



FORMATO No. 24

PRESENTACION PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GUBERNAMENTAL ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ENTIDAD	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA SA ESP		NIT No.	890.200.162-2				
REPRESENTANTE LEGAL	ZORAIDA ORTIZ GOMEZ		CIUDAD/DIRECCIÓN/TELEFONO	Bucaramanga / Diagonal 32 No. 30A-51/ 6320220				
VIGENCIA	2017		FECHA SUSCRIPCIÓN	4/07/2018				
(C) Descripción Hallazgo	(C) Accion Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(C) Dimension De La Meta	(F) Fecha Iniciacion Metas	(F) Fecha Terminacion Metas	(N) Plazo En Semanas De La Meta
Contrato No 014 de 2017 suscrito con TERRAMEDIA PRODUCCIONES LTDA, el Equipo Auditor evidenció que dentro del proceso contractual no se encontraron estudios de mercado que permitan inferir que la cuantía estimada se ajusta a los precios del mercado	Realizar comparativo de precios que permita estimar y determinar el valor a contratar para los casos consagrados en el Artículo Noveno Literales b) al q) del Acuerdo de Contratación 003 de 2004	Establecer un valor de referencia para la contratación directa	Incluir en el formato F DC 705-057 "Anexo Reglamento Contractual" cuadro comparativo de precios	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
El Equipo Auditor al revisar el expediente contractual No 031 de 2017 no se evidenció en la carpeta contractual el informe de ejecución para el respectivo pago tal y como esta consagrado en la cláusula quinta de la minuta contractual	Cumplir las obligaciones contractuales así mismo con las funciones Administrativas contenidas en el Manual de Interventoría MSG 705-001	Verificar cumplimiento a compromisos por parte del Contratista e Interventor.	Realizar seguimiento a las Actas de Pago Parcial para evidenciar que cuenten con el informe de ejecución soporte del Acta de Pago Parcial.	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
Contrato No. 54 de 2017 se pudo evidenciar que no se encuentran reflejados los pagos a seguridad social de los trabajadores MILTON ANDRES PADILLAR conductor de turbo, ARGENIS ACEVEDO RANGEL, ayudante de obra, JADER PIANETA URRUTIA ayudante de obra y JONATHAN PINTO PINTO conductor de turbo	Verificar el cumplimiento de los aportes a Seguridad Social Integral por parte de Contratistas del amb SA ESP	Asegurar cumplimiento de pagos de aportes previo al trámite de actas de pago parcial.	Establecer un mecanismo para controlar el personal empleado por el Contratista y cotejar los pagos de sus aportes a la Seguridad Social y Parafiscales	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
Contrato No. 073 de 2017 suscrito con INGENIERIA E HIDROSISTEMAS GRUPO DE CONSULTORIA S.A. Porque la necesidad de realizar diseños y ajustes para los SISTEMAS DE DOSIFICACION DE QUIMICOS DE LA PTAP LOS ANGELINOS, considerando que dicha planta se encuentra suspendida.	Incluir concepto jurídico en los eventos que se presenten requerimientos judiciales en contra del amb (Tribunal de Arbitramento, demandas) y se requiera adelantar procesos de contratación.	Minimizar riesgos de acciones judiciales en contra del amb.	Incluir mecanismo de control sobre actuaciones judiciales en contra del amb en el formato F DC 705-057 "Anexo Reglamento Contractual"	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
Contrato No. 073 de 2017 El Equipo Auditor constató que la carpeta Numero 3 donde reposa el "Acta de Inicio folio 31", inicia con la numeración "27" lo que conlleva a que no se pudiera verificar la totalidad de la carpeta contractual.	Dar cumplimiento al Manual de Organización de Archivos de Gestión M AC 402-001	Asegurar una adecuada gestión documental en los expedientes contractuales a cargo de los interventores del amb S.A ESP	Realizar jornada de evaluación y capacitación en lo relacionado con Ordenación Documental de los archivos de gestión a cargo de las áreas del amb S.A. ESP	UNO	UNO	4/07/2018	30/09/2018	13



PRESENTACION PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GUBERNAMENTAL ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ENTIDAD	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA SA ESP		NIT No. 890.200.162-2					
REPRESENTANTE LEGAL	ZORAIDA ORTIZ GOMEZ		CIUDAD/DIRECCIÓN/TELEFONO		Bucaramanga / Diagonal 32 No. 30A-51/ 6320220			
VIGENCIA	2017		FECHA SUSCRIPCIÓN		4/07/2018			
(C) Descripción Hallazgo	(C) Accion Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(C) Dimension De La Meta	(F) Fecha Iniciacion Metas	(F) Fecha Terminacion Metas	(N) Plazo En Semanas De La Meta
Contrato 094 de 2017 el Equipo Auditor evidencia que no existe coherencia entre los valores cancelados por el amb S.A ESP a favor del Contratista, y el ingreso Base de Cotización (IBC) que el Contratista pagó/aportó al Sistema General de Seguridad Social-SGSS- en (Salud, pensión y Riesgos Laborales). correspondientes a las planillas relacionadas a los meses de Diciembre de 2017 y Enero de 2018						4/07/2018		
De acuerdo a la información suministrada por el Acueducto Metropolitano de Bucaramanga SA ESP al sistema SIA MISIONAL y SIA OBSERVA en el módulo de contratación específicamente en el formato F20-1Acc se evidenció que existen diferencias con respecto al valor de los contratos No. 031-17 reportado por un valor de \$480.000.000 siendo el valor real la suma de \$460.587.541 y el contrato No.055-17 reportando un valor de \$3.570.000.000 siendo el valor real \$357.000.000 contratos suscritos en la vigencia 2017. Así mismo se encuentran incoherencias en lo reportado en el SIA Observa y SIA Misional lo que conlleva al Equipo Auditor incurrir al error en la selección de la muestra contractual	Establecer un control que permita realizar la verificación de la información reportada en el Sistema SIA MISIONAL y SIA OBSERVA de forma que sea coherente con la realidad.	Evitar discrepancias en las cifras reportadas en las rendiciones efectuadas a través del Sistema SIA MISIONAL y SIA OBSERVA	Diseñar e implementar un control que permita verificar la información cargada sobre la contratación celebrada en el amb en la plataforma del Ente de Control.	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
Unificación Observación No. 27. El Equipo Auditor evidenció que existen diferencias en las cuantías de los proyectos ejecutados rendidos y reportados al sistema SIA MISIONAL bajo el formato F16 Inversión Ambiental reportando un valor de \$ 255.828.544. Verificada la información de la respectiva ejecución suministrada en el Proceso Auditor por el Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A ESP que asciende aproximadamente a la suma de \$ 266.359.682.	Diseñar e implementar herramienta de control que recopile las inversiones ambientales realizadas en cada vigencia por el amb S.A ESP	Reportar en el formato F16 del SIA MISIONAL las cuantías asignadas y ejecutadas que involucren inversión ambiental realizada por el amb a través de contratos y ordenes.	Proyectar e implementar formato institucional en el cual se centralice la información de la inversión realizada por el amb en cada vigencia.	UNO	UNO	4/07/2018	29/08/2018	8
Observación No. 28 El Equipo Auditor al revisar el Formato F16 Inversión Ambiental rendido en el sistema SIA MISIONAL evidenció que nos se realizó el reporte de la cuantía asignada y ejecutada en la vigencia 2017 para el cumplimiento del Plan de Manejo Ambiental del Proyecto de Regulación Río Tona-Embalse de Bucaramanga								



PRESENTACION PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GUBERNAMENTAL ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ENTIDAD	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA SA ESP		NIT No.	890.200.162-2				
REPRESENTANTE LEGAL	ZORAIDA ORTIZ GOMEZ		CIUDAD/DIRECCIÓN/TELEF	Bucaramanga / Diagonal 32 No. 30A-51/ 6320220				
VIGENCIA	2017		FECHA SUSCRIPCIÓN	4/07/2018				
(C) Descripción Hallazgo	(C) Accion Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(C) Dimension De La Meta	(F) Fecha Iniciacion Metas	(F) Fecha Terminacion Metas	(N) Plazo En Semanas De La Meta
Dentro del Componente de Integridad de la Información el Equipo Auditor evidencio que no se encuentran documentados los procedimientos y/o metodologías correspondientes al área de TI tales como políticas de derecho de propiedad intelectual evaluación y prueba de nuevos equipos y aplicaciones al igual que el manejo cambio y destrucción de llaves criptográficas. Así mismo no se evidenció la existencia de dichos documentos en físico y/o digital siendo este proceso de documentación de vital importancia para la transferencia de conocimiento y apropiación del mismo por parte de la entidad.	Documentar la política de Seguridad de Derecho de Propiedad Intelectual	Complementar la Política de Seguridad de la Información contenida en el Acto de Gerencia 012 de 2014.	Incluir en la política interna de Seguridad de la información la parte correspondiente a la Propiedad Intelectual	UNO	UNO	4/07/2018	31/08/2018	8
	Documentar las actividades relacionadas con la "Evaluación y pruebas para nuevos equipos y aplicaciones".	Establecer un derrotero que permita realizar estas labores al interior del amb	Crear un mecanismo para efectuar la "Evaluación y pruebas para nuevos equipos y aplicaciones" asociándole los formatos existentes.	UNO	UNO	4/07/2018	31/08/2018	8
	Incluir y socializar los nuevos documentos creados en el Sistema de Gestión Integrado del amb	Formalizar los documentos creados para ser aplicados al interior del amb	Realizar los trámites correspondientes para la inclusión en el Sistema de Gestión Integrado y socializar los mismos con el personal del Área de Tecnología de la Información.	UNO	UNO	31/08/2018	30/09/2018	4
Se evidenció que la entidad cuenta con una propuesta de Plan Estratégico de TI (PETI) además no se encuentra algún Marco de continuidad de TI que dictan los lineamientos y directrices del área de las Tecnologías de la Información y Comunicaciones dentro de la entidad y en concordancia con los objetivos estratégicos de la misma.	Analizar la viabilidad de adoptar un Plan de Continuidad de TI basado en la norma ISO 27001	Definir la conveniencia de la implementación de un marco para el Plan de Continuidad de TI	Obtener el estudio de viabilidad que permita determinar la conveniencia de adoptar este marco de referencia en el amb.	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
No se exigió la acreditación por parte del Contratista en lo correspondiente a su idoneidad y experiencia en la celebración del Contrato No. 061 de 2017 suscrito entre el Señor YORK FREDERIK ARDILA y el amb S.A ESP con el fin de que todas y cada una de las actuaciones desarrolladas en el marco del Contrato, lleven consigo inmerso el cumplimiento de los principios que rigen la función administrativa.	Verificar al momento de seleccionar el Oferente que éste cuente con la idoneidad y/o experiencia profesional o laboral de conformidad con el objetivo y alcance a contratar.	Contar con la competencia, formación técnica y/o profesional del Oferente para desarrollar cabalmente el objeto a contratar.	Requerir la presentación de Hoja de vida del posible Oferente que incluya certificaciones sobre la experiencia a acreditar.	UNO	UNO	4/07/2018	31/12/2018	26
Revisado el Contrato No. 055 de 2017 el Equipo Auditor logra evidenciar que en no menos de tres meses se suscribe el Contrato No 004 de 2018 bajo el mismo objeto y con el mismo contratista y por un monto mayor.	Dar cabal cumplimiento al desarrollo del contrato 004 de 2018 atendiendo las disposiciones internas establecidas por el amb en el Manual de Interventoría M SG 705-001	Cumplir con compromisos contractuales asociados al objeto del contrato 004 de 2018.	Informes de Ejecución mensual e Interventoría.	SEIS	SEIS	4/07/2018	31/12/2018	26

Firma



**PRESENTACION PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GUBERNAMENTAL ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION
INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA**

ENTIDAD	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA SA ESP		NIT No.	890.200.162-2				
REPRESENTANTE LEGAL	ZORAIDA ORTIZ GOMEZ		CIUDAD/DIRECCIÓN/TELEFONO	Bucaramanga / Diagonal 32 No. 30A-51/ 6320220				
VIGENCIA	2017		FECHA SUSCRIPCIÓN	4/07/2018				
(C) Descripción Hallazgo	(C) Accion Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(C) Dimension De La Meta	(F) Fecha Iniciacion Metas	(F) Fecha Terminacion Metas	(N) Plazo En Semanas De La Meta
<hr/> ZORAIDA ORTIZ GOMEZ Representante Legal				<hr/> MARTHA KARIME ROMERO RIBEROS Jefe de Oficina Control de Gestión				