GD-F23

Al contestar cite RAD No.**1-2025110-1565**
Santa Marta D.T.C.H. 09 de julio de 2025

PARA **ERNEY ALFONSO VELÁSQUEZ TORRES – AGENTE ESPECIAL ESSMAR ESP**

DE LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

ASUNTO Informe Seguimiento al Plan de Mejoramiento Identificación de Activos – Corte 30 de Junio de 2025

Cordial Saludo.

La oficina de control interno de la ESSMAR E.S.P. de acuerdo con lo contemplado en el plan anual de auditorías de la vigencia 2025 y de igual manera en aras del cumplimiento de sus funciones, especialmente las consagradas en el Literal e), Artículo 12, Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado. Es función del auditor interno, "Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios", y de igual manera en el marco del cumplimiento en el acuerdo 012 del 2020 "por el cual se adopta el manual especifico de funciones y competencias laborales de los empleados de la planta de personal de la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta- ESSMAR ESP", en especial promover el mejoramiento y establecer controles continuos de los procesos y procedimientos en la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta- ESSMAR ESP, realizó el seguimiento al plan de mejoramiento que suscribió la Dirección de Administrativa y Financiera el 26 de noviembre de 2024 a corte de 30 de junio de 2025 tal como lo indica el procedimiento (CI-P03 Suscripción y seguimiento a planes de Mejoramiento) y se observa que las acciones que se encuentran ejecutándose conforme a lo que se estableció en el plan de mejoramiento de acuerdo a las fechas proyectadas. No obstante, es importante resaltar que debido a la implementación de uno software de gestión (ARQUITESOFT) y a la complejidad de técnica de la información la Dirección Administrativa y Financiera solicita una ampliación en las fechas de finalización quedando programadas de esta manera:

ITEM	ACCIÓN CORRECTIVA	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	FECHA FINAL AMPLIADA
5	Verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos.	20/01/2025	15/07/2025	30/09/2025
6	Informe Final del inventario físico de activos fijos.	14/10/2025	30/10/2025	30/10/2025

Atentamente,

LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
Asesor Control Interno.

Anexo (2): Formato CI-F06 Seguimiento a planes de mejoramiento
Acta de Reunión (SI-F05) Socialización del Seguimiento al Plan de mejoramiento con la Dirección Administrativa y Financiera

Copia: Lina Margarita Diaz Zambrano – Directora Administrativa y Financiera

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Zulamys Alvarado Pacheco	Profesional Universitario	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.			

ACTA DE REUNIÓN		
FECHA: 08-07-2025	**HORA: 3:00 P.M.**	
LUGAR:	**Oficina Dirección Administrativa y Financiera**	
PROCESO QUE CONVOCA:	**Control Interno**	
TEMA	**Seguimiento al plan de mejoramiento Identificación de Activos – Corte 30 de junio de 2025**	

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Solicitadas las evidencias y/o soportes de ejecución de avances y cumplimientos que debieron ser presentadas por la Oficina Administrativa y Financiera, la directora adscrita a esta área Lina Diaz Zambrano manifiesta que han seguido con lo estipulado en el plan de trabajo y realizado las acciones correctivas conforme al cronograma establecido.

Por consiguiente para la acción correctiva Verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos debido a la implementación del nuevo software de gestión (Arquitesoft) el cual incluye un módulo de inventarios y activos fijos la Dirección administrativa y financiera procedió a realizar un nuevo conteo físico de los activos de la ESSMAR ESP, proceso que fue acompañado por un integrante del equipo de consultoría contable con la finalidad de garantizar la correcta identificación, codificación y validación de la información recolectada.

Actualmente se ha logrado avanzar en cuanto al proceso de asignación de códigos a los activos fijos de acuerdo con las recomendaciones y lineamientos establecidos en el proceso de implementación del software, completando dicho proceso con la Subgerencia Comercial y Atención al Ciudadano, Subgerencia de Proyectos y Sostenibilidad, Subgerencia Corporativa, Gerencia, Capital Humano y Aseo y Aprovechamiento que al corte del seguimiento anterior se encontraban pendientes por finalizar.

Debido a la complejidad de la información, el proceso de validación y verificación es más riguroso por parte de esta oficina con la finalidad de garantizar que la información consolidada sea confiable, consistente y real.

Así mismo, se logró avanzar en la toma física de inventarios de activos correspondientes a los Pozos, a las Estaciones de Agua Residual (EBAR), a las Estaciones de Agua Potable (EBAP) y a las Plantas de Tratamiento de Agua Residual (PTAR) de la ESSMAR ESP y que a la fecha se está realizando la tabulación y consolidación de la base de datos.

Por lo tanto, no existiendo más puntos por tratar se da por terminado el seguimiento cuyas observaciones resultantes serán plasmadas en el formato CI-F06 Seguimiento a Planes de Mejoramiento Oficina de Control Interno.

OBSERVACIONES

Se logran evidenciar las actas de reunión de seguimiento sobre los avances, revisión, identificación y codificación de activos de la ESSMAR ESP con fecha de 15 de abril de 2025 y del

11 de junio de 2025 todas debidamente diligenciadas y firmadas donde se establecen los compromisos para cumplir a cabalidad con el cronograma establecido.

Así mismo se logró evidenciar archivo en Excel con la relación de los activos que se identificaron en las Estaciones de Agua Residual (EBAR), a las Estaciones de Agua Potable (EBAP) y a las Plantas de Tratamiento de Agua Residual (PTAR) de la ESSMAR ESP.

De este mismo modo, la directora de la oficina Administrativa y Financiera solicita a la Oficina de Control Interno mediante comunicación interna Radicado No. 1-2025320-1547 con fecha 7 de julio de 2025, la ampliación en las fechas para el cumplimiento de las acciones que se encuentran en ejecución: ***Verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos,*** la cual finalizaba el día 15 de julio de 2025 y para la acción de ***Informe Final del inventario físico de activos fijos*** que finalizaba el 30 de agosto, esto debido a que por temas de implementación de nuevo software de gestión (ARQUITESOFT) y a la complejidad de técnica de la información dichas acciones finalizarían 30 de septiembre de 2025 y el 30 de octubre de 2025 respectivamente, tiempo que permite garantizar la calidad, confiablidad y trazabilidad de toda la información.

Por lo tanto, el asesor de la Oficina de Control Interno después de tener en cuenta lo manifestado por la Directora Administrativa y financiera en lo concerniente a la ampliación de las fechas para las acciones correctivas verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos e informe Final del inventario físico de activos fijos, aprueba la ampliación solicitada, quedando las dos acciones en ejecución y con fechas programadas establecidas de la siguiente manera:

ITEM	ACCIÓN CORRECTIVA	FECHA INICIAL	FECHA FINAL PROGRAMADA	FECHA FIN AMPLIADA
5	Verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos.	20/01/2025	15/07/2025	30/09/2025
6	Informe Final del inventario físico de activos fijos.	14/10/2025	30/10/2025	30/10/2025

No	COMPROMISOS	ENTREGABLE	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA	VALIDANTE (Firmar)

1					
2					
3					

ACTA DE REUNIÓN	
FECHA: 08-07-2025	**HORA: 3:00 P.M.**
LUGAR:	**Oficina Dirección Administrativa y Financiera**
PROCESO QUE CONVOCA:	**Control Interno**
TEMA	**Seguimiento al plan de mejoramiento Identificación de Activos – Corte 30 de junio de 2025**

PARTICIPANTES

No.	NOMBRE COMPLETO	ROL/CARGO	DEPENDENCIA	FIRMA
1	LINA MARGARITA DIAZ ZAMBRANO	Directora administrativa y financiera	Subgerencia Corporativa	
2	BELKYS PALACIO SOCARRAS	Profesional Especializado	Subgerencia Corporativa	
3	LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO	Asesor Oficina de Control Interno	Control Interno	
4	ZULAMYS KARINA ALVARADO PACHECO	Profesional Universitario	Control Interno	
5				
6				

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	Identificación de activos
Fecha del Seguimiento	8/07/2025
Corte del Seguimiento (31 de marzo, 30 de junio, 30 de septiembre y 31 de diciembre)	30 de Junio de 2025

Ítem	Observación / Hallazgo	Acción correctiva implementada	Soporte que evidencia cumplimiento de la accion correctiva implementada	Estado de la Acción correctiva implementada	Responsable	Observaciones
1	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Socialización con todas las áreas	Registro de asistencia	CUMPLIDO	Equipo de activos - Dirección administrativa y financiera	Se evidencia registro de asistencia y fotografias de la socialización con las distintas áreas.
2	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Envío de formato diligenciado co la información solicitada	Correo electronico	CUMPLIDO	Lideres de procesos	Se evidencian los correos eléctronicos donde las distintas dependencias envían a la direccion administrativa y financiera el formato diligencienciado con la información de los activos.
3	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Compilación de las actas de activos diligenciados	Actas	CUMPLIDO	Equipo de activos - Dirección administrativa y financiera	Se evidencian las actas de activos diligenciadas por las diferentes dependencias de la ESSMAR E.S.P.
4	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Identificación de activos y bases de datos	Formatos	CUMPLIDO	Equipo de activos	Se evidencia el formato AL-F02 (Inventario de activos fijos) diligenciado con la información de las diferentes dependencias de la ESSMAR E.S.P.

5	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Verificación física de los activos fijos, actas, codificación y asignación e instalación de placas - Formato hoja de vida activos.	Formatos	EN EJECUCIÓN	Equipo de activos	La oficina administrativa y financiera solicita amplición en la fecha de finalización de esta acción debido a la implementación de nuevo software de gestión (ARQUITESOFT) y a la complejidad de técnica de la información esta acción queda programada para finalizar el 30 de septiembre de 2025, esto con la finalidad de garantizar la calidad, confiablidad y trazabilidad de toda la información.
6	La entidad no tiene actualizado el inventario general de activos existentes.	Informe Final del inventario físico de activos fijos.	Documento	EN EJECUCIÓN	Equipo de activos	La oficina administrativa y financiera solicita amplición en la fecha de finalización de esta acción debido a la implementación de nuevo software de gestión (ARQUITESOFT) y a la complejidad de técnica de la información esta acción queda programada para finalizar el 30 de octubre de 2025, esto con la finalidad de garantizar la calidad, confiablidad y trazabilidad de toda la información.

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.		