

AGENCIA DE  
TECNOLOGÍA  
07 DIC 2018  
10:15  
Magdalena

acueducto  
AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ  
Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control  
07 DIC 2018  
Recibido Por: C. y C.  
Hora: 10:15

acueducto  
AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ  
GERENCIA CORPORATIVA SISTEMA DE RESPONSA  
07 DIC 2018 10:30 am  
RECIBIDO POR: [Signature]

MEMORANDO INTERNO

1050001-2018-0350

Bogotá, D.C., 06 de diciembre de 2018

PARA:

- Dr. Mauricio Gómez Arango – Gerente Financiero 1
- Dr. Fernando José González – Gerente Jurídico. 2
- Dr. Álvaro Ernesto Narváez – Gerente de Planeamiento y Control. 2
- Dra. Rosita Esther Barrios – Gerente Corporativa de Gestión Humana. 3
- Dr. Uriel Ramiro Gómez – Gerente de Sistema Maestro. 4
- Dr. Luis Humberto Jiménez - Gerente Tecnológico. 5
- Dr. Nelson Valencia Villegas – Gerente Servicio al Cliente. 7
- Dra. Maritza Zarate Vanegas – Gerente Ambiental. 7
- Dra. Angélica Arenas Arango – Gerente de Residuos Sólidos. 7

6 CRS  
07 DIC. 2018  
10:38 am  
[Signature]

acueducto  
AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ  
GERENCIA CORPORATIVA  
07 DIC 2018  
10:40 am  
GESTION HUMANA

DE:

Oficina de Control Interno y Gestión

ASUNTO:

Informe de Seguimiento a la Gestión del Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría de Bogotá. Junio - Septiembre de 2018

Respetados Doctores(as):

En cumplimiento de los roles de la Oficina de Control Interno asignados por la normatividad aplicable y en especial a la Resolución 012 de 2018 de la Contraloría de Bogotá, se realizó seguimiento con corte a 30 de septiembre de 2018 a las acciones de mejoramiento comprometidas a la fecha con dicho ente de control.

Llama la atención que la eficacia en la gestión de los Planes de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá es del 62.5% correspondiente a 40 acciones cumplidas, y un 37.5%, correspondiente a 24 acciones las cuales se califican en Alerta ya que no se cumplieron al 100% a la fecha de corte y/o estaban próximas a finalizar. Por su importancia, en el presente informe la OCIG incluye en estado de ALERTA 15 acciones a las cuales debe darse cumplimiento a 31/12/2018.

El archivo Excel Final de Planes de Mejoramiento puede ser consultado en: Lotus Note, Archivo electrónico, Sistema Integrado de gestión, cumplimiento implementación MECI, 2018, Plan de Mejoramiento, 2018, Antes de control, Septiembre 30 de 2018.

La OCIG estará atenta a cualquier inquietud relacionada con la gestión de las acciones de mejora.

Cordialmente,

Recibido por: [Signature]

[Signature]  
PIEDAD ROA CARRERO  
Jefe de Oficina

GERENCIA SERV CLIENTE  
[Signature]  
EAB DEC 7 18 10:01

Anexo:

Informe de seguimiento a la gestión del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá. Junio - septiembre de 2018 - (12 Folios)

[Signature]  
07 DIC. 2018  
10:15 am



SC701-1

Av Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

<b>Nombre del Informe de Seguimiento</b>	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTION INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ. JUNIO - SEPTIEMBRE DE 2018</b>
--	--

**1. OBJETIVO**

Verificar la gestión realizada por las áreas en el cumplimiento de 127 acciones que se encuentran formuladas en el plan de mejoramiento vigente con la Contraloría de Bogotá.

**2. OBJETIVOS ESPECIFICOS**

Determinar el total de acciones en estado:

1. Finalizado. / 2. Finalizada/En Seguimiento. / 3. Parcialmente finalizada. / 4. En Desarrollo y 5. En Alerta

**3. ALCANCE**

Gestión del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá con corte a 30 de septiembre de 2018.

**4. CRITERIO**

Se abordarán todas las acciones que se encuentran registradas y vigentes a la fecha de corte, en términos de "Estados", con el fin de determinar la gestión de los planes de mejoramiento en cuanto a la eficacia eficiencia, pertinencia de reportes y evidencia que los soportan.

ESTADO	CONSIDERACIÓN
<b>FINALIZADA</b>	Acciones que al momento de verificación de la OCIG, están gestionadas en un 100%, de acuerdo con los compromisos adquiridos con la Contraloría de Bogotá. El cierre de estas acciones son autorizadas por dicho ente, y la OCIG, efectúa el seguimiento y control de ejecución de las mismas.
<b>FINALIZADA / EN SEGUIMIENTO</b>	Acciones que se gestionaron al 100% antes de la fecha de terminación, y/o que son objeto de monitoreo sobre su efectividad después de la terminación.
<b>PARCIALMENTE FINALIZADA</b>	Acciones que no alcanzaron el 100% de gestión a la fecha de finalización, pero evidencian actuaciones.
<b>EN DESARROLLO</b>	Acciones que se adelantan de manera normal dentro de los términos programados.
<b>ALERTA</b>	Acciones que se encuentran próximas a su fecha de terminación y reportan un bajo porcentaje de ejecución; que no evidencian soporte, y/o la evidencia encontrada no soporta la gestión reportada y las que no lograron gestión del 100% dentro de los términos y/o fechas establecidas para la ejecución,

Fuente: OCIG Nov 2018



## 5. ANALISIS DE RESULTADOS

Una vez analizados y verificados los autoreportes de los responsables, se registra a 30/09/2018 un total de 127 acciones de mejoramiento identificadas así:

NOMBRE DEL INFORME	ACCIONES
Informe visita Fiscal Tunjuelo Canoas Cod 502 Vig 2009 al 2016 PAD 2017	2
Informe de Auditoría de Regularidad Cod 187 Vig 2016 - PAD 2017	50
Informe Final de Auditoría de Desempeño "Saneamiento Rio Bogotá" Cod 195 del 2012 al 2017 PAD 2017	8
Informe de Auditoría de Regularidad Cód 178 Vig 2017 - PAD 2018	67
<b>TOTAL ACCIONES DE MEJORAMIENTO</b>	<b>127</b>

Fuente: OCIG Nov 2018

**Nota:** 6 acciones producto de 3 hallazgos en el informe Auditoría de Desempeño Código 198 2016-2017 - PAD 2018 no se incluyen en el presente análisis, ya que inician en la vigencia 2019.

## FUENTES DE PLAN DE MEJORAMIENTO - CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

- 1. INFORME DE VISITA FISCAL INTERCEPTOR TUNJUELO - CANOAS -CÓDIGO 502 - EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTA EAB -ESP - Período Auditado Vigencia: 2009 - 2016 -PAD 2017 - DIRECCIÓN SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS- Bogotá, D.C., 21 de febrero de 2017.** Se relacionan 5 hallazgos, a los que se formulan 6 acciones. Según informe de Auditoría Regular 2017 PAD 2018, se otorgó el cierre a 3 acciones y 1 fue declarada incumplida, a la cual se le otorgó el tiempo dispuesto en la Resolución 012 de 2018 para su gestión, al término del cual se reportó gestión del 100% mediante SIVICOF el (12/09/2018). Finalmente quedan 2 acciones vigentes, las cuales se encuentran Finalizadas y en seguimiento según verificación de la OCIG.

**INFORME DE AUDITORÍA DE REGULARIDAD CÓDIGO 187 EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTÁ ESP – EAB ESP - Período Auditado 2016 - PAD 2017 - DIRECCIÓN SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS - Bogotá D.C., julio 2017.** Se relacionan 38 hallazgos a los cuales se formulan 64 acciones. Según informe de Auditoría Regular 2017- PAD 2018, se otorgó el cierre a 8 acciones, 5 fueron calificadas como incumplidas a las cuales se le otorgó el tiempo dispuesto en la Resolución 012 de 2018 para su gestión, al término del cual se reportó gestión del 100% mediante SIVICOF el (12/09/2018), y por ultimo 1 calificada como inefectiva que entró a reformulación en el nuevo plan de mejoramiento el cual se compone de 50 acciones así; a la fecha de corte 30/09/2018, 28 se encuentran Finalizadas, 3 Finalizadas en seguimiento por la OCIG, y **19 EN ALERTA**, bien sea por baja gestión, porque están próximas a finalizar o porque han sobrepasado sus términos de finalización sin gestión del 100%.
- 2. INFORME FINAL DE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO CÓDIGO 195 EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE BOGOTÁ ESP – EAB ESP Período Auditado 2012-2017 - PAD 2017 - DIRECCIÓN SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS Bogotá D.C., Octubre 2017.** Se relaciona un total 5 hallazgos a los cuales se les formula 9 acciones. Según informe de Auditoría Regular 2017 PAD 2018, se otorgó el cierre a 1 acción; quedando 8 acciones, las cuales a la fecha de verificación 30/09/2018, 5 se encuentran Finalizadas, 1 en desarrollo y **2 EN ALERTA** por encontrarse próximas a vencer 31/10/2018.
- 3. INFORME DE AUDITORÍA DE REGULARIDAD CÓDIGO 178 EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP – EAAB ESP Período Auditado 2017 - PAD 2018 - DIRECCIÓN SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS - Bogotá, julio de 2018.** Se relaciona un total de 31 hallazgos a los cuales se les formulan 67 acciones, de las cuales; 2 Finalizaron, 47 están en normal desarrollo y **18 EN ALERTA** b bien sea por baja gestión, porque están próximas a finalizar o porque han sobrepasado sus términos de finalización sin gestión del 100%.



SC701-1  
M4FD1101F01-02

Av Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS



### CONSOLIDADO – ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA DE BOGOTÁ

PAD.	Periodo Auditado	Nombre del Proceso Auditor	Estado de Acciones					Total Acciones Vigentes
			Finalizada	Finalizada en seguimiento	Parcialmente finalizada	En Desarrollo	En Alerta	
2017	2009/2016	Informe visita Fiscal Tunjuelo Canoas Cod 502 Vig 2009 al 2016 PAD 2017	2	0	0	0	0	2
2017	2016	Informe de Auditoría de regularidad Cod 187 Vig 2016 - PAD 2017	28	3	0	0	19	50
2017	2012/2017	Informe Final de Auditoría de Desempeño Cod 195 del 2012 al 2017 PAD 2017	5	0	0	1	2	8
2018	2017	Informe de Auditoría de Regularidad Cód 178 Vig 2017 - PAD 2018	2	0	0	47	18	67
<b>TOTALES</b>			<b>37</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>39</b>	<b>127</b>

Fuente: Oficina de Control Interno y Gestión EAAB-ESP. Noviembre 2018



SC701-1

M4FD1101F01-02

Av Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
 PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



## 6. CONCLUSIONES

### GESTIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA EAAB-ESP CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.

#### ANÁLISIS DE EFICACIA:

A la fecha de corte 30/09/2018 debieron haberse cumplido 60 acciones comprometidas con la Contraloría de Bogotá, las cuales:

- 36 acciones **SI** alcanzaron gestión del 100% que son calificadas con Finalizadas y
- 24 acciones **NO** alcanzaron la gestión propuesta y se clasifican en estado de **ALERTA**, bien sea por baja gestión o porque han sobrepasado sus términos de finalización sin gestión del 100%.
- Se gestionaron "Finalizaron" de manera anticipada 4 acciones lo que agrega valor a la gestión de los Planes de mejora de la Entidad.

En términos generales se gestionaron 36+4=40 acciones de manera **eficaz el 62.5%** de las acciones comprometidas a la fecha de corte.

#### ANALISIS DE EFICIENCIA

- Como se analizó en el resultado de eficacia, 24 de la acciones comprometidas con la Contraloría de Bogotá fueron calificadas en estado de Alerta, bien sea por baja gestión o por insuficiencia de evidencias lo que indica que no la gestión de los Planes de mejoramiento de la EAAB, registra **una debilidad frente a la eficiencia del 37.5% a la fecha de corte 30/09/2018.**

**NOTA 1:** Además de las acciones en alerta identificadas a la fecha de corte 30/09/2018, la OCIG considera incluir 15 acciones más, ya que deben gestionarse antes del 31/12/2018.

**NOTA 2:** Si bien el corte es 30/09/2018, las verificaciones de la OCIG se realizaron entre los meses de octubre y noviembre, ciertas acciones fueron actualizadas en cuanto a gestión y estado se refiere.



SC701-1

M4FD1101F01-02

Av. Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
PBX: (571) 3447000 www.acueducto.com.co



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS



## 7. RECOMENDACIONES

1. Teniendo en cuenta que 24 acciones en estado de ALERTA debieron haberse cumplido a la fecha de corte 30/09/2018, y que la OCIG identificó 15 más próximas a finalizar (31/12/2018), **SE RECOMIENDA DE MANERA PRIORITARIA**, gestionar estas acciones de mejora al 100% **sin excepción** antes del término de la presente vigencia, ya que el reporte de la gestión del Plan de Mejoramiento de las EAAB, se transmitirá en la **CUENTA ANUAL** a la Contraloría de Bogotá, y su desatención puede ocasionar sanciones a la entidad.
2. **SE REITERA LA RECOMENDACIÓN** a los responsables de las acciones que en los reportes de avance, diligencien los campos relacionados con el "Porcentaje de avance", ya que se analiza repetitivamente que se reporta como cumplida la acción pero el avance porcentual está sin registro o entre 0% y 90%, siendo que debería ser 100%.
3. **SE REITERA LA RECOMENDACIÓN** a los responsables de las acciones en futuros reportes de avance, tener en cuenta los siguientes parámetros:
  - Realizar el reporte en términos de la acción comprometida y el indicador formulado.
  - Realizar un reporte corto y claro, indicando las fechas de realización, las evidencias su ubicación y/o responsable.

## ACCIONES EN ALERTA

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
178	3.3.1.13	Hallazgo Administrativo por diferencias en el reporte de Operaciones Recíprocas.	Mesas de trabajo con las diferentes áreas de la empresa que generan información para el reporte de Operaciones recíprocas, con el fin de minimizar las diferencias que se presentan en los saldos de la EAAB y las entidades reportadas.	30/09/2018	Dir: Conta, Coactiva, Teso Ger. Sist.Maest, Amb, Tecno, Resid Sólidos, Serv al Cliente y Gest. Humana	ALERTA
187	2.3.1.2	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal, por registrar una venta de agua en bloque - Cuenta de Difícil Recaudo por un valor de \$3.817.691.910 con una mora superior a los 4929 días sin que se registre seguimiento de cobro por parte de la EAB ESP	Elaborar Procedimiento e Incluir las políticas para el suministro de venta de agua en bloque	26/07/2018	Dirección Apoyo Comercial	ALERTA
187	2.3.1.7	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal por pago de multas a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en cuantía de \$371.528.063	Ajustes A. Valoración del costo de las actividades asociadas a PQR (costeo). B. Definición de la política, aprobación, sensibilización y capacitaciones	26/07/2018	Dirección Apoyo Comercial	ALERTA

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
			C. Estandarización de ajustes de PQR. D. Creación de desarrollo en SAP para el cálculo de ajustes. E. Parametrización de ajustes en SAP (nivel de responsabilidad). F. Análisis e impacto de ajustes por zonas de servicio (mapa climático).			
187	2.3.1.2	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal, por registrar una venta de agua en bloque - Cuenta de Difícil Recaudo por un valor de \$3.817.691.910 con una mora superior a los 4929 días sin que se registre seguimiento de cobro por parte de la EAB ESP	Gestión de depuración de cartera (Presentar a los respectivos comités)	26/07/2018	Dirección Apoyo Comercial Dirección Comercial Zona 3 Oficina de Representación Judicial	ALERTA
187	2.3.1.3	Hallazgo Administrativo por deficiencias en la aplicación de los procedimientos para recaudo en Deuda de Difícil Recaudo (DDR - Urbanismos). 96	Elaborar procedimiento encaminado a una gestión de cobro eficiente que impida el traslado de la deuda a Difícil Recaudo, incumpliendo lo estipulado en la Resolución 414 de 2014	26/07/2018	Dirección Apoyo Técnico	ALERTA
187	2.1.3.4	Hallazgo Administrativo por falta de control y seguimiento de los bienes adquiridos del Contrato. No. 2-06-30100-0437-2016. 38	Revisar los procedimientos de medidores con el fin de incluir dentro de las actividades el proceso de garantía de medidores	26/07/2018	Dirección Apoyo Técnico Direcciones Comerciales Zonas	ALERTA
187	2.1.3.1	Hallazgo Administrativo por la no inclusión al Sistema de Registro de Proveedores Contratos: 2-02-26600-00742-2016, 1-01-34100-01061-2016, 1-01-31100-0970-2016 y 1-01-32100-0906-2016	Generar la estructuración e implementación del Registro de Proveedores de la EAB - ESP.	26/07/2018	Dirección de Contratación y Compras.	ALERTA
178	3.2.1.13	Hallazgo Administrativo por incumplimiento en 19 metas de los proyectos de inversión	Implementación del Comité de Proyectos de Inversión	31/12/2018	Dirección de Planeación y Control de Inversiones	ALERTA
178	3.2.1.15	Hallazgo Administrativo porque La EAAB, presenta en la vigencia a través del sistema de información de Seguimiento al Plan de Desarrollo-SEGPLAN el avance físico acumulado que corresponde a lo programado en varias vigencias.	Mesa de trabajo con Secretaría de Planeación Distrital para la revisión de la metodología de reporte en SEGPLAN	31/12/2018	Dirección de Planeación y Control de Inversiones	ALERTA
178	3.3.1.12	Hallazgo Administrativo por inconsistencias en el Formato CBN-115 Recursos de Tesorería.	Elaborar el instructivo para la generación del Estado de Tesorería con destino al formato CBN-115	30/11/2018	Dirección de Tesorería	ALERTA

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
195	3.2.1	Hallazgo Administrativo Contrato No. 1-02-25500-001078-2014 Liquidación del Contrato	Liquidación del contrato N° 1-02-25500-001078-2014 en el término pactado entre las partes.	25/10/2018	Dirección Red Troncal de Alcantarillado	ALERTA
178	3.3.1.1	Hallazgo Administrativo por saldos contrarios en las cuentas de Gastos y Costos generados por falta de consistencia	Revisión y validación en el sistema SAP de la parametrización	31/12/2018	Direcciones Contabilidad y Activos Fijos	ALERTA
178	3.3.1.1	Hallazgo Administrativo por saldos contrarios en las cuentas de Gastos y Costos generados por falta de consistencia	Modificación en SAP del procesos del registro contable de ingreso de materiales a almacenes	31/10/2018	Direcciones de Contabilidad y Sistema de Información Empresarial - SIE	ALERTA
178	3.3.1.2	Hallazgo Administrativo por incertidumbre por diferencias presentadas en reportes de SAP de las subcuentas 151421 Dotación a Trabajadores y 750531 Dotación y suministro a Trabajadores por \$5 y \$17 millones respectivamente.	Revisión y parametrización en SAP de reportes	31/12/2018	Direcciones: Contabilidad y Sistema de Información Empresarial.	ALERTA
178	3.3.1.8	Hallazgo Administrativo por incertidumbre por saldos en la cuenta recursos recibidos en administración sin movimiento por más de diez años por valor de \$4.299 millones.	Enviar por parte de la Gerencia Ambiental todos los documentos soportes del convenio con IDRD a la Dirección de Contabilidad para convocar a Comité de Sostenibilidad Contable	30/08/2018	Gerencia Ambiental	ALERTA
178	3.3.1.8	Hallazgo Administrativo por incertidumbre por saldos en la cuenta recursos recibidos en administración sin movimiento por más de diez años por valor de \$4.299 millones.	De acuerdo con las decisiones tomadas en el Comité de Sostenibilidad Contable realizar los ajustes contables respecto del Convenio de IDRD	30/09/2018	Gerencia Ambiental, Dirección de Contabilidad	ALERTA
187	2.1.1.3.1	Hallazgo Administrativo por no contar con las Tablas de Retención Documental actualizadas	Adoptar las TRD mediante acto administrativo; una vez sean convalidadas por parte del Comité Distrital de Archivo	27/07/2018	Gerencia Corporativa de Gestión Humana y Administrativa - Dirección de Servicios Administrativos	ALERTA
178	3.1.2.2	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por ineffectividad de las acciones planteadas en el plan de mejoramiento IAD - 250 PAD 2016: 2.1.1.2;2.1.3.2.11;2.1.3.2.12;2.1.3.2.13;2.1.3.2.15;2.1.3.2.16;2.1.3.2.18;2.1.3.2.19;2.1.3.2.4;3.1.2.1 IAD - 275 PAD 2016: 3.1.3.1;3.1.4.1;3.1.6.1;3.1.5.2;3.1.5.3;3.1.7.1 IAD - 276 PAD 2016:3.1.6 IAR - 187 PAD 2017:2.1.3.14.	Ajustar al Manual de Supervisión e Interventoría	31/12/2018	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control Secretaria General Gerencia Jurídica	ALERTA

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
187	3.1.1	Hallazgo Administrativo con Incidencia Fiscal y Presunta Disciplinaria por Sobrecostos e Incumplimiento del Contrato No. 00784-2015 por valor de \$838.294.265. 128	En caso de que exista presunto incumplimiento se iniciarán las acciones legales correspondientes	26/07/2018	Gerencia de Residuos Sólidos y Gerencia Jurídica	ALERTA
187	3.1.2	Hallazgo Administrativo con Incidencia Fiscal y Presunta Disciplinaria por el Abandono, Deterioro y Deshuese de 15 Camiones Compactadores por valor de \$ 2.196.654.883. 131	En caso de que se determine responsabilidad del deber de custodia de Daewoo Trucks se iniciarán las acciones legales correspondientes	26/07/2018	Gerencia de Residuos Sólidos y Gerencia Jurídica	ALERTA
178	3.3.1.6	Hallazgo Administrativo por sobrestimación en la cuenta 1908 por valor de \$5.358 millones por la no amortización del total del convenio 975-2013 e Incertidumbre por valor de \$2.500 millones del convenio 530-2013.	Informe detallado del Supervisor del Convenio con la CVP	30/11/2018	Gerencia de Servicio al Cliente	ALERTA
178	3.3.1.8	Hallazgo Administrativo por incertidumbre por saldos en la cuenta recursos recibidos en administración sin movimiento por más de diez años por valor de \$ 4.299 millones.	Respecto de los otros convenios con Tesorería Municipal de Soacha, CVP y Secretaría de Educación se enviará por escrito por parte de las Gerencia de Servicio al Cliente y Sistema Maestro a la Dirección de Contabilidad un informe que contenga las acciones respecto a cada una de las actividades que se llevarán a cabo para la formalización de los recursos recibidos	30/09/2018	Gerencia de Servicio al Cliente y Gerencia de Sistema Maestro	ALERTA
187	2.3.1.1	Hallazgo Administrativo por debilidades en el seguimiento de lo normado según Resolución No. 0624 del 16/09/2015 de la EAB, Art.12 al no dar cumplimiento a dicha resolución y gestionar en PROCESO PERSUASIVO, la Deuda de Difícil Recaudo en la cartera normal los montos superiores a 540 días mora	Identificación de la cartera a) Identificación cuentas contrato = Vr. de la cartera de las cuentas contrato identificadas a 31 de diciembre de 2016 . b) Presentar trimestralmente la conciliación de las cuentas en etapa persuasiva, cuentas que salen por los diferentes motivos , las cuentas que entran , informando las actividades realizadas.	26/07/2018	Gerencia Financiera Dirección de Jurisdicción Coactiva	ALERTA
187	2.3.1.1	Hallazgo Administrativo por debilidades en el seguimiento de lo normado según Resolución No. 0624 del 16/09/2015 de la EAB, Art.12 al no dar cumplimiento a dicha resolución y gestionar en PROCESO PERSUASIVO, la Deuda de Difícil Recaudo en la cartera normal los montos superiores a 540 días mora	Disminución de cartera. a) Informe del las cuetnas que realizaron pago total de la obligación. b) Informe de las cuetnas que realizaron abono o financiación. c) Informe de las cuentas compensadas, que tienen una deuda y cruza con un pago . d) Informe de identificación de anomalías comerciales , se remitira a la zona comercial para su respectivo ajuste. e) Presentacion a comite de castigo de las cuetnas que cumplen con algunos de los criterios.	26/07/2018	Gerencia Financiera Dirección de Jurisdicción Coactiva	ALERTA



COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
187	2.3.1.1	Hallazgo Administrativo por debilidades en el seguimiento de lo normado según Resolución No. 0624 del 16/09/2015 de la EAB, Art.12 al no dar cumplimiento a dicha resolución y gestionar en PROCESO PERSUASIVO, la Deuda de Difícil Recaudo en la cartera normal los montos superiores a 540 días mora	Gestión de cobro a) Informe de las actividades desarrolladas a las cuentas contrato para lograr la financiación o pago total. b) Realizar verificación que todas las cuentas tengan por lo menos una gestión de cobro dentro de los 360 días que se encuentren en la etapa persuasiva.	26/07/2018	Gerencia Financiera Dirección de Jurisdicción Coactiva	ALERTA
187	2.3.1.1	Hallazgo Administrativo por debilidades en el seguimiento de lo normado según Resolución No. 0624 del 16/09/2015 de la EAB, Art.12 al no dar cumplimiento a dicha resolución y gestionar en PROCESO PERSUASIVO, la Deuda de Difícil Recaudo en la cartera normal los montos superiores a 540 días mora	Traslado a coactivo a) Realizar investigación de bienes y creación de expedientes. b) Realizar alistamiento de expediente cuando las cuentas cumplan 360 días de mora, verificando que tengan título ejecutivo. c) Trasladar mensualmente todas aquellas cuentas que tengan más de 540 días de mora y más de un salario mínimo mensual vigente, excluyendo ciclo I.	26/07/2018	Gerencia Financiera Dirección de Jurisdicción Coactiva	ALERTA
178	3.3.1.10	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal por pago de multas a la Superintendencia de Industria y Comercio en cuantía de \$1.645.700.816.	Realizar estudio jurídico sobre la pertinencia, oportunidad y conveniencia de efectuar o no el pago de multas impuestas por las autoridades administrativas, y si es del caso y conforme a las conclusiones, ajustar el procedimiento M4FL0208P "pago de multas originadas en sede administrativa".	31/12/2018	Gerencia Jurídica	ALERTA
178	3.3.1.9	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal por pago de multas a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en cuantía de \$266.524.908.	Establecer plan de trabajo de acuerdo con el análisis realizado	23/10/2018	Gerencia Servicio al Cliente, Gestion Humana, Jurídica, Tecnología, Dirección Cobro Coactivo	ALERTA
178	3.3.1.9	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal por pago de multas a la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios en cuantía de \$266.524.908.	Analizar las causas que produjeron el pago de multas a la SSPD, a través de la tipificación detallada de las mismas, con el fin de priorizar y diseñar el plan de trabajo.	23/08/2018	Gerencias de Servicio al Cliente, Gestion Humana, Jurídica, Tecnología, Dirección Cobro Coactivo	ALERTA
187	2.1.3.8	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por violación del principio de transparencia y de selección objetiva en la celebración del Contrato No. 1-06-31100-711-2013	Revisar el proceso de supervisión e interventoría y su desarrollo dentro del seguimiento a los contratos de la EAB	26/07/2018	Gerencias Ejecutoras de contratos, Dirección de Contratación y Gerencia de Planeamiento	ALERTA
187	2.1.3.8	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por violación del principio de transparencia y de selección	Generar los ajustes respectivos al proceso de supervisión e inventoría de acuerdo al diagnóstico inicial.	26/07/2018	Gerencias Ejecutoras de contratos, Dirección de Contratación y Gerencia de	ALERTA

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
		objetiva en la celebración del Contrato No. 1-06-31100-711-2013			Planeamiento	
187	2.1.3.12	Hallazgo Administrativo con Incidencia Fiscal y Presunta Disciplinaria, por falta de gestión de cobro del Contrato No. CH-02-2010 suscrito con el cliente HYDROS CHIA S. en C.A. ESP por valor de \$5.027.613.067	Radicar demanda con el fin de iniciar el trámite de cobro	26/07/2018	Oficina de Representación Judicial	ALERTA
178	3.3.1.5	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en legalización de anticipos entregados para Bienes y Servicios por valor de \$391 millones desde el año 2008	Remitir a las Gerencias Corporativas por parte de la Oficina de Representación Judicial un informe del estado del proceso acompañado de los soportes	30/11/2018	Oficina de Representación Judicial	ALERTA
187	2.1.3.3	Hallazgo administrativo por la no liquidación de los contratos No. 1239-2013, 00962-2014, 1163-2013 y 1028-2014	El supervisor del contrato a liquidar solicitará mediante escrito al área jurídica, el avance sobre la actuación de tipo judicial que determina la solución de la controversia y con ello proceder a la liquidación del contrato.	26/07/2018	Oficina de Representación Judicial Gerencia Sistema Maestro	ALERTA
178	3.3.1.7	Hallazgo Administrativo por incertidumbre en el total del valor de la pretensiones reportados en SIPROJ frente a la información registrada en libros auxiliares de las cuentas Activos y pasivos contingentes y de la información revelada en las notas a los estados financieros por valor de \$89.920 millones.	Realizar validación mensual del informe de contingencias judiciales reportado por la Oficina de Representación Judicial con la Dirección de Contabilidad.	31/12/2018	Oficina de Representación Judicial y Actuación Administrativa	ALERTA
178	3.1.3.2	Hallazgo Administrativo con presuntas incidencias disciplinaria y penal por debilidades en la planeación, tardía ejecución de las obras incluidas en el contrato, no aplicación de correctivos por los incumplimientos del contratista, prórroga del plazo del contrato a través de actas de entrega con observaciones, firma de acta de terminación sin el cumplimiento del 100% del objeto contratado, suscribir acta de prórroga para cumplir compromisos del acta de terminación y firmar acta de entrega y reci	Definir plazos para la revisión de actas e informes por interventores	31/12/2018	Planeamiento y Control Jurídica Sistema Maestro Servicio al Cliente Secretaría General	ALERTA



ISO 9001

SC701-1

M4FD1101F01-02

 Av. Calle 24 # 37-15. Código Postal: 111321. Bogotá D.C. - Colombia  
 PBX: (57 1) 3447000 www.acueducto.com.co

 ALCALDÍA MAYOR  
 DE BOGOTÁ D.C.

**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

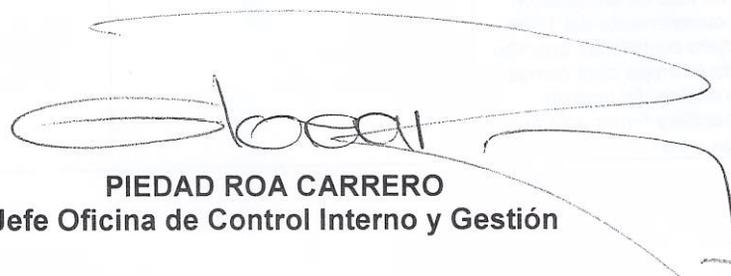

COD AUD	No. HALL	HALLAZGO	ACCION	FECHA FIN	AREA RESPONSABLE	ESTADO FINAL OCIG
195	3.1.3.1	Hallazgo Administrativo – Proyecto No. 54 “Acciones para el saneamiento del Río de Bogotá”- incumplimiento metas y objetivos.	Seguir Cumpliendo con la Resolución N° 1008 de 2003 modificada por la N° 0196 de 2017, la cual establece la descentralización de la ejecución presupuestal a nivel de cada Gerencia Corporativa y se designan a los Responsables del manejo Presupuestal y acatar la Circular 13100-207-20 del 2 de octubre de 2017 en donde se reflejan los lineamientos de reasignación y optimización de recursos.	25/10/2018	Todas las Areas Ejecutoras	ALERTA
187	2.1.4.3.1	Hallazgo Administrativo con incidencia disciplinaria, por la baja ejecución de las Cuentas por Pagar	Aplicación de las circulares 13100-2017-001 y 015 de 2017 por parte de las Gerencias, Gerencias Corporativas y Secretaría General. Las cuales dan a conocer los lineamientos de las cuentas por pagar presupuestales y la constitución e las cuentas por pagar con recursos del presupuesto de la vigencia fiscal. Las acciones anteriormente descritas se plasmaran en un informe emitido por las areas ejecutoras dirigido a la Dirección de Presupuesto, con periodicidad mensual.	31/03/2018	Todas las Gerencias, Gerencias Corporativas y Secretaría General	ALERTA
187	2.1.4.3.1	Hallazgo Administrativo con incidencia disciplinaria, por la baja ejecución de las Cuentas por Pagar	Presentación de un informe mensual de resultados de la gestión de la depuración de Cuentas Por Pagar Presupuestales al Comité de Gerencia Corporativa por cada unas de las Gerencias, Gerencias Corporativas y Secretaría General con el fin de reflejar el avance del giro y liberación de saldos.	31/03/2018	Todas las Gerencias, Gerencias Corporativas y Secretaría General	ALERTA

Fuente: OCIG Nov 2018

**NOTA:**

El archivo Excel Final de Planes de mejoramiento puede ser consultado en: Lotus Note, Archivo electrónico, Sistema Integrado de gestión, cumplimiento implementación MECI, 2018, Plan de Mejoramiento, 2018, Entes de control, Septiembre 30 de 2018.

Cordialmente



**PIEDAD ROA CARRERO**  
 Jefe Oficina de Control Interno y Gestión