los formatos, no se ha podido llegar al máximo cargue	Gestión Planeación Gerencia	Gestión Planeación Gerencia	1. Desconocimiento de las normalidades que rigen para el cargue de información. 2. La falta de compromiso por parte de los involucrados en los procesos de cargue para sacar adelante este proceso. 3. La falta de sistematización en estos formatos para que estos sean diligenciados de manera automática. 4. Apoyo para elaborar estrategias que conlleven a disminuir el porcentaje de aceptación	1. Trabajar en dos frentes, uno que se encargue de evacuar los Formatos y Formularios que se encuentran en Mora y el otro en entregarlos en las fechas establecidas por la SSPD para Certificar. 2. Entregar el Calendario de recepción de los Formatos y Formularios a diligenciar, para que los Tópicos se organicen en el proceso de Certificar. 3. Brindar capacitación a los funcionarios inmersos en proceso SUI. 4. Informar por medio escrito sobre cualquier inconveniente o anomalía que se presente en el proceso de Certificar con mínimo dos (2) días hábiles de antelación a las fechas estipuladas. 5. Informar por medio escrito cuando en el proceso de Certificación, la entidad no posea o no suministre las herramientas que permitan diligenciar la información en las fechas establecidas para que se tomen los correctivos necesarios. 6. Entregar informe mensual sobre avances y retrocesos presentados en el objetivo principal de evacuar y ponernos al día con la SSPD. 7. Dotar con herramientas tecnológicas de última generación (equipo de cómputo e impresora) y de oficina, al Técnico Profesional en Reportes de Información y Estadísticas, que permitan oficializar y entregar las Certificaciones que se realicen, soportes indispensables que le permitan a la Entidad tener constancia de la funciones realizadas; además de llevar una bitácora de lo entregado y pendientes a Certificar.	Jornadas con líderes de proceso y evaluación permanente de los actuales indicadores.	6 meses	Seguimientos actividades propuestas	Mensual	Control Interno de Gestión	Actividades Realizadas/Actividades Proyectadas	Teniendo en cuenta que los indicadores de cumplimiento en el cargue de información al SUI, bajaron del 95% desde la evaluación hasta el 87% a la fecha, este hallazgo queda abierto. (ABIERTO)
3	Al igual que en la vigencia anterior y pese a que existen requerimientos, se comprobó que el Gerente de EMDUPAR S.A. E.S.P. no se encuentra en el Registro Único de Prestadores de Servicios Públicos-RUPS, razón por la cual no puede firmar como Representante Legal ante la documentación y formatos de la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS, para el cargue al SUI	Gestión Planeación Proceso Gestión Gerencia Estratégica	Gestión Planeación Proceso Gestión Gerencia Estratégica	Por necesitarse una auditoría externa, la cual ya fue contratada y ejecutada no se ha podido registrar la firma del gerente	Actualización en la página SUI del Representante Legal de la Entidad	Ingresar los resultados de la Auditoría y actualizar la información	1 mes	Seguimiento al requerimiento	1 mes	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/solicitado	Adjunto Actualización en la página SUI del Representante Legal de la Entidad, Cumplido. 100%
4	Se observó que en los indicadores de gestión de cada proceso, cada actividad evalúa independientemente, lo cual no genera un resultado preciso y confiable de las metas establecidas, para la gestión de cada área	Gestión Planeación Gestión Integral	Gestión Planeación Gestión Integral	Están establecidos una serie de indicadores para cada proceso, es necesario evaluar su pertinencia a fin de que se permita evaluar de manera eficaz los procesos	Actualización de Indicadores de Procesos	Jornadas con líderes de proceso para evaluar la pertinencia de los actuales indicadores, el establecimiento de nuevos y la eliminación de aquellos innecesarios	5 meses	Seguimiento al requerimiento	5 meses	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/solicitado	Como avance se presentan las fichas técnicas de procedimientos Como Mantenimiento Preventivo. Implementación de la estrategia de Gobierno en Línea, Cumplimiento en la atención a requerimientos y Software Actualizados. El avance es del 70%, teniendo en cuenta que se debe presentar los indicadores de gestión en cada proceso. ABIERTO.



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	06 DE MARZO AL 12 DE ABRIL DEL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: LABORATORIO
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

								Mecanismos de Seguimiento Interno adoptado por la entidad				Observaciones
No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Actividad	Tiempo	Responsable del seguimiento por la entidad	Indicadores de acción de Cumplimiento	
1	De manera reiterativa se observó que el Plan de acción del Proceso Gestión Laboratorio, no especifica las actividades del mismo. Solo generaliza el proceso del Dpto Técnico Operativo.	Laboratorio de Control de Calidad	Jefe División de Producción	Durante la elaboración del plan de acción se omitió incluir al laboratorio de control de calidad	Incluir en el plan de acción las actividades del laboratorio de control de calidad	Especificar las actividades propias del proceso de Gestión Laboratorio de Control de Calidad, para establecer los objetivos y las metas en el plan de acción anualmente	6 meses	Participar en la elaboración de las actividades para reformular el plan de acción	Constante	Control Interno Gestion	resentación del documento, Plan de acción con las especificaciones del proceso	Abierto
2	Al igual que en la auditoria anterior (2016), se observó que el Proceso Gestión Laboratorio no cuenta con sistema de red, lo que genera descoordinación o aislamiento con los procesos de los cuales depende.	Laboratorio de Control de Calidad	Jefe División de Producción	El sistema de comunicaciones (antena) sufrió daños irreparables que requieren su cambio	Compra e instalación de dispositivo de comunicación	Solicitar al generador de gastos los recursos económicos necesarios para la compra del dispositivo	6 meses	Cambio de dispositivo de comunicación	3 meses	Control Interno Gestion	Gestiones Realizadas / Gestiones Ejecutadas	En la planta de producción se cuenta con la red de comunicación interna y externa a través de fibra óptica. Cumplido 100%.
3	Se pudo constatar que NO se ha contratado un ente para que realice el procedimiento de calibración y validación de los equipos de medición	Laboratorio de Control de Calidad	Jefe División de Producción	No se cuenta con una empresa y/o profesional para que realice la calibración de los equipos de medición en el laboratorio; además de ser certificadas y validados	solicitar a través de un requerimiento interno la contratación de este servicio a una empresa certificada y especializada	Realizar la calibración de los distintos equipos de medición y control del laboratorio	6 meses	Verificar que los equipos cuenten con sus respectivos rotulos de calibración	3 meses	Control Interno Gestion	Gestiones Realizadas / Gestiones Ejecutadas	Mediante contrato 049 de 2017 la empresa adquiere los estándares de calibración necesarios para arrojar un resultado confiable en los diferentes análisis realizados en laboratorio, lo cual se fortalecerá con la calibración de los equipos la cual serán realizadas para la próxima vigencia. Se anexa Remisión No. 053 de la Empresa Avántica Lab & Process con la lista de productos para este requerimiento. AVANCE 90% (ABIERTO)

4	Se comprobó que la validación de los equipos de medición, no se encuentra certificados, por un ente externo especializado	Laboratorio de Control de Calidad	Jefe División de Producción	Los equipos no han sido calibrados por empresas certificadas y por ende son validados los equipos de medición	solicitar a través de un requerimiento interno la contratación de este servicio a una empresa certificada y especializada	Realizar la calibración de los distintos equipos de medición y control del laboratorio	6 meses	Verificar que los equipos cuenten con sus respectivos rotulos de calibración	Constante	Control Interno Gestion	Gestiones Realizadas / Gestiones Ejecutadas	La Empresa avanza, realiza la validación de los equipo de Medición, además de certificarlos. AVANCE 90% (ABIERTO)
5	Se comprobó que los instrumentos de medición no han sido calibrados desde el mes de septiembre de 2014.	Laboratorio de Control de Calidad	Jefe División de Producción	Los instrumentos de medición no han sido calibrados, porque no se cuenta con la firma y/o profesional para esta labor	Se elabora un requerimiento para solicitar un contrato para la calibración y remplazo de equipos de medición de parametros fisicoquimicos	realizar la calibración de los equipos y elemento de control y medidas en el laboratorio	6 meses	Verificar que los equipos cuenten con sus respectivos rotulos de calibración y validación certificada	Constante	Control Interno Gestion	Gestiones Realizadas / Gestiones Ejecutadas	La Empresa avanza, realiza la Calibración de los instrumentos de Medición, además de certificarlos AVANCE 90% (ABIERTO)

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	6 DE MARZO AL 12 DE ABRIL DEL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	SEGUNDO AVANCE AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
FECHA DE PRESENTACION:	29 DE DICIEMBRE DEL 2017

								Mecanismos de Seguimiento interno adoptado por la entidad				Observaciones
No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección Inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Actividad	Tiempo	Responsable del seguimiento por la entidad	Indicadores de acción de Cumplimiento	
1	No se evidenció el pronunciamiento por escrito del Gerente, con el cual se hacen las observaciones sobre el proyecto del presupuesto, de acuerdo a uno de los procedimientos para la Aprobación de Presupuesto.	Proceso Gestión Administrativo y Financiero Presupuesto	Jefe División de Presupuesto	El procedimiento para la aprobación del presupuesto ante la Junta directiva se llevo a cabo con todas las especificaciones y solo se omitió el pronunciamiento del Gerente, debido a que no hubo observaciones.	Presentar la aprobación del presupuesto por parte de la junta (acto Administrativo)	Mantener y Tener en cuenta cada uno de los pasos para este procedimiento	Inmediato	Revisión del Proceso Gestión Administrativo y financiero, y cada uno de los componentes como caracterización, planes y procedimientos	Permanente	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Mediante acuerdo Numero 015 de 29 de Diciembre de 2016, se presenta la aprobación del presupuesto para la vigencia 2016 Cumplido 100%
2	Llevando a cabo la revisión y el análisis del Proceso Gestión Administrativo y Financiero, se observo que este se encuentra desactualizado, así mismo se comprobó que las actividades descritas no concuerdan con la realidad del cargo y las políticas internas de la Empresa.	Proceso Gestión Administrativo y Financiero Presupuesto	Jefe División de Presupuesto	A Los procesos de Gestión no se le han realizado la debida actualización	Requerir a Gestión Integral la actualización y los ajustes al proceso	Presentar el proceso ajustado y actualizado	3 meses	Revisión del Proceso Gestión Administrativo y financiero, y cada uno de los componentes como caracterización, planes y procedimientos	Permanente	Control Interno de Gestión	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Como acción correctiva se presenta el procedimiento ELABORACION DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PR-GF-02, para optimizar el proceso Gestión Administrativo y financiero. Cumplido 100%

3	<p>Detectado Auditoría Vigencia 2016. Se tuvo conocimiento que la gobernación del Cesar liquidó unilateralmente los Convenios Interadministrativos que tenía con la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. lo cual genera riesgos para los intereses de esta Entidad en caso de ser mal liquidados. Pese a que se realizaron las gestiones para que este procedimiento se reversara, la gobernación no aceptó.</p>	<p>Proceso Gestión Administrativo y Financiero</p> <p>Tesorería</p> <p>Oficina de Gestión Jurídica</p>	<p>Jefe División de Presupuesto</p>	<p>Descuido del interventor en la vigilancia del convenio durante su ejecución.</p>	<p>Hacer un análisis de la situación, debido a que la gobernación del Cesar liquidó unilateralmente los Convenios Interadministrativos y este quedó en firme al no darse respuesta en el tiempo requerido por parte de EMDUPAR S.A. E.S.P.</p>	<p>Se está a la espera de las acciones de la gobernación para proceder con los pasos pertinentes a favor de la Empresa</p>	<p>7 meses</p>	<p>Seguimiento al caso, la acción correctiva depende de las acciones de la Gobernación del Cesar</p>	<p>constante</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado</p>	<p>Se están realizando las gestiones, teniendo en cuenta cada caso de cada cuenta, para liquidar todos los convenios interadministrativos</p> <p>(ABIERTO)</p>
4	<p>Teniendo en cuenta que en la Empresa existen convenios con entidades financieras y comerciales que venden productos y realizan préstamos por el sistema de libranzas a los trabajadores, se observó el retraso en los pagos a estas entidades configurando una retención salarial, debido a que las cuotas son descontadas de los sueldos de dichos funcionarios y al no reportarla en los tiempos establecidos a las entidades, estos generan reportes a las centrales de riesgos e intereses que al final asumen y afectan a los trabajadores.</p>	<p>Proceso Gestión Administrativo y Financiero</p> <p>Tesorería</p> <p>Gerencia</p>	<p>Jefe División de Presupuesto</p> <p>Jefe División de Tesorería</p> <p>Gerente</p>	<p>Este hallazgo se ha venido presentando por los diversos procesos ejecutivos que existen actualmente en contra de la Empresa y que han embargado todas las cuentas bancarias</p>	<p>Proponer al área jurídica que gestione el levantamiento de dichas medidas cautelares</p>	<p>tomar los correctivos y aplicar las medidas necesarias, para evitar los embargos y no afectar la nómina de los trabajadores y/o gasto de personal.</p>	<p>6 meses</p>	<p>Planeación en la programación de los pagos por parte del Ordenador del Gasto, y seguimiento al procedimiento.</p>	<p>constante</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado</p>	<p>Se evidencia una breve mejora en los pagos a las entidades con los que se tiene convenios comerciales por sistemas de libranza. Avanza 50%.</p> <p>(ABIERTO)</p>
5	<p>Observación detectada en la Auditoría vigencia 2016: El equipo auditor observó, que no se realizó la adecuación total y/o división del Almacén por falta de presupuesto.</p>	<p>Proceso Gestión Administrativo y Financiero</p> <p>Gestión Admón de Bienes</p> <p>Gerencia</p>	<p>Jefe División de Presupuesto</p> <p>Jefe Div. Admón de Bienes</p> <p>Gerente</p>	<p>Desde el año 2015, se ha hecho el requerimiento y aunque existe un diseño borrador, nos encontramos a la espera de que la administración autorice la obra</p>	<p>Presentar nuevamente la necesidad con base al hallazgo planteado por la División de Control Interno</p>	<p>Lograr que la administración se vincule activamente en este proyecto, ya que el éxito de éste depende de la responsabilidad que adquiera la alta gerencia para que este proyecto llegue a su fin.</p>	<p>6 meses</p>	<p>Supervisión</p>	<p>Mensual</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado</p>	<p>Se realizó la organización del Almacén, teniendo en cuenta las características de los elementos para agruparlos en estantes o espacios específicos.</p> <p>Cumplido 100%</p>
6	<p>Observación detectada en la Auditoría vigencia 2016. La División de Sistema, no ha implementado la base de datos en la división Gestión de Bienes, para el manejo de los inventarios</p>	<p>Proceso Gestión Administrativo y Financiero</p> <p>Gestión Admón de Bienes</p>	<p>Jefe Dpto Administrativo y Financiero</p> <p>Jefe Gestión Admón de Bienes</p>	<p>Se solicitó a sistemas para que incorporara la base de datos de ASCI al Módulo de Contabilidad, ellos trataron y revisaron las estructuras del programa SYSMAN y no se pudo subir</p>	<p>Realizar un nuevo inventario y cargarlo en el aplicativo contable.</p>	<p>Establecer el procedimiento de inventario y suministrar la base de datos a la División Gestión de Bienes</p>	<p>7 meses</p>	<p>Seguimiento al Procedimiento</p>	<p>constante</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado</p>	<p>En el aplicativo SYSMAN, se encuentra creado el módulo para el manejo de inventarios. Se anexa Capturar y formato emitido por el sistema. Cumplido 100%</p>
7	<p>Se evidenció a través de grandes grietas, el deterioro de las paredes en la bodega del almacén, lo cual está generando riesgos localivos y pueden ocasionar accidente a los trabajadores y pérdidas económicas a la Empresa</p>	<p>Proceso Gestión Administrativo y Financiero</p> <p>Gestión Admón de Bienes</p> <p>Coordinación de Servicios Generales</p>	<p>Jefe Dpto Administrativo y Financiero</p> <p>Jefe Gestión Admón de Bienes</p> <p>Coordinador de Servicios Generales</p>	<p>No se ha realizado mantenimiento a las estructuras locativas y esta situación se ha venido acrecentando por falta de presupuesto.</p>	<p>Gestionar ante la gerencia el arreglo y mantenimiento de las estructuras físicas en la División de Almacén</p>	<p>Intervenir de manera Urgente las paredes de las Bodegas del Almacén</p>	<p>2 meses</p>	<p>Supervisión</p>	<p>2 meses</p>	<p>Control Interno de Gestión</p>	<p>Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado</p>	<p>(ABIERTO)</p>

8	Hallazgo detectado en la vigencia 2016 Se evidencio que al inventario realizado por la Empresa ASESORIAS, CONSULTORIAS Y SOLUCIONES INTEGRALES S.A.S, ACSI, no pudo ser ingresado al sistema contable de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, debido a que la base de datos de la contratista no es compatible con el sistema de la Empresa	Proceso Gestión Administrativo y Financiero - Gestión Admon de Bienes	Jefe Dpto Administrativo y Financiero Jefe Gestion Admon de Bienes	Existe una comunicación donde el proveedor del software Sysman se negó rotundamente a subir la información tabulada (03/08/2015) por los señores de ASCI, y en una visita de la funcionaria Yolima Sandoval (en febrero de este año) dijo que si se podía subir esa base de datos y hasta el momento no hemos podido solucionar este impase técnico.	Exigir a la empresa Sysman que cumpla con lo prometido en su visita del mes de febrero del año 2016	Revisar el contrato con la empresa SYSMAN y Gestionar el cumplimiento de su objeto	7 meses	Revisión de los requerimientos y gestiones	6 meses	Control Interno de Gestion	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	La información fue alimentada en el inventario de la base de datos del aplicativo SISMAN. Cumplido 100%
9	En el momento de la auditoria se observo que el baño del primer piso de la Sede Administrativa se encuentra en mal estado.	Proceso Gestión Administrativo y Financiero - Servicios Generales	Jefe Dpto Administrativo y Financiero Coordinador de Servicios Generales	Ruptura del sanitario y taponamiento, por falta de mantenimiento	solicitud de Reparacion del sanitario o cambio	Instalacion del nuevo sanitario y mantenimiento de la tuberia de Alcantarillado	inmediato	Supervision	constante	Control Interno de Gestion	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	A traves de fotografias se evidencia la restauracion del baño del primer piso de la sede Administrativa de EMDUPAR S.A. E.S.P Cumplido 100%
10	Se pudo constatar que el aire acondicionado del segundo piso ya cumplió su vida y constantemente presenta dificultades pese a que se lo realiza mantenimiento	Proceso Gestión Administrativo y Financiero - Servicios Generales	Jefe Dpto Administrativo y Financiero Coordinador de Servicios Generales	Este aparato ya cumplio con su vida util	Solicitar a la gerencia la compra de Aires acondicionados para las areas que lo requieren	Instalacion de los aires acondicionados en las diferentes areas requeridas	7 meses	Supervision	constante	Control Interno de Gestion	Requerimiento atendido/Requerimiento solicitado	Se realizaron los cambios de Aire acondicionados en toda la sede Administrativa de EMDUPAR S.A. E.S.P. Anexo fotografias Cumplido 100%
11	Teniendo en cuenta el proceso gestión financiera y los procedimientos de servicios Generales, no se evidencio el informe sobre el estado de las instalaciones eléctricas e hidráulica de la Empresa	Proceso Gestión Administrativo y Financiero - Servicios Generales	Jefe Dpto Administrativo y Financiero Coordinador de Servicios Generales	En el momento de la Auditoria Interna, no se habia realizado el procedimiento sobre el informe del Estado de las Instalaciones electricas.	Se presentará el informe, despues de ser avalado por la Gerencia	Planeacion para generar el informe en periodos determinado en cada vigencia	7 meses	Seguimiento y control	constante	Control Interno de Gestion	Informes del estado de las instalaciones electricas	(ABIERTO)



PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIAS

NOMBRE DE LA ENTIDAD:	EMDUPAR S.A. E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL:	JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE
NIT:	892300548-8
FECHA DE SUSCRIPCION:	06 DE MARZO AL 12 DE ABRIL DEL 2017
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	AUDITORIA INTERNA AL PROCESO GESTION: Planta de Tratamiento
FECHA DE PRESENTACION:	DICIEMBRE DEL 2017

								Mecanismos de Seguimiento Interno adoptado por la entidad				Observaciones
No.	Hallazgo y Descripción	Áreas Ciclo o Procesos Involucrados	Responsable del Mejoramiento	Análisis de causas	Corrección Inmediata	Acciones correctiva	Tiempo Programado para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento	Actividad	Tiempo	Responsable del seguimiento por la entidad	Indicadores de acción de Cumplimiento	
1	Se observó que el Plan de acción del Proceso Planta de Tratamiento, no especifica las actividades del mismo. Solo generaliza el proceso del Dpto. Técnico Operativo.	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción	Durante la elaboración del plan de acción se omitió incluir la planta de tratamiento	Presentar a gestión integral el diseño del plan de acción para el proceso planta de tratamiento	implementación y puesta en marcha del plan de acción	seis meses	Revisión del Proceso Gestión Planta de Tratamiento con todos sus componentes	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	ABIERTO
2	En la planta de Producción no se cuenta con radio de comunicación, ni sistema de red, lo que genera descoordinación o aislamiento con los procesos de los cuales depende.	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción	El sistema de comunicaciones (antena) sufrió daños irreparables que requieren su cambio	Se requerirá al jefe de gestión informática para realice los procedimientos en pro a solución de los problemas de comunicación de red e internet para poder interactuar con todas las áreas de la empresa	instalación de la red de internet y utilización de celulares como medios de comunicación entre trabajadores y procesos	inmediato	Supervisión y seguimiento al Plan de Mantenimiento de los dispositivos y redes de comunicación	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	actualmente comunicación via internet y celulares entre la planta de producción y toda la planta de emdupar Cumplido 100%
3	Se pudo demostrar que el canal elevado presenta varias fugas, lo que evidencia el deterioro de la estructura captadora de agua del río Guatapurí; de igual manera se observó que aunque existe un canal alterno de aducción, este no se encuentra habilitado para ponerlo en funcionamiento como plan de contingencia	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción	Falta de mantenimiento a la estructura	Se presentará requerimiento a la gerencia para realizar los correctivos inmediatos además de proponer la rehabilitación del canal alterno.	rehabilitación del canal auxiliar para desvío del caudal de entrada y permitir el control de las fugas en el canal aéreo	seis meses	Supervisión a las estructuras del canal elevado	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	A través de fotografía se evidencia la corrección de la filtración de la estructura para la captación del agua desde el río Guatapurí. El Canal alter se encuentra en proceso de habilitación. Se anexa reporte de horas máquinas como evidencia del trabajo; además de fotografías AVANCE 90% (ABIERTO)

112

4	Se evidenció problemas con las estructuras eléctricas, las cuales requieren de una modernización en el cableado para la red regulada y no regulada	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción y Gestión Técnica	Falta de mantenimiento al sistema eléctrico y modernización de sus componentes	Para subsanar este hallazgo se presentará copia del contrato de mantenimiento de las infraestructura eléctrica de la planta	Ejecución del plan del plan de mantenimiento preventivo y correctivo de la planta	seis meses	Supervisión y seguimiento a la ejecución del contrato y al nuevo sistema eléctrico	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	Como acción correctiva y/o de mejora se presenta evidencia fotográfica de la restauración del sistema eléctrico en la planta de tratamiento, de igual manera los contratos No. 029 y 038 de 2017. Cumplido 100%
5	Se evidencio que el sistema de Monitoreo SCADA, presenta fallas, debido a que registra en cero (0) los caudales de agua saliente en el distrito Medio y el distrito Sur, Generando datos no reales del total de agua suministrado en la ciudad de Valledupar.	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción y Automatización	Los componentes electronicos han sufrido daños que requieren cambio inmediato y sus demas componentes requieren mantenimiento preventivo	Se realizará un diagnóstico para determinar los problemas en el sistema de monitoreo y proceder a presentar la necesidad de restablecimiento del sistema	Reparación del sistema SCADA	seis meses para presentar plan d mejoramiento	Revisión del Diagnóstico y supervisión al funcionamiento del sistema SCADA.	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	ABIERTO
6	Al igual que en la auditoria de la vigencia anterior, continua el hallazgo sobre el deterioro en la mayoría de los filtros de las dos (2) plantas de tratamientos, debido a que este sistema presenta fugas y a través de desfogues se surte nuevamente el agua al río.	Planta de Tratamiento	Jefe División de Automatización	Los filtros cumplieron su ciclo de vida útil y las valvulas requieren mantenimiento	Se presentará evidencia fotográfica que actualmente se se están realizando acciones de corrección y mantenimiento de los filtros	Reparación de o Instalación de valvulas de compuerta para evitar las fugas	seis mese	Revisión de la estructura	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	Se presenta evidencias fotografica de la restauracion de los sistemas de filtracion en la Planta de produccion. AVANCE 30% (ABIERTO)
7	A través de evidencia fotográfica se observó a trabajadores que realizan sus funciones sin los respectivos elementos de protección personal; lo cual se denomina como acciones Sub estándares, detectadas en la actitud de los trabajadores al realizar sus funciones de manera incorrecta o usar de forma inadecuada los Elementos de Protección Personal (E.P.P.).	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción	Actitud reacias ante los cambios y procedimientos de la Empresa de trabajadores que llevan mas de 20 años en el puesto de trabajo, y la no aplicación de sanciones basadas en en reglamento interno y politica de EMDUPAR S.A. E S P	Se realizará capacitación al personal sobre los riesgos a los cuales se encuentra expuesto y controlar de esta forma la exposicion al riesgo	desarrollar jornadas de capacitación y entrega de los EPP a los trabajadores	seis mese	Revisión de las listas de asistencia a capacitación y entrega de E. P. P.	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	Se han realizado jornadas de capacitación, se vinculo a la planta una funcionaria de SST y se entrega EPP acorde con los riesgos identificados Cumplido 100%
8	En la vía que conduce desde bocatoma a captación predios de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, se evidencio portones de fincas que son utilizados como entradas y salidas de semovientes, además de personas no autorizadas; lo cual pone en riesgo el proceso y la seguridad de la planta de tratamiento.	Planta de Tratamiento	Jefe División de Producción	Falta de señalizacion que indiquen que estos espacios son de propiedad privada y aplicación de codigos civiles para invasores de predios.	Se solicitará a la empresa el cierre total de esta vía y que quede exclusivamente para el tránsito del personal de la empresa en las acciones propias de la planta	cerramiento total del predio de emdupar	seis mese	Seguimiento a las disposiciones de la Empresa para la Toma de decisión en el encerramiento del predio	Constante	Control Interno de Gestión	Requerimiento solicitado/Requerimiento atendido	Se presenta requerimiento de necesidades, donde se tiene en cuenta la cotización y el costo del encerramiento de los predios de la PTAP, para ser incluido en el proyecto de presupuesto año 2018, en el ítem Mantenimiento y reparaciones a bienes en general, enviado a la Gestión técnica operativa el 17 de Noviembre de 2017. Anexo listado de necesidades. AVANCE 40% (ABIERTO)