

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD ESPECIAL AL CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL DE LA EMPRESA AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. - VIGENCIA 2017.

ENTIDAD: AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P. NIT. 900.045.408-1

REPRESENTANTE LEGAL: ING. SERGIO AMARIS FERNANDEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 22 DE MAYO DE 2018

FECHA DE TERMINACIÓN: 21 DE MAYO DE 2019

(C) Número Hallazgo	(C) Descripción Hallazgo	(C) Causa	(C) Acción Correctiva	(C) Descripción De La Actividad	(C) Metas	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación	(C) Responsable	(C) Unidad de Medida de las Metas	(C) Dimensión de las Metas	(C) Plazo en días de las Metas
1	Queja 03688-17 del Contrato de Consultoría No. 028-2012 por valor de \$45.567.397,00. Denuncia instaurada por: Yovany Alexander Santamará Guaqueta, por Daño Fiscal. Egresos Contrato No. 028 de 2012. Contenido en trece (13) folios. Pago de intereses por valor de \$45.567.397 por concepto de mora en la cancelación de obligaciones, de fecha 31 de agosto de 2016. Egreso No. 1681. la mora y reconocimiento de intereses de mora por concepto de la factura 114 del contrato de consultoría 028 de 2012, corresponden al error administrativo o falla en el desarrollo de la supervisión del contrato, como quedó visto, el mismo recibió, certificó y liquidó el contrato a entera satisfacción, sin el recibo de la totalidad de las actividades u obligaciones del contrato. Por lo anterior se configura un hallazgo Administrativo con Incidencia Fiscal.	Incumplimiento de las obligaciones de la supervisión, al legalizar recibo final sin el cumplimiento del objeto contractual.	Adaptar y adoptar la metodología de Control de cambios de proyectos, elaborando el documento para revisión en Comité Técnico y Aprobación en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Con el objeto de minimizar el riesgo de incumplimiento de las actividades de supervisión de proyectos, la empresa adaptará y adoptará la metodología de control de cambios, asegurando que las decisiones resultado de la revisión y análisis de proyectos que presenten imprevistos, se materialicen con esta metodología.	Documento con la Metodología Control de Cambios aprobado.	22 de Mayo de 2018	22 de Julio de 2018	Jefe Unidad de Proyectos Especiales	Documento (Tres: Metodología, Acta de Comité Coordinador de Control Interno-Aprobación y Acta de Comité Técnico.Revisión)	Tres (Documento Metodología, Dos Actas de Comité)	60
2	Pagos BBVA concepto con ocasión del reconocimiento valor de Contingencia para el pago de una factura 0114 de 2014 en virtud del Contrato No. 028 de 2012, por concepto de corrección de declaraciones y pagos de Declaraciones y Pagos de impuestos, Giros soportados con los Egresos No. 634 de fecha 20 04 2015 por valor de \$23.570.100,00 y Egreso No. 0758 de fecha 05 de mayo de 2015 por valor de \$6.011.319,00. Por lo anterior se configura un hallazgo Administrativo con Incidencia Fiscal.	Incumplimiento de las obligaciones del supervisor. Teniendo en cuenta que Ecopetrol ante las inconsistencias enunciadas en Acta de Comité Técnico, generó mora en la expedición de acta de aprobación de desempolvo de recursos, lo que ocasionó mora en el pago al contratista.	Realizar seguimiento cada dos meses en Comité Técnico	Los proyectos que presenten imprevistos que requieran análisis y toma de decisiones en Comité técnico, serán llevadas a dicho comité bajo el liderazgo del Jefe de Unidad de Proyectos Especiales, motivo por el cual, los jefes de las dependencias y supervisores debe ran en sus dependencias identificar los proyectos objeto de revisión.	Actas de Comité Técnico con la inclusión de ANÁLISIS Y TOMA DE DECISIONES A PROYECTOS CON IMPREVISTOS. El seguimiento se realizará en Comité Técnico mínimo una reunión cada dos meses. En cada comité se realizará seguimiento a la aplicación de la metodología adoptada.	01 de Agosto de 2018	21 de Mayo de 2019	Jefe Unidad de Proyectos Especiales	Documentos (Cinco Actas de Comité Técnico con evidencia de revisión de proyectos que presenten imprevistos en su ejecución)	Cinco Actas de Comité Técnico	300

ING. SERGIO AMARIS FERNANDEZ
GERENTE

CLAUDIA LEONOR RIVERA MEJIA
JEFE DE LA UNIDAD DE CONTROL DE GESTIÓN