

INFORME DEFINITIVO AUDITORIA GESTION DE PROCESOS



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

VIGENCIA 2022

LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO - Asesor de Control Interno ESSMAR
ANDREA CAROLINA MARTINEZ AVENDAÑO – T.A. Control Interno ESSMAR

	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

OFICINA 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 específicamente a la Ley 87 de 1993, el Decreto 1083 de 2105, el Decreto 1499 de 2017, el Decreto 2593 del 2000, el Decreto 2145/99, Decreto 1599/ 05 MECI y demás normatividad vigente.

GENERALIDADES.

1. INTRODUCCIÓN

La oficina de control interno en cumplimiento al plan a anual de auditorías 2022 y en desarrollo de las funciones que le competen a la Oficina de Control Interno en especial las consagradas en la Ley 87 de 1993, se llevó a cabo la auditoría de gestión por procesos.

En su esquema general el informe se estructura de un análisis de la gestión, considerando las evidencias aportadas, indicando de acuerdo con los requisitos de la normatividad vigente, los procedimientos reglamentados, las disposiciones del ministerio de trabajo y la dimensión de talento humano del Modelo integrado de planeación y gestión. De esta forma determinar el nivel de eficiencia en la gestión de las oficinas, evaluar si los procesos se vienen cumpliendo de acuerdo con los procedimientos adoptados por la entidad y si estos están acordes con los requerimientos técnicos y normativos estipulados en la ley y demás normas que lo reglamentan.

Igualmente se hace una descripción de las situaciones evidenciadas a través del trabajo de auditoria por parte de la Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos del distrito de Santa Marta - ESSMAR E.S.P., cuyo objeto es manifestar los aspectos más relevantes para el mejoramiento continuo del proceso evaluado, identificando sus falencias, indicando los requerimientos de ley y recomendando acciones que generen una mejor gestión institucional.

	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

2. DEFINICIÓN DEL MARCO GENERAL DEL INFORME

a. Objetivos de la Auditoria

La auditoría por adelantar a la gestión de procesos tiene como finalidad diagnosticar, controlar, verificar y establecer recomendaciones en todos los procesos y en especial los más críticos que la entidad realiza para lograr la consecución y el cumplimiento de sus objetivos estratégicos.

b. Elementos Auditados

PROCESO	DOCUMENTO PARA REVISAR	OBJETIVO
Almacén	Inventario de bienes muebles e inmuebles	Revisar se tengan identificados los bienes muebles y de igual manera los bienes inmuebles de la entidad y se esté cumpliendo con los procedimientos del área en ese sentido.
	Procedimiento de ingreso y salida de materiales (controles que aplican)	Revisar el procedimiento de ingreso y salida de materiales, revisar los respectivos controles que aplican desde el área de almacén con el ingreso y salida de materiales.
	Adopción del presupuesto vigencia 2022	Revisar cumplimiento de ley, según lo contemplado en el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011
	Publicación del presupuesto vigencia 2022, según normativa	Revisar cumplimiento de ley, según lo contemplado en el artículo 19 del Decreto 115 de 1996.
	Ejecución presupuestal y modificaciones al presupuesto	Analizar la Ejecución presupuestal y modificaciones al presupuesto
Administrativa	Plan Anual de Adquisiciones vigencia 2022 y sus respectivas actualizaciones.	Revisar el cumplimiento del procedimiento estipulado para la elaboración, publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones, según lo contemplado en el decreto 1082 de 2015

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

	Ejecución Plan anual de adquisiciones vigencia 2022	Analizar la ejecución del Plan anual de adquisiciones vigencia 2022
	Documentación vehículos pertenecientes al parque automotor de la ESSMAR ESP	Verificar que se encuentren al día todos los documentos de los vehículos pertenecientes al parque automotor de la ESSMAR ESP
	Pólizas de Aseguramiento	Verificar el cumplimiento del aseguramiento de los bienes patrimonios e intereses respecto de los cuales las Entidades Públicas son titulares o por los cuales deban responder y para tal fin la Ley 42 de 1993 que regula la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen en los artículos 101 y 107 consagra la responsabilidad fiscal que se genera para quienes no cumplan con el deber de amparar debidamente los bienes y el patrimonio estatal.
Planeación	Ejecución al plan de acción vigencia 2022	Verificar el cumplimiento de las actividades contempladas en el plan de acción de la entidad para la vigencia 2022.
Comercial	Informe de Cartera de ESSMAR ESP.	Revisar las diferentes acciones realizadas por el área comercial en el marco de la recuperación de la cartera.
	Listado de independizaciones Listado de desvinculaciones Listado de disponibilidades	Revisar el estado de las independizaciones, desvinculaciones y disponibilidades.
Acueducto y Alcantarillado	Ordenes de Trabajo (Acueducto y Alcantarillado).	Hacer una revisión y analizar los tiempos de respuestas de las Ordenes de Trabajo generadas en el marco de la operación de acueducto y alcantarillado de la ESSMAR ESP.
	Reparcheos de trabajos de acueducto y alcantarillado	Verificar la efectividad en la

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

		reposición de pavimentos puntuales por demoliciones generadas en la reparación de fugas y/o mantenimiento del sistema de acueducto y alcantarillado en las vías urbanas ubicadas en el distrito de santa marta
Alumbrado Publico	Supervisión al servicio de alumbrado público.	Evaluar los controles o seguimientos ejercidos por el área de alumbrado público en el marco del contrato 333 de 2019, suscrito entre ESSMAR ESP y CONSORCIO SANTA MARTA ILUMINADA Y SEGURA - CONLUS
Jurídica	Controversias judiciales	Revisar el estado de cada uno de los procesos las actuaciones realizadas en la vigencia y su concepto profesional de viabilidad acerca del posible fallo a favor o en contra de la entidad.
TICS	Licencias de office, Windows, Antivirus de los diferentes equipos de cómputo de la ESSMAR ESP. ¿Qué mecanismos de control se han implementado para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la licencia respectiva? ¿Listado de equipos de cómputo con que cuenta la entidad y de igual manera los que se encuentran en calidad de arrendamiento?	Revisar la caducidad de los diferentes softwares instalados en los equipos de cómputo de la entidad y de igual manera los que se encuentran en calidad de arrendamiento, con el fin de evitar la instalación de software pirata.
Otros elementos que en la ejecución de la auditoria la oficina de control interno considere, tendientes al desarrollo de la misma.		

 ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

c. **Identificación de los procesos auditados**

- Gestión Almacén
- Gestión Financiera
- Gestión Administrativa
- Gestión del Direccionamiento Estratégico.
- Gestión Social
- Acueducto y Alcantarillado
- Energía y Alumbrado Público
- Gestión Jurídica
- Gestión TIC

d. **Identificación de los líderes de procesos Auditado**

HERNÁN EULICES ORTIZ OSSA - Secretario General

MARIBEL MORENO - Subgerente Corporativa

YASMID CALDERÓN OVIEDO - Subgerente Gestión Comercial y Servicio al Ciudadano

DORANCE RODRIGUEZ - Subgerente de Operación de Otros Servicios

MIRIAM ALVAREZ - Subgerente de Acueducto y Alcantarillado

LAUDYS PEREZ - Jefe Oficina Asesora Jurídica y Contratación

FABIAN BECERRA PÉREZ - Jefe Planeación Estratégica y Gestión Regulatoria

e. **Identificación del Equipo de Auditoria**

- LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO – Asesor oficina de Control Interno
- ANDREA CAROLINA MARTINEZ AVENDAÑO – Técnico administrativo Control Interno

f. **Fechas y Lugares en que se realizó la auditoria**

Sede principal ESSMAR E.S.P

Periodo evaluado: enero de 2022 a junio de 2022

g. **Documentación general verificada en cada proceso**

PROCESO	DOCUMENTACIÓN VERIFICADA
Almacén	Inventario de bienes muebles e inmuebles
	Procedimiento de ingreso y salida de materiales (controles que aplican)
	Presupuesto vigencia 2022
Administrativa	Plan Anual de Adquisiciones vigencia 2022 y sus respectivas actualizaciones.
	Documentación vehículos pertenecientes al parque

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

	automotor de la ESSMAR ESP
	Pólizas de Aseguramiento
Planeación	Ejecución al plan de acción vigencia 2022
Comercial	Informe de Cartera ESSMAR ESP.
	Listado de independizaciones
	Listado de desvinculaciones
	Listado de Disponibilidades
Acueducto y Alcantarillado	Órdenes de Trabajo (Acueducto y Alcantarillado).
Alumbrado Público	Supervisión al servicio de alumbrado público.
Jurídica	Controversias judiciales
TICS	Licencias de office, Windows, Antivirus de los diferentes equipos de cómputo de la ESSMAR ESP.
	¿Listado de equipos de cómputo con que cuenta la entidad y de igual manera los que se encuentran en calidad de arrendamiento?

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).

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ASPECTOS GENERALES

ASPECTOS POSITIVOS:

- La oficina jurídica viene realizando las reuniones del comité de conciliación de la ESSMAR ESP, se observa como fortaleza el cumplimiento y organización en los soportes de ejecución de cada una de las funciones del Comité de Conciliación, conforme a lo establecido en el Decreto 1167 de 2016, Ley 1285 de 2009 Ley 446 de 1998, Ley 640 de 2001.
- El Área de Tics viene implementando mecanismos para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la respectiva licencia, así mismo los equipos cuentan con las licencias de office, Windows, y antivirus.
- Se adoptó y publicó el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2022, según lo establecido en el Decreto 1082 de 2015.
- Se adoptó y publicó el presupuesto de la vigencia 2022, según lo establecido en el Artículo 74 de ley 1474 de 2011.
- Se encuentran vigentes las siguientes pólizas: pólizas contra todo riesgo, póliza civil extracontractual, póliza de aseguramiento de bienes, póliza de manejo global sector oficial.

Entidad Aseguradora	Nro Póliza	Vigencia Inicial de La Póliza	Vigencia Final de La Póliza	Tipo de Amparo	Interés O Riesgo Asegurado
EQUIDAD SEGUROS	AA014495	2021/12/18	2022/12/18	Multirriesgo Daño Material	Daños Materiales, Terremoto, Temblor, Erupción Volcánica, Marejada y Tsunami, Pérdida de Beneficios, Equipo Eléctrico y Electrónico, Rotura de maquinaria
EQUIDAD SEGUROS	AA014496	2021/12/18	2022/12/18	Responsabilidad Civil Extracontractual	Predios Labores y Operaciones, Responsabilidad Civil Patronal, Contratistas y Subcontratistas Independientes, Vehículos Propios y No Propios, Gastos Médicos.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL		CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria		VERSIÓN	02

EQUIDAD SEGUROS	AA014497	2021/12/28	2022/12/28	Equipo y Maquinaria y AGR	Básico, Hurto Simple, Hurto Calificado, Impericia y Saqueo, Terremoto, Temblor y/o erupción volcánica, Asonada, Huelga Motín, Conmoción Civil o Popular y Actos de Autoridad, Actos Mal Intencionados, Transportes Nacionales, Responsabilidad Civil Extracontractual
EQUIDAD SEGUROS	AA014499	2021/12/18	2022/12/18	Autos Colectivos	Responsabilidad Civil Extracontractual, Perdida Total por Daños, Perdida Total por Hurto, Hurto Calificado, Perdida Parcial por Daños, Asistencia Jurídica, Protección Patrimonial, Terremoto, Temblor, Erupción Volcánica, Accidentes Personales Conductor
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	320-64-994000002853	2021/9/30	2022/9/30	Manejo Sector Oficial	Delitos Contra la Administración Pública, Fallo de Responsabilidad Fiscal, Rendición de Cuentas, Reconstrucción de Cuentas

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

HALLAZGOS	
HALLAZGO 1	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	Los bienes muebles de la entidad no se encuentran debidamente avaluados, según lo estipulado por Contaduría General de la Nación.
CRITERIOS	Circular Externa No. 060 de 2005, Contaduría General de la Nación.
POSIBLES CAUSAS	- Desconocimiento de disposiciones legales. - Falta de disposición, organización y gestión en el área encargada.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	- Incumplimiento de las disposiciones dadas por las autoridades en la materia. - Incumplimiento de la normatividad vigente que conlleven a hallazgos por entes de control.
PRESUNTOS RESPONSABLES	Maribel Moreno – Subgerente Corporativo. Dumar Olmos – P.E. Almacén.
DESCARGOS PRESENTADOS	Se inició el proceso de consecución de la información, debido a que en la entidad no se contaba con los datos detallados y consolidados de manera organizada. Además se gestionarán ante el Fondo Empresarial de Superintendencia de servicios públicos, un valor aproximado de \$350.000.000 para dar cumplimiento por lo estipulado por la contaduría general de la nación ya que la empresa demanda: 1. Identificación de activos fijos 2. Codificación de activos fijos 3. Avalúo de activos fijos 4. Paqueteo o marcación de activos fijos
EVALUACION DESCARGOS	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno <u>se mantiene</u> en el hallazgo identificado: Los bienes muebles de la entidad no se encuentran debidamente avaluados, según lo estipulado por Contaduría General de la Nación, eliminando la presunta incidencia disciplinaria, toda vez que se evidencia la labor ejercida por subsanar este hallazgo.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

	Sin embargo se solicita estrictamente la realización de un plan de trabajo con el fin de subsanar completamente este incumplimiento.
--	--

HALLAZGO 2	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	No se evidencia la publicación de las modificaciones presupuestales de la vigencia 2022 en la página web de la entidad, como se puede observar en el anexo 1.
CRITERIOS	Artículo 74 de la Ley 1474 de 2011
POSIBLES CAUSAS	- Desconocimiento del procedimientos documentales y disposiciones legales.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	- Incumplimiento de las disposiciones dadas por las autoridades en la materia. - Incumplimiento de la normatividad vigente que conlleven a hallazgos por entes de control.
PRESUNTOS RESPONSABLES	Maribel Moreno – Subgerente Corporativo Lina Diaz Zambrano – P.E. Presupuesto.
DESCARGOS PRESENTADOS	Envía soporte de solicitud de publicación de estos, al área de tics, encargada de la publicación documental en la pagina web.
EVALUACION DESCARGOS	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno se mantiene el hallazgo de tipo administrativo y se elimina la presunta incidencia disciplinaria, toda vez que se subsanó la publicación de las modificaciones presupuestales de la vigencia 2022 en la página web de la entidad, tal y como se evidencia en el anexo 5.

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

HALLAZGO 3	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	Se evidenció que según actas de reunión de fechas 12 de julio de 2022 y 25 de Julio de 2022, se actualizó el plan anual de adquisiciones y no se convocó al comité MIPG, con el fin de que se aprobará y socializará, como lo estipula el procedimiento GG-P01" Elaboración, Adopción y Actualización del plan Anual de Adquisiciones.
CRITERIOS	Procedimiento GG-P01 "Elaboración, Adopción y Actualización del plan Anual de Adquisiciones"
POSIBLES CAUSAS	Desconocimiento de los procedimientos de la entidad.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Incumplimiento de la normatividad vigente que conlleven a hallazgos por entes de control.
PRESUNTOS RESPONSABLES	Maribel Moreno – Subgerente Corporativo Amparo Iguaran – P.U. Subgerencia Corporativa
DESCARGOS PRESENTADOS	El proceso de actualización y aprobación al Plan anual de Adquisición se realizó dando al alcance a las facultades, según lo estipulado por la SSPD, al Agente Especial designado de conformidad con lo dispuesto por el Estatuto Orgánico del Sistema Financiero, en concordancia con los artículos 6 y 8 del Decreto 2555 de 2010, normas aplicables por remisión expresa del artículo 121 de la Ley 142 de 1994, en el encargado de la gestión general de la Empresa y debe coordinar sus actividades para el eficiente y eficaz desempeño, adicional las actas de aprobación al PAA, se realizó de acuerdo a lo estipulado en Colombia Compra Eficiente donde estipula que su aprobación deber ser únicamente generado por el ordenador del gasto, sin embargo en el pasado comité MIPG, se expuso y debatió porque se realizó de esta forma y se acordó modificar el procedimiento, para implementar nuevos lineamientos, y actualmente se encuentra actualizado para la aprobación y actualización al PAA de la entidad.
EVALUACION	Una vez evaluados los Descargos presentados, la

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

DESCARGOS	oficina de control interno mantiene el hallazgo de tipo administrativo, toda vez que se sigue incumpliendo el procedimiento GG-P01" Elaboración, Adopción y Actualización del plan Anual de Adquisiciones, además no se evidencia la actualización mencionada, en la página web de la entidad, en el módulo de SIG, el cual se puede evidenciar en el siguiente link https://essmar.gov.co/wp-content/uploads/GG.P01-Elaboracion-Adopcion-y-Actualizacion-del-plan-Anual-de-Adquisiciones.pdf Ver anexo 6
HALLAZGO 4	
TIPO DE OBSERVACION	Administrativo
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	Se evidenció que las actualizaciones realizadas al plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2022, no fueron publicadas en la página web de la entidad a fecha de la revisión, como se puede observar en el anexo 2.
CRITERIOS	- Decreto 1081 de 2015 (ARTÍCULO 2.1.1.2.1.10. Publicación del Plan Anual de Adquisiciones) - Decreto 1082 de 2015, Artículo 2.2.1.1.1.4.3. Publicación del Plan Anual de Adquisiciones.
POSIBLES CAUSAS	Desconocimiento de las normas y disposiciones legales.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Incumplimiento de la normatividad vigente que conlleven a hallazgos por entes de control.
PRESUNTOS RESPONSABLES	Maribel Moreno – Subgerente Corporativo Amparo Iguaran – P.U. Subgerencia Corporativa
DESCARGOS PRESENTADOS	En su momento no se publicó en la página web de la entidad por desconocimiento de la norma, sin embargo, una vez hecha la observación en el último comité de MIPG el pasado 7 de Septiembre se envió correo al área de TIC, para que procediera a su publicación, actualmente se encuentra actualizado y publicado en la página de la ESSMAR ESP.
OBSERVACION FINAL (HALLAZGO 4)	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno se mantiene el hallazgo de tipo administrativo y se elimina la presunta incidencia disciplinaria, toda vez que se subsanó la

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

	publicación de las actualizaciones del plan anual de adquisiciones de la vigencia 2022 en la página web de la entidad, tal y como se evidencia en el anexo 7.
--	---

HALLAZGO 5	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
CRITERIOS	Ley 769 de 2002, Artículo 42
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	Una vez realizada la revisión en el Registro Único Nacional de Tránsito - RUNT de los vehículos pertenecientes al parque automotor de la ESSMAR E.S.P., se pudo evidenciar que: • El vehículo tipo camioneta de placa OQE-776 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 1/02/2022 y fue renovado el día 3/02/2022 es decir, el vehículo estuvo 1 día desprotegido. • El vehículo tipo camioneta de placa HQN-326 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 14/04/2022 y fue renovado el día 5/05/2022 es decir, el vehículo estuvo 20 días desprotegido. • El vehículo tipo camioneta de placa HQN-328 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 14/04/2022 y fue renovado el día 5/05/2022 es decir, el vehículo estuvo 20 días desprotegido. • El vehículo tipo camioneta de placa HQN-547 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022 es decir, el vehículo estuvo 35 días desprotegido. • El vehículo tipo camioneta de placa HQN-554 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022 es decir, el vehículo estuvo 35 días

PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

desprotegido.

- El vehículo tipo camión de placa OQE-777 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 01/02/2022 y fue renovado el día 3/02/2022 es decir, el vehículo estuvo 1 día desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa OQE-778 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 01/02/2022 y fue renovado el día 3/02/2022 es decir, el vehículo estuvo 1 día desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa TZV-437 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 29/04/2022 y fue renovado el día 6/05/2022 es decir, el vehículo estuvo 6 días desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa TZV-435 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022, es decir, el vehículo estuvo 35 días desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa TZV-436 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022, es decir, el vehículo estuvo 35 días desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa TZV-438 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022, es decir, el vehículo estuvo 35 días desprotegido.
- El vehículo tipo camión de placa TZV-439 se le venció el Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito (SOAT) el día 16/06/2022 y fue renovado el día 22/07/2022, es decir, el vehículo estuvo 35 días desprotegido.

Es importante mencionar que varios de los vehículos descritos anteriormente durante el

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

	periodo en que tenían el SOAT vencido, presuntamente estuvieron en circulación, teniendo en cuenta el consumo de combustible evidenciado de estos, como se puede evidenciar en el anexo 3.
CRITERIOS	- Ley 769 de 2002
POSIBLES CAUSAS	- Desconocimiento del procedimientos documentales y disposiciones legales. - Falta de disposición, organización y gestión en el área encargada.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Incumplimiento de la normatividad vigente que conlleven a hallazgos por entes de control. Detrimento patrimonial a la entidad y procesos judiciales en el eventual caso de un accidente.
PRESUNTO RESPONSABLE	Maribel Moreno – Subgerente Corporativo Amparo Iguaran – P.U. Subgerencia Corporativa
DESCARGOS PRESENTADOS	Los vencimientos en días de extemporaneidad que se dieron fueron debido a temas administrativos y otros para hacer los pagos, sin embargo estos se encuentran al día y con vencimientos para el próximo año, además de solicitar días antes del vencimiento de estos al área de jurídica la expedición de las resoluciones correspondientes que dan tramite a la consecución de los mismos.
EVALUACION DESCARGOS	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno se mantiene el hallazgo de tipo administrativo y se elimina la presunta incidencia disciplinaria, toda vez que se subsanó la expedición de los SOAT y se encuentran al día, cabe destacar que se realizó una verificación en las multas de los vehículos que en su momento tenían el SOAT vencidos y no se encontró comparendos por estos conceptos y de igual manera no se presentó ningún siniestro con estos vehículos, ver anexo 8

HALLAZGO 6	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	En el periodo analizado (enero-mayo) se evidencia que existen solicitudes pagadas por parte del usuario sin que estas hayan sido atendidas, tendientes a los conceptos de

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

	disponibilidad, desvinculaciones e independizaciones de acueducto y alcantarillado. Cabe destacar que muchas de las solicitudes tienen los tiempos de ejecución o atención vencidos según la normatividad vigente, como se evidencia en el Anexo 4.
CRITERIOS	Artículo 2.3.1.2.5. Decreto 1077 de 2015
POSIBLES CAUSAS	- Desconocimiento del procedimientos documentales y disposiciones legales. - Falta de disposición, organización y gestión en el área encargada.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Posibles detrimentos patrimoniales a la entidad y procesos con entes de control
PRESUNTOS RESPONSABLES	Yasmid Calderon – Ex. Subgerente de Gestión Comercial Miguel Saltaren Tovar – P.E. Subgerencia Gestión Comercial
DESCARGOS PRESENTADOS	Indica que efectivamente existe un atraso en la ejecución de los trabajos de disponibilidades, independizaciones y desvinculaciones iguales o menores a cinco (05) unidades, pues hay usuarios que ya han realizado el pago total o de anticipos de los trabajos a realizar. Pero también es cierto que la responsabilidad de la no ejecución sea de la Subgerente de Gestión Comercial y del Profesional Especializado del área; pues en anteriores requerimientos realizados por su área se dejó claro que no se estaban realizando estos trabajos por la falta de personal operativo en el área. Es decir, no se ha contado con las cuadrillas para la ejecución consecutiva de estas obras. Así mismo se envía la trazabilidad de la solicitud de cuadrilla para poder ejecutar estos trabajos, como también la actualización de los procedimientos y manual de este proceso.
EVALUACION DESCARGOS	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno <u>se mantiene</u> en el hallazgo identificado, toda vez que el incumplimiento a las solicitudes realizadas y pagadas por parte de los diferentes usuarios, podrían traer a la entidad posibles detrimentos patrimoniales a la entidad y

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

	procesos con entes de control, eliminando la presunta incidencia disciplinaria, toda vez que se evidencia la labor ejercida por subsanar este hallazgo. Sin embargo se solicita estrictamente la realización de un plan de trabajo con el fin de subsanar completamente este atraso a las solicitudes por conceptos de disponibilidad, desvinculaciones e independizaciones de acueducto y alcantarillado
--	---

HALLAZGO 7	
TIPO DE HALLAZGO	Administrativo
DESCRIPCIÓN	Una vez revisada la información enviada por la dirección de alumbrado público mediante RAD No. 1-2022700-1111 , no se evidenció la ejecución del cronograma de mantenimiento preventivo de las redes exclusivas de alumbrado público e infraestructura destinada a la prestación del servicio, realizados por CONSORCIO SANTA MARTA ILUMINADA Y SEGURA - CONLUS, correspondiente a los meses de Enero - Abril de 2022.
CRITERIOS	Contrato de prestación de servicios No 333 de 2019, suscrito entre la ESSMAR ESP y CONSORCIO SANTA MARTA ILUMINADA Y SEGURA - CONLUS, Numeral 1 de la Clausula 10 "Obligaciones del Contratista" - "Obligaciones Relacionadas con la Adecuación y Mantenimiento".
POSIBLES CAUSAS	- Falta de planeación y gestión del personal a cargo.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Posible incumplimiento al contrato No 333 de 2019, que conlleven a hallazgos por entes de control.
PRESUNTOS RESPONSABLES	Dorance Rodríguez Cabrera - Subgerente operaciones de otros servicios.

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

DESCARGOS PRESENTADOS	Los documentos – informes enviados son emitidos por parte del contratista, no se envió informe de supervisión por parte del supervisor de la ESSMAR que constante que dichas actividades fueron realizadas.
EVALUACION DESCARGOS	Una vez evaluados los Descargos, la oficina de control interno se mantiene en el hallazgo administrativo y se elimina la presunta incidencia disciplinaria toda vez que se, toda vez que logro evidenciar la ejecución del cronograma de mantenimiento preventivo de las redes exclusivas de alumbrado público e infraestructura destinada a la prestación del servicio, realizados por CONSORCIO SANTA MARTA ILUMINADA Y SEGURA – CONLUS, correspondiente a los meses de Enero – Abril de 2022; cabe destacar que el porcentaje de ejecución no corresponde al 100 %, por tal razón se invita a la subgerencia de operaciones de otros servicios a ejercer un mayor seguimiento en el marco del cumplimiento de los cronogramas autorizados para los mantenimientos preventivos.

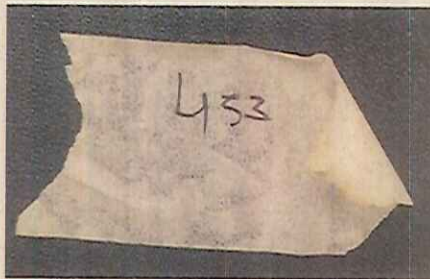
ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

RECOMENDACIONES

RECOMENDACION 1

DESCRIPCIÓN	Se recomienda hacer una revisión y analizar los tiempos de respuestas de las Ordenes de Trabajo generadas en el marco de la operación de acueducto y alcantarillado de la ESSMAR ESP. Periodo analizado: enero – mayo de 2022 Alcantarillado: 3078 de las cuales 3 están sin responder Acueducto: 2849 de las cuales 282 están sin responder.
POSIBLES CAUSAS	- Falta de planeación y gestión del personal a cargo.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	- Incumplimiento de las disposiciones dadas por las autoridades en la materia. - Ausencia del organismo en situaciones en las que se requiere su intervención.

RECOMENDACION 2

DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	Se evidenció que los bienes muebles de la entidad no se encuentran debidamente codificados, como se detalla en la siguiente imagen:  Por tal razón se recomienda una codificación para la identificación de los bienes de la entidad, señalado en una parte visible, de tal manera que sea factible la identificación de todos los bienes al momento de establecer constataciones físicas.
POSIBLES CAUSAS	Falta de disposición, organización y gestión en el área encargada.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Desorganización de los bienes de la entidad

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

RECOMENDACION 3	
DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION	No se evidencia un control desde el área de almacén en conjunto con la vigilancia para el ingreso, salida, traslado de bienes muebles de la entidad. Por tal razón se recomienda diseñar un procedimiento para ejercer un control y seguimiento de los bienes muebles de la entidad.
POSIBLES CAUSAS	Falta de procedimientos de control de la entidad Falta organización y gestión en el área encargada.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Desorganización y pérdida de los bienes de la entidad.

RECOMENDACION 4

No se evidencia ejecución de los siguientes procesos contractuales proyectados por la dirección de alumbrado público en el plan anual de adquisiciones de la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta - ESSMAR ESP para la vigencia 2022:

DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACION

DETALLE	FECHA ESTIMADA	VALOR ESTIMADO
Suministro e instalación de luminaria led para el proceso de modernización de la infraestructura del sistema de alumbrado público del distrito de santa marta	Febrero	\$ 6,015,107,877
Suministro de materiales e insumos para la expansión del sistema de alumbrado público del distrito.	Febrero	\$ 150,700,000
Adquirir equipos de motosierra telescópica. mst10g27, chaleco impermeable reflectivo, cascos blancos dieléctricos certificados tipo ingeniero marcado, guantes de carmaza, lente de protección, moto sierra para poda de árboles.	Febrero	\$ 15,000,000
Compra de equipos de telegestión para modernización de seguimiento al alumbrado público.	Marzo	\$ 60,000,000
Compra de equipos de medición eléctrica, de intensidad luminosa, de medición de distancia, necesarios para realizar la supervisión del sistema de alumbrado público.	Abril	\$ 20,000,000 Ve a Configuración

Por tal razón, se recomienda adelantar los procesos contractuales y darle cumplimiento a lo establecido en el plan anual de adquisiciones.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

POSIBLES CAUSAS	Falta de planeación y gestión del personal a cargo.
CONSECUENCIAS O EFECTOS	Deficiencias en la supervisión del sistema de alumbrado público de santa marta, debido a que no se cuentan con las herramientas suficientes para el desarrollo de las funciones propias para un efectivo seguimiento o supervisión. Poca cobertura de expansión del sistema de alumbrado público del Distrito de Santa Marta.

CONSOLIDADO DE HALLAZGOS RESULTADO DE LA AUDITORIA DE GESTION DE PROCESOS VIGENCIA 2022

Hallazgos Administrativos	Número	(Valor en pesos)
Administrativo	7	-
Con Presunta Incidencia Fiscal	0	\$ 0
Con Presunta Incidencia Disciplinaria	2	-
Con Presunta Incidencia Penal	0	-
Con Presunta Incidencia Sancionatoria	0	-
Total	7	\$ 0

CONSOLIDADO DE RECOMENDACIONES RESULTADO DE LA AUDITORIA DE GESTION DE PROCESOS VIGENCIA 2022

Proceso	Número
Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado	1
Almacén	2
Alumbrado Público	1
Total	4


LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
 Asesor de Control Interno ESSMAR ESP

Proyectó: Andrea Carolina Martínez Avendaño, T.A Interno Control 

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

ANEXO 1

The screenshot shows a web browser window with the URL <https://essmar.gov.co/transparencia/>. The page features a navigation menu on the left with the following items:

- 3. Estructura orgánica y talento humano
- 4. Normatividad
- 5. Presupuesto

Under the '5. Presupuesto' section, there are three sub-sections:

- 5.1 Presupuesto general asignado**
 - Presupuesto general
 - Presupuesto 2022
 - Aprobado 2022
 - Presupuesto 2021
- 5.2 Ejecución presupuestal histórica anual**
 - Ejecución presupuestal
 - Ejecución presupuestal 2021 - Gastos
 - Ejecución presupuestal 2021 - Ingresos
 - Ejecución presupuestal 2020
- 5.3 Estados financieros**
 - Estados financieros

A large orange arrow points to the 'Presupuesto 2021' link under the '5.1 Presupuesto general asignado' section. The Windows taskbar at the bottom shows the date as 2022/9/14.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 2

The screenshot shows a web browser window with the URL <https://essmar.gov.co/transparencia/>. The page displays a navigation menu on the left with the following items:

- 5. Presupuesto
- 6. Planeación
- 7. Control
- 8. Contratación

Under the '8. Contratación' section, there is a list of documents:

- 8.1 Publicación de la información contractual
- 8.2 Publicación de la ejecución de contratos
- 8.3 Publicación de procedimientos, lineamientos y políticas en materia de adquisición y compras
- 8.4 Plan Anual de Adquisiciones

Below the '8.4 Plan Anual de Adquisiciones' section, there is a sub-section titled 'PAA' (Plan Anual de Adquisiciones) with the following documents:

- PAA ESSMAR 2021
 - 3° Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021
 - 2° Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021
 - 1° Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021
- PAA ESSMAR 2022

A large orange arrow points to the '3° Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021' document. The Windows taskbar at the bottom shows the date and time as 16:34 on 2022/9/7.

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 3

(Consumo de combustible vehículos con SOAT vencidos)

FECHA	PLACA	TICKET	VALOR
22/06/2022	TZV435	REBP41855	\$ 109,329.00
20/06/2022	TZV436	REBP41547	\$ 80,294.00
27/06/2022	TZV436	REBP42040	\$ 84,727.00
29/06/2022	TZV436	REBP42220	\$ 91,030.00
30/04/2022	TZV437	21596467	\$ 98,120
03/05/2022	TZV437	21596980	\$ 81,270
17/06/2022	TZV439	REBP41448	\$ 93,483.00
22/06/2022	TZV439	REBP41810	\$ 100,945.00
24/06/2022	TZV439	REBP41779	\$ 101,689.00
27/06/2022	TZV439	REBP41955	\$ 106,004.00
29/06/2022	TZV439	REBP42128	\$ 92,916.00
17/06/2022	HQN554	REBP41421	\$ 106,283.00
24/06/2022	HQN554	REBP41885	\$ 140,038.00
27/06/2022	HQN554	REBP41960	\$ 79,050.00
17/06/2022	HQN547	REBP41435	\$ 125,817.00
29/06/2022	HQN547	REBP42306	\$ 123,000.00

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 4

(Información enviada el día 29 de junio de 2022 mediante correo electrónico)

ENERO

Fecha de Ingreso	Póliza No.	Tipo de Solicitud	Fecha de Pago	Valor Pagado	Fecha Ejecución	Observaciones
05/01/2022	48428	INDEPENDIZACIÓN DE ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
06/01/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
07/01/2022	44769	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	21/04/2022	\$879,530.00	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó pago y no se ha ejecutado
07/01/2022		INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
12/01/2022	717332	DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	04/02/2022 26/04/2022	\$ 1,092,840	SIN EJECUCIÓN	Usuaría realizó pago del 30% y no se le ha realizado el trabajo
14/01/2022	91334	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	Usuario desistió de la solicitud. Este caso, requería inspección con cuadrilla y no había podido realizarse por la ausencia de la misma, se realizó visita el 25 de mayo.
17/01/2022	27554	DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO	08/03/2022	\$ 657,332	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó pago del 30% del presupuesto y no se han ejecutado los trabajos
18/01/2022	66419	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
18/01/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
20/01/2022	5117	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
21/01/2022	719215	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
24/01/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
25/01/2022	38325	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
29/01/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

31/01/2022	53552	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	independización para local comercial
------------	-------	------------------------------	--	--	----------------------	--------------------------------------

FEBRERO

Fecha de Ingreso	Póliza No.	Tipo de Solicitud	Fecha de Pago	Valor Pagado	Fecha Ejecución	Observaciones
01/02/2022	64215	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	10/03/2022	\$ 259,666	2022/6/7	
01/02/2022	73542	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS	31/03/2022	\$ 221,721	09/05/2022	Desvinculado, se remite paz y salvo al usuario
02-02-2022	25871	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	05/05/2022	\$ 279,446	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó el pago y no se han ejecutado los trabajos
02-02-2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	2022/6/16	\$ 1,782,931	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó el pago del 30% y no se han ejecutado los trabajos
11-02-2022	34812	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS	07/04/2022	\$ 447,589.00	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó pago y no se han ejecutado los trabajos
14-02-2022	72728	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	07/04/2022	\$ 210,451	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó pago y no se han ejecutado los trabajos
16-02-2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	12/04/2022	\$ 590,486	2022/5/31	Trabajo realizado, pendiente resane
17-02-2022	718937	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	06/04/2022	\$264,629	2022/5/12	Se realizó instalación de medidor y acometida en póliza existente.

MARZO

Fecha de Ingreso	Póliza No.	Tipo de Solicitud	Fecha de Pago	Valor Pagado	Fecha Ejecución	Observaciones
01/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	24/03/2022	\$494,813	2022/4/29	
01/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
02/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO				se visitó en tres ocasiones y no atendían visita. Se le agarró irregularidad por conexiones no autorizadas. Se normalizó por ANC
02/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

02/03/2022	64000	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
03/03/2022	1584	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
04/03/2022	38822	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	11/04/2022	\$445,968	SIN EJECUCIÓN	Usuario realizó pago y no se han ejecutado los trabajos
04/03/2022	93008	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			27/05/2022	No era independización, era alta e ingreso. Tramitados con Catastro
07/03/2022	720329	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
08/03/2022	44034	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	No se accede, se hizo revisión y se encontraba taponada, usuario cuenta con el servicio. (se requería cuadrilla para realizar la revisión y no habian, por eso no se había realizado)
08/03/2022	70926	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			29/04/2022	
09/03/2022	8088	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			02/05/2022	
11/03/2022	21339	INDEPENDIZACIÓN ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
16/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	22/04/2022	\$505,096.00		Usuario realiza pago del 30% del presupuesto y no se han ejecutado los trabajos
16/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			721202	Solicitud tramitada por ANC, se normaliza predio
17/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
18/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO	06/05/2022	\$ 220,049	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% del presupuesto y no se han ejecutado los trabajos
23/03/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	solicitud requiere de inspección con cuadrilla de acueducto, no se ha podido realizar a la fecha.
25/03/2022	33383	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS	12/04/2022	\$205,888.00	09/05/2022	Desvinculado. Se le había dado respuesta con radicado 3-2021-03831 en octubre
25/03/2022	81078	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	26/04/2022	\$324,707.00	07/06/2022	

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

30/03/2022	44129	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO				Se hizo entrega de respuesta en físico, usuario se dirigió al CAN
------------	-------	------------------------------	--	--	--	---

ABRIL

Fecha de Ingreso	Póliza No.	Tipo de Solicitud	Fecha de Pago	Valor Pagado	Fecha Ejecución	Observaciones
06/04/2022	714132	DISPONIBILIDAD DE ALCANTARILLADO				Esta solicitud ya había sido tramitada con presupuesto de interventoría
06/04/2022	75928	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	12/05/2022	\$ 320,912	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% y no se ha realizado la ejecución de los trabajos
08/04/2022	80234	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			20/05/2022	se normaliza predio porque el usuario tiene convenio de pago. trabajo realizado por ANC. SE levanta irregularidad
11/04/2022	708523	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
11/04/2022	91894	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
12/04/2022	720692	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	17/05/2022	\$ 269,146	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% y no se han ejecutado los trabajos
18/04/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
18/04/2022	57913	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
18/04/2022	31313	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS	2022/5/27	\$210,291	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 100% y no se han ejecutado los trabajos
19/04/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	2022/6/14	\$ 3,290,886	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 50% y no se han ejecutado los trabajos
19/04/2022	84670	INDEPENDIZACIÓN DE ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
21/04/2022	33382	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS	09/05/2022	\$ 210,300	20/05/2022	
21/04/2022	89001	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
22/04/2022	62325	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
25/04/2022	49365	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

26/04/2022	11439	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	2022/5/23	\$ 562,978	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% del presupuesto y no se han ejecutado los trabajos.
27/04/2022	46574	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO	2022/5/25	\$ 634,000	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% del presupuesto y no se han ejecutado los trabajos.
27/04/2022	106383	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	Se visitó en 2 ocasiones y Usuario no se encontraba en la ciudad y no había quien atendiera la visita.

MAYO

Fecha de Ingreso	Póliza No.	Tipo de Solicitud	Fecha de Pago	Valor Pagado	Fecha Ejecución	Observaciones
04/05/2022		INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	Se remitió a micromedición
06/05/2022	37802 37822 37823 37824 37825 37826 37827 37828	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
06/05/2022	31032	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
09/05/2022	89196	DISPONIBILIDAD ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
09/05/2022	33347	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
10/05/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
10/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
12/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
13/05/2022	38598	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
13/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
13/05/2022	49402	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
16/05/2022	16638	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL		CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria		VERSIÓN	02

16/05/2022	46351	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
17/05/2022	50493	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
17/05/2022	91467	DISPONIBILIDAD DE ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
18/05/2022	77722	DESVINCULACIÓN DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
18/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	Remitida a disponibilidades de mayores ya que se trata de una EDS
19/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
19/05/2022		DISPONIBILIDAD DE SERVICIOS			SIN EJECUCIÓN	
20/05/2022	3524	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	No corresponde a independización, corresponde a instalación de medidor. Tramitado con Micromedición
21/05/2022	76539	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
23/05/2022	26015	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	
25/05/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
25/05/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO /PROVISIONAL			SIN EJECUCIÓN	Provisional de obra
25/05/2022	105122	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	Corresponde a instalación de medidor no a independización.
25/05/2022	28266	DISPONIBILIDAD DE ALCANTARILLADO	2022/6/28	\$ 629,341	SIN EJECUCIÓN	Usuario realiza pago del 30% y no se ha realizado programado su ejecución
26/05/2022		DISPONIBILIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			SIN EJECUCIÓN	
31/05/2022	75946	INDEPENDIZACIÓN DE ACUEDUCTO			SIN EJECUCIÓN	

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 5

← → ↻ No seguro | http://essmar.gov.co/transparencia/

★ Bookmarks | Correo - Administra... | Decreto 1062 de 20... | Ley 1474 de 2011 ... | Decreto 612 de 201... | Ley 1712 de 2014 ... | Decreto 648 de 201... | FURAG MIN SIA OBSERVA

5.1 Presupuesto general asignado
Presupuesto general

5.2 Ejecución presupuestal histórica anual
Ejecución presupuestal

5.3 Estados financieros
Estados financieros

5.4 Modificaciones presupuestales
Resoluciones 2022

- RES No. ES-2022-08-02-004
- RES No. ES-2022-08-02-003
- RES No. ES-2022-07-15-004
- RES No. ES-2022-07-13-002
- RES No. ES-2022-07-05-006
- RES No. ES-2022-06-16-001
- RES No. ES-2022-06-16-00
- RES No. ES-2022-06-14-004
- RES No. ES-2022-06-10-002
- RES No. ES-2022-06-08-001
- RES No. ES-2022-05-25-002
- RES No. ES-2022-05-25-002
- RES No. ES-2022-05-16-004
- RES No. ES-2022-05-11-002

Enviar WhatsApp

Envíenos un mensaje jvachat

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 6

<https://essmar.gov.co/wp-content/uploads/GG-P01-Elaboracion-Adopcion-y-Actualizacion-del-plan-Anual-de-Adquisiciones.pdf>

GG-P01-Elaboracion-Adopcion-y-Actualizacion-del-plan-Anual-... 4 / 6 100%

ESSMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	Gestión Administrativa	CÓDIGO	GG-P01
	PROCEDIMIENTO	Elaboración, Adopción y Actualización del plan Anual De Adquisiciones	VERSIÓN	01

No.	Descripción de la Actividad	Responsable o Rol/Dependencia	Registros
6	Socializar plan en comité MIPG: Socializa el plan anual de adquisiciones a los miembros del comité para su aprobación, modificación o ajustes pertinentes en caso de que se presenten. Nota: En caso de presentarse ajustes al plan de adquisiciones, se regresa al paso N.4, de lo contrario continua el paso N.7.	P.E Servicios Administrativos	
7	Proyectar acto administrativo: Elabora acto administrativo para adopción del Plan Anual de Adquisiciones.	P.E Servicios Administrativos	N. A

COPIA
 SIGES

ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoría	VERSIÓN	02

ANEXO 7

← → ↻ ▲ No seguro | <http://essmar.gov.co/transparencia/>

★ Bookmarks | Correo - Administra... | Decreto 1082 de 20... | Ley 1474 de 2011 ~... | Decreto 612 de 201... | Ley 1712 de 2014 ~... | Decreto 646 de 201... | FURAG | MAY | SIA OBSERVA

8. Contratación

8.1 Publicación de la información contractual

8.2 Publicación de la ejecución de contratos

8.3 Publicación de procedimientos, lineamientos y políticas en materia de adquisición y compras

8.4 Plan Anual de Adquisiciones

PAA

PAA ESSMAR 2021

- 3ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021
- 2ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021
- 1ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2021

PAA ESSMAR 2022

- 1ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2022
- 2ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2022
- 3ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2022
- 4ª Actualización Plan Anual de Adquisiciones 2022

9. Trámites y Servicios




ESSMAR ESP. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL	CÓDIGO	CI-F04
	FORMATO	Informe General De Auditoria	VERSIÓN	02

ANEXO 8



GD-FT023

Al contestar cite RAD N° 1-2022600-2134
03 de Octubre de 2022

Santa Marta D.T.C.H.

PARA: LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO – Asesor de Control Interno
 DE: AMPARO IGUARAN JULIO – PU Adscrita a Subgerencia Corporativa
 ASUNTO: CERTIFICACION NO MULTAS Y COMPARENDOS

Dando cumplimiento a los requerimientos registrados en el Informe de Auditoria por Procesos, me sirvo certificar que una vez consultado en la página del SIMITI, no se encontró multas, tampoco comparendos en el período que los SOAT, Tuvieron unos días de vencimientos a los siguientes vehículos : HQN-547, TZV-435, TZV-438, HQN-554, TZV-436, TZV-439, TZV-437, HQN-328, HQN-326, OQE-778, OQE-777, OQE-776.

Anexo pantallazos de las consultas realizadas en la pagina SIMIT .

Atentamente,

AMPARO IGUARAN JULIO
PU Adscrita a Subgerencia Corporativa