
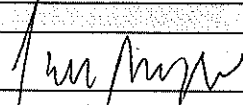


<div><div>ESSMAR ESP</div><div>EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA</div></div>		PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL			CODIGO	CI-F05
		FORMATO	Plan de Mejoramiento			VERSIÓN	03
Area que suscribe el plan de mejoramiento		SUBGERENCIA DE OPERACIONES Y OTROS SERVICIOS-DIRECCION DE ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS				Fecha de suscripcion del plan de mejoramiento	2025/11/19
Responsable del proceso que suscribe el plan de mejoramiento		ANDRES FELIPE MAYA LOPEZ					
Motivo de suscripcion del plan de mejoramiento		Informes de auditorías internas realizadas por la oficina de control interno. <input type="checkbox"/> Evaluaciones del sistema de control interno <input type="checkbox"/> Comités realizados en la entidad donde participa la oficina de control interno. <input type="checkbox"/>			Reuniones de seguimiento donde participa la oficina de control interno. <input type="checkbox"/> Por petición de la gerencia. <input type="checkbox"/> Otro? Informe definitivo de seguimiento Portafolio de Servicios ESSMAR E.S.P. <input checked="" type="checkbox"/>		
Ítem	Observación / Hallazgo	Acción correctiva a implementar	Soporte que evidencia cumplimiento de la acción correctiva	Fecha Inicio programada	Fecha finalización programada	Responsable	Observaciones
1	Se evidencian 60 facturas generadas para el segundo cuatrimestre 2025 por el sistema EGA – COMERCIAL, que no cumplen con los requisitos mínimos establecidos en la normatividad regulada por el estatuto tributario y el Código de Comercio de Colombia.	Implementación de la facturación electrónica conforme lo establecido en la ley.	Facturas electrónicas expedidas	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	La norma establece que toda la facturación debe ser expedida electrónicamente.
2	Se logró evidenciar que se está incumpliendo el Procedimiento de Oferta y Venta de Servicios (AC-P01), teniendo en cuenta que no se están llevando a cabo completamente las siguientes actividades: • Realización de las cotizaciones de los servicios solicitados. • Certificado de venta de servicio • Recibo a entera satisfacción por parte del cliente por los servicios prestados.	Organizar la información en expedientes digitales y físicos por cada uno de los servicios.	Expedientes digitales y físicos completos y organizados por cada servicio, que sirvan como documentos de consulta, control y verificación para evitar errores involuntarios.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	
3	Los siguientes tiquetes no presentan servicios de recolección, transporte y disposición final relacionados en el cuadro de servicio correspondiente al segundo cuatrimestre de 2025	Actualizar el procedimiento AC-P01 Procedimiento de Oferta y Venta de Servicio, con el fin de incluir las solicitudes de apoyo que se requieran al área.	Procedimiento remitido y aprobado por SIG, en el que se establezcan los controles.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	

4	Se evidenció que la factura No. 3000002387 relaciona 8 m3 de material RCD y 16 m3 de material vegetal mientras que en el consolidado correspondiente al mes de junio reportan 16 m3 que detallan como material vegetal.	Organizar la información en expedientes digitales y físicos por cada uno de los servicios.	Expedientes digitales y físicos completos y organizados por cada servicio, que sirvan como documentos de consulta, control y verificación para evitar errores involuntarios.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	
5	Se evidenció que la factura No. 3000002340 relaciona 64 m3 de material Vegetal al igual que en el consolidado correspondiente al mes de junio, pero en los tickets reportan 32 m3 de material como se observa a continuación:	Organizar la información en expedientes digitales y físicos por cada uno de los servicios.	Expedientes digitales y físicos completos y organizados por cada servicio, que sirvan como documentos de consulta, control y verificación para evitar errores involuntarios.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	Teniendo en cuenta lo dispuesto en este hallazgo, evidenciamos que es similar a la observacion 3, por lo tanto la accion correctiva sera la misma.
6	Se logró evidenciar desde la oficina de control interno que NO existe en la entidad un acto administrativo adoptado donde se establezcan las tarifas del portafolio de servicios de la ESSMAR ESP.	Remitir el estudio económico de costos y propuesta tarifaria a la Oficina de Asuntos Jurídicos y Contratación para su análisis, visto bueno, y ajustes. Posteriormente, gestionar la firma del Agente Especial y la emisión de la resolución que formaliza la aprobación de las tarifas.	Acto administrativo aprobado y adoptado donde se establezcan las tarifas del portafolio de servicios de la ESSMAR ESP.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	La facturación será realizada por la Subgerencia Comercial de acuerdo con los datos remitidos por la dirección de actividades complementarias.

7	Se logró evidenciar desde la oficina de control interno que el contrato No 015 de 2024 cuyo objeto es "CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE RECEPCION Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS DE CONSTRUCCION Y DEMOLICION RCD" se le realizó una prórroga con fecha 30 de diciembre de 2024, por medio de la cual se extendió el plazo para su ejecución hasta el 31 de diciembre de 2025; es importante resaltar que una vez revisado el expediente contractual no se evidenció el anexo modificatorio a las garantías del contrato conforme a lo estipulado en comunicación de modificación No 1, así como tampoco se logró evidenciar el oficio aprobatorio de dichas garantías.	Remitir el hallazgo y gestionar ante el área jurídica la evaluación y trámite correspondiente para dar por terminado el contrato con el contratista, debido al incumplimiento en la presentación y aprobación de las garantías.	Comunicación oficial a la oficina asesora de jurídica y contratación.	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	
8	Se logra evidenciar en el formato AC-F04 Cuadro de Servicios que la Dirección de Actividades Complementarias no relacionan los números de los tickets en la columna (No. Ticker de Material) que soportan el material RCD que ingresa al sitio de disposición final, por lo cual no es posible verificar que el material contratado es el mismo que ingresa a dicho sitio de disposición.	Diligenciar completamente el formato AC-F04 Cuadro de Servicios que la Dirección de Actividades Complementarias relacionando los números de los tickets en la columna (No. Ticker de Material) que soportan el material RCD que ingresa al sitio de disposición final.	formato AC-F04 Cuadro de Servicios que la Dirección de Actividades Complementarias diligenciado	2025/11/19	2025/12/31	Subgerencia Operación y Otros Servicios	

  
ANDRES FELIPE MAYA LOPEZ  
Subgerente de Operaciones y Otros Servicios

	NOMBRE	CARGO	
Proyecto	JULIAN ALBERTO RIVAS NORIEGA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	
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.			