



ACTUALIZACIÓN FICHA TÉCNICA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

DIRECCION DE CONTROL /SUBDIRECCIÓN DE COSTOS

ENTIDAD AUDITADA: EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA
 MODALIDAD DE AUDITORÍA: INTEGRAL VIGENCIA: 2013
 MEMORANDO DE ENCARGO: 62 DEL 20 DE JULIO DE 2014
 FECHA DE INICIO AUDITORIA: 1 DE JULIO DE 2014
 FECHA ENTREGA INFORME: 12 DE NOVIEMBRE DE 2014
 No. ACTA Y FECHA APROBACIÓN DEL INFORME: ACTA 094 DEL 15 DE OCTUBRE DE 2014

GRUPO AUDITOR:

Coordinador	BELKISS BELLO BELLO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO
	ANA RITA GARCIA ROMERO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO
	ORLANDO RANGEL ARRIETA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO

ENTIDADES DESCENTRALIZADAS					
No	NOMBRE	ACTO ADMITIVO Y FECHA CREACION	REPRESENTANTE LEGAL	DIRECCION Y TELÉFONO	% PARTICIPACION DEL MUNICIPIO
1	EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA	Fue creada mediante Escritura Pública N°2027 del 25 de Septiembre de 2006,	SERGIO ALFONSO FONSECA PEREZ	8471213	0.72%

ENTIDADES EN LIQUIDACION					
No	NOMBRE	ACTO ADMITIVO Y FECHA DE DECISION	GERENTE LIQUIDADOR	DIRECCION Y TELÉFONO	ACTA FINAL DE LIQUIDACION
1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
2					

RECURSO HUMANO		
NIVEL	FUNCIONARIOS DE PLANTA	PERSONAS VINCULADAS POR PRESTACION SERVICIOS
Directivo	1	
Asesor	5	
Profesional	3	
Técnico asistencial	3	
Otro. Cual? Auxiliares	1	
TOTAL	13	



ACTUALIZACIÓN FICHA TÉCNICA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

RESULTADOS DEL EJERCICIO DE CONTROL FISCAL

- RESULTADOS DE AUDITORIA**

% AVANCE EN LA EJECUCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA VIGENCIA ANTERIOR	OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES	CONCEPTO DE GESTIÓN Y RESULTADOS	FENECIMIENTO
87.50%	Con Salvedad	Con Observaciones	Se Fenece

- EVALUACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

M.E.C.I.*	VIGENCIA
% IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO N/A%	2013

*Modelo Estándar de Control Interno

- HALLAZGOS DE AUDITORIA**

(Enunciar la cantidad de hallazgos administrativos, disciplinarios, penales y fiscales. La descripción es solamente para los hallazgos fiscales y debe presentarse en forma muy resumida, sin detalles.)

ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	PENALES	FISCALES	DESCRIPCION	VALOR(Pesos)
21	0	0	4	Intereses moratorios por extemporaneidad en impuestos industria y comercio	\$4.123.000
				sanción e intereses por la mora en el pago de obligación al Municipio de Anapoima.	\$2.381.000
				Intereses moratorios por extemporaneidad en impuestos industria y comercio año 2012	\$1.448.000
				La empresa se vio obligada a cancelar sanción e intereses por la mora en el pago de dicha obligación al Municipio de La Mesa. 2010	\$1.751.000
				Se evidencia negligencia en la cancelación de los servicios públicos de la Empresa Aguas del Tequendama	\$20.527.023
				TOTAL	\$30.230.023

- FUNCIONES DE ADVERTENCIA**

MODALIDAD DE AUDITORÍA Y/O VIGENCIA	COMUNICACIÓN	ASUNTO
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Administrativa: La Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P, de La Mesa, certificó mediante oficio suscrito por el gerente general el día 04 de julio de 2014, que en la "actualidad no se ha implementado el sistema general de archivo, no existe el comité de archivo, ni existen tablas de retención documental". En relación con



ACTUALIZACIÓN FICHA TÉCNICA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

		el archivo de los documentos se verificó que se encuentran en carpetas, foliadas y guardadas en caja de conservación. Llama la atención a este ente de control que desde que entró en operación la empresa hasta la presente fecha no se haya iniciado la organización del archivo como lo dispone la Ley 694 del 2000.
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Control Interno: Se pudo evidenciar que desde la vigencia 2010 La Empresa ha venido suscribiendo contratos de prestación de servicios con la contratista MYRIAN ROSALBA GARAY HERRERA, cuyo objeto está enfocado en el seguimiento al control interno, sin que a la fecha se haya implementado el Control Interno, como tampoco se evidencian evaluaciones del MECI
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Estados Contables: La Cuenta de Depósitos En Instituciones Financieras, no fueron allegadas al proceso auditor las conciliaciones bancarias pertenecientes a las cuentas de mayor movimiento para la empresa, el formato de conciliaciones no es el apropiado, no se encuentran firmadas las conciliaciones, no cuentas con la certificación de saldos, además según manifestación de los funcionarios correspondientes el gerente a la fecha de la presente auditoria no ha registrado la firma en todos los bancos, lo que genera incertidumbre en los saldos reflejados en el balance de la entidad. Otros Deudores: Dentro de grupo de otros deudores se registra un saldo a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$70.342.491 que corresponde a convenios firmados con el Municipio de la Mesa, los cuales tienen una contrapartida en la cuenta 24530116, concluyendo que deben ser revisados y llevados a Comité de sostenibilidad contable, para su respectiva conciliación, por lo que el grupo auditor determina una Función de Advertencia con el fin de que sean legalizados los convenio y depurados sus saldos ya que son saldos que se vienen sobrestimando el balance.
		Servicios Públicos: Acatando lo preceptuado en la Ley 373 de 1997, la cual establece el Programa para el Uso Eficiente y Ahorro del Agua – PUEAA – el cual se entiende como el conjunto de proyectos y acciones que deben elaborar y adoptar las entidades encargadas de la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado, riego y drenaje, producción hidroeléctrica y demás usuarios del recurso hídrico

• ATENCION DE QUEJAS Y DERECHOS DE PETICIÓN

MODALIDAD DE AUDITORÍA Y/O VIGENCIA	COMUNICACIÓN	ASUNTO	RESPUESTA
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Queja C1106601534 de fecha 6 de septiembre de 2011 en la que el señor RICARDO AUGUSTO FORERO ESPINOSA, manifiesta no estar de acuerdo con la respuesta dada a su solicitud por parte del Exgerente de la Empresa Aguas del Tequendama Señor JOSE AGUSTIN CORTES. En esta se le informa que "la Empresa ha venido realizando de manera oportuna varias reparaciones en los daños	El grupo auditor hizo seguimiento a la queja de la referencia, como se describe en la parte pertinente del informe y da respuesta al peticionario.



ACTUALIZACIÓN FICHA TÉCNICA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

		presentados sobre las redes de conducción de la Mesa y Anapoima en el sector Arco Iris, los cuales han sido consecuencia de la ola invernal y por la falla geológica que se presenta en el sector donde la calzada también se encuentra deteriorada	
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Queja C13105900550 de fecha 9 de julio de 2013, C13119000187 del 24 de junio de 2013, C13119101177 de fecha octubre 16 de 2013, en la que los peticionarios Veedores Ciudadanos, manifiestan presuntas irregularidades en la Ejecución del contrato de obra pública "Construcción de las líneas de conducción Veredas Laguna Verde, Lagunas San Andrés y Alto del Tigre del Municipio de la Mesa y Veredas la chica y el Higuerón del Municipio de Anapoima.	El grupo auditor hizo seguimiento a la queja de la referencia, como se describe en la parte pertinente del informe y da respuesta al peticionario.
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Queja C13119101177 de fecha 16 de Octubre de 2013, 2013ERO109631 en donde la comunidad de la Vereda Capata y la Junta de Acción Comunal manifiestan irregularidades, debido a la inejecución de la obra "Construcción del Acueducto Vereda Oriente Quipile parte baja y extensión de la Vereda Capata, del Municipio de la Mesa Cundinamarca.	El grupo auditor hizo seguimiento a la queja de la referencia, como se describe en la parte pertinente del informe y da respuesta al peticionario.

• PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS

MODALIDAD DE AUDITORÍA Y/O VIGENCIA	COMUNICACIÓN	ASUNTO
INTEGRAL	12 NOVIEMBRE DE 2014	Rendición de la Cuenta: Una vez verificado en el aplicativo SIA la información se determina una diferencia de \$76.597.739, que resulta del total de contratación de la empresa que equivale a \$3.064.676.560.12 y el valor reportado al SIA \$ 3.141.274.299 valor que se solicita aclarar a la empresa. Por lo anterior, se tomó el total de contratación subida al SIA para tomar la muestra respectiva.

Firma Responsable de la Información:



ACTUALIZACIÓN FICHA TÉCNICA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

BELLKISS BELLO BELLO

Coordinador de la Comisión
/Auditor Subdirección Costos Ambientales