

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

Entidad: Empresas Publicas de Armenia-ESP  
 Representante Legal: Carlos Alberto Hurtado Plazas  
 NIT: 890.000.439-9  
 Períodos fiscales que cubre: Vigencia 2012  
 Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular  
 Fecha de Suscripción: Diciembre 13 de 2013



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	Area Responsable
		La EPA no realizó el descuento por concepto de contribución en los contratos de obra establecido en la Ley 1106 de 2006, generando con dicha omisión un daño patrimonial al Municipio por los dineros	Omision por la no realizacion del descuento por concepto de contribucion en los contrato de obra ley 1106 de 2006.	Daño patrimonial al Municipio por los dineros dejados de trasladar, y que corresponde n al 5% del valor de los contratos de obra celebrados por la Empresa en la vigencia fiscal 2012, recursos que ascendieron a	La entidad iniciará preventivamente el cobro de la contribución especial del 5% aplicable a los contratos de obra, sin perjuicio de las acciones administrativas y judiciales que se estimen convenientes, toda vez que la entidad no	Iniciar preventivamente el cobro del 5% en los contratos de obra que celebra EPA-ESP.	Iniciar preventivamente el cobro del 5% en los contratos de obra que celebra EPA-ESP.	porcentaje	100%	11-Dic-13	31-Mar-14	15,71	Juridica
							Oficiar a los contratistas para que cancelen el valor correspondiente al 5% de los contratos suscritos por la entidad.	porcentaje	100%	11-Dic-13	31-Mar-14	15,71	Juridica

1	Administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria	dejados de trasladar...		\$357.488.334	comparte el criterio juridico del ente de control. Asimismo iniciará las actuaciones administrativas pertinentes para atenuar el impacto fiscal, segun criterio de la Contraloria Municipal.		Interponer las demandas respectivas ante la jurisdiccion contencioso administrativa (nulidad, accion de cumplimiento) con el fin de que EPA-ESP, sea exonerada del pago de estampillas impuestos y similares por ser un regimen juridico especial	unidad	1	11-Dic-13	11-Dic-14	52,14	Juridica
2	Administrativa con incidencia disciplinaria	En la evaluación a la contratación que realizó la EPA ESP en la vigencia fiscal 2012, se pudo establecer que la empresa	Inclumplimiento de publicar los procesos contractuales en el SECOP	Al no publicar los procesos de contratación se genera una observación administrativa con incidencia disciplinaria	La entidad solicitará a través de oficina de trabajo con el ente de control para tratar este punto específico y así poder entrar a	Exposición de motivos con bases normativas y jurisprudenciales a la contraloría Municipal, del por que EPA-ESP, son regimenes especiales	Oficiar a la Contraloria Municipal para concertar mesa de trabajo sobre el asunto.	Unidad	1	11-Dic-13	31-Mar-14	15,71	Juridica
							Definir directriz a seguir	Unidad	1	11-Dic-13	31-Mar-14	15,71	Juridica
3	Administrativo con incidencia fiscal	En el contrato de obra 021 se evidenció deterioro en toda la reposición del pavimento se presentan	Juntas de contracción aserradas tardíamente y deficiencias en el proceso constructivo que no fueron	Daño patrimonial a la EPA por las obras recibidas que ya presentan deterioro Las obras deterioradas deben ser	La entidad realizará las gestiones pertinentes para atender el sellado de las juntas y realizará acompañamiento durante	Realizar el sellado de las nuevas dilataciones	Notificar al contratista	Unidades	1	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Recolección y Transporte
							El contratista realiza sellado de las nuevas juntas	ML	5	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Recolección y Transporte

		muchas fisuras transversales y las obras	advertidas por la interventoría	reparadas y presentaron un valor de \$16.739.846	la ejecución de las actividades		EPA E.S.P. recibe a satisfacción	Unidades	1	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Recolección y Transporte
4	Administrativo	<p>Contrato de obra No 038/2012. Adecuaciones locativas para funcionamiento de envasadora, se evidencio:</p> <p>1. La poliza de garantía para estabilidad de la obra no cumple con las condiciones solicitadas en la clausula sexta del contrato en cuanto al porcentaje de amparo del valor total del contrato.</p> <p>2. Los aportes de seguridad social del contratista y los trabajadores, se realizan para el periodo del mes de febrero del año 2013, y no presenta los aportes del mes de enero, cuando el</p>	No culminacion de las obras faltantes de la envasadora	No poner en funcionamiento la envasadora	La entidad realizara las obras faltantes de acuerdo a lo manifestado por el INVIMA para la puesta en funcionamiento de la envasadora (si existe nuevo requerimiento del INVIMA se debe replantear el plan de mejoramiento)	Adecuaciones locativas faltantes, garantizando el cumplimiento de los requisitos exigidos por el Instituto Nacional de Medicamentos y Alimentos - INVIMA para la puesta en funcionamiento la Envasadora.	<p>Cambiar todas las rejillas de las tuberías por rejillas de punticos y/o mayitas.</p> <p>Ubicar en todas las entradas a la envasadora lavamanos, filtros sanitarios preferiblemente tapetes tipo secos con desinfectantes a base de amonio cuaternario, bandejas de aluminio, jabones desinfectantes líquidos en dispensador, dispensador de papel y toallas y/o secador de manos</p> <p>Colocarle a todas las ventanas y ventanillas de circulación de aire protección tipo rejilla angeo</p>						

		<p>contrato de obra presenta acta de inicio, e inicio de bitacora el dia 28 de Diciembre del 2012, y finaliza el dia 16 de febrero del 2013. 3. Adicionalmente, las obras se realizan para adecuar la envasadora, de modo que esta cumpla con los requerimientos minimos exigidos por EL INVIMA, y asi prestar apoyo a los diferentes eventos en las comunidades mas pobres del Municipio de Armenia, envasadora que a la fecha no funciona.</p>				<p>Rotular y señalar todas las áreas. Obligatorias: entrada personal, vestier, deposito, área social, almacenamiento de producto terminado, entre otras</p> <p>Adecuar los lavamanos para que sean automáticos evitando que tenga contacto con las manos</p> <p>Adquirir un comparador de cloro y con este llevar un registro constante diario; al iniciar la producción y al finalizarla</p> <p>Mejorar el depósito temporal que se tiene para los residuos sólidos</p> <p>División de acrílico corregida el área de producción del resto de la envasadora.</p>	%	100%	#####	#####	52	
--	--	--	--	--	--	--	---	------	-------	-------	----	--

5	Administrativo	Contrato de prestación de servicios número 0008 de 2012, contratista Multiservicios S.A, en la etapa precontractual al oferente en la propuesta oferta por el valor de	Errores al momento de elaboracion y diligenciamiento de formatos y actas.	Alteracion en pagos u otras actividades administrativas de la empresa	En adelante la entidad colocara especial cuidado al momento de elaborar las minutas y actas con el fin de que no se presentes errores de diligenciamiento en los mismos	Evitar incoherencias y/o errores en las minutas y actas	El funcionario que elabora las minutas debera colocar especial cuidado al momento de su elaboracion	porcentaje	100%				Dirección jurídica e interventores
										2-Ene-14	31-Mar-14	12,57	
							Revisión exhaustiva de las minutas y	porcentaje	100%	2-Ene-14	31-Mar-14	12,57	Dirección jurídica e interventores
6	Administrativo	...Adicionalmente, se observó que la mayoría de	Archivo contractual incompleto	NO se puede verificar si existio o no liquidacion	En adelante la entidad solicitará a los	Inclusion en las carpetas contractuales las actas de	Solicitud a los interventores del envio de	Unidad	1	2-Ene-14	31-Mar-14	12,57	Dirección jurídica e interventores
7	Administrativo	En el contrato de obra 013 de 2012 se evidenció que las obras estuvieron suspendidas de 4 al 14 de diciembre de 2012 mientras que las bitácoras muestran	La obra continuó no obstante el contrato estar suspendido	Ejecución de obra y personal en la misma en el periodo en que el contrato estaba suspendido	La entidad realizará un mejor control documental para verificar las fechas de reportes y evitar que sucedan este tipo de situaciones	Diligenciar correctamente las bitácoras en las fechas establecidas	Documentos contractuales suscritos en las fechas indicadas	Porcentaje	100%	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Recolección y Transporte
							Control Interno de la documentación	Porcentaje	100%	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Recolección y Transporte
8	Administrativo con incidencia fiscal	En el contrato de obra 004 de 2012 no se evidencian los planos record de las obras	Los planos record son un ítem incluido en el	Detrimiento Patrimonial por el valor cancelado	La entidad continuará con la recepción de los planos record y archivará en medio físico en la carpeta	Recepción de todos los planos	Modificar el Registro de Acta Final colocando una casilla en la cual se certifique que los Planos Record fueron entregados en medio físico y magnético	Unidades	1	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Distribución

0	<u>Planos Record y control de Imprevistos</u>	Las ejecutadas los cuales fueron pagados según se evidencia en el acta final	presupuesto pero no son entregados a la EPA	por los planos que no son entregados	de interventoría y hará entrega al SIG de los mismos en medio magnético	record en medio físico y magnético	Dentro de todas las carpetas de interventoría reposará el plano record en medio físico y se hará entrega de todos los planos record en medio magnético al SIG	Porcentaje	100	1-Ene-14	30-Mar-14	12,57	Gestión Distribución Análisis y Mejora
9	Administrativo	El plan de Acción contempla 93	El sistema COVI no permite	No presentación en el COVI de	EPA ESP, consolidara la información de	Reportar la totalidad de los proyectos de	Numero de Proyectos reportados *	%	100%	1-Ene-14	15-Ene-15	54,14	Planeación Corporativa
10	Administrativo con incidencia disciplinaria.	No se evidenció un correcto manejo de los sobrantes de los procesos de sedimentación y filtración de la PTAP de EPA como tampoco se observó el permiso de vertimiento de los mismos	La descarga de lodos sin previo tratamiento propicia afectaciones al componente hídrico del municipio, específicamente en la quebrada La Florida	Se genera impacto ambiental y se contraviene lo dispuesto en la Norma RAS 2000 del MDE igualmente lo dispuesto en el numeral 1 del artículo 34 de la ley 734 de 2000. Adicionalmente por no atender lo dispuesto en los Artículos 72 y 73 del Decreto 1594 del 1984 del M. de Salud	Ejecutar todas las acciones necesarias para la construcción o implementación de un manejo de lodos	Disminuir el impacto generado por la descarga de los lodos en las fuentes hídricas provenientes de las actividades de la PTAP de Regivit	Caracterización de los lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta	Unidades	1	1-Feb-14	1-May-14	12,71	Gestión Captación y Tratamiento
							Realizar Plan de Cumplimiento de los lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta	Unidades	1	1-May-14	1-Ene-15	35,00	Gestión Captación y Tratamiento

							Ejecutar el plan de cumplimiento para el manejo lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta.	Unidades	1	1-Ene-15	1-Jul-15	25,86	Gestion captacion y tratamiento.
11	Administrativo	En lo relacionado con la planificación tarifaria EPA manifestó que para la vigencia 2012 no conto con usuarios clasificados como multiusuarios, privando este derecho a los usuarios agrupados en unidades inmobiliarias, centros habitacionales, conjuntos residenciales,	La empresa operadora del servicio de aseo en el año 2011 no entrego los documentos que soportaban la inscripción de multiusuarios para el servicio de aseo en la ciudad de armenia.	Los usuarios que se encontraban a finales del año 2011 como multiusuarios del servicio de aseo en Armenia, pasaron a ser usuarios individuales cambiando el tipo de tarifa a aplicar.	Para el año 2014 se oficiara a todos los usuarios que cumplen la condición de multiusuario para que manifiesten su intención de acceder a este tipo de tarifa.	Realizar los aforos y reclasificación de la tarifa individual a multiusuario a todos aquellos que cumplan con las condiciones exigidas por la ley por la empresa para dicha condición.	Cartas despachadas a posibles multiusuarios	cartas	100 mensuales	2-Ene-14	15-Dic-14	49,57	Sub gerencia de Aseo
							Aforos realizados a los que cumplan la condición de multiusuario	Aforos	100% solicitudes mes anterior	20-Ene-14	1-Dic-14	45,00	Sub gerencia de Aseo
							Notificación de los aforos a usuarios y proyección de la tarifa	Notificaciones	100% Aforos realizados	15-Feb-14	25-Dic-14	44,71	Sub gerencia de Aseo
							Cambio de la tarifa a quien aprueben el cambio y cumplan con las condiciones legales y del operador de aseo	Notificación interna	100% Delas solicitudes aprobadas por la empresa	1-Mar-14	30-Dic-14	43,43	Sub gerencia de Aseo

Administrativo	EPA ESP, es uno de los principales actores de influencia en el medio ambiente local y debe cumplir con disposiciones que buscan prevenir, mitigar y compensar los daños que se le causen y generen acciones por medio de un Plan de Mejoramiento.	Se ejecutan acciones de Mitigación de impactos ambientales a criterio de los funcionarios encargados de los procesos operativos y teniendo en cuenta la capacidad financiera de EPA ESP	Deterioro del medio ambiente por generación de impactos en la construcción y manejo de componentes del sistema de acueducto y alcantarillado	Se implementan formatos de RAS 2000 Artículo 10 paso 5 o el que lo reemplazare, en donde se identifiquen y mitiguen los riesgos ambientales hasta donde el financiamiento o los permita.	Evaluar e implementar acciones de mitigación de impactos ambiental ocasionados por, la construcción y manejo de la infraestructura de Acueducto y Alcantarillado	Evaluación de Fichas Ambientales del RAS 2000, respecto a las que se vienen implementando en EPA ESP	%	100%	1-Ene-14	1-Mar-14	8,43	Planeación Técnica
						Ajuste de las fichas implementadas por EPA ESP.	%	100%	1-Ene-14	1-Mar-14	8,43	Planeación Técnica
						Incluir en las especificaciones técnicas para construcción de Redes de Acueducto y Alcantarillado y otros, las Fichas Ambientales aplicables.	%	100%	1-Ene-14	1-Mar-14	8,43	Planeación Técnica
						Solicitar la entrega del presupuesto oficial y el tipo de Ficha Ambiental a aplicar en cada intervenciones de EPA ESP, con los Estudios Previos entregados al Proceso de Planeación Corporativa	%	100%	1-Ene-14	1-Feb-14	4,43	Líderes de Procesos Comité de Gestión Ambiental

							Hacer seguimiento a las acciones previas y en la ejecución de Obra para el Manejo Ambiental, así contar con ls evidencias de su aplicacion	%	100%	1-Ene-14	31-Dic-14	52,00	Comité de Gestion Ambiental
13		La seguridad de los sistemas informáticos de la EPA requiere de medidas contundentes e inmediatas, con el fin de evitar fugas de información y posibles fraudes por la utilización de los sistemas informáticos, tal es el caso de la sustracción de recursos de las cuentas activas de la	Faltan medidas de seguridad de los recursos informáticos	Se presentaron fraudes informaticos que originaron la Sustraccion de recursos corrientes de la empresa	Se implementaran medidas de seguridad y confidencialidad de la informacion, mediante un Sistema de Gestion de Seguridad de la Informacion, de acuerdo a Plan de Accion de Comite de Gobierno en Linea 2013 - 2017.	Implementar un Sistema de Gestion de la Seguridad de la Informacion en la EPA ESP	Poner en marcha el Sistema de Gestion de Seguridad de la Informacion (HACER)	Porcentaje	15%	15-May-14	15-Nov-14	26,29	Gerencia General / Direccion Financiamiento / Planeacion Corporativa/ Subgerencia Administrativa/Talento Humano
							Inicio de la Fase de Seguimiento y Medicion del Funcionamiento del SGSI (VERIFICAR)	Porcentaje	3,75%	15-Ene-15	15-Ene-17	104,43	Direccion Financiamiento / Planeacion Corporativa/ Subgerencia Administrativa/Comité SGSI
							Establecer las Condiciones de Sostenibilidad del SGSI (ACTUAR)	Porcentaje	3,75%	15-Ene-15	15-Ene-17	104,43	Gerencia General / Direccion Financiamiento / Planeacion Corporativa/ Subgerencia Administrativa/Talento Humano

14	Administrativo	La oficina de Control Interno debe depurar y consolidar los planes de mejoramiento, cerrando aquellos hallazgos en los que las acciones se cumplieron; así mismo, es su función solicitar que se reformulen aquellas acciones que no conducen a la mitigación o eliminación de los factores que	No se cerrar aquellos hallazgos en los que las acciones se cumplieron. No diligenciar las casillas de causa y efecto para detectar el origen de las inconsistencias.	La documentación incompleta puede generar subjetividad en el proceso.	En cumplimiento de lo estipulado en el Art. 8 de la Resolución 154/2013..." <i>Una vez la Oficina de Control Interno de la entidad, encuentre soportado el cumplimiento de la acción de mejoramiento, cerrará los hallazgos en la que las acciones se cumplieron".</i>	La oficina de Control Interno evaluará el grado de cumplimiento del plan de mejoramiento, mediante inspección, verificación y revisión de documentos.	Al suscribir el plan de mejoramiento se verificará el diligenciamiento de las casillas de causa y efecto para detectar el origen de las inconsistencias.  Realizar el seguimiento a los planes de mejoramiento o depurando los hallazgos con cumplimiento.	Porcentaje	100%	22-Dic-13	13-Dic-14	50,86	Dirección Control de Gestión
15	Administrativo	El Plan de Acción de EPA del 2012	Contemplar la totalidad de los proyectos en el plan de acción	No se incluía en la presentación de informes de	Para la vigencia 2014 se realizara de	Reportar la totalidad de los proyectos de inversión y de	Numero de Proyectos reportados * 100 / Numero	%	100%	1-Ene-14	15-Ene-15	54,14	Planeación Corporativa

16	Administrativo	El valor de la inversión de los proyectos inscritos en el Plan de Acción, fue de \$16.050.691.151, se ejecutaron \$11.665.133.413. Que corresponde n al 72.68% de los recursos asignados y se observa que no se ejecuto el equivalente de \$4,385,557,738, correspondiente a 27.32% cumplimiento moderado, que refleja bajo compromiso	Algunos de los proyectos son ejecutados por personal de Planta de Empresas Publicas de Armenia ESP. La optimización de los recursos con este trabajo disminuye la inversión en proyectos como Plan de Gestion de Residuos Solidos.	Incumplimiento a la planificación de la inversión de los proyectos consignada en el Plan de Acción de la Vigencia	Seguimiento del Plan de Acción Se implementar a un punto adicional de control Trimestral, con el seguimiento de cada uno de los proyectos registrados por el Banco de Programas y Proyectos de Inversión, consolidando la información para la presentación en el Comité de Gerencia, con el propósito que sea analizado y cuente con la	Generar alarmas por retrasos en la ejecución de los proyectos respecto a lo planificado	Numero de Seguimientos Realizados al Plan de Acción en cada Vigencia * 100 / Numero de Seguimientos Projectados en cada Vigencia	%	100%	1-Ene-14	15-Ene-15	54,14	Planeación Corporativa
----	----------------	--	--	---	--	---	--	---	------	----------	-----------	-------	------------------------

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

Convenciones:

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

GERENTE GENERAL