

ANEXO No. 1. SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

NOMBRE DE LA ENTIDAD:		EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE BOSCONIA			 EMPOBOSCONIA E.S.P Al Servicio De La Gente					
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:		DOIVER ROJANO AZUERO								
PERIODO AUDITADO:		VIGENCIA 2016 - 2017								
AÑO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:		2018								
NOMBRE DEL INFORME:		INFORME DE AUDITORIA MODALIDAD REGULAR								
TIPO DE AUDITORIA:		MODALIDAD REGULAR								
FECHA DE SUSCRIPCION:										
No. De hallazgo	Descripción de hallazgos	Causa	Acciones de mejoramiento	Descripción de la actividad	Metas	Indice de Cumplimiento (%)	Fecha inicio	Fecha de terminación	Responsables	Indicador de cumplimiento
1	La Empresa de Servicios Públicos de Bosconia Cesar "EMBOSCONIA E.S.P.", no cuenta con un Manual de Contratación actualizado que permita que sus procesos contractuales se ajusten a disposiciones legales vigentes en materia de Contratación.	Negligencia administrativa para actualizar el manual de Contratación.	Fortalecimiento de los procesos contractuales en la Empresa de Servicios Públicos de acuerdo a las normatividad vigente.	Fortalecer el proceso de contratación en la empresa, mediante la actualización del manual de contratación de acuerdo a la normatividad vigente.	3	%	20/11/2018	20/11/2019	Gerencia	No. De Manuales elaborados en el periodo/No. Total de manuales programados en el periodo*100%
				Implementación del manual de contratación actualizado.			20/11/2018	20/11/2019	Gerencia - Área Jurídica	No. De Manuales actualizado en el periodo/No. Total de manuales programados por actualizar *100%
				Realizar el seguimiento y control a la aplicación del manual de contratación.			20/11/2018	20/11/2019	Área Control Interno	No. De Informe de control interno en el periodo/ No. De informe programado en el periodo por el área de control interno*100%
2	La Empresa De Servicios Públicos "EMPOBOSCONIA E.S.P." no ha sido inscrita y en consecuencia las hojas de vida de los trabajadores no han sido montadas o diligenciadas en la base de datos del SIGEP por lo que la declaración juramentada de bienes no reposa en las mismas.	Negligencia administrativa en adelantar el proceso ante las instancias correspondiente.	Fomentar e implementar esta herramienta de gestión pública en los procesos administrativos de la empresa.	Solicitud de inscripción ante el sistema de información y gestión del empleo público - SIGEP.	3	%	26/12/2018	20/11/2019	Gerencia	No. De solicitudes Radicadas en el SIGEP/ No. De solicitudes programada en el periodo*100
				Cargue de la información a la plataforma del SIGEP.			26/12/2018	20/11/2019	Área de Talento Humano	No. De Soporte de cargue de información/ No. De soportes programada*100%
				Realizar el seguimiento y control al cargue de la información a esta plataforma.			26/12/2018	20/11/2019	Área Control Interno	No. De Informe de control interno en el periodo/ No. De informe programado en el periodo por el área de control interno*100%
3	La administración de la Empresas de Servicios Públicos "EMPOBOSCONIA E.S.P." para la vigencia fiscal 2016 y 2017, no elaboró los planes de vacaciones a que tiene derecho los trabajadores de la Empresa.	Falta de responsabilidad y compromiso institucionalidad en el cumplimiento de una obligación legal y estatutaria.	Optimizar los procesos laborales de la empresa de servicios públicos conforme a la normatividad vigente. ley 1045 de 1978	Elaboración del plan de vacaciones para los trabajadores de la empresa.	3	%	20/11/2018	20/11/2019	Gerencia	No. de plan de vacaciones elaborados en el periodo/ No. De planes de vacaciones programados *100%
				Implementación del plan de vacaciones para los trabajadores de la empresa.			20/11/2018	20/11/2019	Área de Talento Humano	No. De Informe de elaborados en el periodo/ No. De informe programado por el Área de Talento Humano*100%

				Realizar el seguimiento y control Implementación del plan de vacaciones para los trabajadores de la empresa.			20/11/2018	20/11/2019	Área Control Interno	No. De Informe de control interno en el periodo/ No. De informe programado en el periodo por el área de control interno*100%
4	Para el año 2016 y 2017, no se realizó la instalación de micro medidor y según lo indicado en la auditoria, aun no se tiene cobertura efectiva del 100%.	La situación evidenciada se presenta por omisión, negligencia o descuido de la administración.	Mejorar el índice de micro medición del servicio de acueducto en la cabecera urbana del Municipio de Bosconia	Realizar un diagnostico de usuarios con micro medición efectiva para conocer el índice de cobertura actual.	3	%	26/12/2018	20/11/2019	Área de Cartera	No. de diagnostico elaborado/ No de diagnostico programados*100%
				Elaborar un plan de adquisición e instalación de dispositivos micromedidores de caudal para aumentar el índice de cobertura denotado en la cabecera urbana del Municipio de Bosconia			26/12/2018	20/11/2019	Gerencia	No. De Informe de elaboración/ No. De informe programados en el periodo*100%
				Realizar el seguimiento y control a la aplicación de las actividades propuestas para la mejora de este hallazgo.			26/12/2018	20/11/2019	Control Interno	No. De Informe de control interno en el periodo/ No. De informe programado en el periodo por el área de control interno*100%
5	La Caja Menor de las Empresas de Servicios públicos de Bosconia Cesar, se lleva sin visto bueno de quien autoriza, y la mayoría de erogaciones se encuentran sin comprobante de caja menor, sin numeración consecutiva.	Descuido en el manejo de la caja menor, no cumplimiento de los procedimientos contables.	Garantizar que cada uno de los conceptos de gastos se encuentren debidamente enumerados y soportados.	Elaboración de un formato para la autorización de gastos derivados caja menor.	3	%	20/11/2018	20/11/2019	Gerencia	No. De Formato elaborados/ No. De formatos programados en el periodo*100
				Elaboración de los comprobantes de egreso con sus respectivas numeraciones por cada uno de los conceptos afectados en el fondo de caja menor.			20/11/2018	20/11/2019	Responsable Caja Menor - Área de Contabilidad	No. De Comprobantes de egresos elaborados/ No. De comprobantes de egreso programados en el periodo*100
				Implementar arqueo de fondos de caja menor de manera periódica para determinar su nivel de eficacia y eficiencia.			20/11/2018	20/11/2019	Área Contabilidad - Área Control Interno	No. De Informe de arqueo de caja menor elaborados/ No. De informe de arqueo programados en el periodo*100%
6	En las empresas de servicios públicos de Bosconia, se viene presentando en el rubro Depósitos en Instituciones Financieras; cuentas corrientes y cuentas de ahorros inactivas y otras que poseen saldos mínimos, que se deberían llevar a otros ingresos, trasladar a su origen de partida los no pertenecientes a la entidad por convenios o reclasificarlos en una sola cuenta por valor \$ 4.356 miles.	Falta de gestión, descuido y control interno.	Garantizar que los estados financiero reflejen la realidad económica y financiera de la empresa.	Identificar y depurar los saldos en las cuantas de ahorros y corrientes inactivas	3	%	26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad	No. De Registro de Conciliaciones Bancarias elaboradas/ No. De registro de conciliaciones programadas en el periodo*100%
				Realizar los traslados de los saldos a las cuentas de ahorros y corrientes dependiendo su origen.			26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad - Gerencia	No. De Estados Financieros elaborados/ No. De estados financieros programados en el periodo*100%
				Realizar el seguimiento y control a la aplicación de las actividades propuestas para la mejora de este hallazgo.			26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad - Área de Control Interno	No. De Informe de control interno contable y notas de los estados financieros elaborados/ o. De Informe de control interno contable y notas de los estados financieros programados en el periodo*100%
7	Las empresas de servicios públicos de Bosconia-Cesar, está presentando cartera con vencimientos mayores a 360 días, por valor \$ 368.981 miles, presentándose así en el rubro de Deudores por ventas de servicios riesgo de recuperar Ingresos que generarían una mejor condición para el desarrollo del objeto social y trayendo como consecuencia que se tenga una mejor implementación de las	Falta de gestión e implementación de estrategias que conlleven a recuperar los servicios públicos prestados a la población	Fortalecer el recaudo de la cartera morosa de la Empresa de Servicios Públicos.	Presentar ante la junta directiva un proyecto de recuperación de cartera.	3	%	20/11/2018	20/11/2019	Gerencia	No. De Acta de junta directiva elaboradas/No. De Acta de junta directiva programadas*100%
				Implementación del programa de recuperación de cartera aprobado.			20/11/2018	20/11/2019	Área de Cartera	No. De Informe de cartera por edades elaborados/No. De informe de cartera por edades programados en el periodo*100%

	Como consecuencia que se tenga una mejor interpretación de los estados financieros.	procedimiento.		Seguimiento y control a la aplicación del programa.			20/11/2018	20/11/2019	Área de Control Interno	No. De Informe de control interno en el periodo/ No. De informe programado en el periodo por el área de control interno*100%
8	En las Empresas de Servicios públicos de Bosconia-Cesar, se presenta en las Propiedades, Plantas y Equipos; Muebles, enseres y equipos que a corte 2017, se encuentran en desuso, obsoletos y totalmente Depreciados por valor\$ 9.949 miles, los cuales se deberían dar de baja.	Descuido, negligencia y falta de control interno.	Actualizar el inventario de bienes, muebles, enseres y equipos de la Empresa.	Depurar y dar de baja el inventario de bienes, muebles, enseres y equipos. Elaborar actas con sus respectivos soportes, donde se relacionen los bienes, muebles, enseres y equipos obsoletos o mal estado. Realizar seguimiento y control del inventario efectuado.	3	%	26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad	No. De Inventario de bienes, muebles, enseres y equipos depurados elaborptados/No. De Inventario de bienes, muebles, enseres y equipos depurados programados en el periodo*100%
							26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad - Gerencia	No. De Actas de bajas de bienes, muebles, enseres y equipos depurados elaborados/No. De Actas de bajas de bienes, muebles, enseres y equipos depurados programados en el periodo*100%
							26/12/2018	20/11/2019	Área de Contabilidad - Área de Control Interno	No. De Informe de seguimiento y control del inventario efectuado/ No. De informe de seguimiento y control del inventario programados en el periodo*100%
9	Se observa que para el año 2017, en las Empresas de servicios públicos se hicieron traslados de créditos y contra créditos por valor \$ 656.035 miles, sin que se certificara la disponibilidad de las apropiaciones para hacer traslados presupuestales.	Desconocimiento de la norma, descuido, falta de control interno.	Garantizar que el manejo presupuestal este acorde con las normas y directrices establecidas.	Realizar los certificados de disponibilidad presupuestal al momento de realizar los traslados. Anexar las certificaciones a las resoluciones de traslado. Realizar seguimiento y control a la ejecución presupuestal.	3	%	20/11/2018	20/11/2019	Área de Presupuesto	No. De Certificados de disponibilidad presupuestal referentes a cada traslado elaborados/No. De Certificados de disponibilidad presupuestal referentes a cada traslado programados en el periodo*100%
							20/11/2018	20/11/2019	Área de Presupuesto	No. De Resolución de traslados elaborados/ No. De Resolución de traslados programados en el periodo*100%
							20/11/2018	20/11/2019	Área de Control Interno	No. De Informe de auditoria elaborados a la ejecución presupuestal/ sobre el numero de informe de auditoria programados en el periodo*100
DOIVER ROJANO AZUERO Gerente		Firma: 								