

INFORME GENERAL AUDITORIA ESPECIAL A LA INFRAESTRUCTURA DE LAS ESTACIONES DE AGUA POTABLE Y AGUA RESIDUAL VIGENCIA 2025.

Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta **ESSMAR E.S.P.**



LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
Asesor de Control Interno ESSMAR

ZULAMYS KARINA ALVARADO PACHECO
Profesional Universitario Control Interno

ESSMAR E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

OFCINA DE CONTROL INTERNO

La Oficina Asesora de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta "ESSMAR E.S.P.", con el fin de poner en práctica la cultura de la calidad y la gestión efectiva de los recursos orientados al logro de la misión institucional, es la encargada de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía los controles, asesorando a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo, la revaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos mediante un proceso integral de auditoría, evaluando con objetividad e independencia la gestión institucional, con el ánimo de que ésta se desarrolle dentro de los principios Constitucionales y demás normas que rigen para la prestación de los servicios objeto de su razón social y en aras de desarrollar sus funciones, promover el mejoramiento y establecer controles continuos y en cumplimiento a la Constitución Política de Colombia, a la Ley 87 de 1993 y demás normatividad vigente.

La oficina asesora de control interno de la ESSMAR E.S.P; tiene como objetivo fundamental, proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de los objetivos de las Instituciones y organismos a través de la generación de una cultura institucional del Autocontrol, generando, de manera oportuna, acciones y mecanismos de prevención y de control en tiempo real de las operaciones; de corrección, evaluación y de mejora continua de la institución de forma permanente, y brindando la autoprotección necesaria para garantizar una función administrativa integra, eficaz y transparente, con una alta contribución al cumplimiento de la finalidad social del Estado.

GENERALIDADES.

1. INTRODUCCIÓN

La auditoría por adelantar a la subgerencia de acueducto y alcantarillado surge en cumplimiento al programa anual de auditoría de la vigencia 2025, ésta se encuentra encaminada a revisar el cumplimiento normativo y ejecución de los diferentes procesos que se llevan a cabo desde las diferentes áreas de la ESSMAR ESP.

2. DEFINICIÓN DEL MARCO GENERAL DEL INFORME

a. Objetivos de la Auditoria

La auditoría por adelantar referente a la Infraestructura de las Estaciones de Bombeo de Agua Potable y Agua residual tiene como finalidad verificar el estado actual de las Estaciones de Bombeo de Agua Potable (EBAP) y las Estaciones de Agua Residual (EBAR) para proponer mejoras para adecuada prestación del servicio de acueducto y alcantarillado.

b. Proceso auditado

SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

c. Líderes de proceso Auditado

ABRAHAM ISAAC CURE BOJANINI – Subgerente de Acueducto y Alcantarillado

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

d. Elementos Auditados

Infraestructura de las Estaciones de Bombeo de Agua Potable (EBAP) y Agua Residual (EBAR)

e. Equipo de Auditoría

- Luis Alberto Delgado Lozano - Asesor Oficina de Control Interno
- Zulamys Karina Alvarado Pacheco - Profesional Universitario Control Interno.

f. Fechas y Lugares en que se realizó la auditoria

Desde el 4 de noviembre hasta el 28 de noviembre de 2025.

g. Documentación general Verificada en cada proceso

No Aplica para esta auditoría.

CONCLUSIONES

3. EVALUACIÓN

Para realizar la evaluación se tuvieron en cuenta las siguientes definiciones

- **DESCRIPCIÓN:** La evidencia basada en hechos que encontró el auditor interno (realidad).
- **CRITERIOS:** Las normas, reglamentos o expectativas utilizadas al realizar la evaluación, (lo que debe ser).
- **POSIBLES CAUSAS:** Las razones subyacentes de la brecha entre la condición esperada y la real, que generan condiciones adversas (qué originó la diferencia encontrada).
- **CONSECUENCIAS O EFECTOS:** Los efectos adversos, reales o potenciales, de la brecha entre la condición existente y los criterios, (qué efectos puede ocasionar la diferencia encontrada)
- **CONDICIÓN:** La evidencia basada en hechos que encontró el auditor interno (realidad).

ASPECTOS POSITIVOS

La disposición del área para realizar el acompañamiento a las diferentes estaciones visitadas.

ASPECTOS GENERALES

La oficina de control interno en aras de sus funciones, especialmente las consagradas en el Literal e), Artículo 12, Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado. Es función del auditor interno, "Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios", y de igual manera en el marco del cumplimiento en el acuerdo 012 del 2020 "por el cual se adopta el manual específico de funciones y competencias

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

laborales de los empleados de la planta de personal de la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta- ESSMAR ESP”, en especial promover el mejoramiento y establecer controles continuos de los procesos y procedimientos en la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta- ESSMAR ESP.

Es importante resaltar que la auditoria se desarrolló en cumplimiento con lo descrito en el programa anual de auditorías correspondiente a la vigencia 2025, aprobado el día 28 de enero de 2025 por el comité de control interno de la ESSMAR ESP.

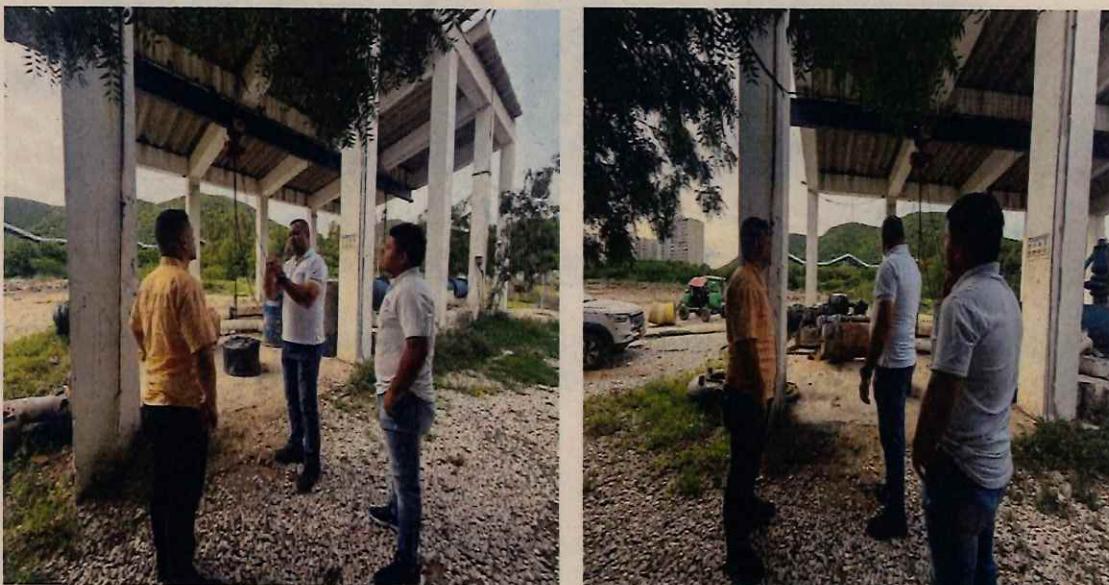
Una vez realizados los recorridos por las diferentes Estaciones de Agua Potable (EBAP), Estaciones de Agua Residual (EBAR) y las Plantas de Tratamientos de Agua Potable (PTAP) tenemos que:

RECORRIDO MARTES 11 DE NOVIEMBRE DE 2025

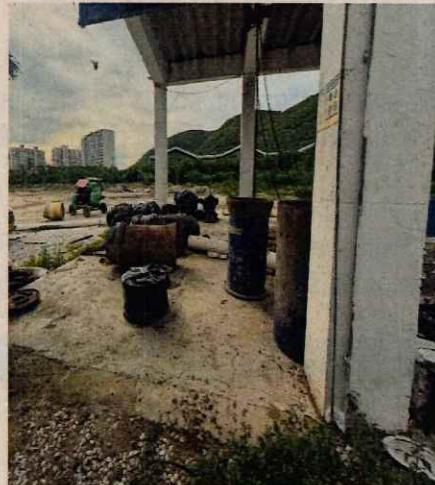
EBAR ZUCA

Se evidencia que la estación se encuentra fuera de servicio desde el mes de febrero de la presente anualidad, además la EBAR presenta una línea de impulsión operativa, pero en mal estado, en diferentes puntos como por ejemplo (conjunto villa del palmar y frente a la empresa ATESA S.A. E.S.P., adicional a esto, no cuenta con rejillas extraíbles, se deben reemplazar aproximadamente 15 metros de tubería que va conectada a la bomba que va desde la parte baja donde va anclada la bomba hasta la conexión del Manifold y también se debe realizar desarenado de la EBAR para proceder con la instalación de las bombas.

Se logra evidenciar kit de primeros auxilios y el extintor con fecha de vencimiento en diciembre de 2025.



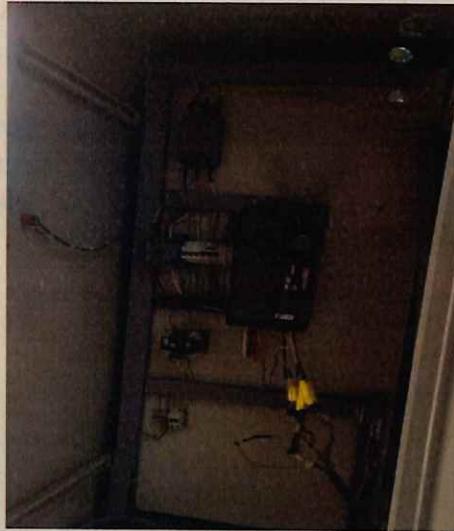
PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAR SIERRA LAGUNA

Se evidencia que la estación se encuentra operativa, cuenta con una planta eléctrica de 45KVA de respaldo, no se evidencia extintor ni kit de primeros auxilios, tiene bomba de respaldo, pero no está instalada porque no hay espacio para instalarla.

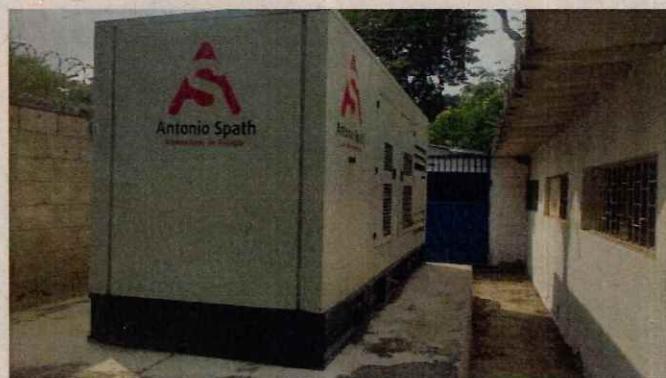
PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP IROTAMA

La estación cuenta con una planta eléctrica de 600 KVA, además de esto se logra evidenciar una bomba de respaldo de 200 HP sin conectar; cabe destacar que para la habilitación de dicha planta se necesita la acometida eléctrica, la conexión de la descarga y su variador de velocidad, adicional a esto la estación no cuenta con kit de primeros auxilios ni extintor.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP LA PAZ 1

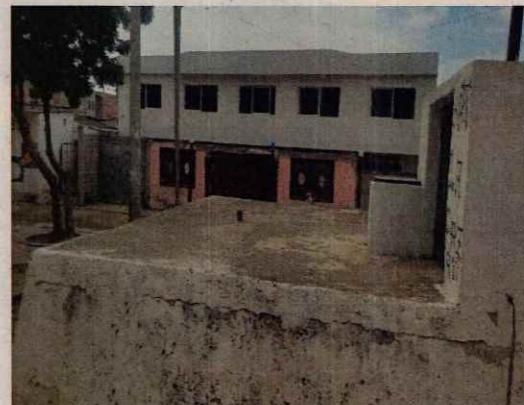
Para esta estación se recomienda instalar dos (2) bombas de respaldo con sus respectivos variadores de velocidad con el fin de no afectar la operación en el eventual caso de que falle la bomba existente, además no se evidencia extintor ni kit de primeros auxilios.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP LA PAZ 2

Esta estación no cuenta con bomba de respaldo. Se recomienda un cerramiento de la EBAP además de la instalación de un candado en la alberca, puesto que presenta el riesgo de que personas ajena a la entidad puedan manipularla ya que actualmente no cuenta con ningún tipo de seguridad.



ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAR SALGUERO

La estación cuenta con una (1) sola bomba sin respaldo, por consiguiente, se recomienda que sea una bomba tipo trituradora inatascable, con su respectivo variador de velocidad, adicionalmente se recomienda la instalación de rejillas de cribado para retener los sólidos que ingresan al tanque húmedo, debido a que diariamente se realiza limpieza a la bomba por ingreso de materiales. No se evidencia extintor ni kit de elementos de primeros auxilios.



EBAR RODADERO

Se evidencia que la **EBAR** cuenta con una planta eléctrica en óptimo estado, además de esto, también cuenta con dos (2) bombas que se encuentran en funcionamiento, se recomienda una tercera bomba de 165 HP con su respectivo variador. Se evidencia el extintor con fecha de vencimiento en diciembre de la presente anualidad y no se logra evidenciar elementos de primeros auxilios.

Es importante resaltar que la estación necesita adecuaciones locativas e iluminación. Así mismo, la estación no cuenta con aire acondicionado para el cuarto eléctrico, lo que puede ocasionar un sobrecalentamiento y que se disparen los variadores.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

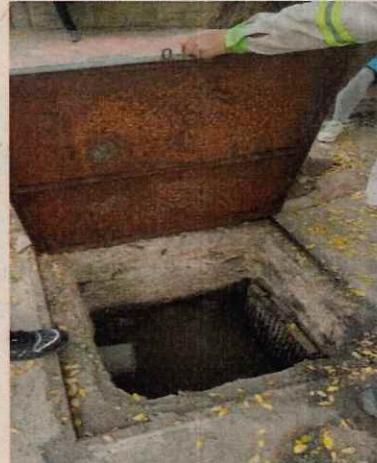


Sistema de Aire acondicionado en mal estado y no es el adecuado para el cuarto eléctrico

EBAR IGUANAS

Se evidencia que la **EBAR IGUANAS** funciona con una (1) sola bomba y no cuenta con respaldo, por lo que se recomienda una bomba de respaldo con su respectivo variador y adicional a esto también se recomienda de manera urgente el reemplazo de las tapas, debido a que se encuentran en mal estado

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAR FENIX

Se evidencia que la **EBAR FENIX** está funcionando con una bomba, por lo que se recomienda una bomba de respaldo trituradora en bodega, toda vez que no hay espacio para instalar 2 bombas, con la finalidad de evitar los reboses en caso de que falle la bomba que se encuentra instalada.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP RODADERO RESERVADO

Actualmente la estación funciona con una bomba de 10 HP que ha sido reparada en varias ocasiones, por lo que se recomienda reemplazar la bomba existente, así mismo, se recomienda ampliar la caseta para la instalación de una bomba de respaldo. Adicionalmente, se evidencia que las albercas se encuentran sin candado.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



RECORRIDO MIERCOLES 12 DE NOVIEMBRE DE 2025

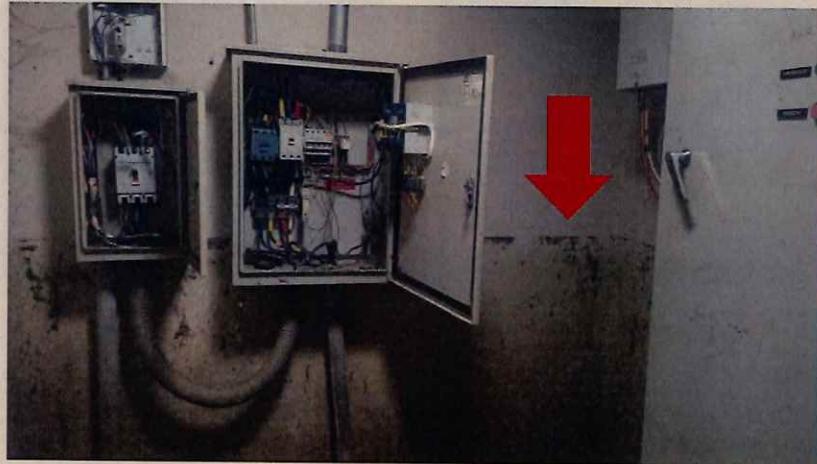
EBAR PARQUES DE BOLIVAR

En la **EBAR PARQUES DE BOLIVAR** se evidencia que no cuentan herramientas de seguridad como son los extintores, especialmente para la parte eléctrica y elementos de primeros auxilios; las tapas de los pozos húmedos se encuentran deterioradas. Adicionalmente, la tapa del desagüe de la línea de salida se encuentra en mal estado. Se recomienda el ajuste de la rejilla teniendo en cuenta que no está funcionando y los sólidos entran directamente a los tanques generando un riesgo para la bomba y así mismo se recomienda una bomba adicional que sirva como respaldo ya que se cuenta con el espacio.

Así mismo, la planta eléctrica se encuentra operativa pero no le funciona el automático, la estación necesita reparaciones locativas e iluminación. Es importante resaltar que esta estación en épocas de invierno sufre de inundaciones lo cual genera un riesgo eléctrico para los trabajadores que la operan.



Tapa del desagüe de la línea de salida en mal estado





Tapas se encuentran oxidadas.

EBAP SANTA ELENA

En esta estación no se evidencia extintor especial para parte eléctrica, ni kit de emergencias; algunas luminarias no funcionan dificultando la visibilidad; en la **EBAP SANTA ELENA**, también se evidencia que solo hay dos (2) variadores y dos (2) bombas ya que la tercera bomba fue trasladada para Rebombeo.



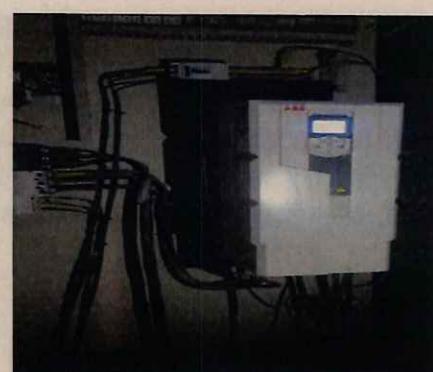
Espacio de la tercera bomba

EBAP SAN LORENZO

Se evidencia en el ingreso a la **EBAP SAN LORENZO** una zona enmontada, no se evidencia extintores, en especial para la parte eléctrica, ni kit de emergencias. Así mismo, se logra evidenciar que tiene varias luminarias quemadas. Es importante resaltar que esta estación en épocas de

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

invierno sufre de inundaciones lo cual genera un riesgo eléctrico para los trabajadores que operan esta estación



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP ROSALÍA Y CISNE

No se evidencia extintor especial para parte eléctrica y tampoco kit de primeros auxilios y adicional a esto la estación no cuenta con bomba de respaldo.

Por otra parte, se evidencia encerramiento por parte de privados, quedando la estación dentro de la propiedad.



EBAR EL BOSQUE

En la **EBAR EL BOSQUE** no se evidencia extintor especial para parte eléctrica, ni kit de emergencias, la estación cuenta con una (1) sola bomba y hace falta otra bomba de respaldo con su respectivo variador y sistema eléctrico. Por otra parte, el generador no funciona, toda vez que no tiene batería, alternador y tiene el motor de arranque dañado. Adicionalmente, no funcionan las luminarias.

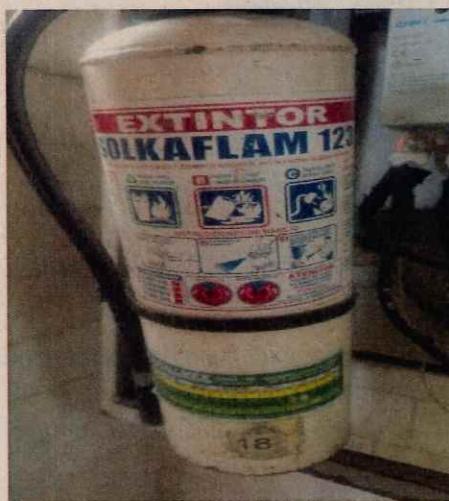
PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP BASTIDAS

Se evidenció en esta estación una zona enmontada, cuenta con un circuito de cámaras de vigilancia, adicionalmente cuenta con el extintor el cual tiene una vigencia hasta diciembre del 2025. Se recomienda iluminación en la parte exterior de la estación y arreglar el techo que presentan diferentes fisuras en las láminas de eternit.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditòria	VERSIÓN	03



	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



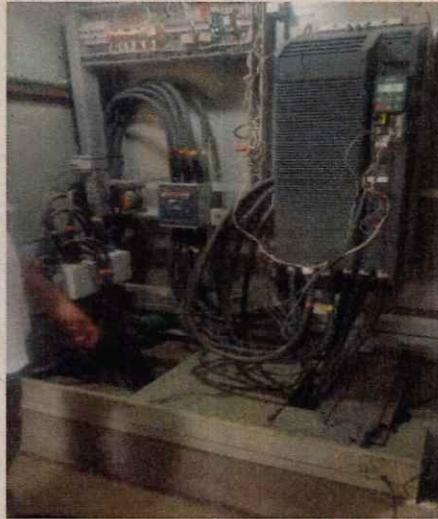
Láminas de eternit en mal estado

EBAP COMUNA 5

Se evidencia que la planta eléctrica está fuera de servicio le hace falta el módulo de comunicación, la batería y sensores de seguridad. De igual manera se logró evidenciar que la estación cuenta solo con un (1) variador y el extintor existente tiene vigencia hasta diciembre de 2025, no tienen kit de primeros auxilios, en las luminarias varias están quemadas.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAR MARIA CRISTINA

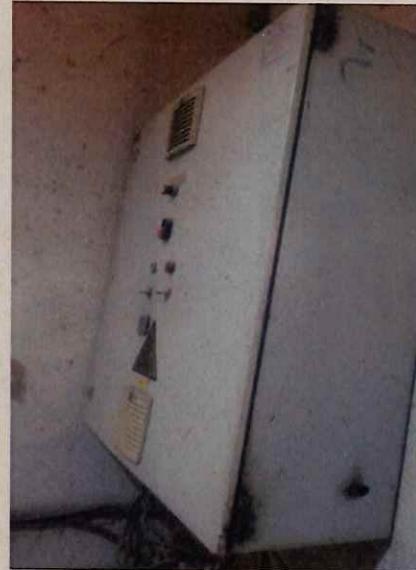
Se sugiere limpieza de la zona, hay una sola bomba en uso, pero cuenta con el espacio para segunda bomba de respaldo, por lo que se recomienda la instalación.



EBAP JUAN XXIII

Se evidencia que la estación cuenta con bombas operativas, pero hace falta una bomba de respaldo con su respectivo sistema eléctrico. Así mismo, se evidencia que la alberca se encuentra sin candado, totalmente expuesta a terceros, la estación no cuenta con extintor especial para parte eléctrica, ni kit de primeros auxilios.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP SAN FERNANDO

Se evidenció que la estación cuenta con un extintor que vence en el mes de diciembre del 2025, no cuenta con kit de primeros auxilios, Se recomienda la instalación de una bomba de respaldo.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP SAN JORGE

La estación cuenta con vigilancia, se recomienda limpieza de la estación debido a que se encuentra enmontada, de igual manera se evidenció que no hay elementos de primeros de auxilios y cuenta con un extintor especial para parte eléctrica que vence en el mes de diciembre de 2025.



ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP PEDRERA

Se evidenció en esta estación una zona enmontada, adicionalmente, cuenta con extintor especial para parte eléctrica hasta diciembre de 2025, no se logra evidenciar el kit de primeros auxilios y de igual manera que no tiene luminarias y los interruptores eléctricos en mal estado, la estación solo cuenta con una bomba, por lo que se recomienda la instalación de una bomba de respaldo. Así mismo la línea de descarga se encuentra en mal estado. No cuenta con vigilancia, ni cámaras de seguridad lo que ha ocasionado que la estación sufra en reiteradas ocasiones de robos.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Espacio para instalación de otra bomba



Interruptores eléctricos en mal estado



Línea de descarga en mal estado

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Láminas de eternit con fisuras

EBAP JARDIN (CAN)

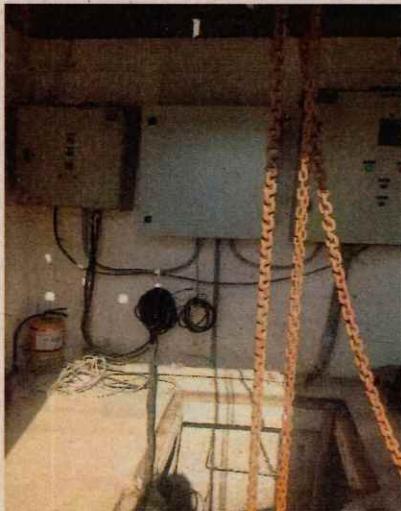
Se evidenció que la estación no cuenta con extintor especial para parte eléctrica, ni kit de primeros auxilios, las luminarias se encuentran quemadas y hace falta una bomba y no tiene bomba de respaldo.



EBAR TIMAYUI

En la **EBAR TIMAYUI** se evidencia que se encuentra sucia por lo que se recomienda la limpieza de la estación, adicionalmente el generador eléctrico de 45 KVA está sin uso hace aproximadamente tres (3) años convirtiéndose en un presunto detrimento patrimonial para la entidad, dado que se encuentra sin motor de arranque, alternador, y batería, para su habilitación solo hacen falta esos elementos; de igual manera se evidenció que hay extintor especial para parte eléctrica. Por otro lado, no se evidencia elementos de primeros auxilios, el tanque de desarenado se encuentra sin mantenimiento y la estación cuenta con una (1) sola bomba y no tiene bomba de respaldo.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Tanque de desarenado sin mantenimiento



Generador inoperativo

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

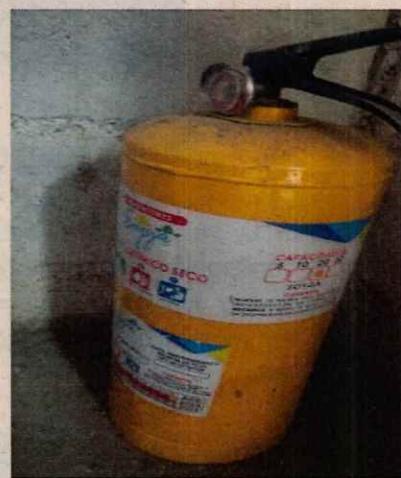


EBAR CANTILITO

En la **EBAR CANTILITO** se evidencia que la bomba que se encuentra actualmente en funcionamiento y no tiene respaldo, por lo que se recomienda la instalación de una segunda bomba ya que cuenta con el espacio. Adicionalmente se evidencia que la planta eléctrica funciona, pero el automático no le sirve. Así mismo, cuenta con extintor con vigencia hasta diciembre de 2025.

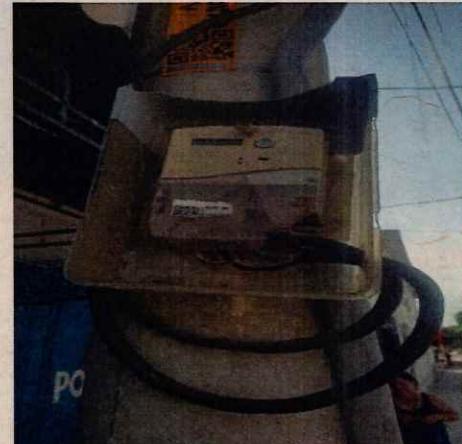


PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAR BOULEVAR DEL RÍO

Se evidencia que la estación cuenta con un medidor de energía en mal estado, se recomienda realizar los trámites con la empresa AIR-E, con el fin de realizar la respectiva reposición.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP 17 DE DICIEMBRE

- Se evidenció que la estación no cuenta con extintor especial para parte eléctrica, ni kit de primeros auxilios y en el tejado se observa que las láminas de Eternit presentan perforaciones, la estación actualmente cuenta con una (1) bomba y no tiene bomba de respaldo, adicional a esto se evidencia las luminarias en mal estado.

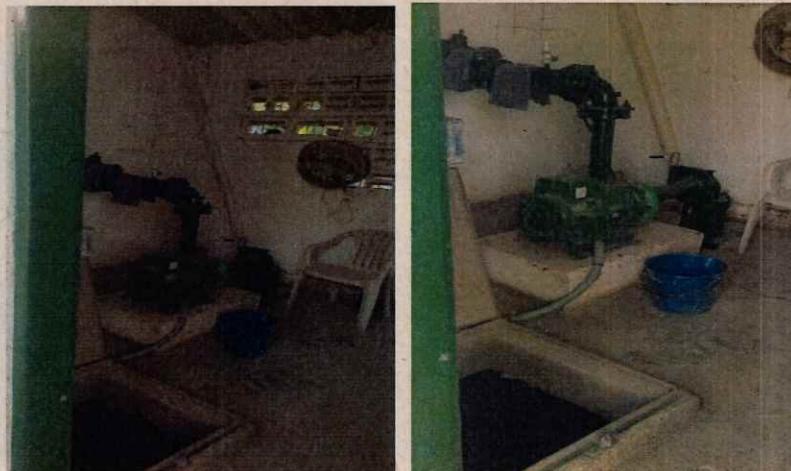


Láminas de eternit fisuradas

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

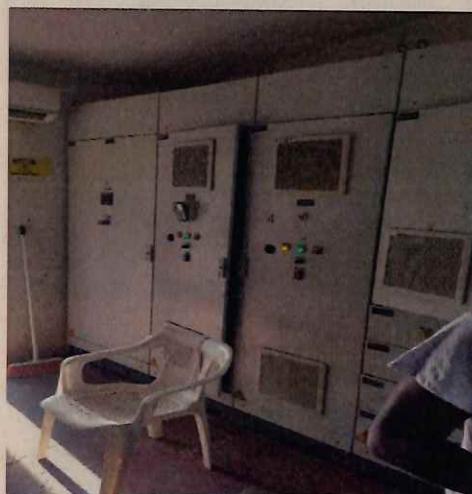
EBAP SAN JOSE DEL PANDO

Se evidencia que la estación actualmente funciona solo con una bomba y no cuenta con bomba de respaldo, no cuenta con variador y tiene arrancador directo. Así mismo no tiene extintor especial para la parte eléctrica.

EBAP CARCAMO DE LA U

Se evidenció que la estación cuenta con extintor especial para parte eléctrica, se evidencia que funcionan tres (3) bombas, falta la instalación de la cuarta bomba y las luminarias se encuentran en perfecto estado.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



RECORRIDO VIERNES 14 DE NOVIEMBRE DE 2025

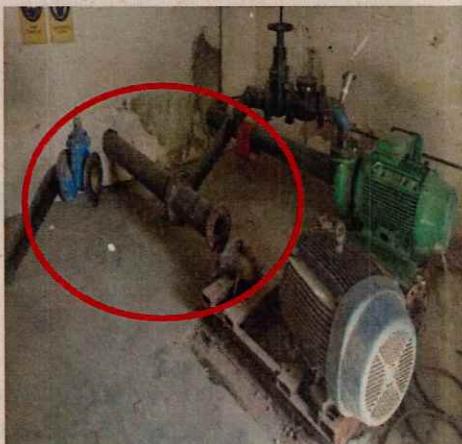
EBAP LA CANDELARIA

Se sugiere limpieza de la estación, de igual manera se evidencia que no hay extintor especial para parte eléctrica ni kit de emergencias, la estación cuenta con una sola bomba y necesita una bomba de respaldo. Adicionalmente no cuenta con variador, las láminas de eternit se encuentran en mal estado y la alberca se encuentra sin candado.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Alberca sin candado



Falta una bomba

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Láminas de eternit fisuradas

EBAP IPC

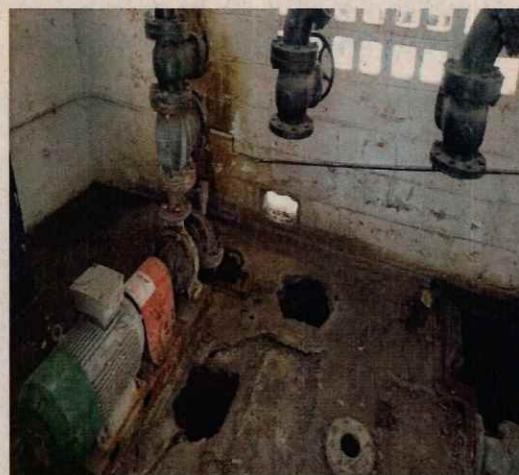
La estación actualmente se encuentra sin bomba de respaldo, por lo que se recomienda instalación de bomba con su variador y sistema eléctrico, no se evidencia kit de emergencia ni extintor especialmente para la parte eléctrica. Se sugiere limpieza de la estación.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAP COLINAS DEL PANDO

Se evidencia que la estación no cuenta con una bomba de respaldo ni variador, adicionalmente, no tiene extintor especial para parte eléctrica, ni kit de emergencias, así mismo la alberca no tiene candado lo que representa un riesgo latente ya que está expuesta a terceros y se recomienda limpieza de la estación.



EBAP SAN PABLO

Se evidenció que la estación actualmente cuenta con una sola bomba por lo que se necesita una bomba de respaldo. Adicionalmente, la tapa de alberca se encuentra sin candado, se sugiere encerramiento de la alberca puesto que queda totalmente expuesta; de igual manera se evidenció que no hay extintor especial para parte eléctrica, no cuentan con kit de emergencias.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

EBAR SAN PABLO

Se evidenció que la estación cuenta con una (1) sola bomba, no tiene bomba de respaldo, de igual manera se evidenció que no hay extintor especial para parte eléctrica, no cuentan con kit de emergencias, la estación actualmente cuenta con una planta eléctrica funcionando con su automático, no tiene variador por lo que tiene arranque directo.

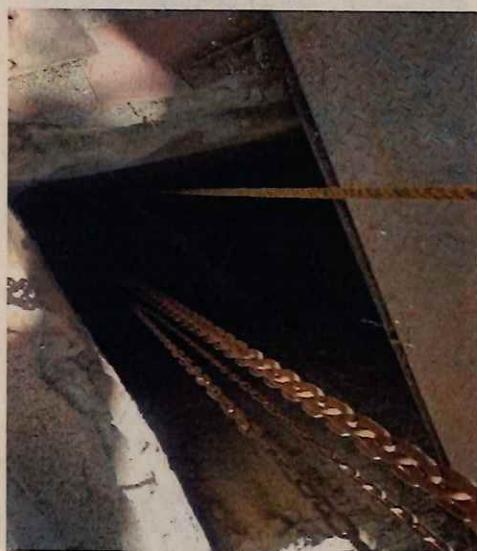


EBAR MANZANARES

La estación cuenta con una (1) bomba, no tienen una bomba de respaldo, la planta no tiene automático y el cuarto eléctrico se encuentra sin refrigeración lo que ocasiona que en cualquier momento pueda entrar en riesgo de fallo los variadores por refrigeración. No se evidencia extintor especialmente para la parte eléctrica, ni kit de primeros auxilios.

Se evidencia en la visita a un operador que ingresa en el horario de 6:00 hasta las 14:00 horas, por lo que se recomienda turnos de operadores de 24 horas y circuito de cámaras de seguridad, debido a que la EBAR MANZANARES tiene antecedentes de robos y se encuentra totalmente desprotegida en el horario comprendido desde las 14:00 horas hasta las 18:00 horas. Porque el vigilante contratado ingresa desde las 18:00 horas hasta las 6:00 am.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

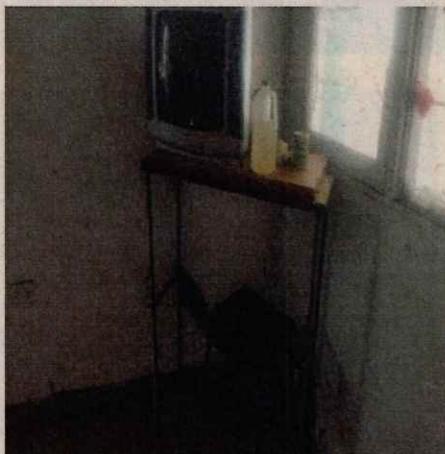


PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

PTAP EL ROBLE

Se evidenció que la planta presenta una zona enmontada a su alrededor, aseo inadecuado en pisos y baños, de igual manera se evidencia que la planta cuenta con extintor que se vence en el mes de diciembre de 2025. Adicionalmente también se logró evidenciar el mal estado de la infraestructura especialmente en la caseta.

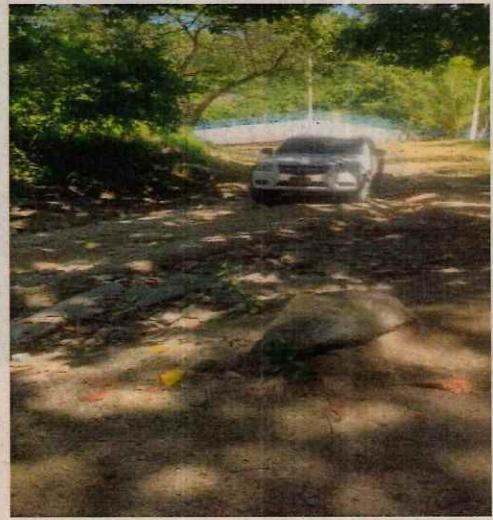
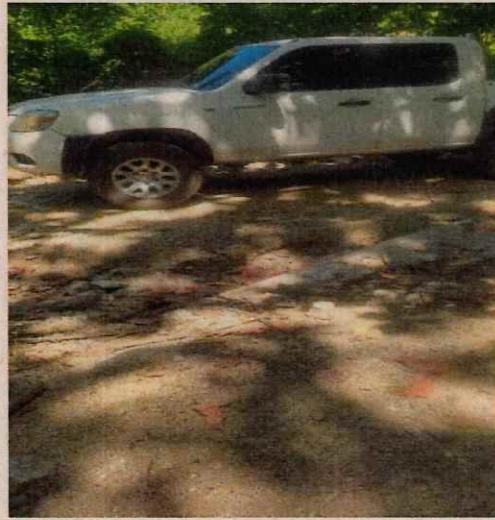
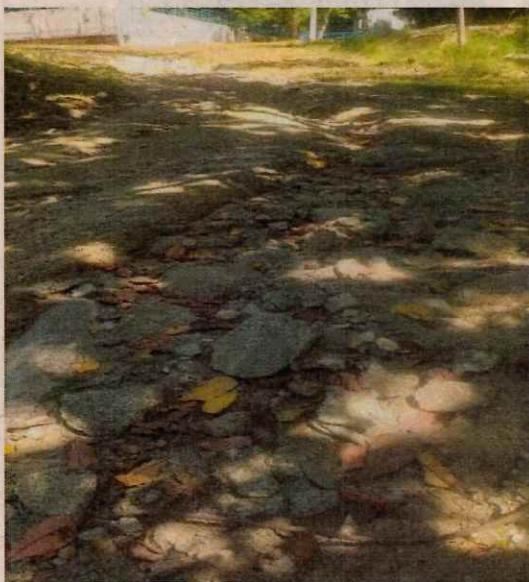
Así mismo se evidencia el mal estado que presenta las vías de acceso a la planta de tratamiento PTAP EL ROBLE.



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	03



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

De la misma manera, se evidenció que el modulo 2 del desarenador de la planta el roble se encuentra destruido, por tal razón el desarenador no se encuentra trabajando al cien por ciento, reduciendo el caudal que llega a dicha planta, como se avizora a continuación:



PTAP NUEVO MILENIO

Se evidencia que la bomba dosificadora y el tablero eléctrico se encuentran expuestos al sol y a la intemperie, cabe destacar que la estación no cuenta con extintor, ni kit de primeros auxilios, se recomienda limpieza de la estación, un respaldo para la bomba y la organización y/o cambio del tablero.

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



EBAP GAIRA (REBOMBEO)

Se logró evidenciar diferentes elementos en mal estado y de igual manera se evidenció que los siguientes vehículos se encuentran fuera de servicio, por lo cual se recomienda iniciar su proceso de baja de bienes.

CAMIONETA PLACAS HQN-328



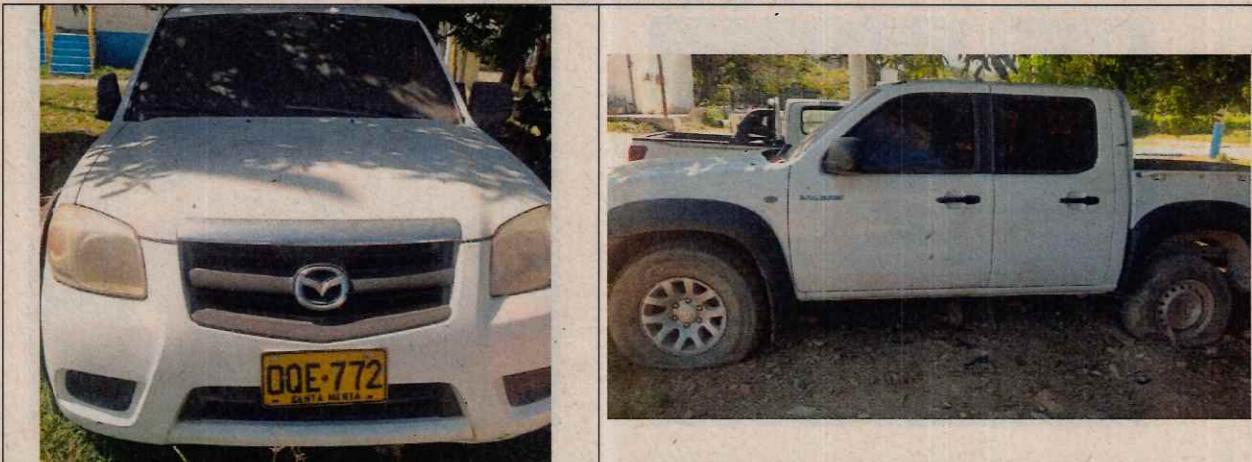
CAMIONETA PLACAS HQN-547



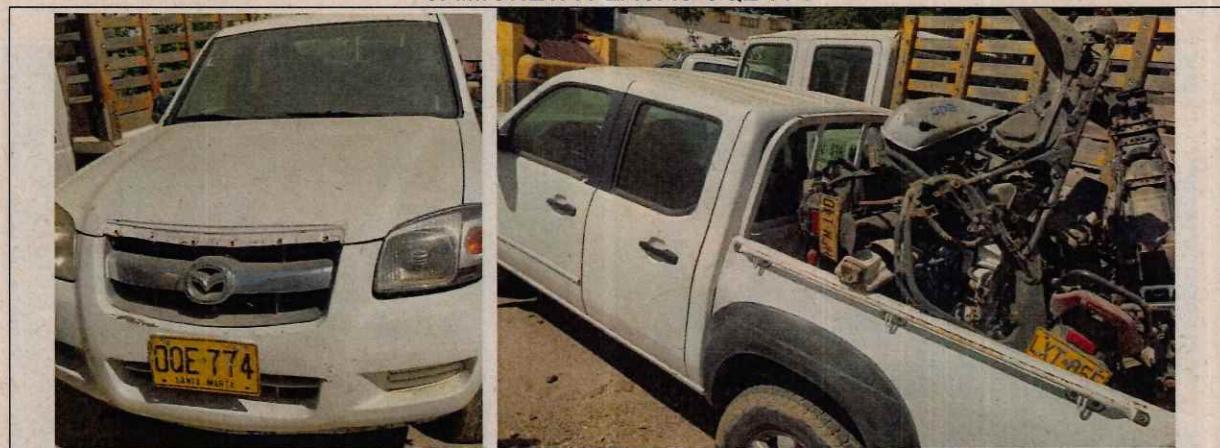
FURGÓN PLACA TZV 436



CAMIONETA PLACAS OQE-772



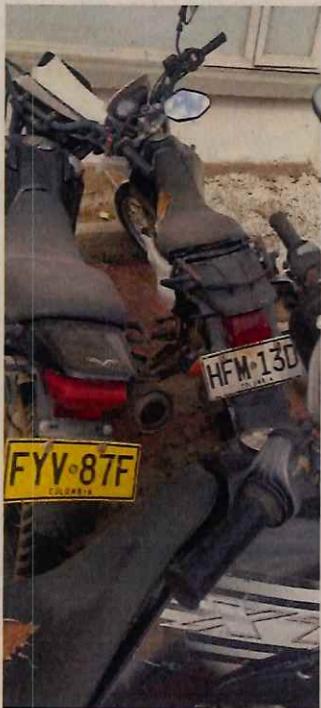
CAMIONETA PLACAS OQE-774



MOTOCICLETAS PLACAS: HFM07D, HFM10D, HFM11D, HFM13D, HFM14D, FYV86F, FYV87F,
FYV88F

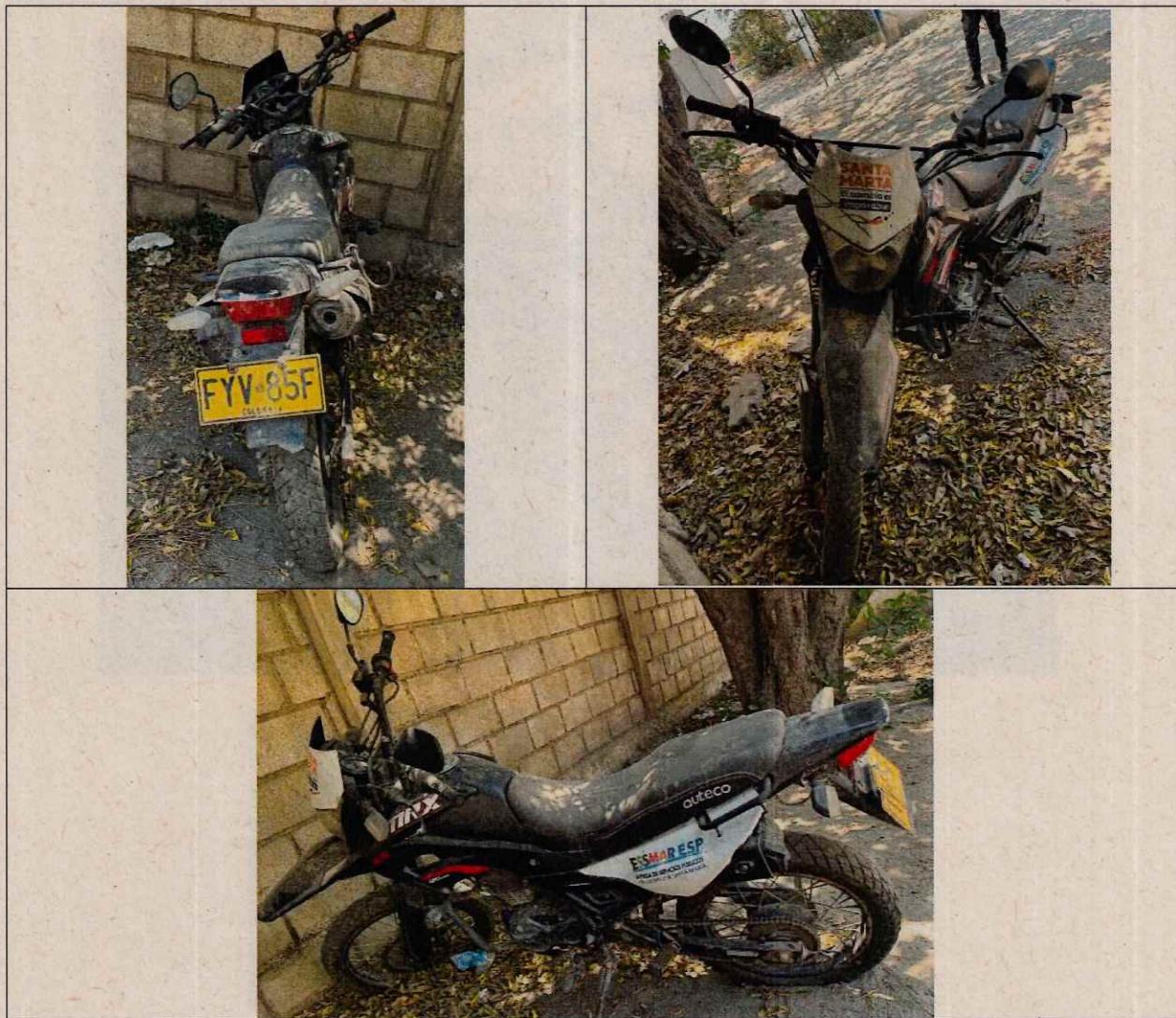


PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

MOTOCICLETA PLACAS FYV85



Por otra parte, se lograron evidenciar diferentes elementos que no se le esta dando el respectivo uso, convirtiéndose en un presunto detrimento patrimonial para la entidad, como se avizora a continuación:

TIPO DE VEHÍCULO	PLACA
MOTOCICLETA	NQQ-29C

La motocicleta se encuentra en las instalaciones de la sede principal de la ESSMAR ESP, sin darle el respectivo uso por falta de la placa, lo cual presuntamente se podría catalogar como un detrimento patrimonial.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Por otra parte, en inspecciones realizadas por la oficina de control interno en las diferentes sedes de la ESSMAR ESP, se evidenció que en la sede de rebombeo de Gaira, una **ZARANDA CLASIFICADORA**, la cual fue adquirida bajo contrato de compraventa No. 233 del 24 de abril de 2020 suscrito entre la empresa KONTROLGÜN S.A.S y la ESSMAR ESP en el marco del convenio interadministrativo implementado por parte de la Alcaldía Distrital de Santa Marta; Es importante mencionar que desde que se adquirió dicha zaranda, no se ha puesto en funcionamiento configurándose un presunto detrimento patrimonial, por tal razón se recomienda darle el uso correspondiente para lo cual se adquirió.

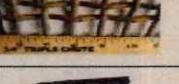
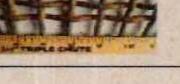
Es necesario resaltar que no se lograron evidenciar los siguientes elementos pertenecientes a la máquina:

- Dos (2) extensiones de enganche para maquinaria pesada.
- Una (1) planta eléctrica para conexión eléctrica de la zaranda (incluyendo el cable de conexión)

Por consiguiente, es importante mencionar que dichos elementos se detallan en la oferta económica que reposa en el expediente contractual de la siguiente manera:

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

La zaranda portátil SLG108, incluye:

Ítem	Descripción	Imagen 1	Imagen 2	Imagen 3
1	Zaranda portátil compacta básica con alimentador			
3	Extensiones de enganche para maquinaria pesada			
4	Patas extensibles para cambio de pendiente			
5	Sistema de vibración			
6	Malla de 3/4 x 4# elongada			
7	Base vertical, y dos eslingas			



COTIZACIÓN

Código: FC-01
Versión: 02
Fecha: 10/01/2020

E-20032020 ESSMAR STA MARTA ZARANDA VZ.docx

Se solicita que puedan entrar a las instalaciones del cliente personal técnico de Kontrolgrün para supervisar la correcta operación y cumplimiento del contrato.
El rendimiento varía de acuerdo con cada obra y material de entrada.

4. Propuesta económica

De acuerdo con los ítems de su solicitud 00000579 del 20/03/2020 (500-501-501.2-61-20) y teniendo en cuenta las retenciones que realiza la E.S.P., se presenta:

Ítem	Descripción	Cantidad	Unidad	Valor Total
1	Criba portátil/zaranda	1	UND	58.067.093
2	Planta eléctrica para conexión eléctrica de la zaranda/criba	1	UND	9.266.720
3	Mallas para zaranda	2	Juego	2.700.000
4	Cargue, transporte y descargue de zaranda	1	viale	6.690.000
5	Puesta en marcha y capacitación	1	día	2.500.000
Valor Total IVA Incluido				79.233.813

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03



Ubicación de las extensiones de enganche para maquinaria pesada



Por último, se resalta que los elementos extraviados fueron entregados a la ESSMAR ESP, como se evidencia a continuación:

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

KONTROL	ACTA DE ENTREGA	Código: FC-03 Versión: 02 Fecha: 17/07/2019
---------	-----------------	---

Envigado, _____ de abril de 2020 Santa Marta 27 de Noviembre de 2020

Señor: EDGAR AARON GUERRERO
Cargo: Director de Aseo y Aprovechamiento
Empresa: Empresa de Servicios Públicos de Santa Marta - ESSMAR E.S.P.
Dirección: Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 N° 12-418 Bodegas Gaira
Teléfono: 300 805 3343
Correo electrónico:
Ciudad: Santa Marta - Magdalena, Colombia

ASUNTO: Proceso No. ESSMAR E.S.P.-I.D.O.-001-2020.

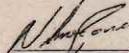
OBJETO: EL CONTRATISTA, EN SU CALIDAD DE TÉCNICO, ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE SU PARTIDA SE COGE PARA CON LA ESSMAR E.S.P. A VENDER UNA (1) ZARANDA PORTÁTIL.

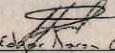
Respetado Señor, Por medio de la presente acta se hace entrega de:

Descripción	Cantidad	Observaciones
Criba portátil/zaranda	1	Se entrega con su respectivo manual
Planta eléctrica para conexión eléctrica de la zaranda/criba	1	
Manguera para alimentación	2 (3/4x4")	
Puesta en marcha y capacitación	1	

Observaciones:

Se recibe en Santa Marta en el Rebombazo de Gaira Kilómetro 7 vía Gaira Troncal del Caribe, con soporte de intado al ohmímetro
Fecha: 27-09-2020 hora: 17:15


Nombre de quien entrega
Kontrolgrin S.A.S
Teléfono: 574 - 2701396
Cra 45 A No 34 sur 57 Envigado

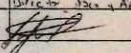

Nombre de quien recibe
ESSMAR E.S.P.
Teléfono: 316 6945551

KONTROL	ACTA DE VISITA					Código: FC-04 Versión: 04 Fecha: 18/11/2020
Clave	ESSMAR E.S.P.	Proyecto	Kontrolgrin			

PAÍSES y JUNIORISHI	Consultoría	Alquiler (renta) de complejos y zonas	Zarandas	Pls estaca e instalación	Comprobantes y suministros	Maquinaria para molienda	Gestión y administración de RCD (Operaciones)	Maquinaria para almacenamiento

Fecha: 27/09/2020
Nombre o razón social: ESSMAR E.S.P.
CC o NIT: 800118106-1
Dirección/ Ciudad: Santa Marta
Nombre persona de contacto: Edgar Aaron
Cargo: Director de Aseo y Aprovechamiento
E-mail: Edgar.aaron@essmar.gov.co
Teléfono: 316 6945551
Objeto de la visita: Entrega y Fueracación de Zaranda portátil.

Se cumple en el año del rebombeo de la empresa ESSMAR E.S.P. en la ciudad de Santa Marta, se entregó una zaranda portátil SIS 108, planta eléctrica 2 juntas de malla, que esta en marcha y capacitación.

Nombre del funcionario	Nombre de quien recibe	Edgar Aaron
Cargo	Cargo	Director de Aseo y Aprovechamiento
Firmafuncionario	Firma	

Se realizó una visita a las instalaciones de la planta de tratamiento de agua potable de Gaira (rebombeo) el día 25 de noviembre de 2025 y este es el estado actual de la zaranda:





De igual Manera se logró evidenciar desde la oficina de control interno, que existe en la sede principal de la ESSMAR ESP, una **PLATAFORMA ELEVADORA ELÉCTRICA**, que actualmente se encuentra sin uso, como se evidencia a continuación, lo cual podría catalogarse como un presunto detrimento patrimonial:



Por otra parte, se logró evidenciar desde la oficina de control interno, en las instalaciones de la planta de tratamiento de agua potable de Gaira (rebombeo), una **CHIPPEADORA**, que actualmente se

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

encuentra sin uso, como se evidencia a continuación, lo cual podría catalogarse como un presunto detrimento patrimonial:



ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

CONCLUSIONES

Desde la Oficina de Control Interno se desarrollaron visitas de inspección a las Estaciones de Bombeo de Agua Potable (EBAP), las Estaciones de Agua Residual (EBAR) y a las Plantas de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) a fin de conocer las situaciones y/o eventualidades que se presentan dentro de la operación así como de las instalaciones físicas; tal como se relacionaron en las evidencias fotográficas anteriormente citadas con sus respectivas observaciones las cuales se dieron como resultado de dichas inspecciones.

Desde esta oficina se reconoce la importancia de realizar los mantenimientos de manera planificada, en pro de mitigar las posibles fallas o averías del sistema de las estaciones tanto de agua potable como de agua residual, de igual manera disminuir las probabilidades de causar emergencias o fallas no predictivas, es decir que no se sabe en qué momento de la operación pueda suceder pero si se puedan controlar, específicamente si una estación no cuenta con personal de tiempo completo, sumado a esto las fallas en los equipos también aumentan la probabilidad de tener una afectación ambiental y la probabilidad de los accidentes relacionados con la seguridad del personal operativo o la comunidad como es el caso del deterioro de tapas de los registros de agua residual, la falta de extintores, filtraciones de agua cerca de los circuitos eléctricos o cables sueltos entre otras situaciones observadas durante la inspección, como resultado de este ejercicio encontramos también gran cantidad de bienes que ya cumplieron su vida útil y otros en estado de obsolescencia, amontonado en las estaciones; de igual manera se evidencia maleza al interior y exterior de algunas estaciones, también es importante resaltar las condiciones en las que se encuentran los equipos, algunos a la intemperie, algunas estaciones se evidenciaron albercas sin candados, huecos en las paredes, láminas de Eternit en mal estado, así mismo se evidenciaron equipos fuera de servicio repercutiendo negativamente en el funcionamiento de las mismas.

Es importante resaltar que dentro del seguimiento al parque automotor de la ESSMAR ESP encontramos que el 22.22% de las camionetas propias se encuentran en funcionamiento y el 100% de las motocicletas se encuentran fuera de servicio como se avizora a continuación:

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

SEGUIMIENTO PARQUE AUTOMOTOR ESSMAR ESP							
TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	COSTO DE LA COMPRA DEL VEHÍCULO	ESTADO DEL VEHÍCULO	FECHA VENCIMIENTO DE SOAT	FECHA VENCIMIENTO DE TECNOMECHANICA	OBSERVACIONES1	OBSERVACIONES2
Camionetas	HQN-326	\$94,600,000	Operativa	16/05/2026	12/11/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	El 22,22% de las camionetas, se encuentran en funcionamiento
	HQN-328	\$98,400,000	Operativa	15/05/2025	17/07/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	HQN-547	\$80,700,000	Operativa	21/07/2026	2/07/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	HQN-554	\$80,200,000	Operativa	21/07/2026	20/08/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES, SE ENCUENTRA EN TALLER	
	OQE-772	\$79,500,000	Inoperativa	01/02/2025	24/02/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	OQE-773	\$79,300,000	Operativa	1/02/2026	30/05/2026	OK	
	OQE-774	\$79,500,000	Inoperativa	1/02/2026	28/06/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	OQE-775	\$79,500,000	Operativa	1/02/2026	28/02/2026	OK	
Motos	OQE-776	\$79,300,000	Operativa	2/02/2026	28/02/2026	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES, SE ENCUENTRA EN TALLER	El 100% de las motocicletas se encuentran fuera de servicio
	FYV-85F	\$5,955,939	Inoperativa	15/02/2025	27/03/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	FYV-86F	\$5,955,939	Inoperativa	15/02/2026	4/03/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	FYV-86F	\$5,955,939	Inoperativa	15/02/2025	04/03/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	FYV-87F	\$5,955,939	Inoperativa	15/02/2025	17/10/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	HFM-07D	\$6,555,000	Inoperativa	01/11/2025	14/09/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	HFM-10D	\$6,555,000	Inoperativa	05/12/2025	29/09/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	HFM-11D	\$6,555,000	Inoperativa	01/11/2025	27/05/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
Motocicletas	HFM-13D	\$6,555,000	Inoperativa	01/11/2024	04/06/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	El 100% de las motocicletas se encuentran fuera de servicio
	NQQ29C	\$6,084,640	Inoperativa	21/07/2025	27/08/2021	MOTOCICLETA SIN PLACA, SE ENCUENTRA EN LOS PATIO DE LA ESSMAR PRINCIPAL DOCUMENTOS VENCIDOS	
Furgón	FYW-14F	\$5,955,939	Inoperativa	17/02/2026	27/05/2025	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	-
	OLX-123	\$74,000,000	Operativa	01/11/2025	26/08/2025	VEHICULO EN PROCESO DE ENTREGA A LA ALCALDIA	
Volquetas	OLX-124	\$74,000,000	Operativa	1/11/2024	26/08/2025	VEHICULO EN PROCESO DE ENTREGA A LA ALCALDIA	-
	TZV-435	\$75,300,000	Operativa	21/07/2026	08/07/2026	OK	-
	TZV-436	\$75,600,000	Operativa	21/07/2025	08/08/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	-
	TZV-437	\$75,600,000	Operativa	16/05/2026	17/05/2026	OK	-
	TZV-438	\$75,600,000	Operativa	21/07/2026	11/08/2026	OK	-
	TZV-439	\$75,600,000	Operativa	21/07/2026	1/10/2026	OK	-
	OQE-786	\$263,480,000	Operativa	01/11/2025	30/05/2026	OK	-
	OQE-787	\$173,120,000	Operativa	01/11/2025	22/07/2026	OK	-
Mini cargador	OQE-810	\$420,448,546	Operativa	21/12/2025	07/01/2026	OK	-
	OQE-811	\$304,969,308	Operativa	21/12/2025	28/12/2025	OK	-
Retrocargador	OQE-812	\$420,448,546	Operativa	05/12/2025	28/12/2025	OK, ACCIDENTADA	-
	CASE	\$151,850,000	Operativa	NA	NA	OK	-
Motoniveladora	JOHN DEERE	\$151,017,000	Inoperativo	NA	NA	FUERA DE SERVICIO	-
	CASE	\$700,756,000	Operativa	NA	NA	OK	-
Retrocargador	JCB	\$259,840,000	Operativa	NA	NA	FUERA DE SERVICIO	-

De igual manera, es importante resaltar que dos (2) vehículos tipo furgón se encuentran en trámite con la alcaldía con la finalidad de realizar el traspaso, como se puede observar a continuación:

SEGUIMIENTO PARQUE AUTOMOTOR ESSMAR ESP							
TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	COSTO DE LA COMPRA DEL VEHÍCULO	ESTADO DEL VEHÍCULO	ESTADO DE SOAT	ESTADO TECNOMECHANICA	OBSERVACIONES1	OBSERVACIONES2
Furgón	OQE-813	\$345,727,635	Operativa	01/11/2025	17/01/2026	OK	2 vehiculos se encuentran en trámite con la alcaldía con el fin de hacer el respectivo
	OLX-123	\$74,000,000	Operativa	01/11/2025	26/08/2025	VEHICULO EN PROCESO DE ENTREGA A LA ALCALDIA	
	OLX-124	\$74,000,000	Operativa	1/11/2024	26/08/2025	VEHICULO EN PROCESO DE ENTREGA A LA ALCALDIA	
	TZV-435	\$75,300,000	Operativa	21/07/2026	08/07/2026	OK	
	TZV-436	\$75,600,000	Operativa	21/07/2025	08/08/2024	VEHICULO PARA BAJA DE BIENES	
	TZV-437	\$75,600,000	Operativa	16/05/2026	17/05/2026	OK	
	TZV-438	\$75,600,000	Operativa	21/07/2026	11/08/2026	OK	
	TZV-439	\$75,600,000	Operativa	21/07/2026	1/10/2026	OK	
Volquetas	OQE-786	\$263,480,000	Operativa	01/11/2025	30/05/2026	OK	-
	OQE-787	\$173,120,000	Operativa	01/11/2025	22/07/2026	OK	-
Mini cargador	OQE-810	\$420,448,546	Operativa	21/12/2025	07/01/2026	OK	-
	OQE-811	\$304,969,308	Operativa	21/12/2025	28/12/2025	OK	-
Retrocargador	OQE-812	\$420,448,546	Operativa	05/12/2025	28/12/2025	OK, ACCIDENTADA	-
	CASE	\$151,850,000	Operativa	NA	NA	OK	-
Motoniveladora	JOHN DEERE	\$151,017,000	Inoperativo	NA	NA	FUERA DE SERVICIO	-
	CASE	\$700,756,000	Operativa	NA	NA	OK	-
Retrocargador	JCB	\$259,840,000	Operativa	NA	NA	FUERA DE SERVICIO	-

4. RECOMENDACIONES

Por todo lo anterior expuesto, a continuación, la Oficina Asesora de Control Interno realiza las siguientes recomendaciones:

- Realizar visitas periódicas a las Estaciones de Bombeo de Agua Potable (EBAP), a las Estaciones de Agua Residual (EBAR) y Plantas de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) por parte de las oficinas administrativas con el fin de que se realicen las verificaciones de la infraestructura y de los bienes muebles en aras de una buena prestación de los servicios; de igual manera implementar una política de clasificación y orden de los elementos necesarios y organizar el espacio de trabajo, mantenerlas limpias, eliminando toda la

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	03

suciedad, así mismo, señalizar todas las áreas y anomalías para que se puedan prevenir cualquier suceso y/o riesgo y fomentar el sentido de pertenencia y esfuerzo por la entidad.

- Habilitar las dos (2) plantas eléctricas que se encuentran en la EBAR el Bosque y EBAR Timayui, ya que se encuentran sin uso hace aproximadamente tres (3) años convirtiéndose en un presunto detrimento patrimonial para la entidad.
- Arreglar los automáticos de las plantas eléctricas que se encuentran dañados sobre todo en los EBARES con el fin de evitar los reboses que se puedan presentar en el lapso de tiempo mientras que llega el priorizador de la estación a encender la planta de forma manual.
- Instalar los extintores en las estaciones que no cuentan con ellos y programar la recarga de los que se vencen el mes de diciembre de 2025.
- En temporada turística se recomienda realizar la instalación de una bomba de respaldo en la EBAR las Iguanas.
- Se recomienda para la PTAP el Roble, intervención locativa debido al mal estado que se encuentra esta estación, afectando la dignidad de los operarios.
- Para la PTAP Nuevo Milenio, se recomienda la rehabilitación de todo el tren de tratamiento y el cambio del filtro de arena de la planta.
- Darle el uso para lo cual se adquirieron las herramientas que se evidenciaron sin uso durante la inspección.
- Adelantar el respectivo proceso de baja de bienes para los diferentes elementos y/o vehículos que se encuentran en mal estado.

LUIS ALBERTO DEL CAPO LOZANO
Asesor de Control Interno ESSMAR E.S.P

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Zulema Karina Alvarado Pacheco	Profesional Universitario Control Interno	ZKAP
Los arriba firmantes declaran que han revisado el presente documento y lo encuentran ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad se presentan para la firma.			