Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucional (Suscrito con la Contraloría Distrital de Barrancabermeja)

Dirección Control de Gestión

Corte: 30 de Diciembre de 2021
Fecha de elaboración: Febrero 08 de 2022

Tema: Nivel de Cumplimiento de las acciones los Planes de Mejoramiento Institucional, suscritos con el Ente de Control Distrital

Objetivo: Realizar la evaluación del cumplimiento de las acciones de los Planes de Mejoramiento Institucionales asociados a los informes de la Auditoria de la Contraloría Distrital de Barrancabermeja y comunicar al equipo directivo para la oportuna toma de decisiones.

Los resultados del presente informe serán remitidos vía memorando a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para socialización en dicha instancia con el objeto de su retroalimentación y sensibilización a los colaboradores, así como para impartir las directrices que se requieran para el cabal cumplimiento de las acciones planteadas con eficiencia y efectividad.

Auditoria a la Vigencia 2017 PLANES DE MEJORAMIENTO CERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 98%
Auditoria a la Vigencia 2018 PLANES DE MEJORAMIENTOCERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 97%
Auditoria a la Vigencia 2019 PLANES DE MEJORAMIENTOCERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 97 %

Las Auditorias del Ente de Control a la **vigencia 2019**, generaron seis (6) planes de mejoramiento con el siguiente comportamiento con una evaluación de la Dirección de Control de Gestión del **97%,** como se relaciona en la tabla a continuación:

- Cuatro cerradas al 100% por el ente de Control
- Una parcialmente evaluada por el ente de control (EEFF)
- La Regular que cerro el 31 de Julio de 2021 y se encuentra pendiente de validación del ente de control.

Auditoria en la Vigencia 2019 a la Vigencia 2019

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Discipln.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
1	06/12/2019	INFORME DE AUDITORIA. MODALIDAD ESPECIAL. GESTION CONTRACTUAL AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. VIGENCIA 2019, radicado 11 Noviembre de 2019	20	6	0	2	0	28	100	100	Valor $102.651.415. Cuarenta (40) metas de mejora. Cierra a 30 de Noviembre de 2020. FISCAL. 100.000.000 Nivelación salarial revocada ya que ya se le había dado traslado en el PA-02-70. Cierra el Plan a Noviembre de 2020 y se reportan cumplidas al 100% para reportar al SIA Anual feb 2021, cumplido. **Abril 30 de 2021.** En ejecucion auditoria a la gestion contractual, por lo que el ente de control no se ha pronunciado con el cierre del plan de mejoramiento y nivel de cumplimiento. 26 Agosto de 2021. El informe de Auditoria Reporta CUMPLE con el 18 sobre 20, en cumplimiento y 64 sobre 80 de efectividad para un total del 82%
2	17/01/2020	INFORME DE AUDITORIA MODALIDAD EXPRESS SOBRE DENUNCIA CON RADICADO NUMERO 01721 DEL 09 DE NOVIEMBRE DE 2019	1	0	0	0	0	1	100	100	Recursos PTAR. Una accion de mejora. Cierra a 31 de Diciembre de 2020. Al corte 31 de diciembre de 2020. Se soporta con tres oficios que se anexan soportando la gestion de recursos, y la efectividad de la meta con el desembolso de los recursos acorde con la certificacion de la Unidad Financiera. **Abril 30 de 2021.** En ejecucion auditoria a la gestion contractual, por lo que el ente de control no se ha pronunciado con el cierre del plan de mejoramiento y nivel de cumplimiento. Se infiere incluida en el informe de la Gestion contractual de la vigencia 2019
			21	**6**	**0**	**2**	**0**	**29**	**100**	**100**	

Auditoria en 2020 a la Vigencia 2019

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Discipln.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
3	No aplica	INFORME DE AUDITORIA ESPECIAL CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A.E.S.P. VIGENCIA 2019, Modalidad Especial	0	0	0	0	0	0	NA	NA	Definitivo. No aplica plan de mejoramiento ya que no reporta hallazgos.
4	01/09/2020	AUDITORIA ESPECIAL DE CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL CON EL OBJETIVO DE ANALIZAR, DICTAMINAR, EVALUAR Y CONCLUIR SOBRE EL CONTROL FINANCIERO Y ESTADOS CONTABLES DE AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.VIGENCIA 2019	9	0	0	0	0	9	96	66,7	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento). Cierra a 31 de Agosto de 2021. Se soporta un avance en Comite Tecnico de Sostenibilidad contable del 42% y en Control de Gestion un 46% validandose la entrega del comite. **20210528_ Se recibe informe definitivo de auditoria el 13 de Mayo de 2021**, que califica al corte con una evaluacion del ente de control del 66,7 el plan de Mejoramiento, reportando como no efectiva la gestion de cartera. 20211230_Cierra con un 96% de cumplimiento Pendiente Evluacion final del Ente de Control
5	01/09/2020	INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL A LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y ENTIDADES DESCENTRALIZADAS, VIGENCIA 2019. Modalidad Especial	3	0	0	0	0	3	100	100	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento). Cierra a 31 de Agosto de 2021. A diciembre 31 de 2020 soporta un avance del 53%. A 30 de abril reporta un 79% de cumplimiento, cierra a agosto 31. **20210624_Se recibe cierre de metas con cumplimiento del 100% por parte del departamento Ambiental, El Informe Preliminar** de la CDB, reporta parcial cumplimiento asociado a efectividad de tratamiento de Lodos e IANC, se asume compromiso de seguir gestionando y se reportan soportes del 100% en la respuesta al preliminar, el definitivo cierra con cumplimiento las metas de mejora.
6	01/09/2020	INFORME DE AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL. AUDITORIA ESPECIAL A LA GESTION INTEGRAL DE LAS TICS AGUAS DE BARRANCABERMEJA. VIGENCIA 2019	1	0	0	0	0	1	90	100	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento) Cierra a 31 de Marzo de 2021. A diciembre 31 de 2020 soporta un avance del 20%, se insta al colaborador su cumplimiento teniendo en cuenta que cierra a marzo de 2021. El ente de control en su informe definitivo califica al 100%, sin embargo la Direccion de Control de Gestion solicita se remita socializacion en CIGyD como lo indica la meta por lo que califica 90%
7	18/01/2021	AUDITORÍA REGULAR A VIGENCIA 2019	2	0	0	0	0	2	100		**Cierra el 31 de Julio de 2021**. Se soportan avances al corte del 21% teniendo en cuenta que cierra a enero de 2021. Al corte reporta un 28% de cumplimiento, se evaluara para cierre al corte 30 de septiembre. 20211015_ Avance del 79%. Hallazgo No 1. 57%, pendiente allegar actas de la verificacion en comite primario de planos y diseños, son siete se han remitido cuatro faltan tres. Hallazgo No 3. Contratacion 100%. Meta siete actas, cumple 100%. 20221230_ Se soportan las verificaciones de la SubgOperaciones en Acta Comite Primario y Control de Medidas correctivas control en Comite primario por parte de Comite Primario contratacion. Cumple 100%. Pendiente Evaluacion del Ente de Control
			15	**0**	**0**	**0**	**0**	**15**	**96,5**	**66,68**	
		Global	**23**	**6**	**0**	**2**	**0**	**44**	**97**	81	

Corte: 20211230 Reporte 20220208

Las Auditorias del Ente de Control a la **vigencia 2020.** En la Vigencia 2021 se han aperturado seis (6) Auditorias, una a la Vigencia 2018 la Regular y cinco a la Vigencia 2020, los cuales están pendientes de validación por el ente de control y de las cuales se cuenta con los siguientes resultados y estado al corte del presente informe:

Auditoria en 2021 a la Vigencia 2018

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
	19/08/2021	AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2018	11	0	0	0	0	11	92		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. se reiteran compromisos por parte de la Direccion de Control de Gestion para lograr cumplimento a 31 diciembre de 2021. Se recordara en el CTSC aquellos cuyos resultados se miden en esta instancia 20211230_Se soporta un cumplimiento global de 92%. incumplimiento de Politica de prescripcion de cuentas por cobrar

Auditoria en 2021 a la Vigencia 2020

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
1		INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A.E.S.P. VIGENCIA 2020. **Modalidad Especial**	0	0	0	0	0	0	NA	NA	Definitivo. No aplica plan de mejoramiento ya que no reporta hallazgos.
2	01/06/2021	AUDITORIA ESPECIAL DE CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL CON EL OBJETIVO DE ANALIZAR, DICTAMINAR, EVALUAR Y CONCLUIR SOBRE EL CONTROL FINANCIERO Y ESTADOS CONTABLES DE AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP. VIGENCIA 2020	11	0	0	0	0	11	97		Cierra el 31 de Diciembre de 2021 Reporte de Avance al 30 de Noviembre 63% 20211230_97% Recomendaciones gestion de analisis de cartera en comites. y gestion de expedientes de morosos.
3	26/07/2021	INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL A LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y ENTIDADES DESCENTRALIZADAS, VIGENCIA 2020. **Modalidad Especial**	3	0	0	0	0	3	96		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Reporte de Avance al 30 de Noviembre 80% 20211230_96%, con recomendaciones para la meta 2. accion No 4. fortalecer la gestion de la documentacion de mesas tecnicas, analisis y toma de decisiones. asi como socializacion en instancioa directiva
4	09/07/2021	INFORME DE AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL. AUDITORIA ESPECIAL A LA GESTION INTEGRAL DE LAS TICS AGUAS DE BARRANCABERMEJA. VIGENCIA 2020	3	0	0	0	0	3	100		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Reporte de Avance al 30 de Noviembre 33% 20211230_
5	05/01/2022	AUDITORÍA REGULAR VIGENCIA 2020	1	0	0	0	0	1		na	Remision propuesta Plan de Mejora. 1 Hallazgo administrativo por redaccion corta del hallazgo al hacer transcripcion del mismo al SIA. Plan de Mejora suscrito en Enero 05 de 2021. No se reporta al SIA **20211230_No aplica al corte, ya que se suscribe en 2022**
6	26/07/2021	INFORME DE AUDITORÍA. MODALIDAD ESPECIAL. GESTIÓN CONTRACTUAL AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. VIGENCIA 2020	10	0	0	0	0	10	96		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Sin reporte de Avance al 30 de Noviembre para identificar alertas. 20211230_Se recomienda fortalecer la gestión del control de expedientes en el cumplimiento de procesos Archivisticos
			28	0	0	0	0	28	97		

Corte 30 de Diciembre. Fuente Archivo Gestion Serie Planes de Mejoramiento Institucional

DETALLE DE LOS RESULTADOS Y RECOMENDACIONES DE LA DIRECCION DE CONTROL DE GESTION

1-2018. Regular a la Vigencia 2018. 92%

El resultado de esta auditoría soporta la necesidad de retomar en 2022 la meta incumplida, compromiso asumido en CICCI para el primer trimestre de 2022, tal y como lo solicita el ente de control para las metas con cumplimiento inferior al 80%

2-2019. Informe Auditoria Especial Estados Contables y Gestión Financiera a Aguas de Barrancabermeja SA ESP Vigencia 2019. 96%

El día 16 de Julio se recibe informe preliminar Con diez (10) observaciones. El día dieciocho (18) de agosto se recibe informe definitivo con nueve (9) hallazgos. El ente de control califica con 67% de cumplimiento al corte de la visita teniendo

pendientes metas por evaluar debido a que aún no tienen vencida su fecha de cumplimiento.
Se suscribe el día 01 de septiembre de 2020 y vencimiento 31 de agosto de 2021.

Con base en el mapa de aseguramiento institucional la segunda línea de defensa deberá monitorear el cierre del plan, a quienes se les socializara en CTSC el análisis realizado por el ente de control, es especial para aquellas acciones que tienen un nivel de cumplimiento inferior al 80%.
Recomienda al CTSC el cierre de los planes suscritos con el ente de control para que se tomen las acciones de mejora pertinentes.

Meta Convenio Aportes Bajo Condición. Aún se sigue observando, que existe un convenio administrativo de Aportes Bajo Condición No 0672-2005, suscrito entre el Municipio de Barrancabermeja y Aguas de Barrancabermeja S.A E.S.P, desde octubre de 2005, por un tiempo de 10 años, el cual esta vencido desde octubre de 2015 y a 31 de diciembre de 2019, aún no se había liquidado, ni renovado, el cual se requiere gestión para su liquidación o renovación y se determine con el Municipio de Barrancabermeja, la contabilización de estos bienes, quien tenga el usufructo, el riesgo y goce de los mismo, de conformidad con lo establecido por la Contaduría General de la Nación **(7)**
Se recibe informe del Profesional IV de la Gerencia, en el cual se reporta la trazabilidad de la Gestión (para un total de dos oficios en la vigencia 2020 de los meses de octubre y noviembre radicados ante el Distrito) y se radica el Proyecto ante el Concejo Municipal para un **100% de cumplimiento.**
El ente de Control califica 80%, sin embargo, ya el trámite de su efectividad es ajeno a la gestión organizacional; sin embrago se continuará gestionando.

3-2019 Auditoria Regular a la Vigencia 2019. 100%

Se identifican dos (2) hallazgos administrativos, suscrito en enero de 2021.

Revisados los entregables se evidencia el cumplimiento del 100%.

4-2018. Regular a la Vigencia 2020. Cumple con un 92%

Meta No 4. En un trabajo conjunto entre la Secretaria General, la Dependencia Financiera y la Subgerencia Comercial se realizará la actualización de las políticas de operación asociadas a la prescripción de cuentas por cobrar por concepto de servicios públicos. **0%** no se aporta evidencia.

Meta No 5. Inventarios documentales acorde con expedientes de morosos en Persuasivo y Coactivo radicado en el Proceso Gestión Documental. Cumple al 100%. Se hace especial recomendación a dar continuidad a la gestión de estos expedientes, a la adopción de la cultura de los servidores públicos de controlar

estos expedientes y cumplir con los procesos Archivísticos, aunado al esfuerzo de la Gerencia por contratar un externo experto que capacite y soporte la gestión en 2022.

5-2020. Estados Financieros y Contables. Cumple con 97%

Meta No 2. Para los informes de coactivo, no se anexan actas de CTSC que soporten su socialización.
Meta No 3. Presenta Informe, pero no soporta acta. Gestión efectiva.
Meta No 4. Se presentan en instancia CTSC y CCCI, con las siguientes recomendaciones: pendiente ajuste del informe y acta del 08 de febrero de 2022;
Es importante reiterar que el ente de control manifiesta en su informe la importancia de la socialización de los informes de cartera y análisis de la información, a lo que esta Dirección reitera la importancia de socializar resultados previamente en instancia de la Subgerencia Comercial y la Subgerencia Administrativa de tal manera que la información sea validada en las dos instancias. Las actas soportan las recomendaciones de los miembros y las recomendaciones y decisiones tomadas.
Se recomienda continuar socializando resultados para asegurar la mejora continua, con informes ejecutivos, cuya efectividad se mida a través de los resultados de estados financieros y los indicadores de Recaudo y Rotación de Cartera.

6-2020. Estados Financieros y Contables. Cumple con 96%

Cumplen al 100% excepto la acción No 4 de la meta No 2 para la cual se recomienda fortalecer la gestión de la documentación de la gestión, con análisis, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones, Socializar en Directiva.

7-2020. TICS. Cumple 100%

Cumple al 100% con soportes de gestión.

8-2020 Regular a la Vigencia 2020. Cumple 96%

Se recomienda fortalecer la gestión del control de expedientes en el cumplimiento de procesos Archivísticos.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

1. Se presenta la variación Interanual acumulada de los hallazgos en los Informes definitivos de auditoría, en los cuales se encuentra una variación positiva para la organización y especialmente muy favorable en la vigencia 2020, con disminución significativa de hallazgos y sin daño fiscal.

AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. AUDITORIA EXTERNA CMB

Vigencia Auditada	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	Valor Hallazgo Fiscal	Variacion Interanual
A la Vigencia 2016	91	28	6	11	2	138	$ 4.830.679.527	
A la Vigencia 2017	29	0	0	2	2	33	$ 75.148.816	-98,4%
A la Vigencia 2018	10	1	0	3	0	24	$ 131.544.602	75,0%
A la Vigencia 2019	36	6	0	2	0	44	$ 102.651.415	-22,0%
A la Vigencia 2019	28	0	0	0	0	28	$ -	-100,0%
	194	**35**	**6**	**18**	**4**	**267**	**$ 5.242.675.775**	

2. Se requiere dar continuidad al fortalecimiento del autocontrol en los procesos por parte de los líderes de los procesos y Directivos, realizando un seguimiento periódico y continuo en instancia de comité primario. Para asegurar el cumplimiento y efectividad de las metas se requiere del análisis de cada meta, de tal manera que los entregables permitan soportar el nivel de porcentaje establecido y la efectividad de la acción ya que no solo se debe cumplir la actividad, sino que la actividad realizada impacte y elimine la causa que generó el hallazgo, este monitoreo debe entregarse en medio físico firmado y en medio magnético PDF, por los responsables con periodicidad trimestral o a requerimiento a la Dirección de Control de Gestión previa validación en los comités primarios.

3. Teniendo en cuenta la recomendación de las Auditorias del ente de control, así como de las auditorias y seguimientos internos, en las cuales se ha reiterado la necesidad de dar continuidad al trabajo en la recuperación de cartera asociado a las estrategias de recaudo, se hace necesario seguir contando con la participación activa las líneas de defensa *(Secretaría General, Subgerencia Administrativa y Financiera y Unidad Financiera en su rol de primera línea de defensa, la instancia de evaluación y monitoreo del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable como segunda línea de defensa y la Dirección de Control de gestión como tercera línea de defensa)* asociado a la gestión de análisis de datos y revisión de resultados de las estrategias implementadas.

Se recomienda que aunado al Plan 2021 se continúe el trabajo de fortalecer la documentación de las políticas de operación requeridas para formalizar la gestión

de cartera acorde con lo establecido en el reglamento interno de cartera vigente, la depuración de la base de datos comercial en aras de asegurar la completitud y calidad de los datos y la validación de la parametrización del software asociado a facturación y cartera.

4. Se hacen evidentes los esfuerzos institucionales en materia ambiental pero totalmente conscientes que solo un trabajo interinstitucional articulado con el Distrito que aúne esfuerzos puede lograr la protección de nuestra ronda hídrica tal y como se ha planteado en el Plan de Mejoramiento a la gestión ambiental suscrito en 2020. Se insta en la vigencia 2021 a la Dirección de Planeacion a continuar promoviendo las mesas de trabajo intra e interinstitucionales en aras de buscar la articulación de esfuerzos y efectividad en los resultados.

5. La Directiva Organizacional, con base en el Rediseñó Organizacional realizado en 2020 ha propendido por un gobierno corporativo cuyo pilar se ha fundamentado en el Sistema de Gestión, la Planificación Organizacional, la Medición y monitoreo constante de resultados y la toma oportuna de decisiones para la acción y por ende para la mejora; situación que como se esperaba ha generado una reducción significativa de los hallazgos del ente de control y la efectividad de las metas suscritas.

Eloina Campos Ruidiaz
Elaboro. Profesional III de la Dirección de Control de Gestión

Claudia Leonor Rivera Mejía
Aprobó. Directora Control de Gestión

Se anexa un folio correspondiente al consolidado de los planes monitoreados y evaluados en el presente informe y en el expediente de la subserie documental correspondiente de la dependencia los planes evaluados y las evidencias que soportan el nivel de cumplimiento asignado.

Anexo del Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucional.

Corte 30 Diciembre de 2021

Auditoria a la Vigencia 2017 PLANES DE MEJORAMIENTO CERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 98%

Auditoria a la Vigencia 2018 PLANES DE MEJORAMIENTOCERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 97%

Auditoria a la Vigencia 2019 PLANES DE MEJORAMIENTOCERRADOS CON CUMPLIMIENTO POR EL ENTE DE CONTROL: 97 %

Auditoria en la Vigencia 2019 a la Vigencia 2019

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
1	06/12/2019	**INFORME DE AUDITORÍA. MODALIDAD ESPECIAL. GESTIÓN CONTRACTUAL AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. VIGENCIA 2019, radicado 11 Noviembre de 2019**	20	6	0	2	0	**28**	**100**	**100**	Valor: $102.651.415. Cuarenta (40) metas de mejora. Cierrra a 30 de Noviembre de 2020. FISCAL: 100.000.000 Nivelación salarial revocada ya que ya se le habia dado traslado en el PA-02-70. Cierra el Plan a Noviembre de 2020 y se reportan cumplidas al 100% para reportar al SIA Anual feb 2021: cumplido. **Abril 30 de 2021.** En ejecucion auditoria a la gestion contractual, por lo que el ente de control no se ha pronunciado con el cierre del plan de mejoramiento y nivel de cumplimiento. 26 Agosto de 2021: El informe de Auditoria Reporta CUMPLE con el 18 sobre 20 en cumplimiento y 64 sobre 80 de efectividad para un total del 82%
2	17/01/2020	**INFORME DE AUDITORIA MODALIDAD EXPRESS SOBRE DENUNCIA CON RADICADO NÚMERO 01721 DEL 09 DE NOVIEMBRE DE 2019**	1	0	0	0	0	**1**	**100**	**100**	Recursos PTAR. Una accion de mejora. Cierra a 31 de Diciembre de 2020. Al corte 31 de diciembre de 2020: Se soporta con tres oficios que se anexan soportando la gestion de recursos, y la efectividad de la meta con el desembolso de los recursos acorde con la certificacion de la Unidad Financiera. **Abril 30 de 2021.** En ejecucion auditoria a la gestion contractual, por lo que el ente de control no se ha pronunciado con el cierre del plan de mejoramiento y nivel de cumplimiento. Se infiere incluida en el informe de la Gestion contractual de lavigencia 2019
			21	**6**	**0**	**2**	**0**	**29**	**100**	**100**	

Auditoria en 2020 a la Vigencia 2019

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
3	No aplica	**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A.E.S.P, VIGENCIA 2019. Modalidad Especial**	0	0	0	0	0	**0**	**NA**	NA	Definitivo. No aplica plan de mejoramiento ya que no reporta hallazgos
4	01/09/2020	**AUDITORIA ESPECIAL DE CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL CON EL OBJETIVO DE ANALIZAR, DICTAMINAR, EVALUAR Y CONCLUIR SOBRE EL CONTROL FINANCIERO Y ESTADOS CONTABLES DE AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.VIGENCIA 2019**	9	0	0	0	0	**9**	**96**	**96**	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento). Cierra a 31 de Agosto de 2021. Se soporta un avance en Comite Tecnico de Sostenibilidad contable del 42% y en Control de Gestion un 46% validandose la entrega del comite. **20210528_ Se recibe informe definitivo de auditoria el 13 de Mayo de 2021**, que califica al corte con una evaluacion del ente de control del 66,7 el plan de Mejoramiento, reportando como no efectiva la gestion de cartera. 20211230_Cierra con un 96% de cumplimiento.Pendiente Evluacion final del Ente de Control
5	01/09/2020	**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL A LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y ENTIDADES DESCENTRALIZADAS, VIGENCIA 2019. Modalidad Especial**	3	0	0	0	0	**3**	**100**	**100**	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento). Cierra a 31 de Agosto de 2021. A diciembre 31 de 2020 soporta un avance del 53%. A 30 de abril reporta un 79% de cumplimiento, cierra a agosto 31. **20210624_Se recibe cierre de metas con cumplimento del 100% por parte del departamento Ambiental, El Informe Preliminar** de la CDB, reporta parcial cumplimiento asociado a efectividad de tratamiento de Lodos e IANC, se asume compromiso de seguir gestionando y se reportan soportes del 100% en la respuesta al preliminar, el definitivo cierra con cumplimiento las metas de mejora.
6	01/09/2020	**INFORME DE AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL. AUDITORIA ESPECIAL A LA GESTION INTEGRAL DE LAS TICS AGUAS DE BARRANCABERMEJA. VIGENCIA 2019**	1	0	0	0	0	**1**	**90**	**100**	Definitivo (Se suscribió plan de mejoramiento) Cierra a 31 de Marzo de 2021. A diciembre 31 de 2020 soporta un avance del 20%, se insta al colaborador su cumplimiento teniendo en cuenta que cierra a marzo de 2021. El ente de control en su informe definitvo califica al 100%, sin embargo la Direccion de Control de Gestion solicita se remita socializacion en CIGyD como lo indica la meta por lo que califica 90%

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
7	18/01/2021	AUDITORÍA REGULAR A VIGENCIA 2019	2	0	0	0	0	2	100		**Cierra el 31 de Julio de 2021**. Se soportan avances al corte del 21% teniendo en cuenta que cierra a enero de 2021. Al corte reporta un 28% de cumplimiento, se evaluara para cierre al corte 30 de septiembre. 20211015_ Avance del 79%. Hallazzgo No 1 : 57%, pendiente allegar actas de la verificacion en comite primario de planos y disenos, son siete se han remitido cuatro faltan tres. Hallazgo No 3. Contratacion 100%. Meta:siete actas, cumple 100%. 20221230_ Se soportan las verificaciones de la SubgOperaciones en Acta Comite Primario y Control de Medidas correctivas control en Comite primario por parte de Comite Primario contratacion. Cumple 100%. Pendiente Evaluacion del Ente de Control.
			15	**0**	**0**	**0**	**0**	**15**	**96,5**	**74**	
		Global	**23**	**6**	**0**	**2**	**0**	**44**	**97**	**85**	

Corte: 20211230 Reporte 20220208

Auditoria en 2021 a la Vigencia 2018

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
	19/08/2021	AUDITORÍA REGULAR VIGENCIA 2018	11	0	0	0	0	**11**	**92**		Cierra el 31 de Diciembre de 2021, se reiteran compromisos por parte de la Direccion de Control de Gestion para lograr cumplimeinto a 31 diciembre de 2021. Se recordara en el CTSC aquellos cuyos resultados se miden en esta instancia. 20211230_Se soporta un cumplimiento global de 92%, incumplimiento de Politica de prescripcion de cuentas por cobrar y recomendaciones para la gestion de Expedientes de morosos y su control

Auditoria en 2021 a la Vigencia 2020

No	Suscripcion	Auditoria	Administ.	Disciplin.	Sancionat.	Fiscales	Penales	Total	%	% Ente Control	Observacion
1		**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A.E.S.P, VIGENCIA 2020, Modalidad Especial**	0	0	0	0	0	**0**	**NA**	NA	Definitivo. No aplica plan de mejoramiento ya que no reporta hallazgos.
2	01/06/2021	**AUDITORIA ESPECIAL DE CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL CON EL OBJETIVO DE ANALIZAR, DICTAMINAR, EVALUAR Y CONCLUIR SOBRE EL CONTROL FINANCIERO Y ESTADOS CONTABLES DE AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. ESP.VIGENCIA 2020**	11	0	0	0	0	**11**	**97**		Cierra el 31 de Diciembre de 2021.Reporte de Avance al 30 de Noviembre 63%. 20211230_ 97% Recomendaciones gestion de analisis de cartera en comites, y gestion de expedientes de morosos.
3	26/07/2021	**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL A LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y ENTIDADES DESCENTRALIZADAS, VIGENCIA 2020. Modalidad Especial**	3	0	0	0	0	**3**	**96**		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Reporte de Avance al 30 de Noviembre 80% 20211230_96%, con recomendaciones para la meta 2. accion No 4, fortalecer la gestion de la documentacion de mesas tecnicas, analisis y toma de decisiones, asi como socializacion en instancioa directiva
4	09/07/2021	**INFORME DE AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL. AUDITORIA ESPECIAL A LA GESTION INTEGRAL DE LAS TICS AGUAS DE BARRANCABERMEJA. VIGENCIA 2020**	3	0	0	0	0	**3**	**100**		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Reporte de Avance al 30 de Noviembre 33% 20211230_
5	05/01/2022	**AUDITORÍA REGULAR VIGENCIA 2020**	1	0	0	0	0	**1**		NA	Remision propuesta Plan de Mejora. 1 Hallazgo administrativo por redaccion corta del hallazgo al hacer transcripcion del mismo al SIA. Plan de Mejora suscrito en Enero 05 de 2021. No se reporta al SIA **20211230_No aplica al corte, ya que se suscribe en 2022**
6	26/07/2021	**INFORME DE AUDITORÍA. MODALIDAD ESPECIAL. GESTIÓN CONTRACTUAL AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. VIGENCIA 2020**	10	0	0	0	0	**10**	**96**		Cierra el 31 de Diciembre de 2021. Sin reporte de Avance al 30 de Noviembre para identificar alertas. 20211230_Se recomienda fortalecer la gestión del control de expedientes en el cumplimiento de procesos Archivisticos.
			28	0	0	0	0	28	**97**		

Corte 30 de Diciembre. Fuente Archivo Gestion Serie Planes de Mejoramiento Institucional