

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia : SUBGERENCIA
Responsable dependencia : LINA MARCELA BARRERA GONZALEZ
Vigencia fiscal : 2016 -2017
Modalidad de Auditoria: REGULAR
Proceso Auditado : CONTRATACION
Fecha de suscripción: octubre de 2017

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFFECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	RESPONSABLE
1	Se carece de la certificación de idoneidad para la designación del supervisor	El desarrollo de las labores de supervisión de los ordenes y/o contratos es deficiente, no se desarrolla conforme a lo establecido en el manual interno de contratación - Resol. 157 de 2015 y el manual de supervisoría e interventoría Resol. 138 de 2016.	Deficiencias en las actividades de supervisoría	Dar estricto cumplimiento por parte del funcionario designado como supervisor del manual de supervisoría e interventoría de Espuflán E.S.P.	Seguimiento y control al proceso desde el inicio del mismo	Certificación de idoneidad expedida por el jefe del área para nombramiento del supervisor	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefes de Areas
2	Se utiliza el contrato de suministro de combustible para tanquear vehículos que no son de propiedad de la Empresa	Deficiencia en el control para el suministro de combustible	Posibles irregularidades en la utilización de los recursos públicos	Establecer desde el marco normativo vigente del sector público la correcta utilización de los recursos públicos.	Mayor control en la utilización de los recursos públicos	Detallar en los tickets de combustible la placa del vehículo que se le suministra combustible	Tiquete	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe Recursos Fisicos
3	Se expiden certificaciones de recibido a satisfacción de los trabajos después de la fecha de expedición de las ordenes de pago	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual interno de supervisoría	Verificación por parte del Supervisor la correcta elaboración de las actas de recibido a satisfacción	Establecer un mejor control	Certificaciones de recibido a satisfacción	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
4	Se carece de certificaciones de la cuenta bancaria del contratista para el giro electrónico de los pagos del contrato	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual interno de supervisoría	Exigir al contratista certificación del número de cuenta para la realización de los giros por concepto de los pagos establecidos en la Orden y/o Contratos,	Establecer un mejor control en los giros a proveedores y/o contratistas	Certificación Bancaria	Certificado	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor - Tesorero

4/10/17

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia :
Responsable dependencia :
Vigencia fiscal :
Modalidad de Auditoria:
Proceso Auditado :
Fecha de suscripción:

SUBGERENCIA
LINA MARCELA BARRERA GONZALEZ
2016 -2017
REGULAR
CONTRATACION
octubre de
2017

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFFECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	RESPONSABLE
5	Se reciben facturas de venta colocando sellos de recibido con fecha anterior a la fecha de expedición de las facturas de venta	Falta de verificación y control por parte del área de recepción de correspondencia de la a de Espuflan	Incertidumbre en la veracidad de la información	Verificación por parte del funcionario responsable del archivo-correspondencia la correcta fecha de recibido. Verificación por parte del supervisor de la fecha de recibido	Mejorar el control en el recibido de las facturas de ventas	Facturas de venta con sellos de recibido de Espuflan con la fecha correcta	Formato de factura	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Aux. de archivo Supervisor
6	Se presentaban actas parciales sin las firmas del contratista y del supervisor	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Falta de validez de la información	Revisión permanente por parte del supervisor de la carpeta original de la Orden y/o Contrato para actualización	Proporcionar validez de la información	Actas parciales con las firmas del contratista y el supervisor	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
7	Existen actas parciales de recibido a satisfacción firmadas por el supervisor que en su balance de ejecución superan el 100%	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Verificación por parte del Supervisor la correcta elaboración de las actas de recibido a satisfacción	Control en la ejecución real de la Orden y/o Contrato	Actas parciales de recibido a satisfacción con el porcentaje de ejecución correcto.	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
8	Existen carpetas en donde no se evidencian actas de liquidación del contrato ni acta de recibido a satisfacción de las obras por parte de la comunidad beneficiada	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Realizar la liquidación de los contratos que lo ameritan. Levantamiento de las actas de satisfacción de la comunidad beneficiada.	Proporcionar certeza del cumplimiento del objeto de la Orden y/o Contrato	Actas de liquidación y constancia de recibido de la comunidad beneficiada por la obra	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
9	Las carpetas originales de las Ordenes y/o Contratos carecen de lista de chequeo	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Diseño e implementación de la lista de chequeo como una herramienta para el seguimiento y control	Facilitar la consulta y evitar pérdida de documento	Lista de chequeo para cada carpeta	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Subgerencia-Supervisor
10	En las carpetas de las Ordenes y/o Contratos no se cuenta con estudios de mercado o del sector	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Deficiencia en los principios de planeación y economía de la contratación	Realizar los estudios de mercado por cada necesidad de contratación según lo establecido en el manual de contratación interno de la Empresa	Cumplimiento de los principios de economía y planeación en la contratación	Estudio de mercado para cada necesidad a contratar	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe de Área

10/10/17

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia :
Responsable dependencia :
Vigencia fiscal :
Modalidad de Auditoria:
Proceso Auditado :
Fecha de suscripción:

SUBGERENCIA
LINA MARCELA BARRERA GONZALEZ
2016 -2017
REGULAR
CONTRATACION
octubre de
2017

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFEECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	RESPONSABLE
	Existen estudios previos sin fecha de elaboración	Deficiencia en el seguimiento y control	en la vigencia de la información	Verificación por parte del jefe de área respectiva la correcta elaboración de los estudios previos	Proporcionar certeza de la información	Estudios previos debidamente fechados	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe de Área
11	No se evidencian invitaciones a presentar propuestas o cotizar	Catencia en la aplicación del principio de transparencia en proceso de contratación	Deficiencia en el principio de economía	A pesar que la contratación de la Empresa es Directa se deben realizar invitaciones a presentar ofertas, de esta manera se da cumplimiento al principio de Economía y Transparencia	Cumplimiento de los principios de economía y transparencia en la contratación	Formato de invitación a presentar propuestas	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe de Área
12	Se carece de cronogramas de actividades o Plan de trabajo para la ejecución del objeto contractual	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Deficiencia en la Planificación y ejecución del objeto contractual	Exigir por parte de los supervisores el diseño e implementación de cronogramas de actividades en las Ordenes y/o Contratos con el fin de llevar un mejor control en la ejecución de los objetos contractuales.	Seguimiento y Control en la ejecución del objeto de la Orden y/o Contrato	Cronograma de actividades o Plan de Trabajo	Matriz	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
13	En algunas carpetas no se evidencia el original de la Poliza	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Exigir por parte de los supervisores los originales de las pólizas para la legalización de los contratos	Proporcionar certeza de la información	Contratos con pólizas originales	Poliza	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor
14	Las minutas de los contratos solo son numeradas en la primera hoja dejando sin numerar y fechar las demás hojas que conforman la minuta del contrato	Falta de Verificación y control	Incertidumbre en la veracidad de la información de las Ordenes y/o contratos	La numeración y fecha de las Ordenes y/o contratos debe ser clara, consecutiva, sin repetir, tachar o emendar, ni omitir números	Proporcionar certeza de la información	Contratos numerados y fechados en todas sus hojas	Minuta contrato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Asesor Jurídico
15	En algunos contratos se esta incumpliendo el artículo 25 de la Resol 157 de 2015 Manual Interno de Contratación	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Liquidación de los contratos que lo ameritan dentro de los tiempos legales establecidos	Facilitar el seguimiento y control de la ejecución contractual	Liquidación de contratos que lo ameritan dentro de los terminos establecidos en el Manual Interno de Contratación de Espuflan	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Supervisor

15

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia :
Responsable dependencia :
Vigencia fiscal :
Modalidad de Auditoria:
Proceso Auditado :
Fecha de suscripción:

SUBGERENCIA
LINA MARCELA BARRERA GONZALEZ
2016 -2017
REGULAR
CONTRATACION
octubre de
2017

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFEECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	RESPONSABLE
16	Existen certificados de disponibilidad presupuestal con número de expedición diferente al número consignado en la minuta del contrato	Falta de verificación y control	Incertidumbre en la veracidad de la información	Verificación por parte del jefe de presupuesto la correcta expedición de los CDP y RP	Establecer un mejor control	Certificados de disponibilidad presupuestal CDP	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe de Presupuesto
17	Se presenta desactualización documental en las carpetas originales de los Ordenes y/o Contratos	Deficiencia en las funciones de supervisión de orden y/o contratos	Incumplimiento del Manual Interno de supervisión	Mantener las carpetas originales de la contratación de la Empresa debidamente actualizadas documentalmente por parte de los supervisores	Facilitar el seguimiento y control de la ejecución contractual	Carpetas originales de Ordenes y/o Contratos actualizadas documentalmente	Carpetas contratadas	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Subgerencia-Supervisor
18	No se publica la contratación en el SECOP	Carencia en la aplicación del principio de publicidad en proceso de contratación	Deficiencia en la comunicación, falta de procedimientos y de control	A pesar que Espuflan E.S.P. para dar cumplimiento al principio de Transparencia publica su contratación en la pagina web institucional, se debe publicar la contratación el SECOP	Transparencia y celeridad en el proceso de contratación	Publicación de la contratación en el SECOP	Aplicativo	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Funcionario designado
19	Se presentan Certificados de Disponibilidad Presupuestal expedidos con fecha posterior a la fecha de suscripción de la Orden y/o Contrato	Falta de verificación y control	Incertidumbre en la veracidad de la información	Verificación por parte del jefe de presupuesto la correcta expedición de los CDP y RP	Establecer un mejor control	Certificados de Disponibilidad Presupuestal CDP	Formato	Indeterminado	10/10/2017	10/10/2018	52	Jefe de Presupuesto

Ayudo: Oficina Control Interno

Director Control Interno
Responsable seguimiento y evaluación

Subgerencia
Responsable de coordinar la ejecución