



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA GLORIA - CESAR  
PLAN DE MEJORAMIENTO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA MODALIDAD REGULAR  
VIGENCIAS 2016 - 2017



| OBSERVACION | CONDICION                                                                                                                                                                                                            | CRITERIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ACCION                                                                                                                                                                       | PLAZO EJECUCION | INVERSION     | RESP.    |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------|
| 1           | La Empresa de Servicios públicos, de la Gloria carece de un Plan de Gestión del Riesgo de Desastres y una estrategia para la respuesta a emergencia actualizado en cumplimiento de lo establecido en la normatividad | La ley 1523 de 2012 en el artículo 37, establece que las autoridades departamentales, distritales y municipales formularán y concertarán con sus respectivos consejos de gestión del riesgo, un plan de gestión del riesgo de desastres y una estrategia para la respuesta a emergencias de su respectiva jurisdicción, en armonía con el plan de gestión del riesgo y la estrategia de respuesta nacionales.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Elaboracion del Plan de Gestión del Riesgo de Desastres y una estrategia para la respuesta a emergencia, por medio de una contratación con personal especializado en el tema | 12 meses        | \$ 22.600.000 | Gerencia |
| 2           | La entidad EMPOGLORIA presenta debilidades en la gestión y gobernabilidad de TI                                                                                                                                      | No cuenta con lineamientos en materia tecnológica, necesarios para definir políticas, estrategias y prácticas relacionadas con la prestación efectiva de sus servicios.DECRETO 415 DE 2016, Artículo 2.2.35.3, numeral 3<br>No ha implementado firewalls, dispositivos de seguridad, segmentación de red y detección de intrusos Decreto 2573 de 2014 MRAE - (L.I.S.T.15)<br>No ha organizado las hojas de vida de equipos tecnológico que incluyan una bitácora de mantenimiento. Decreto 2573 de 2014 MRAE - (L.I.S.T.08, L.I.S.T.10)<br>No ha capacitado y entrenado su personal en principios de seguridad de sistemas -Decreto 2573 de 2014 MRAE - (L.I.UA.05), Ley 734 de 2002 Art.33 Num. 3.<br>No formulado un documento donde identifique y defina las políticas y estándares que faciliten la gestión de la seguridad de la información. Decreto 2573 de 2014, MRAE - (L.I.S.T.06, L.I.S.T.12, L.I.S.T.15)<br>No implementa para las bases de datos, de sus sistemas de información, un ambiente independiente de operación. Decreto 2573 de 2014, MRAE - (L.I.S.I.S.11) | Contratar personal debidamente capacitado para que se encargue de la administración, mantenimiento y actualización en materia de las tecnologías de la informacion           | 12 Meses        | \$ 9.000.000  | Gerencia |



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA GLORIA - CESAR  
PLAN DE MEJORAMIENTO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA MODALIDAD REGULAR  
VIGENCIAS 2016 - 2017



| OBSERVACION | CONDICION                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CRITERIO                                                                                                                                                                                                    | ACCION                                                                                                                                                                                                         | PLAZO EJECUCION | INVERSION | RESP.    |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|----------|
| 3           | Al revisar la información contenida en la rendición de cuenta con corte 31 de diciembre de 2017 y los libros de contabilidad, se evidenció cuentas con saldos que vienen de vigencias anteriores que no han sido depurados y que afectan negativamente la razonabilidad de los estados Contables. | No incluye los riesgos asociados al uso de las tecnologías de la información en el plan anticorrupción y de atención al ciudadano de la entidad. Ley 1474 de 2011 , Decreto 1081 de 2015                    |                                                                                                                                                                                                                |                 |           |          |
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | No identifica, de manera apropiada, los equipos y bienes confiados a su guarda o administración de tal manera que le permita rendir cuenta oportuna de su estado y utilización.                             |                                                                                                                                                                                                                |                 |           |          |
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Artículo 355 Ley 1819 de 2016; Resoluciones 354, 355 y 356 del 2007; No. 357 de 2008; No. 533 de 2015 y la No. 107 del 30 de marzo de 2017, Instructivo 011 de 1996, de la Contaduría General de la Nación. | Se aplicará en conjunto con la oficina de contabilidad los criterios del manual de procedimiento y se aplicará el control interno contable en la entidad para mejorar la calidad de la información financiera. | 12 meses        | 0         | Gerencia |



EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA GLORIA - CESAR  
PLAN DE MEJORAMIENTO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA MODALIDAD REGULAR  
VIGENCIAS 2016 - 2017



| OBSERVACION | CONDICION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CRITERIO                           | ACCION                                                                                                                                                                                                         | PLAZO EJECUCION | INVERSION | RESP.    |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|----------|
| 4           | Se observa en la información reportada según la rendición de cuenta por la Empresa de Servicios Públicos, en el Estado de Resultado a 31 de diciembre de 2016 en Gastos "Provisión para Contingencia" un saldo debito por \$7.900.000; sin embargo en los movimientos contables no se refleja el mismo valor como contrapartida en la cuenta del pasivo Litigios o demandas. Lo anterior nos permite concluir que se realizó un pago por este concepto y no se afectó la cuenta del pasivo, sino que se llevó directamente al gasto. | Manual de procedimientos contables | Se aplicará en conjunto con la oficina de contabilidad los criterios del manual de procedimiento y se aplicará el control interno contable en la entidad para mejorar la calidad de la información financiera. | 12 meses        | 0         | Gerencia |

  
JENITZA VANESSA DITTA SARMIENTO  
Gerente

Proyectó: Stephany Durango

Calle 1 No 5A - 75 La Gloria - Cesar  
[empogloria@lagloria-cesar.gov.co](mailto:empogloria@lagloria-cesar.gov.co)  
[www.empogloriaesp.gov.co](http://www.empogloriaesp.gov.co)  
**TU BIENESTAR ES NUESTRO COMPROMISO**