

 ENTRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	Gestión del Direccionamiento Estratégico	CÓDIGO	SI-F05
	FORMATO	Acta de Reunión	VERSIÓN	06

ACTA DE REUNIÓN											
FECHA: 15-07-2026					HORA: 3:00 P.M.						
LUGAR:			Oficina Asesora de Control Interno								
PROCESO QUE CONVOCA:			Control Interno								
TEMA			Segundo seguimiento al plan de mejoramiento de acuerdo con las observaciones plasmadas con relación al informe de seguimiento al pago de la seguridad social y parafiscales diciembre de 2025 – Dirección de Capital Humano y Dirección Administrativa y Financiera – Corte 30 de junio de 2026								
DESARROLLO DE LA REUNIÓN											
Enviadas las evidencias y/o soportes de ejecución y cumplimiento por la Dirección de Capital Humano mediante correo electrónico de fecha de junio 23 de 2026 y las evidencias y/o soportes de ejecución por parte de la Dirección Administrativa y financiera mediante comunicación interna de radicado No. 1-2026320-1413 de fecha de julio 06 de 2026 se logra evidenciar lo siguiente:											
ACCION CORRECTIVA 1: (Dirección Administrativa y Financiera)											
Clasificar por concepto y periodo los saldos de cuentas por pagar laborales de vigencias anteriores											
ACCION CORRECTIVA 2: (Dirección de Capital Humano)											
Validar la información remitida por la Dirección Administrativa y Financiera (entregable: informe detallado y las liquidaciones de las planillas)											
ACCION CORRECTIVA 3: (Dirección Administrativa y Financiera)											
Realizar el proceso de verificación para proceder con los pagos de los informes técnicos detallados remitidos por capital humano.											
Es importante resaltar que las acciones correctivas 1, 2 y 3 quedaron cumplidas en el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Control Interno el día 03 de junio de la presente anualidad. Por lo tanto, este seguimiento se centra en las acciones correctivas 4 y 5 las cuales se describen a continuación:											
ACCION CORRECTIVA 4: (Dirección de Capital Humano)											
Validar la información remitida por la Dirección Administrativa y Financiera (entregable: informe detallado y las liquidaciones de las planillas)											
Para esta acción se logra evidenciar desde la Oficina Asesora de Control Interno se logra evidenciar un archivo de Excel denominado ASOPAGOS y APORTES EN LINEA los cuales relacionan saldos pendientes de seguridad social como se avizora a continuación:											
ASOPAGOS											
N°	PERIODO APT	PLANILLA	NOMBRE EMPLEADO	IDENTIFICACIÓN	CENTRO DE COSTO	CONCEPTO	PERSONAL TRABAJADOR	SALDO TRABAJADOR	PT	TOTAL	OBSERVACIONES
1	2021-07	31016416	RICARDO JOSE NUÑEZ LIMA	85472810	-	Reliquidación definitiva	35.700	35.700	-	71.400	
2	2021-03	2818377	RAMON ANDRES PLATA ELARDO	1123922759	-	Reliquidación definitiva	41.900	41.900	-	83.800	
3	2021-06	3209499	OMAR DANIEL NAVARRO BURGOS	1882873928	-	Reliquidación definitiva	19.600	19.600	5.600	44.200	
4	2021-06	3134948	OMAR DANIEL NAVARRO BURGOS	1882873928	-	Reliquidación definitiva	22.700	22.700	6.500	62.200	
5	2021-06	3142748	OLIVER JESUS BUITRAGO VALDERAMA	74770540	-	Reliquidación definitiva	95.700	95.700	23.600	215.000	
6	2021-03	3121695	MILTON JOSE GUTIERREZ RODRIGUEZ	12543106	-	Reliquidación definitiva	21.700	21.700	-	43.400	
7	2021-05	2454358	MARCO ALFREDO PAVANEZ GARCASALO	85454791	-	Reliquidación definitiva	37.700	37.700	-	75.400	
8	2021-06	3636681	LUIS EDUARDO AMBETA CATANO	1122406956	-	Reliquidación definitiva	55.600	55.600	-	111.200	
9	2021-06	3101695	LUIS CARLOS ROJAS MORENO	12540280	-	Reliquidación definitiva	42.400	42.400	-	84.800	
10	2021-06	3101692	LEONARDO EMILIO RODRIGUEZ GUBERNO	7000851	-	Reliquidación definitiva	41.600	41.600	-	83.200	
11	2021-01	3133916	LEONAR ALFONSO HERNANDEZ ROJAS	85477088	-	Reliquidación definitiva	9.900	9.900	-	19.800	
12	2021-05	31216136	LAILA PAACHECO VANEGAS	5148852342	-	Reliquidación definitiva	21.600	21.600	5.400	48.600	
13	2021-06	3121622	JOSE MARIA GRANADOS OSMAH	7631281	-	Reliquidación definitiva	28.800	28.800	-	57.600	
14	2021-05	31017347	JOSE GREGORIO LOBO SANCHEZ	7501505	-	Reliquidación definitiva	25.800	25.800	41.300	52.500	
15	2021-06	3636681	JOSE ALBERTO ESQUIVEL NIEBLAS	5015935	-	Reliquidación definitiva	45.000	45.000	-	90.000	
16	2021-05	31425558	JAIDER ENRIQUE CANTILLO MUÑOZ	1882856236	-	Reliquidación definitiva	12.700	12.700	-	25.400	
17	2021-06	31017527	HERNAN ADRIAN BARRIOS ALVAREZ	1883931609	-	Reliquidación definitiva	36.300	36.300	-	72.600	
18	2021-06	3636681	FREDY ANDRES MARTINEZ MAZO	1882891275	-	Reliquidación definitiva	42.600	42.600	-	85.200	
19	2021-04	31016818	ENRIQUE RAFAEL SALAZAROPAIN	85467025	-	Reliquidación definitiva	33.900	33.900	8.400	76.200	
20	2021-07	31209438	EDWIN JAVIER MENDEZ SILVA	15598467	-	Reliquidación definitiva	25.800	25.800	-	51.600	

	PROCESO	Gestión del Direccionamiento Estratégico	CÓDIGO	SI-F05
	FORMATO	Acta de Reunión	VERSIÓN	06

APORTES EN LINEA							
IDENTIFICACIÓN	CENTRO DE COSTO	CONCEPTO	PENSION TRABAJADOR	SALUD TRABAJADOR	FS	TOTAL	OBSERVACIONES
108398743	ALCANTARILLADO	Liquidacion definitiva	374.500	374.500	83.100	832.100	
1082912787	ACUEDUCTO	Reliquidacion definitiva	25.100	25.100	-	50.200	
85450090	ALCANTARILLADO	Liquidacion definitiva	75.400	75.400	-	150.800	
7444518	CENTRAL	Reliquidacion definitiva	23.000	23.000	-	46.000	
50925587	CENTRAL	Reliquidacion definitiva	172.200	172.200	43.000	387.400	
1079933306	CENTRAL	Reliquidacion definitiva	22.300	22.300	52.400	97.000	
1062959075		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
1062873928		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
1083027933		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
45505635		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
79526160		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
1064786732		Vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
1062924035		Reliquidacion vacaciones	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA
265349477		Liquidacion definitiva	-	-	-	-	NO SE ENCONTRÓ PLANILLA

Es importante resaltar que el citado archivo contiene periodo AFP, No. De planilla, nombre de empleado, identificación, concepto, pensión y salud trabajador, FS, total, Observaciones, para 33 trabajadores oficiales de la empresa de servicios públicos del distrito de Santa Marta - ESMAR E.S.P

De igual manera y para darle cumplimiento a la acción correctiva la Dirección de Capital Humano remite una carpeta en drive con las planillas de seguridad social, como se puede avizorar a continuación:

Nombre	Tipos	Tamaño comprimido	Privilegio	Tamaño	Edición	Fecha de modificación
ALBA CRISTINA SABBLETH RAMOS	Documento Admón Acrobát	108 KB	No	108 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
ALVARO JOSE STUVE ROLDAN	Documento Admón Acrobát	111 KB	No	108 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
BAYRON ARRIETA JIMENEZ	Documento Admón Acrobát	118 KB	No	108 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
CARLOS ALFONSO RODRIGUEZ VIL.	Documento Admón Acrobát	105 KB	No	107 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
DAZA LACERA ASMETH	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
DIEGO ANDRES ROMO MANGARRES	Documento Admón Acrobát	111 KB	No	111 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
DIELA GARCÉS	Documento Admón Acrobát	440 KB	No	440 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
EDGAR PIMENTA	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
EDWIN JAVIER MENDEZ SILVA	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
ENRIQUE RAFAEL SAADE POPAIN	Documento Admón Acrobát	107 KB	No	105 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
GONZALEZ SERPA LUIS ALBERTO	Documento Admón Acrobát	440 KB	No	440 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
HERNAN ADRIAN BARRIOS ALVAREZ	Documento Admón Acrobát	105 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
JADER ENRIQUE CANTILLO MUÑOZ	Documento Admón Acrobát	104 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
JAIR MARENGO	Documento Admón Acrobát	437 KB	No	437 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
JOSE ESQUEL FREDY MARTINEZ-LUIS ANT.	Documento Admón Acrobát	115 KB	No	115 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
JOSE LOBO	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
JOSÉ MARIA GRANADOS OSMAN	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
LAURA PACHECO YANEZAS	Documento Admón Acrobát	402 KB	No	402 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
LEONAR ALFONSO HERNANDEZ R.	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
LEONARDO EMILIO RODRIGUEZ G.	Documento Admón Acrobát	103 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
LUIS ARMANDO NIETO	Documento Admón Acrobát	441 KB	No	441 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
LUIS CARLOS ROMAS MORENO	Documento Admón Acrobát	104 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
MARCO AURELIO PAVAJEU GARZ.	Documento Admón Acrobát	105 KB	No	105 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
MIGUEL SALTAREN	Documento Admón Acrobát	446 KB	No	446 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
MILTON JOSE GUTIERREZ RODRIGU.	Documento Admón Acrobát	105 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
OLIVER JESUS BUITRAGO VALDEPE.	Documento Admón Acrobát	111 KB	No	111 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
OROLZO CONTRERAS ANA ISABEL	Documento Admón Acrobát	440 KB	No	440 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
RAMON ANDRES PLATA FAJARDO	Documento Admón Acrobát	105 KB	No	104 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
RELIO DEI OMAR DANIEL NAVARRO	Documento Admón Acrobát	102 KB	No	102 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.
RELIO DEI OMAR DANIEL NAVARRO	Documento Admón Acrobát	111 KB	No	111 KB	0%	10/07/2025 7:44 p.m.

Por lo anterior la acción correctiva No. 4 queda **CUMPLIDA**.

ACCION CORRECTIVA 5: (Dirección Administrativa y Financiera)

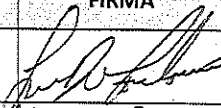
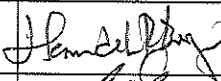
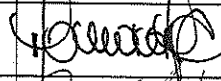
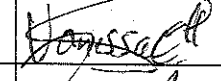
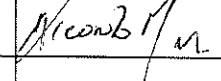
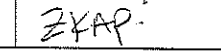
Realizar el proceso de verificación para proceder con los pagos de los informes técnicos detallados remitidos por capital humano.

Para esta acción correctiva desde la Oficina Asesora de Control Interno se evidencia el soporte de pago de las 33 planillas de seguridad social, información que fue remitida por la Dirección Administrativa y Financiera mediante comunicación interna No. 1-2026320-1413 de fecha de 06 de julio de la presente anualidad, tal como se avizora a continuación:

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	Gestión del Direccionamiento Estratégico	CÓDIGO	SI-F05
	FORMATO	Acta de Reunión	VERSIÓN	06

3					

ACTA DE REUNIÓN	
FECHA: 15-07-2026	HORA: 03:00 P.M.
LUGAR:	Oficina Asesora de Control Interno
PROCESO QUE CONVOCA:	Control Interno
TEMA	Segundo seguimiento al plan de mejoramiento de acuerdo con las observaciones plasmadas con relación al informe de seguimiento al pago de la seguridad social y parafiscales diciembre de 2025 – Dirección de Capital Humano y Dirección Administrativa y Financiera – Corte 30 de junio de 2026

PARTICIPANTES				
No.	NOMBRE COMPLETO	ROL/CARGO	DEPENDENCIA	FIRMA
1	LINA MARGARITA DIAZ ZAMBRANO	Directora	Administrativa y Financiera	
2	BELKYS MARIA PALACIO SOCARRAS	Profesional Especializado	Subgerencia Corporativa	
3	HERMEN DAVID DE LA ROSA BORJA	Profesional Especializado	Administrativa y Financiera	
4	MARIA FERNANDA SUESCUN MACÍAS	Profesional Especializado	Administrativa y Financiera	
5	SAMUEL NICOLAS JULIO PORTELA	Auxiliar Administrativo	Administrativa y Financiera	
6	MARIANA DEL CARMEN MORALES ARRIETA	Directora	Capital Humano	
7	ROYSER ANDRÉS HERNANDEZ VELEZ	Profesional Universitario	Capital Humano	
8	VANESSA CAROLINA ESCUDERO HERRERA	Técnico Administrativo	Capital Humano	
9	RICARDO JESÚS BARLIZA AVENDAÑO	Asesor	Control Interno	
10	ZULAMYS KARINA ALVARADO PACHECO	Profesional Universitario	Control Interno	

ESSMAR E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA		PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL		CODIGO	CI-F06
		FORMATO	Seguimiento a Planes de Mejoramiento		VERSIÓN	02
Plan de mejoramiento		OBSERVACIONES PLASMADAS EN EL INFORME DE SEGUIMIENTO AL PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES DE LA VIGENCIA 2025				
Fecha del Seguimiento		15/07/2026		Corte del Seguimiento (31 de marzo, 30 de junio, 30 de septiembre y 31 de diciembre)		30 DE JUNIO DE 2026
Ítem	Observación / Hallazgo	Acción correctiva implementada	Soporte que evidencia cumplimiento de la acción correctiva implementada	Estado de la Acción correctiva implementada	Responsable	Observaciones
1	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Clasificar por concepto y periodo los saldos de cuentas por pagar laborales de vigencias anteriores	Archivo en excel con la información y certificado por Dirección Administrativa y Financiera	CUMPLIDA	Lina Díaz Zambrano - Hermen de la Rosa y Equipo Contable	Está acción correctiva quedó cumplida de acuerdo al seguimiento que realizó la Oficina Asesora de Control Interno con fecha del 03 de junio de la presente anualidad.
2	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Validar la información remitida por la Dirección Administrativa y Financiera (entregable: informe detallado y las liquidaciones de las planillas)	Archivo en excel con la información, Informe descriptivo certificado por la dirección de capital humano, adjuntando planillas de seguridad social e integración	CUMPLIDA	Mariana Morales - Royser Hernande y equipo de nomina	Está acción correctiva quedó cumplida de acuerdo al seguimiento que realizó la Oficina Asesora de Control Interno con fecha del 03 de junio de la presente anualidad.
3	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Realizar el proceso de verificación para proceder con los pagos de los informes técnicos detallado remitidos por capital humano.	Soportes presupuestales, contables y de tesorería de los pagos realizado con base en la información remitida por capital humano	CUMPLIDA	Lina Díaz Zambrano - Equipo Contable y Equipo de Tesorería	Está acción correctiva quedó cumplida de acuerdo al seguimiento que realizó la Oficina Asesora de Control Interno con fecha del 03 de junio de la presente anualidad.

4	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Validar la información remitida por la Dirección Administrativa y Financiera (entregable: informe detallado y las liquidaciones de las planillas)	Archivo en excel con la información, Informe descriptivo certificado por la dirección de capital humano, adjuntando planillas de seguridad social e integración	CUMPLIDA	Mariana Morales - Royser Hernande y equipo de nomina	Se evidencia correo electrónico enviado por la Dirección de Capital Humano, el día 23 de junio de la presente anualidad remitiendo el archivo en excel con la información correspondiente, el informe descriptivo debidamente firmado y una carpeta en drive con las planillas de seguridad social.
5	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Realizar el proceso de verificación para proceder con los pagos de los informes técnicos detallado remitidos por capital humano.	Soportes presupuestales, contables y de tesorería de los pagos realizados con base en la información remitida por capital humano	CUMPLIDA	Lina Díaz Zambrano - Equipo Contable y Equipo de Tesorería	Desde la Oficina Asesora de Control Interno se evidencia el soporte de pago de las 33 planillas de seguridad social, información que fue remitida por la Dirección Administrativa y Financiera mediante comunicación interna No. 1-2026320-1413 de fecha de 6 de julio de la presente anualidad.
6	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Validar la información remitida por la Dirección Administrativa y Financiera (entregable: informe detallado y las liquidaciones de las planillas)	Archivo en excel con la información, Informe descriptivo certificado por la dirección de capital humano, adjuntando planillas de seguridad social e integración	EN EJECUCIÓN	Mariana Morales - Royser Hernande y equipo de nomina	Sin observación ya que esta acción correctiva tiene fecha de inicio 30 de junio y finaliza el 13 de julio de la presente anualidad.
7	Saldos pendientes por cancelar de pasivo de seguridad social y parafiscales de vigencias anteriores.	Realizar el proceso de verificación para pagos de los informes técnicos detallado remitidos por capital humano.	Soportes presupuestales, contables y de tesorería de los pagos realizados con base en la información remitida por capital humano	EN EJECUCIÓN	Lina Díaz Zambrano - Equipo Contable y Equipo de Tesorería	Sin observación ya que esta acción correctiva tiene fecha de inicio 14 de julio y finaliza el 27 de julio de la presente anualidad.

216

ASESOR DE CONTROL INTERNO ESSMAR

Profesional de Control Interno que realiza el seguimiento	ZULAMYS KARINA ALVARADO PACHECO	ZKAP
Los arriba firmantes declaran que han revisado el presente documento y lo encuentran ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad se presentan para la firma.		