

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: Empresas Publicas de Armenia
 Representante Legal: Julio Cesar Escobar Posada
 NIT: 890 000 439-9
 Periodos fiscales que cubre:2015
 Modalidad de Auditoria: Regular
 Fecha de Suscripción: 29 de Diciembre de 2016

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
1		JUSTIFICACIÓN DE PRORROGAS, SUSPENSIONES Y ADICIONES DE INESTABILIDAD DE SUELOS (ADMINISTRATIVA)	La supervisión incluye en aras del cumplimiento de los principios de transparencia, eficiencia y planeación por parte de quienes la ejercen, la solicitud a los contratistas de un informe debidamente documentado que deje una evidencia de la real situación de las obras en los momentos que los contratos se suspenden o se prorrogan...	Carencia de evidencias de las obras realizadas, lo que impide una verificación por parte del Organismo de Control	Dejar los respectivos soportes documentales por parte de los supervisores y/o interventores para que se evidencien los hechos acontecidos en el desarrollo de las obras	Evidenciar mediante registros fotográficos y/o informes y/o bitácoras los hechos acontecidos en el desarrollo de las obras	Oficios y/o informes y/o bitácoras que permitan evidenciar las actividades ejecutadas en obra	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Supervisores o Interventores
2		JUSTIFICACIÓN DE PRORROGAS, SUSPENSIONES Y ADICIONES DE MATERIALES (ADMINISTRATIVA)	No se evidencia un seguimiento al cronograma y al flujo de inversión ya que el contratista tiene la obligación de adquirir los materiales con anticipación y si existen situaciones que alteren el buen desarrollo del contrato debe de consignarlas en los informes y bitácora. Se evidencia que en las bitácoras no existe ninguna anotación al respecto. El seguimiento del desarrollo de la obra por parte de los supervisores y/o interventores incluye verificar el cumplimiento del cronograma y el flujo de inversión, de haberse hecho este seguimiento se hubiese podido evitar las suspensiones y prorrogas. No existe un nuevo cronograma y flujo de inversión al momento de reiniciarse las obras de esta forma la labor de la supervisión se ve seriamente afectada, no se evidencia un corte de obra al momento de la suspensión que demuestre técnicamente el avance de cada una de las actividades por parte del contratista (se evidencia un porcentaje de avance pero no se ve reflejado en un corte de obra que demuestre la veracidad de ese porcentaje), tampoco se evidencia un informe con registro fotográfico que evidencie ese avance, tampoco se evidencia un informe con registro fotográfico que evidencie el avance mencionado.	Prorrogas y suspensiones sin la debida evidencia	En el evento que se requiera suspender y/o prorrogar un contrato de obra se dejará la respectiva evidencia que confirme los hechos acontecidos.(Balance de obra, Bitácora y registros fotográficos.)	Evitar prorrogas y suspensiones innecesarias	Soportes documentales suficientes que respalden la suspensión y/o prorroga	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Supervisores o Interventores
3		ESTUDIOS PREVIOS (ADMINISTRATIVO)	La entidad Contratante no está garantizando la ejecución del contrato ya que no solo diseña sino que inicia obras en predios que no son de su propiedad o en los que los propietarios no han autorizado su intervención...	Lo anterior pone en riesgo la Entidad a demandas no solo por los Contratistas sino por los propietarios y/o poseedores de los predios. No se evidencia en los estudios previos un estudio de títulos de los predios que se intervienen en la ejecución de los contratos y de esta forma evitar los riesgos que implica para la Entidad iniciar o ejecutar obras en predios de propiedad de terceros	Empresas Publicas de Armenia-ESP, no adelantará contratos de obra sin que tenga los respectivos permisos de intervención en predios privados.	Adelantar tramites pertinentes para la consecución de permisos	Autorización del propietario del predio privado en el evento que lo requiera en la etapa precontractual	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Subgerencia técnica - Dirección Jurídica
4		CUMPLIMIENTO DE NORMAS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL Y DE LA CLAUDSULA SEPTIMA DEL CONTRATO DE OBRA (ADMINISTRATIVO)	Posibles faltas gravísimas del cumplimiento de las de seguridad industrial, del aseguramiento de la calidad, colocando posiblemente en riesgo las vidas humanas del personal de la obra ya que se puede apreciar zanjas con profundidades mayores de 1.5m sin entibado y con personal laborando dentro de ellas, personal dentro de la zanja sin línea de vida, personal sin casco etc...	Posible Riesgo en las vidas humanas	Exigir a los contratistas de obra el uso e implementación constante de los elementos de protección personal		Acta de Inicio EPA ESP	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Supervisores o Interventores Talento Humano
					Mediante el SISO del contratista realizar capacitaciones al personal de obra sobre la continua y correcta utilización de los elementos de protección personal	Reducir el riesgo de accidentes al personal de obra	Acta de SISO	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17		Supervisores o Interventores Talento Humano
5		CANCELACIÓN DE ENTIBADO TIPO C (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	La construcción del entibado aprobada y cancelada al Contratista no cumple con las especificaciones técnicas de la EPA, ya que según las especificaciones técnicas de la entidad el entibado tipo C debe cumplir con lo siguiente...	Cumplimiento parcial a las obligaciones contractuales	Incluir en las especificaciones técnicas de la EPA-ESP, los diferentes tipos de entibado a utilizar por los contratistas en las obras que contrata la entidad en atención al tipo de suelo.	Cancelar el entibado de acuerdo al realizado en concordancia con la especificación técnica	Corrección de las especificaciones técnicas para los diferentes tipos de entibados de acuerdo al tipo de suelo	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Subgerencia Técnica

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: Empresas Publicas de Armenia
 Representante Legal: Julio Cesar Escobar Posada
 NIT: 890 000 439-9
 Periodos fiscales que cubre: 2015
 Modalidad de Auditoria: Regular
 Fecha de Suscripción: 29 de Diciembre de 2016

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
6		CANCELACIÓN ITEM COMISIÓN TOPOGRAFICA (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	Esta actividad se está cancelando de forma doble ya que las especificaciones técnicas del contrato en mención describe "que las actividades realizadas por la comisión topográfica son las mismas descritas en las especificaciones técnicas de los ítem de localización y replanteo" y que su ejecución precisamente es, la localización con equipo de precisión de todos los elementos para el desarrollo del contrato; así como suministrar la información para la elaboración de los planos record...	Posible Detrimiento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ES, socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según la normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
7		CANCELACIÓN ITEM LEVANTAMIENTO TOPOGRÁFICO Y PLANOS RECORD (ADMINISTRATIVO)	Esta actividad se está cancelando de forma doble, ya que las especificaciones técnicas de la empresa describe "que las actividades realizadas en el ítem levantamiento topográfico son las mismas descritas en las especificaciones técnicas de los ítem de localización y replanteo" y que su ejecución precisamente es, la localización con equipo de precisión de todos los elementos para el desarrollo del contrato; así como suministrar la información para la elaboración de los planos record...	Posible Detrimiento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
8		CANCELACIÓN ITEM PROGRAMA DE SEGURIDAD INDUSTRIAL COMO ITEM CONTRACTUAL (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA)	En los contratos de Obras Nos: 24, 15, 17, 12, 09, 14, 25, 26, 16, 21, 20 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Programa de Seguridad Industrial y/o programa de Seguridad Industrial y ocupacional" y a consideración del equipo auditor EPA NO DEBE CANCELAR este ítem por las siguientes razones...	Posible Detrimiento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
9		CANCELACIÓN ITEM REGULACION DE TRANSITO (ADMINISTRATIVO).	En el contrato de obra No: 24 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Regularización de Transito" y a consideración del equipo auditor EPA no debe cancelar este ítem por las siguientes razones...	Posible Detrimiento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas y socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara según el tipo de contrato y especificaciones particulares.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
10		CANCELACIÓN ITEM PROGRAMA DE CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL COMO ITEM CONTRACTUAL (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	En los contratos de Obra Nos: 24, 15, 17, 12, 09, 14, 25, 26, 16, 21, 20 se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Programa de control y seguimiento ambiental" y a consideración del equipo auditor EPA NO DEBIA CANCELAR este ítem por las siguientes razones...	Posible Detrimiento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Revisar las especificaciones técnicas y el análisis del AIU	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
11		CANCELACIÓN ITEMS INTERFERENCIAS(ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	No es viable que se requiera de una volqueta va realizar esta actividad ni malacate ya que el manejo de esta tubería se hace manual por sus diámetros...	Posible Detrimiento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ES, socializar con los respectivos procesos y a su vez se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: Empresas Publicas de Armenia
 Representante Legal: Julio Cesar Escobar Posada
 NIT: 890 000 439-9
 Periodos fiscales que cubre:2015
 Modalidad de Auditoría: Regular
 Fecha de Suscripción: 29 de Diciembre de 2016

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
12		CANCELACIÓN ITEM MANEJO DE AGUAS (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	En los contratos de obra No.22 y 24 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Manejo de Aguas" y a consideración del equipo auditor EPA NO DEBIA CANCELAR este ítem por las siguientes razones...	Posible Detrimiento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas y el análisis de AIU	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
13		SUPERVISION TECNICA (ADMINISTRATIVO)	Los ingenieros que son designados por la EPA para ejercer la interventoría y/o supervisión de los contratos (que no tienen interventoría externa) son funcionarios de la misma entidad, con cargos específicos que tienen funciones y actividades propias de estos cargos...	UNA SUPERVISIÓN DEFICIENTE como se puede demostrar en las observaciones presentadas a esta Entidad como resultado del proceso auditor donde se demuestra que se cancelaron obras sin el cumplimiento de las especificaciones técnicas, mayores cantidades de obra incumplimiento de las normas de seguridad industrial, aprobación de prórrogas y suspensiones de contratos con justificaciones sin material probatorio, ausencia de comités de obras en los contratos donde no existe interventoría externa, no se puede evidenciar la periodicidad con la que los supervisores están obligados a visitar las obras	Incluir en la designación de la actividad de supervisión al 100% de los ingenieros de planta (libre nombramiento y remoción y trabajadores oficiales) analizando su idoneidad. Con el fin de que no quede recargada la supervisión en unos pocos. Así mismo, analizar en atención a las obras a contratar por EPA-ESP, si se requiere de personal de apoyo contratista o consultorías para realizar interventorías	Evitar la recarga de supervisiones en pocos funcionarios	Análisis de obras en cada vigencia. Repartir las supervisiones equitativamente para evitar recarga en unos pocos funcionarios Contratar si se requiere personal de apoyo y/o consultorías para obras específicas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Lideres de Procesos - Gerencia General
14		CUMPLIMIENTO DECRETO 19 DE 2012 (ADMINISTRATIVO)	El solicitante debe de presentar los siguientes documentos: Copia de la disponibilidad de Servicio, Copia de la Licencia de construcción y planos aprobados por la Curaduría, Proyecto hidro sanitarios debidamente presentado y firmados por profesional competente, Carta de responsabilidad del diseñador, Carta constructor de la redes hidro-sanitarias del proyecto incluyendo el cronograma, Certificado socio económico del predio...	la EPA está solicitando un documento que es oneroso para el solicitante y/o propietario del predio como es la Norma Urbana o Demarcación informativa y que realmente los datos obtenidos de este documento se pueden obtener de otros documentos que posee el propietario o puede solicitarlo sin ningún costo como es el uso del suelo y que el dato de "Numero de pisos permitidos a construir en el predio" objeto de la solicitud de disponibilidad de Servicio no es necesario que la EPA lo conozca (al momento de la expedición de La Disponibilidad del Servicio), ya que para conexión definitiva a las redes de la EPA esta exige la licencia de construcción con sus planos aprobados por la Curaduría.	Revisión de los documentos requeridos por la solicitud de Disponibilidad de Servicios de acuerdo con la normatividad legal vigente.	Establecer la documentación necesaria para la disponibilidad de servicios de acuerdo con la ley.	Acta de revisión	Unidad	1	28-Dec-16	31-Mar-17		Subgerencia técnica
15		OPORTUNIDAD EN EL SUMINISTRO DE INFORMACIÓN (ADMINISTRATIVO CON SOLICITUD DE SANCIONATORIO)	Se requirió información relativa a interferencias, impacto urbano comisión topográfica, documentos que no se encontraban en los expedientes aportados por la entidad, no obstante fue necesario oficiar en repetidas ocasiones sin obtener respuesta clara y precisa como en los siguientes casos...	Entorpecimiento al proceso auditor, por cuanto retrasó la entrega oportuna de papeles de trabajo, así como la entrega dentro de los términos del informe preliminar de auditoría, siendo necesario posiblemente solicitar ampliación del	Atención de las solicitudes durante los tiempos correspondientes sin entrar a afectar la prestación del servicio	Suministrar información solicitada de manera veraz y oportuna	Correo electrónico o el medio que lo solicite	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17		Subgerencia técnica
16		LIQUIDACION SEGURIDAD SOCIAL VIGENCIA 2015 (ADMINISTRATIVO).	La entidad no tuvo en cuenta las horas diurnas y nocturnas festivas en la base para liquidación para la Seguridad social Aportes a salud y pensión en lo referente al 4% de los ingresos constitutivos como base salarial para determinar el valor a aportar...	inconsistencias en los valores deducidos por concepto de Aportes a Seguridad Social	Actualizar protocolo para revisión de la nómina en general	Tener información veraz y oportuna para la liquidación de la nómina	Actualización de protocolo de nómina	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17		Talento Humano
17		DOTACION CONTRATISTA EPA E.S.P. (ADMINISTRATIVO INCIDENCIA FISCAL).	la Entidad realizó entrega de Dotación a cinco (05) Contratistas vinculadas mediante contrato Clausulado Simplificado de prestación de servicios de con el objeto de prestación de servicios de apoyo a la gestión para la entidad en actividades de aseo y cafetería en las diferentes dependencias de Empresas Públicas de Armenia E.S.P. de los siguientes contratistas...	Falta de claridad en la entrega de dotación	No se entregara dotación ni e Elementos de Protección Personal a personal externo o contratistas	Velar por el cumplimiento de la normativa legal vigente	Acta de seguimiento de entregas	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17		Talento Humano

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: Empresas Publicas de Armenia
 Representante Legal: Julio Cesar Escobar Posada
 NIT: 890 000 439-9
 Periodos fiscales que cubre: 2015
 Modalidad de Auditoria: Regular
 Fecha de Suscripción: 29 de Diciembre de 2016

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
18		SELECCIÓN ABREVIADA CONTRATACIÓN DOTACIÓN" (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA)	La Entidad inició un proceso de Selección Abreviada, pero otorgando los contratos a tres oferentes diferentes (Contrato de Compra venta No. 001 de 2015 y Contratos de clausulado simplificado Nos. 136 de 2015 y No. 137 de 2015) a los que se les distribuyó el valor presupuestado de \$239.992.922, sobre un mismo proceso de selección...	la falta de claridad en el proceso de Selección abreviada.	Empresas Publicas de Armenia-ESP, realizará los procesos de selección de acuerdo a las normas que la regulan, Acuerdo 017 de 2015) Manual de Contratación, disposiciones civiles y demás concordantes	Cumplimiento de la normatividad	Adelantar procesos conforme a las disposiciones legales que le apliquen	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Comité de Compras
19		PROGRAMA DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y CERO PAPEL (Directiva Presidencial 04 de 2012) (ADMINISTRATIVO)	Programa de Política Cero papel soportado en acto administrativo metas establecidas, indicadores que permitan establecer controles de cumplimiento en el uso y ahorro eficiente de papel...	Incumplimiento normativo	Realizar y ejecutar el Plan de Eficiencia Administrativa de Cero Papel...	Promover entre los funcionarios de la entidad Políticas de eficiencia administrativa y Cero Papel utilizando de forma masiva los medios electrónicos dispuestos por la entidad	Plan de eficiencia cero papel	Unidad	1	28-Dec-16	30-Jan-17	4.71	TIC
20		ASIGNACION DE PERMISOS POR NIVELES DE USUARIO (ADMINISTRATIVO)	La página web de la entidad EPA se encuentra con algunos links que no están actualizados o no cuentan con toda la información pertinente, revisando la información que se publica en la página...	Información incompleta en la pagina web	Lograr que la Página web de la entidad cumpla con los estándares solicitados	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Cronograma publicaciones Seguimiento cronograma	Unidad Unidad	1 4	28-Dec-16 28-Dec-16	31-Jan-17 31-Dec-17	4.86 52.57	Comunicaciones Comunicaciones
21		FORMULACION ACCIONES PLAN DE MEJORAMIENTO (ADMINISTRATIVO).	En algunas acciones de mejoramientos no se evidencia que apunten a la eliminación de la causa del hallazgo...	Los planes de mejoramiento deben dar cumplimiento a subsanar y corregir las causas que dieron origen a los hallazgos identificados	Mesas de trabajo con los responsables de formulación de actividades de mejoramiento	Generar acciones que apunten a la causa raíz	Acta de mesas de trabajo	Unidad	3	20-Dec-16	29-Dec-16	1.29	Control de Gestión
22		APLICACIÓN ESTRATIFICACIÓN SERVICIO DE ACUEDUCTO, (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	En 46 predios presentaron diferencias entre la estratificación del municipio y la estratificación existente en EPA, donde EPA reporta que son predios de estrato 1 y se facturó con dicha estratificación otorgando subsidios a predios que debió cobrarseles contribución solidaria así...	Inconsistencias en la información	Realizar cruce con la base de datos del municipio	homologar base de datos con el municipio	Acta comité permanente estratificación donde opasolicito a Planeación municipal la base de datos para el cruce Resultado del cruce base de datos	Unidad Unidad	1 1	28-Dec-16 28-Dec-16	31-Dec-17 31-Dec-17	52.57	Comercial Comercial
23		ACTUALIZACIÓN ESTRATIFICACIÓN ACUEDUCTO, (ADMINISTRATIVO).	No tiene documentado en procedimiento o definido un mecanismo de actualización de estratificación para el cobro de los servicios que presta la entidad...	Inconsistencias en la información	Apoyo al comité permanente de estratificación	velar por la adecuada aplicación de las metodologías de estratificación suministradas por el DNP	Actas comité	Unidad	1	28-Dec-16	31-Dec-17	52.57	Comercial
												0.00	

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contraloriagen.gov.co

Convenciones:

Columnas de calculo automático			
Información suministrada en el informe de la CGR			
Celda con formato fecha: Dia Mes Año			

