
			PROCESO: CONTROL INTERNO								CÓDIGO	PCIFEMI-64	
FORMATO: PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL (G05)											VERSIÓN	02	
											PÁGINA	1 DE 1	
ENTIDAD:													
Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
1	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Del análisis sistema motor se encontraron tres Órdenes de Trabajo de servicios pagados, que no fueron reconocidas como garantía por parte del contratista, por valor de \$716.794. La interventoría gestionó su recuperación ante el contratista Samuel de J. González y entregó al Grupo Auditor el respectivo soporte.	Deficiencia Administrativa	1. Realizar las modificaciones que requiera el Software para gestionar adecuadamente las ordenes de trabajo en Garantía. 2. Establecer el procedimiento administrativo necesario para la gestión de las Garantías.	1. Software amigable y con facilidades para la definición de garantías. 2. Elaboracion de procedimiento para la gestión de garantías cuando se presenten reclamaciones de los contratistas.	Reprocesos de Garantías	15/11/10	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehiculos	1. Jhon Mario Herrera (costos y presupuestos mantenimiento) 2. Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento)	80%	La implemetación de la gestión de garantías se inicio en Noviembre de 2010 y es de aplicación permanente. A enero de 2012 se continúa con la alimentación del software y se incluyó un nuevo filtro.
2	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Gran parte de las OT revisadas, inicialmente están siendo mal registradas en el SOLGEIN, ya que por ejemplo para designar la actividad a ejecutar, se utilizan verbos, que en algunos casos resultan contradictorios como revisar y/o cambiar y/o reparar, acciones que desde el punto de vista técnico son excluyentes y desde el estadístico distorsionan la información que se almacena en la base de datos del sistema, y, de utilizarse ésta en la toma de decisiones, los resultados posiblemente no sean los más adecuados.	Deficiencia Administrativa	1. La supervision de taller hara uso unicamente de dos vebos: Por ejemplo, Revisar, Reparar, ó Desarmar, Cambiar. Escogiendo los mas adecuados a la definición de la reparación a realizar. 2. La interventoría de mantenimiento realiza los cambios necesarios en las ordenes de trabajo para garantizar la fidelidad entre lo escrito y lo realizado. 3. El reponsable de costos y presupuestos realiza el filtro final para garantizar la paridad de los registros escritos y electrónicos. 4. Reentrenamiento de todo el personal de mantenimiento que emite o modifica ordenes de trabajo en el Software.	1. Ordenes de trabajo mas precisas desde su emisión en la supervisión de taller. 2. Mínima cantidad de ordenes de trabajo a modificar por parte de la interventoría. 3. Mínima cantidad de Solicitudes de modificacion a la interventoria sobre ordenes de trabajo.	Reprocesos de Ordenes de Trabajo	02/11/10	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehiculos Interventoria de Mantenimiento Subdirección de Mantenimiento de Vehiculos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento) Miguel Uribe (Director Interventoría) Jhon Mario Herrera (Costos y presupuestos de Mantenimiento)	100%	La implemetación de la gestión de O.T. se inicio en Noviembre de 2010 y es de aplicación permanente. Se rediseñó en el software la utilización de los verbos y se incluyó una alarma en el sistema. La interventoría verifica que el verbo en la OT y la acción en ela reparación sea la misma. Se redujeron en un 60% las modificaciones en las OT. S e hace Filtro por parte del responsable de costos, quien cruza la información. Se entrenó al personal que maneja el software y adicionalmente se elaboró flujograma del procedimiento de manejo del software.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
3	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Luego de ejecutadas las OT del año 2009, no están siendo actualizadas con las verdaderas actividades y suministros que efectivamente se habían consumido en la ejecución de los trabajos, lo que deja abierta la posibilidad que en un trabajo próximo el sistema no emita la alarma de garantía de los elementos que no fueron actualizados en la OT o no se tengan los registros reales para discutir una garantía, lo que en los dos casos significaría una posible mayor erogación para la Empresa.	Deficiencia Fiscal	1. La supervisión de taller realiza los ordenes de acuerdo a la reparación a realizar, en forma clara y precisa. 2. La interventoría de mantenimiento actualiza los ordenes de acuerdo a los trabajos realmente realizados. 3. El responsable de costos y presupuestos realiza el filtro final para garantizar la paridad de los registros escritos y electrónicos.	1. Ordenes de trabajo precisas desde su emisión en la supervisión de taller. 2. Actualización de los ordenes de trabajo con base en adiciones y reparaciones realmente realizadas y autorizadas por la interventoría 3. Revisión y filtro final de los ordenes al momento de conciliar en el software.	Ordenes impresos iguales a la descripción del software	15/11/10	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Interventoría de Mantenimiento CPT-ACFA Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento) Miguel Uribe (Director Interventoría) Jhon Mario Herrera (Costos y presupuestos de Mantenimiento)	90%	La implementación de la actualización de O.T. se inició en Noviembre de 2010 y es de aplicación permanente. No es posible que desde Supervisión Taller se elabore un orden de trabajo precisa, pues se trata de un prediagnóstico. Actualmente hay 3 coordinadores de la interventoría que verifican las OT frente a las reparaciones y 3 auxiliares que comparan las OT con las respectivas cotizaciones. La combinación de las tres acciones logran el cumplimiento de la
4	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Durante la revisión de las OT, se observó que las respectivas cotizaciones realizadas por los contratistas, no presentan una clara descripción del trabajo a realizar o de los repuestos específicos utilizados, presentándose el riesgo de un cobro incorrecto por parte del proveedor, además de que dificulta el análisis del servicio recibido por los controladores del proceso.	Deficiencia Administrativa	Los interventores exigen las cotizaciones con la descripción exacta que aparece en los anexos de cotización de los contratos y devuelven las no conformes para corrección. El personal administrativo del proceso de mantenimiento realiza verificaciones aleatorias	Cotizaciones con las descripciones exactas de los anexos de cotización para repuestos y mano de obra. Garantizar la precisión de la cotización de cada orden de trabajo.	Cotización conforme	01/01/11	Permanente	Interventoría de mantenimiento CPT-ACFA Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Miguel Uribe (Director Interventoría) Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento) Deisson Marin (Técnico Administrativo 5 de mantenimiento) Jhon Mario Herrera (Auxiliar administrativo 2 mantenimiento)	100%	Se hacen 2 filtros por parte de la interventoría y se continúa con la revisión aleatoria por parte del personal técnico de Mantenimiento.
5	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El reporte técnico del trabajo realizado elaborado por la interventoría es elaborado a mano y en buena cantidad de casos, el texto es ilegible, y, si a ello se agrega que no explican claramente el qué, ni el cómo de los trabajos realizados, resultan inútiles como soporte del pago de una OT, con lo cual no se cumple cabalmente con el propósito de la interventoría de registrar la adecuada ejecución de las actividades de mantenimiento, y la Empresa puede quedar expuesta a mayores cobros por parte de los contratistas, por el no reconocimiento de garantías bien soportadas en los informes de los trabajos.	Deficiencia Fiscal	1. Rediseñar el formato "Informe de interventoría." 2. Implementar su aplicación. 3. Realizar seguimiento por parte del proceso de mantenimiento	Reporte de interventoría claro y preciso	Reporte	02/01/11	31/03/11	Subdirección de mantenimiento de vehículos Interventoría CPT-ACFA Subdirección de mantenimiento de vehículos	Carlos H. Tobón M. Subdirector de mantenimiento de vehículos Miguel Uribe Director de Interventoría Carlos H. Tobón M. Subdirector de mantenimiento de vehículos	100%	Se rediseñó formato y se capacitó al personal de Interventoría

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
6	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Más de la mitad de los costos de las de actividades e insumos de los contratos del mantenimiento correctivo se ejecutan a través de Actividades Complementarias (AC), con lo cual no se garantiza por parte de EEVVM. ESP. la adquisición de dichos bienes al menor costo, en igualdad condiciones y de calidad, lo que constituye un riesgo en contra del patrimonio de la Entidad.	Deficiencia Fiscal	Conseguir cotizaciones del 70% de los repuestos utilizados en el Parque automotor de EEVVM como herramienta para establecer las actividades complementarias (AC) que aparezcan durante 2011	Consecucion de repuestos a precios comerciales	Repuesto	02/01/10	30/04/11	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento)	50%	Se están cotizando repuestos y se han elaborado Actas de Acuerdo de Precios de Actividades Complementarias con contratistas actuales
7	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El contrato 046 de 2008 con el contratista Expertos en Reparación de Camiones E.R.C. Ltda, no se contrató a precios unitarios y por tanto no tenía establecida una lista de precios de actividades y repuestos, dicha forma de contratar deja en riesgo a la Empresa de pagar a mayores costos, el mantenimiento de este sistema.	Deficiencia Fiscal	Elaborar anexos de cotizacion para todos los contratos de mantenimiento	Tener anexos de cotizacion para todos los contratos del proceso de mantenimiento	Anexo	01/01/10	31/03/10	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de mantenimiento de vehículos)	100%	Este proceso de anexos de cotizacion fue iniciado para la contratación de 2009 a 2010. Igualmente se realizó para la contratación 2010 a 2011 actualmente en ejecución y para la nueva de 2012.
8	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Al revisar las OT registradas en el software de mantenimiento SOLGEIN, se evidenció que se presentan reparaciones y cambios de piezas muy reiterativas y más anticipado de lo normal y técnicamente esperado, lo que implica necesariamente mayores costos del mantenimiento correctivo, por causas ajenas al desgaste normal de operación de los equipos.	Deficiencia Fiscal	Realizar programas de mantenimiento integral en sistemas basicos: Suspensión, Frenos, Dirección y Motor.	Optimizar los costos de mantenimiento. Optmizar la disponibilidad de vehículos	\$ Un	01/02/11	30/06/11	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de mantenimiento de vehículos)	30%	Se han realizado campañas de inspección y en la contratación nueva caso concreto Sistema de Motor se ncluyó el mantenimiento preventivo
9	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En la confrontación entre los precios cotizados y facturados por el contratista y los valores de actividades e insumos contractualmente establecidos de las OT, se encontró que EEVVM. ESP. está recibiendo y admitiéndole al contratista las cotizaciones de los trabajos que respaldan las facturas de cobro, con errores en el registro de los códigos asignados contractualmente a los ítems de precios unitarios de actividades e insumos contratados (caso OT 13836, 16712, 16872, 18883 de 2009), lo que podría significar para la Empresa en un momento dado un mayor pago por confusión de los códigos asignados.	Deficiencia Fiscal	Cotizaciones con codigos y descripciones "iguales" a las establecidas en los anexos de cotizacion. Devolucion de los documentos no conformes para su corrección	Conformidad entre cotizaciones y anexos de cotizacion	Cotizacion	02/01/11	31/03/11	Interventoria CPT-ACFA	Miguel Uribe Director Interventoria	100%	Actualmente la Interventoría realiza 2 filtros para verificar la conformidad entre los precios cotizados y los facturados.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
10	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	La actividad “chequeo de salida de vehículos NO GO” no se está diligenciando en la debida forma por parte de los conductores responsables, ya que de un total de 73 vehículos que diligenciaron dicho formato el 16 de agosto de 2010, 11 controles (166, 366, 340, 238, 393, 201, 235, 200, 367, 385, 238), que corresponden al 15%, lo hicieron con rallas a través del formato o no referenciaron el número de control.	Deficiencia Administrativa	Reinduccion a los conductores en el diligenciamiento del formato "NO GO" o chequeo de salida de vehiculos al gremio de conductores	"NO GO" bien diligenciado	NO GO	20/01/11	30/06/11	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de mantenimiento de vehículos)	100%	Actualmente el CCV está a cargo de la revisión del NO GO las 24 horas y se capacitó a a los conductores en su diligenciamiento.
11	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El “inventario de vehículos” taller externo en algunos casos no fue diligenciado, ejemplo de esta omisión son las OT 1100, 11017, 11231, 11461, 11992, 12091, 12309, 12461, 12462, 12595, 12851, 12849, 12846, 13036, 13197, 6363, con lo que no se está cumpliendo con un control que propende por salvaguardar los activos de la Empresa.	Deficiencia Administrativa	1. Rediseño del inventario de vehículos para mayor control. 2. Reinduccion a conductores de mantenimiento sobre gestión del inventario. 3. Control aleatorio de inventarios por parte de la interventoría. 4. Control aleatorio de inventarios por parte de funcionario de mantenimiento.	1. Inventario claro y preciso. 2. Entendimiento de la función del inventario para el control de activos. 3. Asegurar la funcionalidad del inventario de vehiculos. 4. Garantizar el control de los inventarios para consevar la integridad de los vehículos.	Inventario	01/02/11	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Interventoría CPT-ACFA Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Deisson Marín (Técnico administrativo 5 mantenimiento) Deisson Marín (Técnico administrativo 5 mantenimiento) Miguel Uribe (Director Interventoría) Rubén Velez (Profesional 2 mantenimiento)	100%	Se realiza doble filtro por parte de la interventoría, cuyo control no es aleatorio sino permanente, además de los controles aleatorios por parte del personal de mantenimiento.
12	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	Se pudo evidenciar que algunos vehículos recolectores, luego de su viaje al sitio de disposición final y de ubicarse en los guajes para su lavado, regresan con una cantidad considerable de residuos sólidos al interior de la caja de compactación, hecho que de un lado significa un descuido por parte de las personas encargadas de la operación del vaciado, generándose con ello un reproceso, pues dichos residuos tendrán que ser llevados nuevamente al punto de disposición final, lo que acumulativamente, constituirá un mayor costo, y por otra parte, representa una mayor cantidad de desechos en el lugar del lavado, con los consecuentes impactos negativos en el ambiente y presentación del lugar.	Deficiencia Administrativa	1. Entrenamiento de los evacuadores de vehículos en el relleno sanitario. 2. Intensificar el control y la verificación de los vehiculos en el lavadero, evaluar cantidad diaria de residuos (yd³). 3. Informar frecuentemente al Subdirector de Operaciones, al Director Técnico Operativo y al Subdirector de disposición final sobre vehiculos mal evacuados.	Vehiculos sin residuos despues del lavado	Vehiculo limpio	15/02/11	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Interventoría CPT-ACFA Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Deisson Marín (Técnico administrativo 5 mantenimiento) Miguel Uribe (Director Interventoría) Rubén Velez (Profesional 2 mantenimiento)	100%	* Se capacitó a los evacuadores de Pradera * En la subdirección de operaciones se lleva el control de los residuos que quedan en el lavadero . *La interventoría informa a la Subdirección de mantenimiento las situaciones anómalas relacionadas con residuos en el lavadero

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
13	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En visita realizada a los talleres se encontró que los controles 203 y 212 fueron enviados a Autocentro William sin realizarles un lavado previo, lo que dificulta la labor de los operarios que intervienen dichos vehículos y puede poner en riesgo su salud.	Deficiencia Administrativa	1. Mejorar el lavado de vehículos que van a ser llevados a talleres. 2. Verificación de vehículos lavados antes de salir a talleres. 3. Verificación en talleres del lavado de vehículos.	"0" vehiculos mal lavados en talleres	un	01/03/11	Permanente	Interventoría CPT-ACFA Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Miguel Uribe (Director Interventoría) Conductores mantto. Deisson Marín (Técnico administrativo 5 mantenimiento) Rubén Velez (Profesional 2 mantenimiento)	100%	El conductor adscrito a la Subdiercción de Mantenimiento verifica que los vehículos esten lavados antes de desplazarse con ellos a las talleres externos
14	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El proceso Mantenimiento Equipo Automotor carece de planes de contingencia y de capacitación, que contenga acciones, metas, responsables, recursos y cronograma.	Deficiencia Administrativa	1. Establecer plan de contingencia mantenimiento de vehiculos 2. Establecer plan de capacitacion proceso de mantenimiento	Plan de contingencia Plan de capacitacion	Plan Plan	01/02/11	30/04/11	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Deisson Marín (Técnico administrativo 5 mantenimiento) Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento Vehículos)	50%	Se elaboró plan de capacitación
15	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En la planilla de recarga de peajes no se está registrando el saldo respectivo al momento de hacerse una nueva recarga.	Deficiencia Administrativa	1. Modificar planilla de carga de peajes para suministrar los datos necesarios para su control registrando el saldo. 2. Informar con frecuencia a operaciones de aseo sobre la carga de peajes para su gestión.	Planilla Informe semanal	Planilla Memorando	01/02/11 01/02/11	28-feb-11 Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Jhon Mario Herrera (Auxiliar administrativo 2 mantenimiento) Ruben Velez (Profesional 2 Mantenimiento)	100%	El conductor debe pasar por cargue de peajes con dispositivo con el que se identifica el saldo , además se guardan las planillas en el sistema.
16	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El Área de Mantenimiento no cuenta con la debida segregación de funciones y responsabilidades, al encontrarse que la interventoría en algunos casos autoriza el mantenimiento, controla la reparación y además recibe repuestos reintegrados, ejemplo de ello se evidenció en la OT 11461, en la cual se evidencia esta última acción.	Deficiencia Administrativa	1. Definir por escrito la funciones de la interventoría para cada cargo. 2. Revisar las funciones del personal 3. Redefinir las funciones del personal administrativo del proceso de mantenimiento.	Funciones claras para la interventoria Funciones claras para la adminstracion del mantenimiento	Funciones Funciones	15/12/10	28/02/11	Interventoria CPT-ACFA Planeacion Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Miguel Uribe (Director Interventoría) Juan diego cano Carlos H. Tobón M. (Subdirector de mantenimiento vehiculos)	100%	Se redefinieron funciones para personal de interventoría acorde con su contrato y para personal de Mantenimiento

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
17	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En la revisión de los soportes del contrato 2009238, se observó que se realizaron pagos sin tenerse en físico las facturas del suministro de combustible, como lo sucedido en los consumos del 22 de octubre al 13 de diciembre de 2009, en el cual faltaban facturas por \$410.961.880 y los del 12 de abril al 9 de mayo de 2010 en el cual carecía de este documento por \$91.452.082.	Deficiencia Administrativa	1. Hacer lista de chequeo para recibir y verificar la documentacion requerida al contratista incluyendo facturas de EDS. 2. Adjuntar copia de la lista de chequeo a la solicitud de pago de cada factura y archivar en expediente financiero.	Documentacion completa. Documentacion correcta.	Documentos Documentos	01/12/10	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento vehículos) Jhon Mario Herrera (Auxiliar administrativo 2))	100%	Se establecieron controles para pago de Facturas
18	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En el contrato 2009053 se viene presentando para el cobro, una factura global de los servicios prestados y no específica o genérica, tal como lo exige el Estatuto Tributario en el artículo 617, literal f. "Descripción específica o genérica de los artículos vendidos o servicios prestados", situación que impidió al Equipo Auditor corroborar los costos directos liquidados como son salarios, prestaciones sociales, y demás aportes, así como los costos indirectos de la prestación del servicio, que soportarán el valor total de la factura, lo cual no excluye al contratista, aunque sea un contrato a valores fijos.	Deficiencia Administrativa	Solicitar al contratista la elaboracion del soporte de cada factura y realizar los soportes desde el 1° de abril de 2009	Soportes completos en el expediente financiero del contrato 053 de 2009	Documentos	15/11/10	15/12/10	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento vehículos)	100%	Esta labor se realizó al ser informados de la deficiencia por parte de los funcionarios de la Contraloría General de Medellín Desde ese momento se están recibiendo las facturas con los respectivos soportes.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
19	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	En contrato 006, en el numeral 1.2 de obligaciones del contratista de la invitación a presentar ofertas, se establece como deber del contratista garantizar la disponibilidad de repuestos e insumos necesarios al momento de hacer el mantenimiento, sin embargo, se observó el incumplimiento de esta disposición, caso concreto, es la demora de 25 días en el suministro de un repuesto para el control 394, situación que no tiene explicación, dado que este elemento había sido cotizado en el anexo 4, lo que lleva a inferir que el contratista tenía la disponibilidad para atender oportunamente requerimientos de reparación por parte del Área.	Deficiencia Administrativa	1. Exigencia por parte de la subdirección de mantenimiento de vehículos de los repuestos incluidos en los anexos de cotización que deben tener los Proveedores para cada uno de los contratos suscritos con Ellos. 2. Aplicar las cláusulas de los contratos que sean necesarias para el cumplimiento de la tenencia de repuestos por parte de los contratistas. 3. Solicitar a la interventoría la información por escrito de los incumplimientos de los contratos sobre todo en repuestos en forma detallada.	Evitar el lucro cesante Incrementando la disponibilidad de la flota por este motivo.	Vehículos disponibles	01/02/11	Permanente	Subdirección de Mantenimiento de Vehículos	Carlos H. Tobón M. (Subdirector de Mantenimiento vehículos)	100%	Aparece la obligación en los contratos y la Interventoría hace el seguimiento para el cumplimiento.
20	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	La interventoría Consorcio CPT-ACFA, presenta algunas deficiencias, en los controles financieros que debe hacer a los contratos (2009006), lo que contraviene lo establecido en la página 29 del Manual Práctico de Interventoría, donde se indica que la ejecución financiera debe reflejar la aplicación de los recursos económicos de conformidad con lo ítems, cantidades contratadas y aspectos pactados, de modo que permita certificar en todo momento la ejecución de los recursos pactados. (Subrayar fuera de texto)	Deficiencia Administrativa	1. Establecer por escrito el procedimiento para el control financiero de los contratos. 2. Realizar reinducción al personal de interventoría y del proceso de mantenimiento. 3. Cruzar mensualmente la información de control de la interventoría con la información del software de mantenimiento.	Procedimiento para el control financiero. Todo el personal de la interventoría reentrenado. Cruzar mensualmente y dejar por escrito el control de cruce de la información.	Documento Memorias y registro de entrenamiento Documentos de control	15/01/11	31/03/11	Interventoría CPT-ACFA	Miguel Uribe (Director de Interventoría)	100%	Se hicieron las correcciones necesarias par el caso concreto del contrato 006 de 2009 y se vienen ejecutando los filtros descritos en las observaciones del numeral 4 del presente plan de mejoramiento.
21	AGEI Especial Proceso Gestión Mantenimiento Equipo Automotor de EEVVM. ESP	Dec-10	El proceso precontractual y contractual adoleció de la aplicación de algunas normas internas y externas, caso lo sucedido con los contratos 121-2009 y 053-2009, observaciones citadas en los párrafos 7, 17 y 18 del numeral 2.2.1 de este informe.	Deficiencia Administrativa	Revisar todos los contratos del proceso de mantenimiento y garantizar el cumplimiento de todas sus obligaciones.	Cumplimiento de contratos	Certificado por contrato	03/01/11	31/03/11	Interventoría CPT-ACFA	Miguel Uribe (Director de Interventoría)	100%	Todos los contratos tienen los respectivos cuadros de cotización y se están haciendo cumplir a los contratistas todas las obligaciones contractuales adquiridas.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
22	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	En el Plan de Acción de las EEVVM E.S.P., algunas de sus metas no se ejecutaron durante la vigencia, como es el caso de la modernización dl parque automotor, de igual forma se pudo determinar que se dejaron otros proyectos que por sus condiciones externas no se pudieron ejecutar como son los dineros que se iban a trasladar al nuevo fondo administrador de pensiones, sumado a lo anterior se observa que existen proyectos con bajo porcentaje de ejecución que afecta al igual que los que no se ejecutan la gestión de la Entidad durante la vigencia.	Administrativa	Al Momento de elaborar el Plan de acción, se tendrán en cuenta el diagnóstico actualizado y la alineación con el Plan de Negocios, la Misión y la Visión de la Empresa; mientras en el seguimiento a la ejecución, se verificará el logro de los objetivos y metas de los planes y acorde con la desviación se propondrán los cambios oportunos, en busca de la mejor gestión.	Definir el Plan de Acción, con base al Plan de Negocios de la Empresa, en el que se identifican plenamente las metas; verificando su eficacia a través de los seguimientos trimestrales o corrigiendo las desviaciones oportunamente.	Un análisis trimestral del logro ó avance de las metas.	05/10/11	Permanente	Dirección de Planeación Responsables de Proceso	Juan Diego Cano	100%	El seguimiento al plan de acción se hizo en septiembre y el del corte a diciembre (trimestral cumpliendo así la acción propuesta) Se está elaborando el Plan de Negocios, alineando con el Plan Estratégico, el Plan de Desarrollo del Municipio, y la Misión y Visión de la Empresa.
23	Auditoría Regular E	Aug-11	Las acciones de mejoramiento inherentes a la formulación e implementación del plan de gestión ambiental institucional; a disponer de indicadores que midan la gestión ambiental integral de la Entidad; y a disponer del tratamiento requerido para cumplir con los límites establecidos por la autoridad ambiental en lo que respecta a sólidos Suspendidos Totales (SST) y Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO5), además de la meta fijada para la Demanda Química de Oxígeno (DQO) del lixiviado que se vierte al rio Porce; no han obtenido el impacto requerido, como se expone en el aparte correspondiente a este informe, situación que adquiere mayor significado al tener en cuenta que la misión de la Entidad es netamente ambiental.	Administrativa	Contratación de ingeniería de diseño de un sistema complementario para el tratamiento de lixiviado, y la respectiva interventoría. Así mismo la modelación del efecto del vertimiento en el Rio Porce, para determinar cual es el efecto de dicho vertimiento en la fuente de agua receptora. Instalación de estructuras para la regulación del caudal de lixiviado y prueba piloto con Ozono. Así mismo continuar con la implementación de controles al inicio del proceso y no al final del tubo, es decir optimizar el proceso de disposición final para que el relleno propiamente dicho se siga comportando como un reactor biológico y sea quien realice la primera fase de tratamiento de lixiviado. Pues si ello no se realizara es probable que se consiga un porcentaje de remoción de lodos parámetros indicados en el porcentaje que indica la norma pero con una mayor carga a la hora de hacer el vertimiento.	Formular plan de acción de tratamiento de lixiviado año 2011 - 2012. - Diseño de la fase complementaria de tratamiento de lixiviado. Evaluación de resultados de la prueba piloto con Ozono. - Resultados de la modelación del vertimiento al Rio Porce.	Diseño terminado - Informe de Interventoría. Prueba Piloto - Informe de Modelación	Diseño: - Octubre 2011 - Marzo de 2012. Modelación: - Octubre de 2011 - Marzo de 2012, - Prueba Piloto: Noviembre 2011 - Diciembre 2011. Plan de acción: Marzo 2012 - Mayo 2012.	01/05/12	Dirección Técnica Subdirección Disposición Final	George Hill Betancur - Liliana Montoya	100%	Se adjudicaron los contratos para el diseño de la ingeniera del sistema complementario de lixiviado que consiste en una combinación de tratamiento biológico con fisicoquímico y el contrato de la Gerencia e interventoría del proyecto a la empresa Tepsa. Se realizó la prueba piloto con Ozono y se montó una microplanta para evaluar los resultados del tratamiento. La Modelación se está llevando a cabo con la Universidad de Medellín, contrato adjudicado y en desarrollo.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
24					Actualmente se vienen realizando acciones pertinentes, al ajuste del plan de gestión ambiental, de acuerdo a lo establecido en la formulación del plan Estratégico 2016 y por consiguiente a la definición de sus indicadores con el fin de evaluar no solamente el cumplimiento de la Ley, sino mejorar los impactos generados por las actividades propias del servicio de aseo.	De acuerdo a lo establecido en el cronograma en el plan Estratégico para el objetivo Ambiental, se ha definido para el mes de enero 2012, se establecerán los indicadores tanto de Ley como de gestión y autocontrol para lo que respecta al tema ambiental, el cual incluye todo lo relacionado con el medio biótico, abiótico y social.	Verificación trimestral	01/08/11	Permanente	Dirección de Planeación	Profesional 3 - Natalia Londoño.	60%	Está en proceso la definición de los indicadores ambientales, para lo cual es necesario ajustar los objetivos claramente.
25	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	Según se concluye del informe de visita con Salud Ocupacional de la Empresa al Relleno Sanitario la Pradera, realizada el 25 de febrero de 2011, los elementos de protección personal que están siendo utilizados actualmente no cumplen con las normas de seguridad y por tal motivo están generando un riesgo en la salud de los trabajadores, por lo que se hace necesario que se adopten las medidas pertinentes, ya que "Si bien Empresas Varias no directamente responsable de la dotación de los implementos de protección personal, si es un responsable solidario de la salud, cuidado y protección de los trabajadores del relleno y por lo tanto puede ser objeto de posibles demandas.	Administrativa	Revisión de los elementos de protección personal con las ARP, los contratistas y la dependencia de salud ocupacional de la Entidad. Inserción en los nuevos contratos de las especificaciones de los distintos elementos de protección personal, de acuerdo con las recomendaciones que arroje la revisión antes indicada. Prueba piloto para evaluar los pro y contra de mascarillas con doble filtro y la incidencia del clima en el uso de estos elementos.	Revisión de los elementos por parte del grupo indicado y generación de informe. Revisión diaria por parte de los interventores y contratistas el uso de los elementos de protección personal. - Especificaciones claras de los elementos de protección en los términos de invitación de los diferentes contratos. Revisión periódica con el apoyo de ARP y salud ocupacional sobre la efectividad y seguridad del elemento de protección.	Informe. Registro de entrega de elementos de protección. Informes de interventoría.	Octubre de 2011 - Diciembre de 2011: Revisión con ARP y salud ocupacional .	Acción permanente la verificación de la seguridad que ofrecen , dichos elementos y el uso por parte del trabajador. Durante la vigencia de cada contrato.	Dirección Técnica Subdirección Disposición Final	George Hill - Betancur - Liliana Montoya	100%	Se han venido revisando los elementos de protección personal. Se realizó la prueba para evaluar la tolerancia de las máscaras de doble filtro en los trabajadores del vaso (muy poca tolerancia por la fuerte radiación solar). Es tarea permanente de la interventoría realizar el seguimiento a la utilización de los elementos de protección y seguridad industrial. Para el trabajo en alturas se emplea personal que este certificado . Aun no se han dado nuevas invitaciones pero se tiene en cuenta que en los términos será explícito el tema de los elementos de protección y seguridad.
26	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	La interventoría realizada por la firma Intersólidos, en el Área de Operaciones no está cumpliendo con las funciones plasmadas en el Manual de Interventoría de las EEVVM E.S.P., relacionadas con el control de asistencia como se evidenció en los contratos 2009229, 2009145 y 2010140	Administrativa	Para evitar confusiones y ajustarse a los requerimientos contractuales se revisarán las planillas de asistencia diariamente ajustados estrictamente al control exigido en el manual práctico de interventoría, plasmando en las mismas cualquier novedad que se tenga con el personal. Analizar y justificar los reemplazos del personal, cuando estos contratos no cuentan con personal de estambay para suplir novedades por incapacidades, accidentes de trabajo y calamidades domesticas.	Consiste en revisar diariamente que el contratista cumpla con el control de asistencia del personal, dejando plasmado en las planillas cualquier novedad que se presente con el mismo	Planillas diarias de asistencia	Octubre de 2011	Permanente	Dirección Técnica Subdirección Operaciones de Aseo Interventoría	George Hill - Betancur - Olga Henao Pardo - Interventoría	100%	Actualmente se revisa exhaustivamente por parte de la interventoria, las planillas del control de asistencia, dejando plasmada en las mismas cualquier novedad que se presente con el personal.

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
27	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	En el contrato 093 de 2010, cuyo objeto es la prestación del servicio público de aseo, recolección y transporte de residuos sólidos, no se cumple con algunas de las funciones contempladas (Informe de Actividades) en el Manual de interventoría relacionadas con los soportes que se deben anexar a las facturas para autorizar los pagos de actas parciales o totales	Administrativa - Disciplinario	- Se implementará como anexo en las facturas un nuevo formato en el que se registraran las observaciones que impliquen cambios en el valor cobrado por el contratista certificando el cumplimiento del contratista para el pago de las respectivas actas.	Anexar quincenalmente en cada cuenta de cobro presentada por el contratista un informe de actividades que de cuenta del cumplimiento y del avance del contrato	Informe de Actividades	Octubre de 2011	Quincenal	Dirección Técnica - Subdirección Operaciones de Aseo - Interventoría	George Hill - Betancur - Olga Henao Pardo - Interventoría	100%	Se cumplió a cabalidad con la meta para éste contrato, el cual finalizó el pasado 30 de Septiembre de 2010, sin embargo el control se hizo extensivo a los contratos que actualmente están en ejecución
28	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	Existen varios contratos en los cuales los documentos que conforman la bitácora no se encuentran archivados cronológicamente, e igualmente algunas de las listas de asistencia no están con la factura del mes respectivo, ejemplo la factura del mes de Septiembre está soportada con la lista de asistencia del mes de diciembre como es el caso del contrato 140 de 2010	Administrativa	Se hará una mejora en el procedimiento de archivado de documentos de tal manera que cada cuenta de cobro tenga en su respaldo todas las planillas de asistencia, así como los demás documentos que deben soportar las facturas	Existe actualmente un formato implementado por la interventoría llamado "Formato de control de documentos" en el que se registra la información que debe contener cada bitácora y en el orden respectivo. la documentación que entrega el contratista se archivara en el mismo orden en que se reciben, sin embargo, al finalizar el contrato se revisa nuevamente el orden de la documentación y se organiza cronológicamente y soportando las cuentas de cobro respectivas.	Control Documentos	Octubre de 2011	Permanente	Dirección Técnica - Subdirección Operaciones de Aseo - Interventoría	George Hill - Betancur - Olga Henao Pardo - Interventoría	100%	Con el propósito de mejorar en el proceso de archivado de documentos, la interventoría revisó todos los contratos a su cargo y contrato una Auxiliar Administrativa como apoyo en ésta labor.
29	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	En los contratos 128, 129, y 140 de 2010 celebrados con COOMULTREEVV se observó que la Seguridad Social no se está pagando oportunamente como lo exige la ley, incumpliendo con los términos de referencia, la Ley 100 y sus decretos reglamentarios	Administrativa	La interventoría cada mes está pendiente de que el contratista cumpla oportunamente con la fecha límite de pago según la norma y de la misma manera requiere al contratista en caso de incumplir y no se avala la cuenta de cobro correspondiente hasta tanto no se adjunten los soporte del pago a los Sistemas de Seguridad Social. Es de anotar que cuando esto ocurre el contratista subsana la novedad en un tiempo prudencial, sin desconocer por parte de la interventoría el riesgo que esto implica pero bajo el entendido de que recomendar el paro de las actividades, implica parar la prestación del servicio de aseo, lo que puede traer otras consecuencias más graves a las Empresas Varias de Medellín.	Revisar mensualmente el pago de los aportes a los sistemas de seguridad social	Reporte de Pago de Seguridad Social	Octubre de 2011	Mensual	Dirección Técnica - Subdirección Operaciones de Aseo - Interventoría	George Hill - Betancur - Olga Henao Pardo - Interventoría	100%	Se hace claridad de que los contratos a los cuales se hace referencia en este hallazgo ya finalizaron y quedaron al día con los pagos de seguridad social., además, para los contratos vigentes, la interventoría revisa mensualmente los soportes de pago a los sistemas de seguridad social, por parte del contratista y le exige que debe presentarlos al día siguiente de la fecha límite de pago según el NIT correspondiente y de ningún modo se avalan facturas si no han cumplido con el pago de la Seguridad Social

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
30	AGEI Subproceso Auditoría Regular EEVVM. E.S.P. 2010	Aug-11	Con relación a la interventoría de los contratos de mantenimiento realizada por CPT-ACFA se observo que se incumple con algunas funciones del manual de interventoría, como es el caso encontrado en el contrato 200909, 2009068 y 2008207 celebrados con Frenos Nutibara, Industrias Ivor S.A., Casa Británica y Lubrisa de Colombia S.A. respectivamente, donde no se encuentran los informes del interventor los cuales deberían elaborarse mes a mes con todas las actividades realizadas por el funcionario para el control en la ejecución de los contratos y que debe reposar como soporte para pago de las facturas.	Administrativa	Realizar un análisis detallado del comportamiento no solo de los contratos de Frenos Nutibara, Industrias Ivor y Lubrisa, si no de absolutamente todos los contratos a cargo de la Interventoría de mantenimiento para reflejar todas las actividades controladas y evaluadas por parte del Interventor. Dicha acción se realizará como complemento al análisis general que se hace a todos los contratos en el informe mensual de gestión y como complemento al análisis financiero de la ejecución presupuestal que se realiza a cada uno de los contratos mes a mes.	Cada mes se tendrá un cuadro informativo con el análisis de los principales aspectos y todas las actividades realizadas por el Interventor para el control de la ejecución de todos los contratos.	Informe mensual.	15/10/11	Permanente, de frecuencia mensual.	Dirección Técnica Subdirección Operaciones de Mantenimiento - Interventoría	George Hill - Betancur - Fredy Bouly - Interventoría	100%	Este análisis se esta realizando en forma mensual y se adjunta al informe de Gestión que periódicamente realiza la Interventoría de Mantenimiento; se evidencia en las planillas formato, que se tienen para control de cada contrato mes a mes
31	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vias y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	El Área Operaciones de Aseo cuenta con un programa de trabajo, el cual no está reflejado en el Plan de Acción de la Entidad, únicamente se hace alusión en el documento a lo inherente al Área en la Línea 2: Prestación Integral del Servicio de Aseo, al respecto, la Entidad manifiesta que todos sus gastos se realizan por funcionamiento por lo que las actividades de Operaciones no aparecen en el Plan, sin embargo, es de considerar que por este rubro se realiza el 90% del objeto social de la Empresa, por lo que si el mismo se deja por fuera de los planes, no habría como evaluar integralmente en forma técnica y confiable la gestión institucional.	Administrativa	a). Realizar estudio, en el cual, entre otros, se desarrolle mesa técnica de trabajo con la y/u Operativo en caso de que proceda a la inclusión de EMVARIAS, para definir la viabilidad técnica de incluir en el Plan de Acción y/u Operativo de la entidad, las actividades del Área de Operaciones de Aseo. b)Incluir en el Plan de Acción y/u Operativo de la entidad las actividades de operaciones de Aseo.	Análisis y estudio; y Ajuste del Plan de Acción y/u Operativo en caso de que proceda a la inclusión técnica de la inclusión propuesta.	Análisis y Plan de Acción y/u Operativo Integral que incluya al área de operaciones de aseo en caso de proceder técnicamente.	a) Abril 30/2012, b) 1/2012, Junio 30/2012.	a) Julio 1/2012, b)Permanente	Dirección de Planeación	Antonio Robayo y Jaun Diego Cano		En el Plan Operativo Anual de la Empresa, se incluyó el presupuesto general tanto de inversión como de funcionamiento, dicho Plan está aprobado por el Gerente y se presentó a la Contraloría en los informes del mes de Enero.
32	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vias y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	El Área de Operaciones de Aseo no cuenta con un Plan de Contingencia que incluya el componente de barrido.	Administrativa	Construcción del Plan de Contingencia en el componente de Limpieza Vial. Se estudiarán y definirán alternativas que puedan ser tomadas en caso de presentarse fallas en la prestación del servicio de limpieza vial.	Plan de Contingencia para garantizar la continuidad en la prestación del servicio. Elaboración de un Plan de Contingencia en el componente de limpieza vial.	Plan de Contingencia	Marzo 20/2012	Mayo 20/2012	Dirección técnica operativa y Subdirección de Riesgos	George Hill, Olga Henao y Fernando Garcia,		

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
33	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	El Área de Operaciones de Aseo, para el componente de barrido, no cuenta con un mapa de riesgos en el que se pueda identificar sucesos que afecten el cumplimiento del objeto social de la Empresa, lo que se tiene involucra solo lo inherente a recolección y transporte.	Administrativa	Inclusión en el mapa de riesgos de la entidad de los riesgos inherentes a la actividad de limpieza vial. Revisión del Mapa de Riesgos para el area de Operaciones.	Incorporación de los riesgos propios de la actividad de limpieza vial en el mapa de riesgos del área. Identificar los riesgos que afecten el AOA y que apunten al cumplimiento del objeto social.	Mapa de Riesgos	Febrero	Abril de 2012	Subdirección de Riesgos y Direccion Técnica	Fernando Garcia, y George hill y Olga Henao		
34	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	El control implementado para los elementos de trabajo (pava, tapabocas, uniforme completo (camisa manga larga, pantalón, zapatos), guantes, zorra, rastrillo, pala, escobas y bolsas) asignados a los escobitas vinculados con las EEVVM. ESP., no es efectivo ya que se tienen reportados casos de porte del uniforme por personal ajeno a la Entidad.	Administrativa	Diseño e implementación de controles efectivos para el uso debido de elementos devolutivos.	Controles Diseñados e implementados.	Actas de entrega de herramientas nuevas y Actas de recibo por devolución de herramientas que han cumplido su vida útil.	Marzo 30/2012	Abril 30/2012	Formación y Desarrollo Humano, Interventoria y Administradores de Zona.	Luis Fernando Alvarez, Administradores de Zona y Jaime Alfonso Laino Quiceno		
35	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En la documentación de los contratos no se encontraron evidencias de que la interventoría haya verificado periódicamente las pólizas que garantizan el cumplimiento de las obligaciones del contratista, cuando existen adiciones o prórrogas al contrato, además de vigilar la actualización de las mismas, según se estipula en el contrato 2009220 de interventoría.	Administrativa	Instrucción para que una vez sean presentadas ante la Subdirección de Contratación, las pólizas que formalizan los contratos, adiciones y prórrogas, la Interventoría hará una verificación periodica posterior y dejará constancia de la misma. Verificación de pólizas en cuanto a terminos por ampliacion de plazos y/o prorrogas y adiciones de contratos.	Que los amparos y plazos establecidos en las polizas correspondan a lo solicitado por la entidad. Vigilar el cumplimiento estricto de lo estipulado en el contra	Copia de la poliza revisada y firmada por el Director de la Interventoria	Mar-12	Permanente	Subdirección de contratación; dirección Técnica e Interventoria Contratada	Diana ramirez, George Hill e Intervnetores		
36	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	No se encontraron evidencias de las visitas realizadas por parte del Área de Operaciones de Aseo a los centros de acopio de cada uno de los contratistas, contraviniendo lo establecido al respecto en los pliegos de condiciones.	Administrativa	Visitas mensuales por parte de la interventoria a los sitios de acopio de cada contratista conceptuando por escrito la conformidad o no del mismo	Dejar constancia escrita en las bitacoras de los contratos de limpieza vial de la verificación de las visitas realizadas a los sitios de acopio	Acta de visita incluidas en las bitacoras de contratos e informes de interventoria	Abril de 2012	Permanente	Dirección Técnica e Interventoria Contratada	George Hill, Olga Henao, Jaime Alfonso Laino Quiceno		

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
37	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En la documentación de los contratos auditados no se encontraron evidencias documentales de que cada contratista haya llevado un control de novedades por incapacidades, permisos, eventos fortuitos y licencias, según se estipula en la invitación privada de ofertas – Anexo 5: Salud Ocupacional y Seguridad Industrial; así mismo que se tengan implementados controles dirigidos a verificar que los contratistas envíen a los operarios a las capacitaciones exigidas en el contrato, las cuales deben ser certificadas por el SENA o ICONTEC. De igual forma, no se adjunta la hoja de vida del Supervisor por parte de Intersólidos, contraviniendo lo establecido al respecto en los términos de referencia.	Administrativa	Incorporar en las bitacoras de cada contratista los informes presentados por éste sobre las novedades del personal a su cargo. La Interventoría solicitará por escrito a los contratistas se alleguen los documentos que certifiquen el inicio de la capacitación en competencia laborales de los operarios o de quienes ya estén certificados. Incorporar en las bitacora de los contratistas los certificados que han anexado, además se revisarán todas las bitacoras de los contratos vigentes para actualizar las hojas de vida de los supervisores de limpieza vial	Que en las bitacoras de cada contratista este debidamente archivada todos los informes de novedades del personal contratado. Evidenciar que el personal se ha certificado en compentecias laborales o está en proceso. Se aclara que el único ente autorizado para dicha certificación es el SENA ,Se solicitará a todos los contratistas la actualizacion de las hojas de vida de los supervisores para archivarlas en los respectivos contratos	La bitacora	Inmediato	Permanente	Dirección técnica Interventoría Contratada	Jaime Alfonso Laino Quiceno		
38	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En las planillas de control no se encontraron evidencias del reporte de las novedades inherentes a los reemplazos de operarios antes ausencia de personal por tiempos superiores a dos horas, según se contempla en los pliegos de condiciones.	Administrativa	Dejar constancia escrita del cumplimiento de los reemplazos de personal contratado cuando se presenten novedades en el tiempo estipulado	Llevar a cabo controles que garanticen el reemplazo del personal en el tiempo determinado en los terminos de invitacion	Planilla de reemplazo	Inmediata	Permanente	Interventoría Contratada	Jaime Alfonso Laino Quiceno		
39	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	No se realiza por parte de la interventoría la verificación periódica de los documentos exigidos por ley para desarrollar las actividades de transporte, para contratistas y personal de planta (Pase, SOAT, Certificado de técnico mecánica).	Administrativa	Revision permanente de los documentos asociados al transporte de los residuos producto del barrido a la disposición final, dejando constancia escrita de la revisión.	Revisar los documentos que presentan los contratistas de las volquetas utilizadas para el de transporte de residuos generados en la actividad de limpieza vial.	Pase, SOAT, Certificado Tecnico mecánico vigentes	Inmediato	Permanente	Interventoría Contratada	Jaime Alfonso Laino Quiceno		
40	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y áreas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	Cuando hay cambio de domicilio del contratista, no se tienen implementados controles tendientes a verificar esta novedad, situación que representa un riesgo ya que ante un eventual traslado no se tendría a donde recurrir a realizar cualquier reclamación.	Administrativa	1. Diseñar formatos para la actualización de los datos del contratistas, diligenciar e implementar lo diseñado. 2. La interventoría realizara visitas mensuales para verificar veracidad de lo consignado por el contratista en el formato.	Diseño de formatos y metodos de verifiación de la actualización de los datos del contratista.	Acta de visita incluidas en las bitacoras de contratos e infomes mwensuales de interventoria	Apr-12	Permanente	Interventoría Contratada	Jaime Alfonso Laino Quiceno		

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
41	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	Luego de realizar un comparativo de lo programado y ejecutado en recursos en cada uno de los contratos de barrido, se observó que su cumplimiento es coherente con lo planeado, sin embargo, se evidenció que se tienen casos de adiciones bastantes significativas, algunas de las cuales son debidamente autorizadas y soportadas, pero en contraste, el Equipo Auditor encontró situaciones en las que los montos adicionados no son razonables, caso de los contratos 2009155 (que se adicionó en 90% de su valor inicial en marzo de 2010), 2009159 (adicionado en 65% de su valor inicial en marzo de 2011), 2009140 (adicionado en 68% de su valor inicial) y 2009160 (adicionado en 68% de su valor inicial en octubre de 2009); situación que permite inferir deficiencias en el control presupuestal.	Administrativa	Verificar permanentemente que los procesos de contratación consulten y esten acordes al Marco de la debida planeación plasmada en el correspondiente Plan de Contratación.	Contratos que coincide con lo planeado.	Plan de contratación ajustado	Permanente	Permanente	Subdireccion de Contratacion, Supervisor contrato Interventoria	Diana Ramirez, Olga Lucia Henao Pardo, Interventor.		
42	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	No se tienen implementados controles orientados a verificar las especificaciones de las bolsas utilizadas por los contratistas, con lo que se tiene el riesgo de que no se cumpla con dichas especificaciones.	Administrativa	Implementar un metodo de verificación oportuna por parte de la Interventoria de las especificaciones de las bolsas utilizadas por los contratistas, en contraste con las solicitadas en los terminos de invitacion. De esta validación se dejara constancia escrita.	Implementación del metodo de verifiacación del cumplimineto de las especificaciones de las bolsas utilizadas por los contratistas en la actividad de limpieza vial.	Acta de verificación	Marzo de 2012	Abril de 2012	Dirección de operaciones , Interventoria Contratada	Georege Hill, Olga Henao, Jaime Alfonso Laino Quiceno		
43	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	No obstante haberse pactado el pago por kilómetro barrido, en los contratos 2010101 y 2009147 realizados con el Club de Desarrollo Ecológico – CLUDECO, se observó que la firma interventora no cumplió con la verificación de los pagos por parte del contratista a los operarios, dado que se evidenció el no reconocimiento de recargos por jornada nocturna, horas extras diurnas, horas extras nocturnas, festivos y dominicales en la liquidación total de cada uno de ellos, lo que conlleva a que la Empresa en un momento dado sea solidaria ante eventuales demandas. Es de resaltar que estos recargos fueron incluidos en el APU y efectivamente pagados por EEVVM. ESP. al contratista.	Administrativa	Verificación concreta de que los trabajadores de los contratistas de Emvarias, si se les paga los recargos correspondientes a las situaciones enunciadas, cuando los mismos son reconocidos por Emvarias a los contratistas.	Asegurarse de que los contratista liquiden y paguen a sus trabajadores conforme lo establece la Ley laboral respecto, entre otros, a los recargos enunciados	Liquidacion Legal y descrita en los informes mensuales de interventoria por cada trabajador.	Inmediata	Permanente	Interventoria Contratada	Jaime Alfonso Laino Quiceno		

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
44	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	Es común la falta de firmas en la documentación de los contratos, ejemplo de ello se tiene en la fase precontractual - la justificación de la contratación por parte del dueño del proceso, disponibilidad presupuestal, actas del Comité de Contratación; y en la etapa contractual - las planillas de control diario por parte de los Jefes de Zona y los contratos individuales de trabajo; situación que le resta el carácter de oficialidad a estos documentos.	Administrativa	Verificación del cumplimiento estricto de los procedimientos Sistema de Gestión de Ccalidad respecto a las firmas en la etapa precontractual,contractual y poscontractual.	Incorporar en las bitacoras de los contratistas los contratos de trabajo ajustados a la Ley, así como las planillas de asistencia diaria con las respectivas firmas	Contratos, planillas de asistencia, actas de comité de contratación, disponibilidad presupuestal, todos estos documentos firmados por el respectivo responsable.	Inmediato	Permanente	Subdirección Operaciones de Aseo, Subdirección Contratación, Supervisor contrato Interventoria, Interventoria Contratada.	Olga Lucia Henao Pardo, Jaime Alfonso Laino Quiceno, Diana Patricia Ramirez		
45	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	No obstante que los contratos celebrados entre el Club de Desarrollo Ecológico – CLUDECO y sus operarios, no cumplen con los requisitos de forma tales como la firma del representante legal de esta empresa, la fijación del salario y la especificación del horario a cumplir por cada operario, no se evidenció ningún requerimiento por parte de la supervisión y la interventoría, en cumplimiento de las funciones establecidas para cada una de ellas (contratos 2009147 y 2010101).	Administrativa	Se supervisará que la interventoría realice el control de la verificación de que los contratos de los operarios y sus contratantes este debidamente formalizados en el marco de las normas colombianas laborales o de prestación de servicios.	Informe de interventoría sobre la verificación e informes de supervisión a la interventoría sobre dichas verificaciones.	Contratos firmados, especificaciones de horarios y frecuencias a laborar por parte de los operarios que figuren en el contrato. Informe de interventoría.	marzo de 2012	Permanente	Supervisor e Interventoria Contratada	e Jaime Alfonso Laino Quiceno, Olga Lucia Henao P.		
46	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En la contratación auditada se observó que en las planillas de control diario de asistencia, es común encontrar firmas que no concuerdan con las registradas en días anteriores para una misma persona, casos como este se presentan en las planillas del contrato 2010155 con la Empresa Aseo y Sostenimiento y Compañía, al comparar lo registrado del 03 de julio vs el 8 de julio de 2010 para la operaria Luz Adielá Ocho Bran con cédula 39171886; y del contrato 2010117 con CORPOUNIPAZ, donde no coinciden las firmas del señor Jorge Cano Arredondo con cédula 3'567.718 en el las planillas del 1° y el 3 de febrero; sin que se especifique ninguna novedad al respecto en esto documentos; lo que permite inferir debilidades en la labor de interventoría para la verificación del personal necesario para cumplir el objeto contratado, situación que puede conllevar a inconsistencias en los valores finalmente pagados, en el sentido de que no corresponda a lo efectivamente barrido.	Administrativa	Cuando se presenten novedades en el personal contratado, la interventoría se asegurará de que la planilla sea firmada por la persona de reemplazo y no en nombre del reemplazado, se dejará constancia escrita de lo anterior.	Planillas diarias de control diario con firmas de personal que efectivamente labore	Planillas de Control diario de asistencia	Inmediata	Permanente	Interventoria Contratada, Contratistas	Jaime Alfonso Laino Quiceno, Representante Legal Contrato.		

Nº	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	FECHA DE LA AUDITORÍA (MM/AA)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	TIPO DE HALLAZGO Y/O DEFICIENCIA	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO/CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	PLAZO (SEMANAS)		RESPONSABLE		NIVEL DE CUMPLIMIENTO %	OBSERVACIONES
								FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	DEPENDENCIA	FUNCIONARIO		
47	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En los contratos auditados se pactó que el pago se realizaría con soporte al kilómetro barrido y al kilómetro cotizado (Anexo 3 de los términos de referencia: Análisis de Precios Unitarios), sin embargo, revisados los pagos se evidenció que los mismos se efectuaron por parte de EEVVM. ESP. incluyendo los recargos por ley (jornada nocturna, horas extras diurnas, horas extras nocturnas, festivos y dominicales), procedimiento que cambia el APU, el cual fue autorizado por la Subdirectora Operativa mediante Oficio N° 06827 del 9 de julio de 2009, sin la debida delegación del Gerente General. Es de resaltar, que los contratos de barrido por su modalidad contractual (a todo costo) no generan costos por fuera del APU, ya que la totalidad de los factores salariales debieron incluirse en la mano de obra como uno de los ítems del costo directo que integra el APU; además, que se estableció como referente para liquidar el kilómetro barrido, un rendimiento por operario que no se puede variar sin que medie la modificación del contrato, el cual constituye ley para las partes. La situación enunciada constituye un hallazgo fiscal por presunta vulneración al principio de eficiencia cuantificado en \$2.049'929.422.	FISCAL	Con los contratos ya finalizados, el presupuesto de cada contrato incluyo estos factores de festivos, dominicales y nocturnos, como lo define y permite la metodología de tarifa en la regulación para el servicio de limpieza vial. Para los nuevos contratos y en los vigentes se incluirán las disposición contractuales que de manera clara especifiquen que estos costos estan incluidos en el presupuesto del contrato y que se reconocerán en cada caso, como así los dispone la metodología de tarifa de CRA Resolución 351 de 2005.	Terminos de invitacion y Contratos especificando el pago de recargos de ley	Terminos de Invitación y contratos	Inmediata	Permanente	Subdireccion de Contratación, Dirección Técnica	Diana Ramirez, George Hill		
48	AGEI Subproceso Auditoria Especial "Componente de barrido, limpieza y lavado de vías y areas publicas del proceso de aseo de EEVVM E.S.P."	Nov-2011	En el contrato 2010092 el valor a pagar por kilómetro barrido presenta las siguientes inconsistencias: en el Anexo 2 "Resumen de la propuesta", el valor en letras es diferente al valor en números (nueve mil trescientos ocho pesos vs. \$9.430); como tampoco hay coherencia entre el valor de la propuesta, el APU y el valor plasmado en el contrato, pues en el primero es de \$9.430 y en el APU y el contrato es de \$9.431. Lo descrito denota deficiencias en la verificación de los términos del contrato.	Administrativa	Dejar constancia en las actas de evaluacion de las correcciones aritmeticas que se realicen a las propuestas evaluadas.	Actas de evaluacion en las que conste las correcciones aritmeticas.	Acta de Evaluación	Inmediata	Permanente	Subdireccion de Contratación.	Diana Ramirez		