

FORMATO_200912_F23_CDT
INFORMACION PLAN DE MEJORAMIENTO

NOMBRE ENTIDAD		Empresa de Acueducto de Alcantarillado Aseo del Espinal ESP				REPRESENTANTE LEGAL		SILVIA LILIANA BEATANCUR PRADA					NIT		890704204-7						
VIGENCIA AUDITADA		2019				MODALIDAD AUDITORIA							Regular								
													FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN				23-ene-19				
													FECHA DE INFORME DE AVANCE DEL PLAN				30-jun-20				
NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	Unidad de medida de la meta	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	Avance físico de ejecución de las metas	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN DE LA META	PUNTAJE LOGRADO POR LA META	PUNTAJE LOGRADO POR LAS METAS VENCIDAS	PUNTAJE ATRIBUIDO A LAS METAS VENCIDAS	EFECTIVIDAD DE LA ACCIÓN		OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO	
																		SI	NO		
4		4.1. Para el año 2017 La Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo del Espinal determinó 20 riesgos institucionales, los cuales fueron reportados a través del Aplicativo S A cuenta anual, con probabilidad de ocurrencia entre baja y media e impacto leve y moderado, generando incertidumbre respecto a la objetividad con que dichos riesgos fueron determinados teniendo en cuenta la situación por la que viene atravesando la entidad desde hace más de 10 años y que pese al levantamiento de la medida de intervención, aún persisten situaciones financieras, de organización de información y manejo de bienes que ameritan especial control por cuanto registran falencias que ponen en riesgo la solidez financiera de la empresa.	4.1. No rendición del formato 20 Mapa de riesgos, aduciendo que a la EAAA del Espinal no aplicaba dicho informe por estar intervenida por la Superintendencia de Servicios Públicos.	4.1. Afectaciones en las diferentes áreas de la empresa colocalizada.	4.1. La Empresa adoptará el mapa de riesgos e implementará las políticas y acciones que permitan mitigar o subsanar los riesgos institucionales identificados.		4.1. Mapa de riesgos.	1	21/01/2019	31/05/2019	# REF!	1	50	9.29	9.29	# REF!			X	4.1 Referente a este hallazgo se pudo comprobar que la administración cumplió con el 50% de lo establecido. Por cuanto se encuentra en el proceso elaboración de mapa de riesgos con cada una de las dependencias, de acuerdo a una matriz diseñada que tiene como referencia los procesos que se adelantan en la EAAA.	
12		La Dependencia de Almacén no cuenta con procesos caracterizados, definidos y aprobados para el manejo de ingresos y egresos de bienes devolutivos y de consumo de propiedad de la EAAA del Espinal, circunstancia que se convierte en limitante para la aplicación de procedimientos de control en dicha área.	No existe en el almacén procesos caracterizados, definidos ni aprobados para el ingreso y egreso de bienes devolutivos.	Se presenta incertidumbre y no confiabilidad de la información rendida para clientes internos y externos.	Se elaborará y adoptará el manual de procesos y procedimientos del área de almacén.	Elaboración de manuales de procesos y procedimientos.	Contar con manuales de procedimientos y procesos debidamente adoptados por la empresa.	Manuales	1	21/01/2019	31/05/2019	# REF!	1	30	# REF!	# REF!	# REF!			X	La administración no ha cumplido a la fecha con la elaboración e implementación de los procesos y procedimientos, tanto del área de almacén como de las otras dependencias de la entidad.
13		El almacén no cuenta con manuales descriptivos ni caracterización de los procesos y procedimientos que se llevan a cabo en la dependencia, evento que incide en las actividades de ingreso y egreso de los bienes y elementos adquiridos por la empresa, así como en el control de existencias y seguimiento de los mismos.	No existe en el almacén manuales descriptivos ni caracterizados.	Se presenta incertidumbre y no confiabilidad de la información rendida para clientes internos y externos.	Se elaborará y adoptará el manual de procesos y procedimientos del área de almacén.	Elaboración de manuales de procesos y procedimientos.	Contar con manuales de procedimientos y procesos debidamente adoptados por la empresa.	Manuales	1	21/01/2019	31/05/2019	18,57	1	30	5,57	6	19			X	La administración no ha cumplido a la fecha con la elaboración e implementación de los procesos y procedimientos, tanto del área de almacén como de las otras dependencias de la entidad.