

M-GVF-F-11											
V.3											
PLAN DE MEJORAMIENTO											
ENTIDAD	EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL					ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE					
REPRESENTANTE LEGAL	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACION CONTRALORIA:					
PERIODO DE EJECUCION	DEL 16 DE JUNIO AL 15 DE DICIEMBRE 2023					LIDER DE PROCESO:					
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023					LIDER DE AUDITORIA:					
DESCRIPCION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCION (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES	
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
HA1 Falta de oportunidad en el registro y revelación de transacciones	La anterior situación se presenta por deficiencias del sistema de control interno contable, en particular con lo inherente a la comunicación interna oportuna entre dependencias para el registro de los distintos hechos económicos que generan derechos y obligaciones a la EAAAY EICE ESP, así como la no realización de registros de control y revelación para los bienes que ya han sido depreciados.	DISEÑO E IMPLEMENTACION PROCEDIMIENTO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO DEL VECTOR DESDE LA NECESIDAD DEL SERVICIO, REQUISITOS, FACTURACION, PAGO Y PRESTACION DEL SERVICIO	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO - ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION	REINA PENA - ALEJANDRO RODRIGUEZ SLAYNETH NIÑO - FREDY VARGAS	DIR. FINANCIERA-CONTADOR / DIR TECNICA - PROF ALCANTARILLADO	DIRECCION FINANCIERA / DIRECCION TECNICA	16/06/2023	15/09/2023			
HA2 HD1 Falencias en la depuración de cartera por servicios públicos, otras cuentas por cobrar y su revelación contable	La anterior situación se presenta por deficiencias del sistema de control interno contable, en particular con lo inherente al análisis y depuración por parte del Comité de Cartera y del Comité de Sostenibilidad Contable de la EAAAY EICE ESP, de la cartera morosa de mayor antigüedad que se deriva de la prestación de servicios y de la cartera irrecuperable con las EPS en liquidación, de lo cual no se observó evidencia.	ACTUALIZAR LA REGLAMENTACION DEL COMITÉ DE CARTERA Y REINICIAR SU IMPLEMENTACION	REGLAMENTO DE CARTERA ACTUALIZADO E IMPLEMENTADO. ACTO ADMINISTRATIVO	NIXON MORA - CECILIA RODRIGUEZ	DIR COMERCIAL-TECNOLG CARTERA	DIRECCION COMERCIAL - OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/09/2023			
			CUMPLIR PROCESO DE DEPURACION A TRAVES DEL COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE PUBLICA APLICACION - MATRIZ DE CARTERA INDIVIDUALIZADA (INCAPACIDADES)	ACTA DE COMITÉ CON LA DEPURACION DE LA CARTERA POR SERVICIOS, OTRAS CUENTAS CUENTAS POR COBRAR Y SU REVELACION CONTABLE Y ACTO ADMINISTRATIVO	NIXON MORA MENDOZA - CECILIA RODRIGUEZ FARFAN	DIR COMERCIAL-TECNOLG CARTERA	DIRECCION COMERCIAL - OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/12/2023		
HA3 HF1 Falencias en el trámite de garantías para créditos a empleados	La anterior situación, que se origina en la omisión de radicar la autorización de pignoración ante el FNA, se origina precisamente en una falencia del sistema de control interno, en lo relacionado con las medidas de salvaguarda de los recursos públicos entregados a título de préstamo.	ACTUALIZACION ACTO ADMINISTRATIVO DE REGLAMENTACION DE MANEJO Y CONTROL DEL FONDO DE VIVIENDA SINTRAEMSDS Y ADOPCION DE PROCEDIMIENTO	ACTO ADMINISTRATIVO ACTUALIZANDO REGLAMENTO Y ACTA DE COMITÉ MIPG DEL ADOPCION PROCEDIMIENTO	CARLOS CORREGIDOR-ZULY BENJUMEA	SECRETARIO GENERAL- PROFESIONAL TALENTO HUMANO	DIRECCION ADMINISTRATIVA - OFICINA TALENTO HUMANO	16/06/2023	15/09/2023			
HA4 HD2 HF2 Gestión fiscal ineficaz- Bienes sin utilizar Registro Kardex- Dotación Contrato No. 0113 de 2014 Contrato No. 0086 de 2016 Contrato No. 0090 de 2017 Contrato No. 0034 de 2019 Contrato No. 0072 de 2019 Contrato No. 0073 de 2019 Contrato No. 0259 de 2020 Contrato No. 0205 de 2021	La anterior situación se origina en Falencias en los procedimientos y controles establecidos para el manejo de bienes muebles y de consumo.	IMPLEMENTACION DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO PARA DETERMINAR LA CARACTERIZACION REAL DE LAS NECESIDADES DE DOTACION DE CADA TRABAJADOR	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO - ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION	CARLOS CORREGIDOR/ ZULY BENJUMEA - CARMEN MACIAS	SECRETARIO GENERAL- PROFESIONAL TALENTO HUMANO	DIRECCION ADMINISTRATIVA - OFICINA TALENTO HUMANO- OFICINA DE ALMACEN	16/06/2023	15/12/2023			
			CREACION COMITÉ PARA DEFINIR LA ENTREGA Y DISPOSICION DE LA DOTACION EN EXISTENCIA	ACTA DE COMITÉ Y FORMATOS DE ENTREGA DE LA DOTACION	CARLOS CORREGIDOR/ ZULY BENJUMEA	SECRETARIO GENERAL/PROFESIONAL TALENTO HUMANO	SECRETARIA GENERAL/OFICINA TALENTO HUMANO	16/06/2023	15/12/2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO

ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE										
ENTIDAD	EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL									
REPRESENTANTE LEGAL	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN	DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023					LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023					LÍDER DE AUDITORÍA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA6 HD3 Incumplimiento del deber de reportar las operaciones de deuda pública.	El no reporte de la información correspondiente al crédito suscrito en la vigencia 2022 se origina en fallas del Sistema de Control Interno de la EAAA Y EICE ESP, específicamente en lo relacionado con el seguimiento y control a las obligaciones de la entidad para con la Contraloría Departamental de Casanare, que para el presente caso, se encuentran relacionadas no solo en la ya citada Resolución No. 010 del 26 de enero de 2022, la cual fue socializada ampliamente en su momento, sino en otras normas vigentes con anterioridad a la misma.	ACTUALIZAR REPORTES DEL SEUD SOLICITAR PRORROGA PARA QUE NOS ACTIVEN LOS FORMATOS	INFORMACION DEL SEUD REPORTADA A LA PLATAFORMA SIA CONTRALORIA	EMILIO ALVIS TORRES	PROFESIONAL TESORERIA	DIRECCION FINANCIERA - OFICINA DE TESORERIA	16/06/2023	16/12/2023		
HA6 Diferencias en las modificaciones presupuestales	Esta situación se presenta por deficiencias en los controles y seguimiento de la información financiera producida por la dirección administrativa y financiera.	IMPLEMENTACION DE PROCEDIMIENTO PARA LA VERIFICACION, SEGUIMIENTO Y CONTROL PARA REALIZAR MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO APROBADO PARA LA VIGENCIA FISCAL YA SEAN TRASLADOS, ADICIONES O REDUCCIONES CUANDO LOS RECURSOS SEAN INSUFICIENTES PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO Y TAMBIEN CUANDO LOS RECURSOS ASIGNADOS A LA VIGENCIA EXCEDAN LOS REQUERIDOS EN LA MISMA	PROCEDIMIENTO ADOPTADO E IMPLEMENTADO PARA LA VERIFICACION, SEGUIMIENTO Y CONTROL PARA REALIZAR MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	REINA PENA- MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA - PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/12/2023		
HA7 HD4 Diferencias en los reportes de información financiera	Dichas falencias se presentan por ausencia de controles y seguimiento a las herramientas financieras con que cuenta la Entidad para el manejo de su información, a su vez por inobservancias normativas en la materia.	INCLUIR CONTROLES Y AJUSTES EN EL PROCEDIMIENTO DE REPORTE DE INFORMACION PRESUPUESTAL A LA CUENTA FISCAL ANUAL EN EL SIA CONTRALORIA	PROCEDIMIENTO INTERNO ACTUALIZADO PARA EL REPORTE DE INFORMACION PRESUPUESTAL EN LA CUENTA FISCAL /ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION	REINA PENA- MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA - PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	16/09/2023		
HA8 HD5 Incumplimiento de términos para la aprobación del presupuesto	La anterior situación administrativa se presenta falencia en las labores de control y monitoreo en las tareas de preparación, presentación y desagregación del presupuesto que debe llevar la subdirección administrativa y financiera, así como del seguimiento por parte de Control interno en la oportunidad y cumplimiento.	AJUSTAR EL PROCEDIMIENTO DE PRESENTACION DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO Y APROBACION DEL PRESUPUESTO ANUAL CONFORME LA NORMATIVIDAD VIGENTE	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO - ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION PARA EL PROCESO DE APROBACION DE PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA 2024	REINA PENA- MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA - PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/09/2023		

## PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD		EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL					ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL		JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN		DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023					LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA		16/06/2023		VIGENCIA EVALUADA		2022		LIDER DE AUDITORIA:			
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES	
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
HA9 HD6 Inconsistencias en las modificaciones presupuestales	La anterior situación se presenta por falencias en las labores de control y seguimiento en la producción y elaboración de los actos administrativos que afectan las secciones presupuestales.	IMPLEMENTACION DE PROCEDIMIENTO PARA LA VERIFICACION, SEGUIMIENTO Y CONTROL PARA REALIZAR MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO APROBADO PARA LA VIGENCIA FISCAL YA SEAN TRASLADOS, ADICIONES O REDUCCIONES CUANDO LOS RECURSOS SEAN INSUFICIENTES PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO Y TAMBIEN CUANDO LOS RECURSOS ASIGNADOS A LA VIGENCIA EXCEDAN LOS REQUERIDOS EN LA MISMA	PROCEDIMIENTO ADOPTADO E IMPLEMENTADO PARA LA VERIFICACION, SEGUIMIENTO Y CONTROL PARA REALIZAR MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	REINA PENA-MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA-PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/12/2023			
HA10 HD7 HP1 Actos administrativos sin soporte tesorero y financiero Vigencia 2021 Vigencia 2022	Obedece a ausencia de control y seguimiento del área financiera en la incorporación de recursos con superávit; así como de los soportes financieros que deben acompañar los actos administrativos.	IMPLEMENTAR PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR MODIFICACIONES PRESUPUESTALES QUE PERMITAN GARANTIZAR LA EXISTENCIA DE LOS RECURSOS A ADICIONAR O A REDUCIR	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR MODIFICACIONES PRESUPUESTALES APROBADO E IMPLEMENTADO	REINA PENA-MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA-PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/12/2023			
HA11 HD8 HF3 HP2 Destinación indebida de Desahorro POIR Contrato No. 0242 de 2021	La anterior situación se dio por inobservancia en la destinación dada al POIR y deficiencias en los sistemas de control de rentas y recursos que la empresa debe disponer para el pago de nóminas y obligaciones parafiscales.	IMPLEMENTAR REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO PARA LOS RECURSOS DEL POIR, INCLUYENDO REQUISITOS PARA EL DESAHORRO, ACTIVIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO Y % MINIMO DE AHORRO MENSUAL	ACTO ADMINISTRATIVO ADOPTANDO REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO RECURSOS DEL POIR	REINA PEÑA-ADRIANA ROSAS	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	15/12/2023			
HA12 Deficiencias en la estructura de los actos administrativos	Dicha situación obedece a la ausencia de control y seguimiento en la estructura de los actos administrativos que direccionan el curso financiero del presupuesto de la entidad para un periodo de tiempo determinado.	ELABORAR LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS ESTRUCTURADOS DE MANERA INDIVIDUAL PARA ADICIONES Y TRASLADOS PRESUPUESTALES POR SEPARADO	ACTOS ADMINISTRATIVOS INDIVIDUALIZADOS PARA ADICIONES Y TRASLADOS PRESUPUESTALES EN EL CONTROL Y MANEJO DEL PRESUPUESTO 2023	REINA PENA-MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA-PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/01/2023			
HA13 Ejecución de recursos del SGR	Esta situación se da por ausencia de políticas financieras acordes con la realidad de los ingresos de la empresa, y por deficiencias en los controles financieros que hagan seguimiento a la universalidad de recursos con que cuenta la empresa.	ADOPTAR LINEAMIEAMIENTOS PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES SIN SITUACION DE FONDOS	GENERAR E IMPLMENTAR CIRCULAR LINEAMIEAMIENTOS PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES SIN SITUACION DE FONDOS	REINA PENA-MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA-PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/01/2023			
		DESARROLLAR ESTRATEGIAS QUE PERMITAN MAYOR RECAUDO Y RECUPERACION DE CARTERA	ACTO ADMINISTRATIVO MEDIANTE EL CUAL SE ADOPTAN LAS ESTRATEGIAS QUE PERMITAN MAYOR RECAUDO Y RECUPERACION DE CARTERA EN LA EAAAAY	NIXON MORA - CECILIA RODRIGUEZ	DIRECTOR COMERCIAL Y TECNOLOGO DE CARTERA	DIRECCION COMERCIAL OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/01/2023			

ENTIDAD		EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL				ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL		JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA				FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN		DEL 16 DE JUNIO AL 15 DE DICIEMBRE 2023				LÍDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA		16/06/2023				LÍDER DE AUDITORÍA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORÍA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA14 HD9 HP3 Déficit presupuestal Recursos Propios	La anterior situación se generó por ausencia de controles en el seguimiento a los recaudos de recursos propios, y al control de gastos con la misma fuente, así como al incremento de sus recaudos al amparo de supuestos económicos de los cuales la empresa no obtuvo.	DESARROLLAR Y APLICAR ESTRATEGIAS PARA EL INCREMENTO DE LOS INGRESOS: - SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CON ACTIVIDADES COMO CORTE 1ER MES, VINCULACION NUEVOS USUARIOS Y ACTUALIZACION TARIFAS	ACTO ADMINISTRATIVO MEDIANTE EL CUAL SE ADOPTAN ESTRATEGIAS QUE PERMITARAN EL INCREMENTO DE LOS INGRESOS EN LA EAAA	NIXON MORA - CECILIA RODRIGUEZ-	DIRECTOR COMERCIAL Y TECNOLOGO DE CARTERA	DIRECCION COMERCIAL - OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/012/2023		
		IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS DE CONTROL PARA LA DISMINUCION DE GASTOS COMO LA PRIORIZACION DE NECESIDADES, LA DISMINUCION DE CONTRATOS OPS Y EL SEGUIMIENTO A GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS CONTRATADOS	ACTO ADMINISTRATIVO MEDIANTE EL CUAL SE ADOPTAN LAS ESTRATEGIAS DE CONTROL DE GASTOS Y PRIORIZACION DE NECESIDADES EN LA EAAA	JAIRO BOSSUET PEREZ- REINA PEÑA	GERENTE-DIRECTORA FINANCIERA	GERENCIA- DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	15/012/2023		
HA15 HD10 Diferencias en la situación presupuestal	La anterior situación se da por inobservancia y seguimiento en la producción de elementos financieros de seguimiento y control de la gestión, que guarden coherencia con la realidad financiera de la empresa.	IMPLEMENTACION DE CONTROLES PARA LA PRESENTACION DE LA INFORMACION PRESUPUESTAL CORRESPONDIENTE A LA SITUACION PRESUPUESTAL	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO CON INCLUSION DE CONTROLES PARA LA PRESENTACION DE INFORMACION PRESUPUESTAL DEBIDAMENTE APROBADO POR COMITÉ DE GESTION	REINA PEÑA CABULO - MONICA CARRILLO	DIR FINANCIERA- PROFESIONAL PRESUPUESTO	DIRECTORA FINANCIERA - OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/012/2023		
HA16 HD11 Déficit de Tesorería Vigencia 2021  Vigencia 2022	La situación deficitaria de tesorería presentada al cierre de la vigencia, obedece a la deficiencia en los controles de recaudo del ingreso y ejecución del gasto, que conlleva a la asunción de compromisos sin respaldo monetario para su pago.	IMPLEMENTAR REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO PARA LOS RECURSOS DEL POIR, INCLUYENDO REQUISITOS PARA EL DESAHORRO, ACTIVIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO Y % MINIMO DE AHORRO MENSUAL	ACTO ADMINISTRATIVO ADOPTANDO REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO RECURSOS DEL POIR	REINA PEÑA CABULO	DIRECTORA FINANCIERA	DIRECTORA FINANCIERA -	16/06/2023	15/12/2023		
HA17 HD12 Apalancamientos tesoreriales sin respaldo de efectivo	La anterior situación se debe a la ausencia de controles en la erogación del gasto y el recaudo del ingreso, así como la falta de seguimiento en el manejo e incorporación de recursos para el apalancamiento de las finanzas de la Entidad, en especial cuando los recursos a incorporar no cuentan con saldo suficiente para ello.	DESARROLLAR ESTRATEGIAS QUE PERMITAN MAYOR RECAUDO Y RECUPERACION DE CARTERA	ESTRATEGIAS PARA EL RECAUDO DE CARTERA ADOPTADA E IMPLEMENTADA	NIXON MORA - CECILIA RODRIGUEZ	DIRECTOR COMERCIAL Y TECNOLOGO DE CARTERA	DIRECCION COMERCIAL - OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/012/2023		
		DESARROLLAR Y APLICAR ESTRATEGIAS PARA EL INCREMENTO DE LOS INGRESOS: - SERVICIOS COMPLEMENTARIOS CON ACTIVIDADES COMO CORTE 1ER MES, VINCULACION NUEVOS USUARIOS Y ACTUALIZACION TARIFAS	ESTRATEGIA PARA EL INCREMENTO DE LOS INGRESOS ADOPTADA E IMPLEMENTADA MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO	NIXON MORA - CECILIA RODRIGUEZ-	DIRECTOR COMERCIAL Y TECNOLOGO DE CARTERA	DIRECCION COMERCIAL - OFICINA DE CARTERA	16/06/2023	15/012/2023		
		IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS DE CONTROL PARA LA DISMINUCION DE GASTOS COMO LA PRIORIZACION DE NECESIDADES, LA DISMINUCION DE CONTRATOS OPS Y EL SEGUIMIENTO A GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS CONTRATADOS	ESTRATEGIAS DE CONTROL PARA LA DISMINUCION DE GASTOS ADOPTADA E IMPLEMENTADA MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO	JAIRO BOSSUET PEREZ- REINA PEÑA	GERENTE-DIRECTORA FINANCIERA	GERENCIA- DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	15/012/2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO

EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL										ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE			
REPRESENTANTE LEGAL: JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA										FECHA ARROBACION CONTRALORIA:			
PERIODO DE EJECUCION: DEL 16 DE JUNIO AL 15 DE DICIEMBRE 2023										LIDER DE PROCESO:			
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA: 16/06/2023										LIDER DE AUDITORIA:			
DESCRIPCION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCION (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES			
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación					
HA18 HD13 Incumplimiento en los pagos de cuentas por pagar	La anterior situación se presenta deficiencias y falta de control que desde la subdirección administrativa y financiera se debe llevar sobre la ejecución de pagos y la erogación de gastos, así como la ausencia de seguimiento y control a la ejecución de sus pasivos.	REALIZAR EL PAGO TOTAL DE LAS CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2022	CUMPLIMIENTO A LOS PAGOS DE CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2022	REINA PEÑA	DIRECTORA FINANCIERA	DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	15/06/2023					
HA19 Recursos para el Plan Operativo Anual	Lo anterior causado por debilidades en el Proceso de Planeación, al no incluir la proyección de los recursos financieros necesarios para la ejecución de sus planes, lo que dificulta la evaluación de la eficiencia, eficacia y optimización de los recursos de la entidad en el cumplimiento de sus metas y objetivos.	ADOPCION DE PROCEDIMIENTO PARA LA INTEGRACION EL PEI, EL PGR Y EL PLAN DE ACCION Y AJUSTE DE ACTIVIDADES, METAS Y RECURSOS	PROCEDIMIENTO ADOPTADO Y PGR ARMOMIZADO PARA LA VIGENCIA 2023	ADRIANA ROSAS-REINA PEÑA-CARLOS CORREGIDOR- NIXON MORA- NIDIA RAMIREZ-SLAYNETH NIÑO	PROFESIONAL PLANEACION-DIR FINANCIERA,SECRE. GENERAL, DIR COMRECIAL, DIR ASEO Y DIR TECNICA	UNIDAD PLANEACION-DIRECTORA FINANCIERA, DIRECTOR COMER CIAL, DIRECTOR ASEO Y DIRECTOR TECNICA	16/06/2023	16/12/2023					
HA20 Armonización y Coherencia entre el Plan Operativo de Inversiones y el Plan de Gestión y Resultados	Lo anterior por debilidades de planeación, estructuración y gestión de los planes como instrumento de gerencia pública, situación que incide en la toma de decisiones por la dirección, afectando la gestión y el análisis de los resultados, la situación general de la entidad y la materialización del riesgo.	ADOPCION DE PROCEDIMIENTO PARA LA INTEGRACION EL PEI, EL PGR Y EL PLAN DE ACCION Y AJUSTE DE ACTIVIDADES, METAS Y RECURSOS	PROCEDIMIENTO ADOPTADO Y PGR ARMOMIZADO PARA LA VIGENCIA 2023	ADRIANA ROSAS-REINA PEÑA-CARLOS CORREGIDOR- NIXON MORA- NIDIA RAMIREZ-SLAYNETH NIÑO	PROFESIONAL PLANEACION-DIR FINANCIERA,SECRE. GENERAL, DIR COMRECIAL, DIR ASEO Y DIR TECNICA	UNIDAD PLANEACION-DIRECTORA FINANCIERA, DIRECTOR COMER CIAL, DIRECTOR ASEO Y DIRECTOR TECNICA	16/06/2023	15/12/2023					
HA21 Cumplimiento a las Metas de los Indicadores - PGR 2022	Dado lo anterior se observó que el 50% de las metas programadas para la vigencia 2022, no alcanzaron el cumplimiento proyectado, estas inconsistencias obedecen a debilidades en los controles por parte de la EAAAY y a los encargados de hacer seguimiento para el cumplimiento efectivo de los planes, lo que puede conllevar a que estos no se ejecuten en su totalidad o lo hagan parcialmente.	ADOPCION DE PROCEDIMIENTO PARA LA INTEGRACION EL PEI, EL PGR Y EL PLAN DE ACCION Y AJUSTE DE ACTIVIDADES, METAS Y RECURSOS	PROCEDIMIENTO ADOPTADO Y PGR ARMOMIZADO PARA LA VIGENCIA 2023	ADRIANA ROSAS-REINA PEÑA-CARLOS CORREGIDOR- NIXON MORA- NIDIA RAMIREZ-SLAYNETH NIÑO	PROFESIONAL PLANEACION-DIR FINANCIERA,SECRE. GENERAL, DIR COMRECIAL, DIR ASEO Y DIR TECNICA	UNIDAD PLANEACION-DIRECTORA FINANCIERA, DIRECTOR COMER CIAL, DIRECTOR ASEO Y DIRECTOR TECNICA	16/06/2023	16/12/2023					
HA22 HD14 Falencias en el seguimiento y Control del POIR	La anterior situación se origina en falencias del sistema de control interno, en lo relacionado con la carencia de seguimiento y control al cumplimiento del Plan de Obras e Inversiones Reguladas - POIR aprobado por la CRA, al permitir que estos recursos se destinen a otras actividades no contempladas en el mismo, lo que lleva a incumplir el saldo de la provisión de inversiones en el sexto (6) año tarifario y a la disminución de recursos de la Subcuenta 2 -CMI POIR, debido al pago de Restitución de Aportes por \$3.501.274.996 en el mes de octubre y \$172.421.922 en el mes de diciembre.	IMPLEMENTAR REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO PARA LOS RECURSOS DEL POIR, INCLUYENDO REQUISITOS PARA EL DESAHORRO, ACTIVIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO Y % MINIMO DE AHORRO MENSUAL	ACTO ADMINISTRATIVO ADOPTANDO REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO RECURSOS DEL POIR	REINA PEÑA CABULO - ADRIANA ROSAS VALDERRAMA	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	15/12/2023					

PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD		EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL				ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL		JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA				FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN		DEL 16 DE JUNIO AL 15 DE DICIEMBRE 2023				LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA		16/06/2023		VIGENCIA EVALUADA	2022		LIDER DE AUDITORIA:			
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA23 Ausencia de reuniones trimestrales contempladas en el contrato fiduciario	La anterior situación se origina en deficiencias del sistema de control interno, en lo relacionado con el seguimiento y control de los recursos e inversiones de la empresa en el encargo fiduciario por parte de la Alta Dirección.	IMPLEMENTAR REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO PARA LOS RECURSOS DEL POIR, INCLUYENDO REQUISITOS PARA EL DESAHORRO, ACTIVIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO Y % MINIMO DE AHORRO MENSUAL	ACTO ADMINISTRATIVO ADOPTANDO REGLAMENTO DE CONTROL Y MANEJO RECURSOS DEL POIR	REINA PEÑA- ADRIANA ROSAS	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	DIRECTORA FINANCIERA - PROFESIONAN UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	15/12/2023		
HA24 HF4 Multas ambientales-CORPORINOQUIA	El pago de las multas y sanciones originadas por incumplimientos normativos impuestos por COPORINOQUIA, genero pagos consistentes en multas, con cargo al presupuesto de la empresa conforme lo establece la ley 1333 de 2019, las cuales ejecutoriadas se constituyen en obligaciones de pago para la Entidad.	PROYECTAR ESTRATEGIAS PARA SUBSANAR LAS DEUDAS PENDIENTES POR COMPENSACIONES AMBIENTALES CON LA CREACION DE UN GRUPO INTERDISCIPLINARIO PARA LA CARACTERIZACION Y SEGUIMIENTO A PERMISOS Y COMPENSACIONES AMBIENTALES	ESTRATEGIAS IMPLEMENTADAS Y GRUPO INTERDISCIPLINARIO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCION	RAFAEL RODRIGUEZ/ CARLOS CORREGIDOR/REINA PEÑA/ SLAYNTH NIÑO/ ESPERANZA RAMIREZ/ ADRIANA ROSAS	ASESOR JURIDICO/SECRETARIO GENERAL/ DIRECTORA FINANCIERA/ DIRECTORA TECNICA/ DIRECTORA ASEO/ PROFESIONAL PLANEACION	OFICINA JURIDICA/SECRETARIA GENERAL/ DIRECCION FINANCIERA/ DIRECCION TECNICA/ DIRECCION ASEO/ UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	15/12/2023		
HA25 HD16 HF5 Sanción e intereses – Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios SSPD	El pago de las multas y sanciones originadas por incumplimientos normativos impuestos por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, generó pagos consistentes en multas e intereses, con cargo al presupuesto de la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal conforme lo establece el artículo 81 de la Ley 142 de 1994, las cuales ejecutoriadas se constituyen en obligaciones de pago para la Entidad.	IMPLEMENTACION UN PROCEDIMIENTO QUE PERMITA IDENTIFICAR LOS POSIBLES RIESGOS GENERADORES DE MULTAS Y SANCIONES EN LA OPERACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	PROCEDIMIENTO ADOPTADO PARA IDENTIFICAR LOS POSIBLES RIESGOS GENERADORES DE MULTAS Y SANCIONES EN LA OPERACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	SLAYNETH NIÑO -ESPERANZA RAMIREZ- DORYS HOLGUIN - FREDY VARGAS- EMILIANO JURADO-NATALIA GARCES	DIRECTORA TECNICA, DIRECTORA DE ASEO, - PROFESIONAL ACUEDUCTO, PROFESIONAL ALCANTARILLADO Y PTAR - TECNOLGO OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO Y TECNOLGO RELLENO SANITARIO	DIRECCION TECNICA, DIRECCION ASEO, - UNIDAD ACUEDUCTO, UNIDAD ALCANTARILLADO Y PTAR - UNIDAD OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO Y UNIDAD TRELLENO SANITARIO	16/06/2023	15/12/2023		
HA26 Permisos ambientales	La carencia de los permisos ambientales citados se origina en falencias del sistema de control interno, específicamente en lo relacionado con los procesos del área de Operación y Jurídica, que omiten las acciones de trámite para la obtención de los mismos.	REALIZAR ACCIONES Y ACTIVIDADES PARA EVALUAR Y DETERMINAR TECNICA Y JURIDICA LA PERTENENCIA Y RESPONSABILIDAD DE LOS PERMISOS AMBIENTALES PARA ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS VEREDALES	INFORME CON EL RESULTADO DE LA EVALUACION TECNICA Y JURIDICA DE LAS RESPONSABILIDADES DE LOS PERMISOS AMBIENTALES PARA ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS VEREDALES CON LA GENERACION DE RECOMENDACIONES	EDISSON MARTINEZ- SONIA VARGAS - SLAYNETH NIÑO- RAFAEL RODRIGUEZ	PROFESIONAL APOYO VEREDALES - PROFESIONAL UNIDAD AMBIENTAL- DIRECTORA TECNICA- ASESOR JURIDICO	VEREDALES- UNIDAD AMBIENTAL-DIRECCION TECNICA- OFICINA JURIDICA	16/06/2023	15/12/2023		
		DETERMINAR LINEAMIENTOS INTERNOS QUE OBLIGUEN A CUMPLIR LOS PARÁMETROS FÍSICOQUÍMICOS Y SUS VALORES LÍMITES MÁXIMOS PERMISIBLES EN LOS VERTIMIENTOS PUNTUALES DE AGUAS RESIDUALES DOMÉSTICAS A CUERPOS DE AGUAS SUPERFICIALES COMO PRESTADORES DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE YOPAL	ADOPCION DE REGLAMENTACION DE LINEAMIENTOS PARA CUMPLIR LOS PARÁMETROS FÍSICOQUÍMICOS Y SUS VALORES LÍMITES MÁXIMOS PERMISIBLES EN LOS VERTIMIENTOS PUNTUALES DE AGUAS RESIDUALES DOMÉSTICAS A CUERPOS DE AGUAS SUPERFICIALES COMO PRESTADORES DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE YOPAL	FREDY VARGAS- SONIA VARGAS SLAYNETH NIÑO-RAFAEL RODRIGUEZ- RICARDO MARIÑO	PROFESIONAL UNIDAD ALCANTARILLADO Y PTAR- PROFESIONAL UNIDAD AMBIENTAL-DIRECTORA TECNICA-ASESOR JURIDICO - PROFESIONAL LABORATORIO	UNIDA ALCANTARILLADO Y PTAR- UNIDAD AMBIENTAL- DIRECCION TECNICA- OFICINA JURIDICA - UNIDAD LABORATORIO	16/06/2023	15/12/2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD		EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL				ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL		JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA				FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN		DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023				LÍDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA		16/06/2023				LÍDER DE AUDITORÍA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA27 Compensaciones ambientales	Teniendo en cuenta que la empresa a la fecha de la visita de campo no cuenta con los soportes suficientes y el recurso suficiente para el pago de las compensaciones ambientales, que actualmente adeuda a la corporación ambiental y que por tanto no se ha resarcido los impactos y daños causados al medio ambiente, ni ha retribuido a las comunidades de las áreas de influencia entre otras las localizadas alrededor de la PTAR y de la Vereda la Niata donde se encuentra ubicado el Relleno Sanitario El Cascajar, lo que puede ocasionar multas ambientales e intereses por parte de la autoridad ambiental.	PROYECTAR ESTRATEGIAS PARA SUBSANAR LAS DEUDAS PENDIENTES POR COMPENSACIONES AMBIENTALES CON LA CREACION DE UN GRUPO INTERDISCIPLINARIO PARA LA CARACTERIZACION Y SEGUIMIENTO A PERMISOS Y COMPENSACIONES AMBIENTALES	ESTRATEGIAS IMPLEMENTADAS Y GRUPO INTERDISCIPLINARIO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCION	RAFAEL RODRIGUEZ/ CARLOS CORREGIDOR/REINA PEÑA/ SLAYNTH NIÑO/ ESPERANZA RAMIREZ/ ADRIANA ROSAS	ASESOR JURIDICO/SECRETARIO GENERAL/ DIRECTORA FINANCIERA/ DIRECTORA TECNICA/ DIRECTORA ASEO/ PROFESIONAL PLANEACION	OFICINA JURIDICA/SECRETARIA GENERAL/ DIRECCION FINANCIERA/ DIRECCION TECNICA/ DIRECCION ASEO/ UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	16/12/2023		
HA28 Publicación en el SECOP	Esta situación demuestra falencias en las labores de control y supervisión frente al cargue de información en cumplimiento del principio de publicidad, e inobservancia de los deberes funcionales del responsable de publicar información al SECOP, situación que conlleva a que no se permita un acceso oportuno a ella.	REALIZAR SOCIALIZACION DE LA RESOLUCION DE RESPONSABILIDADES Y GRUPO DE TRABAJO REPORTE INFORMACION PLATAFORMA SECOP II	SOCIALIZACION SUPERVISORES Y RESPONSABLES REPORTE INFORMACION SECOP II - ACTAS DE SOCIALIZACION	RAFAEL RODRIGUEZ	ASESOR JURIDICA	OFICINA JURIDICA	16/06/2023	16/01/2023		
HA19 Información reportada plataforma SIAOBSERVA	Falencia en el seguimiento y control de las disposiciones consignadas en los actos administrativos proferidos por este Órgano de Control en lo atinente al cumplimiento en el cargue de los soportes requeridos en las diferentes etapas contractuales establecida en la Resolución No. 014 de 2021 modificada por la Resolución No 010 de 2022.	IMPLEMENTAR REGLAMENTACION PARA MANEJO, REPORTE Y CONTROL DE INFORMACION EN PLATAFORMA SIA OBSERVA	REGLAMENTO ADOPTADO MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO PARA EL MANEJO, CONTROL Y REPORTE DE AL INFORMACION A LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PEÑA	ASESOR JURIDICO/ DIRECTORA FINANCIERA	OFICINA JURIDICO/ DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	16/12/2023		
HA30 HD16 HS1 Inconsistencias en el reporte de información en la cuenta fiscal SIA CASANARE		ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE REPORTE DE INFORMACION A LA CUENTA FISCAL INCLUYENDO CONTROLES Y AUDITORIA ANTES DEL CARGUE	PROCEDIMIENTO AJUSTADO Y APROBADO POR COMITÉ PARA EL REPORTE DE INFORMACION DE CUENTA FISCAL	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PEÑA/ CARLOS CORREGIDOR/SONIA RAMIREZ	ASESOR JURIDICO/ SECRETARIO GENERAL/DIRECTORA FINANCIERA/ PROFESIONAL CONTROL INTERNO	OFICINA JURIDICA/ SECRETARIA GENERAL/DIRECCION FINANCIERA/ UNIDAD CONTROL INTERNO	16/06/2023	16/12/2023		
F06 Y F07 EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS		UNIFICAR EL INFORME DE PRESUPUESTO CON EL CAPITULO INDEPENDIENTE DE REGALIAS	GENERACION DEL INFORME DE PRESUPUESTO EN CAPITULO INDEPENDIENTE	REINA PEÑA CABULO / MONICA CARRILLO	DIRECTORA FINANCIERA / PROF PRESUPUESTO	DIRECCION FINANCIERA- OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	16/12/2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO

M-GVF-F-11 V.3 PLAN DE MEJORAMIENTO										
ENTIDAD	EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL					ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN	DEL 16 DE JUNIO AL 15 DE DICIEMBRE 2023					LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023					LIDER DE AUDITORIA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
F10 CUENTAS POR PAGAR	Las falencias en la rendición de la cuenta fiscal 2022 obedece a fallas en el sistema de control interno, especialmente en lo relacionado con la validación de la información presupuestal y contable y en la debida diligencia que requiere el proceso de rendición de la cuenta.	REGLAMENTACION PARA CIERRE FISCAL SE APROBADO ANTES DEL 31 DE ENERO DE LA VIGENCIA SIGUIENTE	REGLAMENTO DE CIERRE DEBIDAMENTE ADOPTADO POR ACTO ADMINISTRATIVO	REINA PEÑA CABULO/ MONICA CARRILLO	DIRECTORA FINANCIERA / PROF PRESUPUESTO	DIRECCION FINANCIERA- OFICINA DE PRESUPUESTO	16/06/2023	15/12/2023		
F11 TALENTO HUMANO		ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE REPORTE DE INFORMACION A LA CUENTA FISCAL INCLUYENDO CONTROLES Y AUDITORIA ANTES DEL CARGUE	PROCEDIMIENTO AJUSTADO Y APROBADO POR COMITÉ PARA EL REPORTE DE INFORMACION DE CUENTA FISCAL	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PENA/ CARLOS CORREGIDOR/SONIA RAMIREZ	ASESOR JURIDICO/ SECRETARIO GENERAL/DIRECTORA FINANCIERA/ PROFESIONAL CONTROL INTERNO	OFICINA JURIDICA/ SECRETARIA GENERAL/DIRECCION FINANCIERA/ UNIDAD CONTROL INTERNO	16/06/2023	15/12/2023		
F15- INFORME DE GESTION		ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE REPORTE DE INFORMACION A LA CUENTA FISCAL INCLUYENDO CONTROLES Y AUDITORIA ANTES DEL CARGUE	PROCEDIMIENTO AJUSTADO Y APROBADO POR COMITÉ PARA EL REPORTE DE INFORMACION DE CUENTA FISCAL	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PENA/ CARLOS CORREGIDOR/SONIA RAMIREZ	ASESOR JURIDICO/ SECRETARIO GENERAL/DIRECTORA FINANCIERA/ PROFESIONAL CONTROL INTERNO	OFICINA JURIDICA/ SECRETARIA GENERAL/DIRECCION FINANCIERA/ UNIDAD CONTROL INTERNO	16/06/2023	15/12/2023		
F15-CERTIFICACION CANTIDAD Y VALOR DE CONTRATACION		REGLAMENTACION PARA MANEJO, REPORTE Y CONTROL DE INFORMACION EN PLATAFORMA SIA OBSERVA	REGLAMENTO ADOPTADO MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO PARA EL MANEJO, CONTROL Y REPORTE DE AL INFORMACION A LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PENA	ASESOR JURIDICO/DIRECTORA FINANCIERA	OFICINA JURIDICA/ DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	15/12/2023		
F16- AUTODIAGNOSTICO GOBIERNO DIGITAL		APLICACIÓN DE REEVALUACION DEL ESTADO DE GOBIERNO DIGITAL EN LA EAAAAY	INFORME DE LA REEVALUACION Y AUTODIAGNOSTICO DE GOBIERNO	CARLOS CORREGIDOR/ EVA MARIA CONCAH/CESAR BARRERA	SECRETARIO GENERAL/ PROFESIONALES OFICINA SISTEMAS	SECRETARIA GENERAL- OFICINA DE SIUSTEMAS	16/06/2023	15/12/2023		
		PLAN ACCION CONFORME RESULTADOS DE LA REEVALUACION	PLAN DE ACCION APROBADO	CARLOS CORREGIDOR/ EVA MARIA CONCAH/CESAR BARRERA	SECRETARIO GENERAL/ PROFESIONALES OFICINA SISTEMAS	SECRETARIA GENERAL- OFICINA DE SIUSTEMAS	16/06/2023	15/12/2023		
F15-CONTRATOS DE RECURSOS PROPIOS		REGLAMENTACION PARA MANEJO, REPORTE Y CONTROL DE INFORMACION EN PLATAFORMA SIA OBSERVA	REGLAMENTO ADOPTADO MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO PARA EL MANEJO, CONTROL Y REPORTE DE AL INFORMACION A LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	RAFAEL RODRIGUEZ/ REINA PENA	ASESOR JURIDICO/DIRECTORA FINANCIERA	OFICINA JURIDICA/ DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	15/12/2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO

EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL										
ENTIDAD						ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL						FECHA ARPOBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN						LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA						LIDER DE AUDITORIA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA31 Seguimiento a la liquidación de contratos	La anterior situación se presenta por deficiencias e ineficacia del deber objetivo que les asiste a los servidores públicos como supervisores y ejecutores de recursos, para liquidar los contratos y convenios de conformidad con los plazos previstos sin dejar de lado la resolución de situaciones ajenas que se presenten, como lo pueden llegar a ser el clima, los desastres y demás escenarios sobre los cuales resulta cuestionable para este ente de Control, que puedan retrasar un contrato 2, 4 y hasta 5 años su ejecución, situaciones que pueden poner en riesgo los recursos de la Empresa por los procesos de tipo judicial que se puedan presentar y de aquellos que fallen en su contra.	REALIZAR COMITES CON LOS SUPERVISORES PARA REALIZAR SEGUIMIENTO A LA LIQUIDACION DE CONTRATOS	ACTAS DE COMITÉ	RAFAEL RODRIGUEZ	ASESOR JURIDICO	OFICINA JURIDICA	16/06/2023	15/12/2023		
HA32 Falencia Informe de Actividades	Lo anterior obedece a falta de seguimiento por parte de la supervisión del contrato de exigir con mayor claridad los informes presentados por el contratista para la verificación de la correcta ejecución del objeto contractual y cumplimiento de las obligaciones pactadas.	REALIZAR COMITES CON LOS SUPERVISORES PARA VERIFICAR SEGUIMIENTO A LA EJECUCION DE CONTRATOS	ACTAS DE COMITÉ	RAFAEL RODRIGUEZ/ NIXON MORA/ ESPERANZA RAMIREZ/ CARLOS CORREGIDOR/ SLAYNETH NIÑO/	DIRECTORA ASEO	DIRECCION ASEO	16/06/2023	15/12/2023		
HA33 HD17 Falencias de Planeación										
Contrato No. 0142 de 2022		MESAS DE TRABAJO PARA LA PROYECCION Y DETERMINACION DE NECESIDADES EN PROYECTOS A REALIZAR MEDIANTE CONVENIOS YA SEA CON ENTIDADES MUNICIPALES, DEPARTAMENTALES O DE INDOLE NACIONAL.	INFORME DE LAS MESAS DE TRABAJO QUE LA EAAAY A REALIZADO EN CONJUNTO CON ENTIDADES MUNICIPALES, DEPARTAMENTALES Y NACIONALES	EDISON MARTINEZ OLIVEROS / SLANETH NIÑO DIAZ	DIRECTORA TECNICA/ PROFESIONAL APOYO VEREDALES	DRECCION TECNICA	16/06/2023	15/12/2023		
Contrato No. 0192 de 2022	Falencias que se derivan desde la etapa de planeación, por falta de controles efectivos en las diferentes etapas que rodean el proceso a celebrar y de los plazos de ejecución establecidos, los cuales ya se deben de tener con certeza de las condiciones y garantías que rodean el proceso desde el perfeccionamiento del contrato a celebrar.	IMPLEMENTACION DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO PARA DETERMINAR LA CARACTERIZACION REAL DE LAS NECESIDADES DE DOTACION DE CADA TRABAJADOR	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION	CARLOS CORREGIDOR/ ZULY BENJUMEA- CARMEN MACIAS	DIRECCION ADMINISTRATIVA- DIRECCION FINANCIERA- OFICINA TALENTO HUMANO- SEGURIDAD INDUSTRIAL	DIRECCION ADMINISTRATIVA- DIRECCION FINANCIER- OFICINA TALENTO HUMANO- SEGURIDAD INDUSTRIAL	16/06/2023	15/12/2023		
Contrato No. 0187 de 2022		CAPACITACION A SUPERVISORES EN LA ETAPA PRECONTRACTUAL Y ESTUDIOS PREVIOS PARA LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	ACTAS DE CAPACITACION	RAFAEL RODRIGUEZ	ASESOR JURIDICO	OFICINA JURIDICA	16/06/2023	15/012/2023		

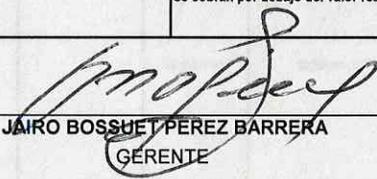
## PLAN DE MEJORAMIENTO

EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL										ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE		
ENTIDAD	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA									FECHA ARPOBACIÓN CONTRALORIA:		
PERIODO DE EJECUCIÓN	DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023									LIDER DE PROCESO:		
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023									LIDER DE AUDITORIA:		
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES		
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación				
HA34 HD18 HF6 Gestión fiscal ineficiente - Obras inconclusas  Contrato No. 0142 de 2022	La anterior situación se presenta por deficiencias del sistema de control interno, en particular con lo inherente a una adecuada planeación de los procesos contractuales, y en las labores de supervisión que deben dar cuenta del cumplimiento contractual, preservando la correcta inversión de los recursos públicos encomendados, cumpliendo con los fines específicos del estado y evitando el menoscabo del erario	MESAS DE TRABAJO PARA LA PROYECCION Y DETERMINACION DE NECESIDADES EN PROYECTOS A REALIZAR MEDIANTE CONVENIOS YA SEA CON ENTIDADES MUNICIPALES, DEPARTAMENTALES O DE INDOLE NACIONAL.	INFORME DE LAS MESAS DE TRABAJO QUE LA EAAAY A REALIZADO EN CONJUNTO CON ENTIDADES MUNICIPALES, DEPARTAMENTALES Y NACIONALES	EDISON MARTINEZ OLIVEROS / SLANETH NIÑO DIAZ	DIRECTORA TECNICA/ PROFESIONAL APOYO VEREDALES	DRECCION TECNICA	16/06/2023	15/012/2023				
HA35 HD19 Reestructuración de la planta de personal sin cumplimiento de requisitos legales	La anterior situación se presenta por falencias en el Sistema de Control Interno, específicamente en lo relacionado con la observancia de los aspectos jurídicos de obligatorio cumplimiento, que deben aplicarse en los temas de modificación de los estatutos por la vía de reestructuración de la planta de personal.	COMPILATORIO NORMATIVO APLICABLES A LA EAAAY EN PROCESO DE MODERNIZACION DE SU ESTRUCTURA ORGANIZACIÓN	INFORME CONSOLIDADO NORMATIVO PARA LA EAAAY	RAFAEL PEÑA/ CARLOS CORREGIDOR/ REINA PEÑA/ NIXON MORA/ NIDIA RAMIREZ	ASESOR JURIDICO/ SECRETARIO GENERAL/DIRECTORA FINANCIERA/ DIRECTOR COMERCIAL/ DIRECTOR ASEO	OFICINA JURIDICA/ SECRETARIA GENERAL/DIRECCION FINANCIERA/ DIRECCION COMERCIAL/ DIRECCION ASEO	16/06/2023	15/12/2023				
HA36 HD20 HF7 Gestión fiscal ineficaz – Venta de Bienes dados de Baja  Vehículo Placas OFJ451	Falencias en los procedimientos y controles establecidos para el trámite de venta y/o disposición final de vehículos dados de baja, así como negligencia a las ordenes emanadas desde la alta dirección.	ACTOS ADMINISTRATIVOS DE CUMPLIMIENTO DE BAJAS Y DE AVALUO- PROCESO DE VENTA DE BIENES DADOS DE BAJA POR INVITACION PUBLICA EN SOBRE CERRADO	ACTOS ADMINISTRATIVOS DEL PROCESO DE BAJA	CARLOS CORREGIDOR/ MARTHA ALARCON	SECRETARIO GENERAL/ PROFESIONAL OFICINA ALMACEN	SECRETARIA GENERAL/ ALMACEN	16/06/2023	15/12/2023				
HA37 HF8 Gestión fiscal ineficaz– Manejo de bienes  Camioneta Placa OSE 641	Falencias en los procedimientos y controles establecidos para el mantenimiento de los vehículos, así como en el manejo de los bienes de la Empresa.	REALIZAR MANTENIMIENTO CORRECTIVO DE LA CAMIONETA OSE 641 PARA APOYO EN LA OPERACIÓN DEL SERVICIO DE ASEO	INFORME DE MANTENIMIENTO REALIZADO A LA CAMIONETA OSE 641	NIDIA ESPERANZA RAMIREZ	DIRECTORA ASEO	DIRECCION ASEO	16/06/2023	15/06/2023				
Vehículo de placas OSE 716		REALIZAR MANTENIMIENTO CORRECTIVO DEL EQUIPO DE SUCCION PRESION CON PLACAS OSE 716	INFORME DE MANTENIMIENTO REALIZADO A EQUIPO DE SUCCION PRESION CON PLACAS OSE 716	SLAYNETH NIÑO/ FREDY VARGAS	DIRECTORA TECNICA/PROFESIONAL UNIDAD ALCANTARILLADO	DIRECCION TECNICA / UNIDAD ALCANTARILLADO	16/06/2023	15/06/2023				
HA38 HD21 HF9 Sanción Incumplimiento pago de dotación	Dicha situación se dio por desórdenes en los procesos administrativos, que conllevaron a la empresa al incumplimiento de la convención colectiva y de los términos legales para la entrega de la dotación de la vigencia 2018.	IMPLEMENTACION DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO PARA DETERMINAR LA CARACTERIZACION REAL DE LAS NECESIDADES DE DOTACION DE CADA TRABAJADOR	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO ACTO ADMINISTRATIVO DE ADOPCION	CARLOS CORREGIDOR/ ZULY BENJUMEA- CARMEN MACIAS	DIRECCION ADMINISTRATIVA- DIRECCION FINANCIER- OFICINA TALENTO HUMANO- SEGURIDAD INDUSTRIAL	DIRECCION ADMINISTRATIVA- DIRECCION FINANCIER- OFICINA TALENTO HUMANO- SEGURIDAD INDUSTRIAL	16/06/2023	15/12/2023				

PLAN DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO										
ENTIDAD	EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL					ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACION CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCION	DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023					LIDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023		VIGENCIA EVALUADA		2022		LIDER DE AUDITORIA:			
DESCRIPCION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCION (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA39 HD22 Pago de subsidios del Fondo SRI	Esta situación se presenta por el incumplimiento de la Alcaldía Municipal de Yopal en el giro oportuno de los subsidios para los usuarios de menores ingresos que son suscriptores de la EAAAY EICE ESP.	GESTIONES PARA RECAUDO DEL 100% DEL VALOR DE SUBSIDIOS CONFORME A LOS DISPUESTO EN EL CONTRATO DE TRANSACCION CON LA ALCALDIA MUNICIPAL DE YOPAL	RECAUDAR EL 100% MEDIANTE REQUERIMIENTOS	NIXON MORA MENDOZA / REINA PENA CABULO	DIRECTOR COMERCIAL/ DIRECTORA FINANCIERA	DIRECCION COMERCIAL/DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	16/12/2023		
HA40 HD23 Deficiencias en la provisión de nomina	La anterior situación se genera por deficiencias en los controles que deben existir en la parte administrativa y financiera de la empresa en la provisión real de los recursos necesarios para cubrir el costo de las nóminas con que cuenta la empresa; a su vez por la vinculación de personal que no es posible costear y solventar	ADOPCION E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIA PARA EL INCREMENTO DE LOS INGRESOS: - SERVICIOS COMPLEMENTARIOS - CORTE 1ER MES - VINCULACION NUEVOS USUARIOS- ACTUALIZACION TARIFAS	ESTRATEGIA PARA EL INCREMENTO DE INGRESOS ADOPTADA E IMPLEMENTADA MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO	NIXON MORA /CECILIA RODRIGUEZ	DIRECTOR COMERCIAL/ TECNOLOGA CARTERA	DIRECCION COMERCIAL	16/16/2023	16/12/2023		
			IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS DE CONTROL PARA LA DISMINUCION DE GASTOS: -PRIORIZAR NECESIDADES, - DISMINUCION CONTRATOS OPS, SEGUIMIENTO A GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS CONTRATADOS	ESTRATEGIS DE CONTROL DE GASTOS ADOPTADA E IMPLEMENTADA MEDIANTE ACTO ADMINISTRATIVO	REINA PEÑA CABULO	DIRECTORA FINANCIERA	DIRECCION FINANCIERA	16/06/2023	16/012/2023	
HA41 HD24 Pérdida de información QF Document	Se observan serias deficiencias en las labores de supervisión y seguimiento a los procedimientos de seguridad de la información en cada uno de los procesos definidos en la Entidad.	FORTALECIMIENTO DE LAS POLITICAS DE SEGURIDAD DIGITAL, POLITICA DE ADMINISTRACION DE RIESGOS E IDENTIFICACION DE RIESGOS DIGITALES	ACTO ADMINISTRATIVO DE ACTUALIZACION E IMPLEMENTACION POLITICAS DE SEGURIDAD DIGITAL Y ADMINISTRACION DEL RIESGO - MAPA DE RIESGOS DIGITALES	CARLOR CORREGIDOR/M CESAR BARRERA/EVA MARIA CONCHA ADRIANA ROSAS	SECRETARIA GENERAL - OFICINA DE SISTEMAS - PROFESIONAL UNIDAD PLANEACION	SECRETARIA GENERAL - OFICINA DE SISTEMAS - UNIDAD PLANEACION	16/06/2023	16/12/2023		
HA42 HD25 HF10 Pago Irregular de Horas Extras y desempeño de funciones no pactadas	La anterior situación se presenta por deficiencias del sistema de control interno, en particular con lo inherente a la no observación de los toques máximos legales de horas extras que pueden laborar los trabajadores oficiales, al reconocimiento y pago de horas extras dentro de la jornada habitual de trabajo, en intensidades que no parecen justificables y al desconocimiento de las normas que reglamentan la prestación de servicios de vigilancia.	REGLAMENTACION DE CONTROL Y MANEJO DE HORAS EXTRAS Y ACTUALIZACION DE PROCEDIMIENTO	REGLAMENTACION DE CONTROL Y MANEJO DE HORAS EXTRAS Y ACTUALIZACION DE PROCEDIMIENTO	CARLOS CORREGIDOR BENAVIDES /ZULY BENMJUMEA MARTINEZ	SECRETARIO GENERAL/ PROF OFICINA TALENTO HUMANO	DIRECCION ADMINISTRATIVA- OFICINA DE TALENTO HUMANO	16/06/2023	16/12/2023		
HA43 HF11 Gestión Fiscal Ineficaz-Soportes de Eiecución	La anterior situación se origina en deficiencias del sistema de control interno, especialmente en lo referido a la observancia de los requisitos exigidos en las fases de planeación y de los procedimientos de selección, donde se omite la formalidad de suscribir un contrato de clausulado simplificado.	IMPLEMENTAR FORMATOS DE CONTROL DE ENTREGA DE BIENES EN PROCESO DE CAMPAÑAS INTERNAS DE PUBLICIDAD	FORMATOS IMPLEMENTADOS	NIDIA ESPERANZA RAMIREZ MARTINEZ	DIRECTORA ASEO	DIRECCION ASEO	16/06/2023	16/12/2023		
Contrato No. 0058 de 2020										
HA44 HD26 HF13Gestión Fiscal Ineficaz	Se observan serias deficiencias en la gestión, control y seguimiento de los bienes y servicios adquiridos, para que sean puestos en marcha en beneficio de la empresa.	IMPLEMENTACION, OPERACION Y SEGUIMIENTO AL SOFTWARE COSTOS ABC	INFORME DE SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DEL MANEJO DE LA INFORMACION CONTABLE DE COSTOS POR SERVICIOS	CESAR BARRERA/ CARLOS CORREGIDOR BENAVIDES	PROFESIONAL OFICINA SISTEMA/SECRETARIO GENERAL	OFICINA DE SISTEMAS/SECRETARIA GENERAL	16/06/2023	16/12/2023		

M-GVF-F-11 V.3 PLAN DE MEJORAMIENTO										
ENTIDAD	EMPRESA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL					ESPACIO EXCLUSIVO CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE CASANARE				
REPRESENTANTE LEGAL	JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA					FECHA APROBACIÓN CONTRALORIA:				
PERIODO DE EJECUCIÓN	DEL 16 DE JUNIO AL 16 DE DICIEMBRE 2023					LÍDER DE PROCESO:				
FECHA INICIO ACCIONES DE MEJORA	16/06/2023					LÍDER DE AUDITORÍA:				
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORÍA	CAUSAS	ACCIONES DE MEJORA	META	RESPONSABLE		Dependencia que realiza la acción de mejora	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (A SEIS MESES)		PORCENTAJE DE AVANCE	OBSERVACIONES
				Nombre	Cargo		Fecha de Inicio	Fecha de Terminación		
HA45 HD27 Falencias de Supervisión  Contrato No. 0107 de 2022	Se observan falencias en la labor de supervisión, ya que, el deber de esta, es hacer cumplir con lo contratado y revisar los soportes de la ejecución del contrato, hecho que no se evidenció en la certificación de cumplimiento expedida para cada pago parcial.	IMPLEMENTACIÓN DE FORMATOS DE REGISTRO DE HORA MAQUINARIA ALQUILADA, LLEVADO DIRECTAMENTE POR LA COORDINACIÓN DEL RELLENO.  VERIFICACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE DOCUMENTOS DE LA MAQUINARIA Y EQUIPOS A CONTRATAR	CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN RECOLECTADA EN EL FORMATO Y COMPARADA CON LOS REGISTROS ENTREGADOS POR EL CONTRATISTA.  CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTOS DE MAQUINARIA Y EQUIPOS POR PARTE DEL DIRECTOR DE ASEO ANTES DE INICIO DE OPERACIÓN.	NIDIA ESPERANZA RAMIREZ MARTINEZ	DIRECTORA ASEO	DIRECCION ASEO	16/06/2023	15/12/2023		
HA46 HD28 HF13 Inexactitud en la liquidación del alquiler del servicio del equipo succión-presión	Esta situación se presenta por deficiencias en el control y seguimiento a los procedimientos de la dirección técnica y la carencia de medios sistematizados para el proceso de información y cálculo de los valores a pagar; lo cual genera riesgos de corrupción y pérdida de recursos para la Empresa, en la medida que los servicios se cobran por debajo del valor real.	DISEÑO E IMPLEMENTACION PROCEDIMIENTO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO DEL VACTOR DESDE LA NECESIDAD DEL SERVICIO, REQUISITOS, FACTURACION, PAGO Y PRESTACION DEL SERVICIO	PROCEDIMIENTO ACTUALIZADO - ACTA APROBACION COMITÉ DE GESTION Y DESEMPEÑO	REINA PENA-ALEJANDRO RODRIGUEZ/SLAYNETH NIÑO-FREDDY VARGAS	DIR. FINANCIERA-CONTADOR / DIR TECNICA- PROF ALCANTARILLADO	DIRECCION FINANCIERA / DIRECCION TECNICA	16/06/2023	15/12/2023		

  
JAIRO BOSSUET PEREZ BARRERA  
GERENTE

  
SONIA AMPARO RAMIREZ MONTANA  
PROFESIONAL OFICINA DE CONTROL INTERI