

GD-F23

Al contestar cite RAD No. 1-2024110-01860
Santa Marta D.T.C.H. 02 de octubre de 2024

PARA **ISIS MARGARITA NAVARRO – AGENTE ESPECIAL ESSMAR ESP**
DE **LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO, ASESOR DE CONTROL**
ASUNTO **INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO CAPITAL HUMANO Y PORTAFOLIO DE SERVICIO – DIRECCIÓN DE ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS**

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 2024 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 el 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 de 2020 "Por el cual se adopta el manual específico 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 E.S.P., 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 E.S.P., razón por la cual, desde la Oficina de Control Interno se realizó el seguimiento a los planes de mejoramientos que suscribieron la Dirección de Actividades Complementarias el 24 de Julio de 2024 y la Dirección de Capital Humano el 27 de febrero de 2024, arrojando el siguiente resultado:

OFICINA DE ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS

La oficina de actividades complementarias estableció dentro del plan de mejoramiento suscrito con la oficina de control interno en el marco del seguimiento realizado al portafolio de servicios en la vigencia 2024, las siguientes acciones correctivas con el fin de subsanar los hallazgos encontrados por la oficina de control interno en el seguimiento realizado:

- Adoptar mediante acto administrativo las tarifas del portafolio según los anexos e informes técnicos, con fechas programadas de finalización del 16 de agosto de 2024.
- Implementación de la facturación electrónica obligatoria para los servicios, con fechas programadas de finalización del 16 de agosto de 2024.

Desde la oficina de control interno en seguimiento realizado el día 01 de octubre de 2024, se logró evidenciar que dichas acciones no se han ejecutado, por lo tanto los hallazgos no han sido subsanados y por tal motivo se da por incumplido el plan de mejoramiento establecido.

OFICINA DE CAPITAL HUMANO

La oficina de capital humano estableció dentro del plan de mejoramiento suscrito con la oficina de control interno en el marco de la auditoria al proceso de capital humano vigencia 2023, para lo cual se informa lo siguiente:

- El seguimiento al plan de mejoramiento que suscribió la Dirección de Capital Humano el 02 de febrero de 2024, dónde se establecen 3 acciones correctivas las cuales en el primer seguimiento realizado el 24 de junio de 2024 se evidencia que para la acción "coordinar con el grupo de SIG mesas de trabajo con el fin de corregir las no conformidades y las observaciones realizadas" con fecha programada de finalización 30 de marzo de 2024, no se cumplió con los compromisos pactados para subsanar las observaciones a los

procedimientos de capacitación y Seguridad y Salud en el trabajo, quedando esta acción de mejora como incumplida como reposa. No obstante, para la acción correctiva "Se realizará la adquisición de los extintores para cubrir todas las sedes" con fecha programada de finalización 30 de junio de 2024, se realiza un segundo seguimiento durante recorridos por las EBAP, EBAR y PTAP evidenciando que no cuentan con extintores y, por ende, esta acción de mejora está incumplida. De igual manera, el día 01 de octubre se procede a solicitar las evidencias para la acción "Se diseñarán e implementarán estrategias que nos permitan evaluar el desempeño laboral de acuerdo con lo establecido en la norma", con fecha programada de finalización 30 de septiembre de 2024, evidenciando que hasta la fecha no se ha establecido el procedimiento dando esta acción de mejora como incumplida.

Todo lo relacionado anteriormente se encuentra plasmado en el Formato de Plan de Mejoramiento CI-F05 Plan de Mejoramiento Oficina de Control Interno y en las Actas de Reunión donde quedan evidenciadas los avances y/o cumplimientos a las acciones propuestas en los planes de mejoramiento.

De ante mano agradezco toda la atención a la presente.

Atentamente,

LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
Asesor Control Interno ESSMAR ESP

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Zulamys Alvarado Pacheco	P.U, Adscrito Control Interno	Zulamys Alvarado P.
Revisó			
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.			

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

ACTA DE REUNIÓN					
FECHA: 01-10-2024			HORA: 11:30 A.M.		
LUGAR:		Oficina Dirección de Capital Humano			
PROCESO QUE CONVOCA:		Control Interno			
TEMA		Segundo Seguimiento al plan de mejoramiento auditoria a Capital Humano vigencia 2023			
DESARROLLO DE LA REUNIÓN					
Se explica la metodología de seguimiento de los avances a las acciones correctivas de las observaciones/hallazgos estipulados en el plan de mejoramiento suscrito el 27 de febrero de 2024. Solicitadas las evidencias y/o soportes de ejecución de avances y cumplimientos que debieron ser presentadas por la Oficina de Capital Humano, la directora de Capital Humano YENNIS PATRICIA PEDROZA CHARRIS manifiesta que no existe ningún tipo de evidencia y/o soportes para cumplir con las acciones de mejora , por lo tanto, no existiendo más puntos por tratar se da por terminado el seguimiento cuyas observaciones resultantes serán plasmadas en el formato CI-F05 Plan de Mejoramiento Oficina de Control Interno.					
OBSERVACIONES					
En revisiones que se hicieron mediante recorrido los días 11, 16 y 17 de septiembre de 2024 a las EBAP, EBAR Y PTAP del ESSMAR, se evidenció que se da por incumplida la acción de mejora de adquirir los extintores para cubrir todas las sedes con fecha programada de finalización de 30 de junio de 2024. Así mismo, en reunión con la directora de Capital Humano se da por incumplida la acción de mejora de diseñar e implementar estrategias que permitan evaluar el desempeño laboral, teniendo en cuenta que está debió estar lista con corte de 30 de septiembre de 2024.					
No	COMPROMISOS	ENTREGABLE	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA	VALIDANTE (Firmar)
1					
2					

ESSMARESP. 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: 01-10-2024

HORA: 11:30 A.M.

LUGAR:

Oficina Dirección de Capital Humano

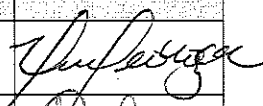
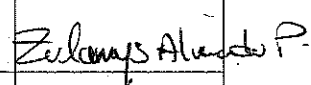
PROCESO QUE CONVOCA:

Control Interno

TEMA

Segundo Seguimiento al plan de mejoramiento auditoria a Capital Humano vigencia 2023

PARTICIPANTES

No.	NOMBRE COMPLETO	ROL/CARGO	DEPENDENCIA	FIRMA
1	YENNIS PATRICIA PEDROZA CHARRIS	Directora	Capital Humano	
2	ANDREA CAROLINA MARTINEZ AVENDAÑO	Profesional Universitario	Control Interno	
3	ZULAMYS KARINA ALVARADO PACHECO	Profesional Universitario	Control Interno	
4				
5				
6				

ESMAR ESP EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA		PROCESO		EVALUACIÓN Y CONTROL								CODIGO		CI-F05	
		FORMATO		Plan de Mejoramiento								VERSION		02	
Aspecto Evaluado o Unidad Auditable		SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CAPITAL HUMANO													
Área/Departamento/Auditoría/Unidad de		DIRECCIÓN DE CAPITAL HUMANO													
Fecha de Informe Auditoría :		18/12/2023		Fecha de Elaboración del plan:		27/02/2024			Fecha de presentación del plan:		18/02/2024				
Item	Observación /hallazgo	Riesgo Materializado	Causas	Acción correctiva	Fecha inicio programada	Fecha Fin programada	Soporte ejecución	Responsable	Fecha de Seguimiento 1	Observación	Estado	Fecha de Seguimiento 2	Observación	Estado	
1	Se presume que no se están realizando las evaluaciones de desempeño a los funcionarios que corresponde, ya que no fue suministrada información alguna del tema.	Se presume que no se están realizando las evaluaciones de desempeño a los funcionarios que corresponde, ya que no fue suministrada información alguna del tema.	- No se han establecido e impartido internamente los criterios de aplicación de las evaluaciones de desempeño. - No se cuenta con un procedimiento para las evaluaciones de desempeño.	Se diseñarán e implementarán estrategias que nos permitan evaluar el desempeño laboral de acuerdo a lo establecido en la norma.	1/09/2024	30/09/2024	Estrategias para la evaluación del desempeño laboral.	Dirección de Capital Humano.	24/06/2024	Actualmente se encuentran en levantamiento del rediseño para con exactitud elaborar los formatos por funciones de la evaluación de desempeño.	Ejecución	1/10/2024	No se ha establecido ningún procedimiento para elaborar los formatos de la evaluación de desempeño. Así mismo, se evidencia que la oficina de Capital Humano no cuenta con estrategias que permitan evaluar el desempeño laboral de acuerdo a lo establecido en la norma.	Incumplido	
2	En recorrido por las diferentes sedes de la entidad, se pudo evidenciar que en materia de prevención, preparación y respuesta ante emergencias ciertas EBAR Y EBAP, no cuentan con extintores.	En recorrido por las diferentes sedes de la entidad, se pudo evidenciar que en materia de prevención, preparación y respuesta ante emergencias ciertas EBAR y EBAP, no cuentan con extintores.	- Falta de seguimiento a la infraestructura. Falta de recursos económicos.	Se realizará la adquisición de los extintores para cubrir todas las sedes.	30/05/2024	30/06/2024	Informe de extintores instalados	Dirección de Capital Humano (Seguridad y Salud en el trabajo)	24/06/2024	Proceso de contratación 26 compra de extintores nuevos y 55 recarga	Ejecución	1/10/2024	En recorrido por las diferentes sedes de la entidad, se pudo evidenciar que las EBAR y EBAP no cuentan con extintores lo que generaría inconvenientes a la hora de reaccionar ante una emergencia, por lo que la Dirección de Capital Humano (Seguridad y Salud en el trabajo) no tomó las acciones necesarias para corregir la no conformidad detectada.	Incumplido	
3	Según el informe de auditoría de procesos estratégicos 2023 emitidos por el grupo SIG, el área de Capital Humano no ha realizado acciones pertinentes para subsanar y/o corregir las no conformidades y observaciones resultantes de dicha auditoría en los procedimientos de capacitación y Seguridad y Salud en el trabajo.	Según el informe de auditoría de procesos estratégicos 2023 emitidos por el grupo SIG, el área de Capital Humano no ha realizado acciones pertinentes para subsanar y/o corregir las no conformidades y observaciones resultantes de dicha auditoría en los procedimientos de capacitación y Seguridad y Salud en el trabajo.	- Falta de planeación.	Coordinar con el grupo SIG mesas de trabajo con el fin de corregir las no conformidades y las observaciones realizadas.	1/03/2024	30/03/2024	Informe de SIG de no conformidades subsanadas	Dirección de Capital Humano (seguridad y Salud en el trabajo y grupo de gestión de capital Humano Capacitación)	24/06/2024	El informe emitido por el grupo SIG evidencia que no se cumplió con los compromisos pactados para subsanar las observaciones a los procedimientos de capacitación y Seguridad y Salud en el trabajo por ende esta acción de mejora fue incumplida, además, teniendo en cuenta que el seguimiento fue realizado en el mes de junio y se tenía fecha programada de finalización de ejecución de la acción de mejora en el mes de marzo.	Incumplido				
FECHA DE FINALIZACIÓN O CIERRE DEL PLAN DE MEJORA:		2/09/2024		FIRMA RESPONSABLE DE LA EJECUCION DEL PLAN:		REALIZO EL SEGUIMIENTO:			FIRMA:		ASESOR DE CONTROL INTERNO:				