



NIT. 806.013.999-2

Oficio **EPA-OFI-004848-2018**

Cartagena de Indias D.T. y C., Viernes, Octubre 12, 2018

Doctor
FREDDY QUINTERO MORALES
Contralor Distrital
Contraloría Distrital de Cartagena
Cartagena

Asunto: Primer avance del Plan de Mejoramiento Institucional – Auditoría Regular Vigencia 2017

Cordial saludo,

Mediante la presente, remitimos primer avance trimestral del Plan de Mejoramiento Institucional, resultado de la Auditoría Regular vigencia 2017, el cual fue suscrito el 17 de agosto de 2018. El presente avance, representa el nivel de progreso de las acciones de mejora adoptadas por el Establecimiento Público Ambiental –EPA-, para mitigar las debilidades identificadas por la comisión auditora.

Atentamente,

ALVARO VARGAS MARTINEZ
Director General

Proyectó: Delia Calvo Ramirez – Jefe de Oficina Asesora de Control Interno

*Bauswell
5/12-10-18
4:37 P.M.*

PLAN DE MEJORAMIENTO- EPA VIG-2017									
CODIGO: H02.F-01									
PAGINA: 1 DE 1									
Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Observaciones	Valoración apreciativa del avance de la meta
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
<p>de las compuertas y el andamio del SVCA se xidación por el contacto directo de la salinidad de la lenda el mantenimiento preventivo de las mismas. limpieza y el retiro de los crustáceos y moluscos puertas, durante la visita se evidenció presencia de ; no afecten el normal funcionamiento de las is necesario realizar el retiro de los organismos nciar en visita realizada por la comisión auditora compuertas de la bocana se encuentran en mal nimiento constante, su tablistacado se pudrió, lo do funcionamiento poniendo en riesgo el flujo y marea, lo que impediría un intercambio continuo de i, es decir, de la Ciénaga de La Virgen al mar, ígenación de la Ciénaga y sionamiento de los la ejecución del objeto contractual.</p> <p>inistros. De un universo se escogieron once (11) 980-922</p>	<p>Realizar 1 mantenimiento preventivo a las compuertas de la bocana realizando acciones como retiro de los crustáceos y moluscos de la superficie de las compuertas, para que estos no afecten el normal funcionamiento de las compuertas. Así mismo realizar mantenimiento a las barandas del puente de las compuertas y el andamio del SVCA. Realizar visita bimensual en las instalaciones de Bocana para establecer el estado de estructura de compuertas, y así determinar el paso a seguir para establecer mantenimiento preventivo y correctivo de las mismas.</p>	<p>Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>2018/08/17</p>	<p>2018/12/31</p>	<p>1 mantenimiento realizado</p>	<p>45%</p>	<p>Se encuentra en proceso de elaboración de estudios previos para la contratación de mantenimiento de compuertas. La subdirección de educación ambiental ha cumplido con las jornadas se sensibilización en las comunidades aledañas a los caños que desembocan en cienaga de la virgen.</p>	<p>45%</p>
<p>, pisos, y baños al interior del inmueble se jular. 3 de junio de 2017 ENTAL LTDA : 26 de julio de 2017 nio de 2017 sonómetro tipo 1 y un anemómetro para medir las do a lo establecido en la resolución 0627 de 2006, oramiento ambiental de la ciudad de Cartagena, ción sonora por fuentes fijas y móviles, mediante letrática de ruido, que permita establecer acciones ivulgación y educación ambiental sobre la</p> <p>o de marca CASELLA CEL y un anemómetro de is cuentan con las características establecidas en irato. Además, se evidenció el registro de 'sonal del área técnica sobre el manejo y</p> <p>35.</p>	<p>Realizar 1 mantenimiento a la infraestructura física localizada al interior de las instalaciones del Sistema Integrado de Bocana y Darsena incluyendo paredes, pisos, y baños. Incluir en las actividades adelantadas por la Subdirección de Investigaciones y educación ambiental actividades de sensibilización y concientización sobre manejo adecuado de residuos sólidos en las comunidades aledañas a canales y caños.</p>	<p>Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>2018/08/17</p>	<p>2018/12/31</p>	<p>1 mantenimiento realizado</p>	<p>45%</p>	<p>Se encuentra publicado el proceso en la pagina WEB</p>	<p>45%</p>

Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Observaciones	Valoración apreciativa del avance de la meta
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
<p>siendo impactados por los residuos o basura, demostrando la poca conciencia en temas de mantenimiento de las conexiones de aguas residuales domésticas. Se requiere un mayor control sobre este tipo de acciones referidas.</p> <p>comisión auditora revisó tres (3) contratos de \$268.368.506, de los cuales se evaluaron todos los aspectos descritos en la matriz de calificación de gestión, cumpliendo a cabalidad la ejecución del objeto de estudio.</p> <p>De cinco (5) contratos para prestación de servicios de mantenimiento se auditó el 100% por valor de \$3.000.000, en el cual se evaluaron todos los aspectos y se incluyeron en la matriz de calificación de gestión, logrando cumplimiento a cabalidad la ejecución del objeto contractual.</p> <p>inistros. De un universo se escogieron once (11) contratos por valor de \$3.980.922 pesos M/Cte., de los cuales se evaluaron los aspectos descritos en la matriz de calificación</p>	<p>Realizar una Relimpia de canales, así como limpiezas de raíces de manglar localizado en el perímetro urbano de Cartagena, que garanticen la remoción de residuos o basura proveniente de la comunidad. Esta acción será acompañada de campañas permanentes de socialización y sensibilización</p>	<p>Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible Oficina Asesora Jurídica Subdirección de Educación Ambiental e Investigación</p>	<p>2018/08/17</p>	<p>2018/12/31</p>	<p>1 reimpia realizada</p> <p>Minio 1 Jornada de concientización, o sensibilización mensual</p>	<p>45%</p>	<p>Se encuentra en etapa de estudios previos</p>	<p>45%</p>	
<p>de manera reiterada se ha observado que la distribución de los espacios, áreas y distribución del objeto social que tiene, imposibilitando el cuidado y mantenimiento de las actividades de los empleados, además, se establecerá un espacio adecuado para el cuidado de los animales.</p>	<p>En los próximos días se reubicará el EPA CARTAGENA, a un lugar más amplio, y con mejor organización para el desarrollo de las actividades de los empleados, además, se establecerá un espacio adecuado para el cuidado de los animales.</p>	<p>Director y Subdirección administrativa y financiera.</p>	<p>2018/09/01</p>	<p>30/06/2019</p>	<p>Metros cuadrados de espacio/ número de empleados.</p>	<p>30%</p>	<p>Se pretende en los próximos meses, trasladar las oficinas del EPA CARTAGENA, a un lugar con mejor infraestructura y distribución que posibiliten el óptimo desarrollo social de la entidad como evidencia, se adjunta estudios previos.</p>	<p>30%</p>	
<p>ncia de políticas de protección y privacidad de la información, publicada y comunicada a los interesados. Igualmente, no se evidencia de seguridad de la información, ni su debida protección de la información.</p>	<p>Se realizara plan estratégico de protección y privacidad de la información</p>	<p>Oficina Asesora de Planeación</p>	<p>2018/08/17</p>	<p>2018/12/31</p>	<p>Elaboración y publicación del Plan Estratégico de protección y privacidad de la información</p>	<p>50%</p>		<p>50%</p>	
<p>tos no cumple con las condiciones óptimas de información como al personal, no llevan un sistema de control de incendios y extinción de incendios en condiciones ambientales.</p>	<p>Se realizará un sistema de control del personal, sistemas de detención y extinción de incendios y un sistema de controles ambientales</p>	<p>Oficina Asesora de Planeación</p>	<p>2018/08/17</p>	<p>2018/12/31</p>	<p>Sistema de control de personal, sistemas de detención y extinción de incendios, y sistema de control ambiental funcionando</p>	<p>50%</p>		<p>50%</p>	

PLAN DE MEJORAMIENTO- EPA VIG-2017

	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Observaciones	Valoración apreciativa del avance de la meta
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
descripcion del Hallazgo	Incluir en el Plan de Auditoría de la vigencia 2019, una auditoría interna que verifique las funciones del administrador de la base de datos DBA, la evaluación sobre la seguridad y confiabilidad sobre datos que están siendo procesados, constituyendo un alto riesgo para la seguridad de la base de datos.	Oficina de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno	2019/01/01	2019/06/30	Auditoría incluida en el Plan General de Auditoría de la vigencia 2019	0%	Esta actividad está programada para la próxima vigencia	0%
no se establece el grado de implementación y asociados a las actividades de la entidad, así como el control, para determinar el cumplimiento de los procesos, principios, normas generales, difusión de informes complementarios, lo que podría ser inadecuado de la actividad.	Realizar seguimiento cuatrimestral del grado de cumplimiento de la implementación de los procesos de la entidad	Oficina de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno	2018/09/01	2019/06/30	Seguimientos cuatrimestrales realizados	50%	Se realizó seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción de la Vigencia 2017, y del primer semestre de la vigencia 2018	50%
mentación de las operaciones, algunas no cuentan con procedimientos que faciliten su aplicación y acción un riesgo en la integridad de la información y en la fluidez de la información.	Apojar a los diferentes procesos que se desarrollan en la Entidad, en la elaboración de manuales de procedimientos	Oficina Asesora de Planeación	Jefe de la Oficina de Planeación	2018/08/17	2019/06/30	Manual de Procedimientos actualizados	60%		60%
en el proceso de verificación del área de control se hallazgo tardío o situaciones contrarias al buen funcionamiento, cálculos o liquidaciones realizadas en el giro que podría traer como consecuencia el incumplimiento de las disposiciones legales.	Realizar auditorías de las vigencias presentes que permitan evaluar los procedimientos administrativos ejecutados en la entidad	Oficina de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno	2018/09/01	2019/06/30	Plan de auditoría que evalúe las vigencias presentes	70%	Se encuentran en ejecución auditorías al Plan de Acción, a la Contratación, a la Propiedad, Planta y Equipo de la Vigencia 2018. Se han realizado a los trámites ambientales, a la caja menor y a las conciliaciones bancarias	70%
de monitoreo no se realiza seguimiento a la manera oportuna, ocasionando dificultad en la medición, programas y proyectos ejecutados, lo que podría ocasionar sanciones legales.	Realizar seguimiento cuatrimestral del grado de cumplimiento de la implementación de los procesos de la entidad	Oficina de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno	2018/09/01	2019/06/30	Seguimientos cuatrimestrales realizados	50%	Se realizó seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción de la Vigencia 2017, y del primer semestre de la vigencia 2018	50%
Control y Seguimiento, la oficina de planeación no realiza sus respectivas mediciones de la eficiencia, economía en cuanto a sus acciones y metas implementadas	Se realizara matriz de control y seguimiento para medir la eficiencia, eficacia y efectividad de la economía en cuanto a las acciones y metas implementadas	Oficina Asesora de Planeación	Jefe de la Oficina de Planeación	2018/08/17	2019/06/30	Matriz de control y seguimiento	50%		50%

PLAN DE MEJORAMIENTO- EPA VIG-2017

Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Observaciones	Valoración apreciativa del avance de la meta
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
<p>Revelar en las notas a los estados financieros las bajas de bienes que se produzcan con el fin de mirar el impacto.</p>	<p>Contabilidad</p>	<p>Contador</p>	<p>1 de enero de 2018</p>	<p>31 de diciembre de 2018</p>	<p>Revelaciones de bienes dados de baja</p>	<p>50%</p>	<p>Teniendo en cuenta que se retiró algunos bienes de menor cuantía, entre los que se encuentran: mesas, folderamas, sillas, cámaras digitales,, entre otros</p>	<p>50%</p>	
<p>Terminar y dejar definido en sistema contable de acuerdo al nuevo marco normativo</p>	<p>Contabilidad</p>	<p>Contador</p>	<p>1 de enero de 2018</p>	<p>31 de diciembre de 2018</p>	<p>Sistema Contable definido y terminado en la entidad</p>	<p>70%</p>	<p>Se esta trabajando lo relacionado a los activos lo referente al deterioro y al valor razonable,</p>	<p>70%</p>	
<p>Liquidar los contratos numero: 123, 308, 276, 130, 131, 250, 252, 308, 321</p>	<p>Oficina Asesora Juridica</p>	<p>Jefe Oficina Asesora Juridica</p>	<p>17/08/2018</p>	<p>17/07/2019</p>	<p>9 Contratos liquidados: 123, 308, 276, 130, 131, 250, 252, 308, 321</p>	<p>85%</p>	<p>Aun no se han liquidado todos los contratos pendientes</p>	<p>85%</p>	
<p>Reemplazar los 22 arboles de Ceiba Bonga ubicados dentro de los senderos y separadores de TRANSCARIBE en los barrios: el Espinal, Escuela Superior, el Pie de la Popa, el Prado, Mercado de Bazurto, por otras especies mas adecuadas y contemplados en el plan de Silvicultura</p>	<p>Subdireccion Tecnica y De Desarrollo Sostenible</p>	<p>Subdirector Técnico y de Desarrollo Sostenible</p>	<p>17/08/2018</p>	<p>17/07/2019</p>	<p>22 arboles de Ceiba Bonga reemplazados</p>	<p>50%</p>		<p>50%</p>	

PLAN DE MEJORAMIENTO- EPA VIG-2017

Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Avance físico de ejecución de las metas	Observaciones	Valoración apreciativa del avance de la meta
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
Expresadas en la cuenta Depreciación Acumulada y general del EPA a corte diciembre 31 de 2016 no incluidas en la cuenta de contrapartida en el Patrimonio reciación y Amortización. Las diferencias entre las Depreciación Acumulada y Amortización y de la Depreciación y Amortización no se revelan en los estados financieros de 2017,1. La importancia relativa o materialidad de la depreciación Acumulada y Amortización afecta el valor total de la entidad. Todo lo anterior atendiendo a la Contabilidad Pública y en especial a los artículos 10 y 11 de las Normas de Auditoría.	Incluir en los estados financieros de 2017,1 la nota revelatoria correspondiente a el estado de activos y patrimonio.	Subdirección Administrativa y Financiera	Contador	17/08/2018	17/07/2019	1 Nota revelatoria incluida correspondiente a el estado de activos y patrimonio	50%		50%
En el Plan Estratégico de las Tecnologías de la Información y Comunicación – PETI, incumpliendo con disposiciones generales en las políticas y estándares de seguridad informática a acarrear el incumplimiento de disposiciones generales	Formular un Plan Estratégico de las Tecnologías de la Información y Comunicación – PETI para la vigencia 2018	Oficina Asesora de Planeación	Jefe Oficina Asesora de Planeación	17/08/2018	17/07/2019	1 Plan Estratégico de las Tecnologías de la Información y Comunicación formulado	80%		80%
La entidad no cuenta con políticas y/o procedimientos documentales, lo que podría acarrear el incumplimiento de disposiciones generales	Adoptar el procedimiento para la gestión documental a través de acto administrativo	Oficina Asesora de Control Interno	Jefe oficina Asesora de Control Interno	17/08/2018	17/07/2019	1 Procedimiento de gestión documental adoptado por resolución	60%	Observación pendiente del Plan de Mejoramiento Anterior	60%
La administración y gestión del riesgo institucional no cuenta con un seguimiento y monitoreo efectivo que asegure el cumplimiento de los procesos, lo que podría conllevar a inefectividad en el trabajo.	Realizar informes de seguimientos trimestral al mapa de riesgos	Oficina Asesora de Control Interno	Jefe oficina Asesora de Control Interno	17/08/2018	17/07/2019	1 Informe de seguimiento al mapa de riesgos anual	100%	Se elaboró el informe correspondiente	100%
La entidad no posee cultura de autocontrol, frente a los auditores se presentan fallas en atención a los planes de mejoramiento por no ejecución de los planes de mejoramiento por no recomendaciones de la oficina de control interno, lo que podría conllevar a inefectividad en el trabajo.	Formular un Plan de fomento de cultura de autocontrol	Oficina Asesora de Control Interno	Jefe oficina Asesora de Control Interno	17/08/2018	17/07/2019	1 Plan de fomento de cultura de autocontrol formulado	100%	Se encuentra en ejecución el Plan Formulado para la vigencia 2018	100%

Cargo: P.U

Cargo: DIRECTOR TECNICO DE AUDITORIA FISCAL

Cargo: DIRECTOR TECNICO DE AUDITORIA FISCAL

17/08/2018

17/08/2018

17/08/2018

O MENDOZA

O MENDOZA