

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
1	2021	194	3.3.4.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEBILIDADES EN LA EJECUCIÓN DE RECAUDO DE INGRESOS Y DEBILIDADES EN LA EJECUCIÓN DE GIROS	1	Mesa de trabajo con las áreas ejecutoras para realizar seguimiento a la planeación presupuestal realizada por proyecto	GERENCIA DE PLANEACIÓN	1/10/2021	29/11/2023	Además de las actas de reuniones de seguimiento que realizó la Dirección de Planeación en las cuales se incluye el seguimiento a la planeación presupuestal durante 2022, se anexa acta de reunión del 23 de noviembre de 2023 evidencia del comité estratégico que se realizó con las Gerencias Operativas, Gerencia Administrativa y Financiera y la Gerencia General, en el cual se revisó el presupuesto de 2023.
2	2021	194	3.3.4.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR ALTOS REGISTROS EN LA CONSTITUCIÓN DE OBLIGACIONES POR PAGAR AL CIERRE DE LA VIGENCIA FISCAL 2020.	2	Capacitación semestral a supervisores en liquidación de contratos	SECRETARIA GENERAL DIRECCION DE CONTRATACION Y COMPRAS	1/10/2021	29/11/2023	La primera capacitación se realizó el 28 de marzo de 2022 y se anexa la presentación, el listado de asistencia y pantallazos del desarrollo de la reunión vía Teams.  La segunda capacitación se realizó el 29 de septiembre de 2022. Se cuenta con la presentación, la lista de asistencia presencial y vía teams.  Adicionalmente el 23 de noviembre de 2023, se realizó otra capacitación en liquidación de contratos. Se anexan evidencias
3	2022	196	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, DEBIDO A LA FALTA DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS DOCUMENTOS PROCESADOS POR LA EMPRESA ANTES DE SER ENTREGADOS A ESTA CONTRALORÍA	3	SOLICITAR A CONTRALORÍA UNA MESA DE TRABAJO PREVIA AL CARGUE ANUAL 2023 PARA VERIFICAR EL CORRECTO DILIGENCIAMIENTO DE LA INFORMACIÓN	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/2022	15/02/2023	La Dirección de Planeación, solicitó a la Contraloría de Bogotá a través del oficio DEP-100-021-2023 del 07 de febrero de 2023, la realización de una mesa de trabajo para verificar el correcto cargue de información de la cuenta 2022. La contraloría de Bogotá radicó el oficio con número 1-2023-02905 del 09 de febrero.
4	2022	196	3.1.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR NO LLEVAR PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES O PLAN DE COMPRAS	1	UNIFICACIÓN DE LA PLANEACIÓN ANUAL CONTRACTUAL DE CADA UNA DE LAS ÁREAS, DE ACUERDO CON SUS NECESIDADES, A TRAVÉS DE MATRIZ EN EXCEL.	SECRETARIA GENERAL DIRECCION DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/01/2023	28/02/2023	El área adjunta matriz de "PLANEACIÓN ANUAL DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL" debidamente diligenciada, junto con los oficios donde se solicita a las áreas información de la futura contratación del 2023.
5	2022	196	3.1.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR NO LLEVAR PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES O PLAN DE COMPRAS	2	VERIFICACIÓN DE LA PLANEACIÓN ANUAL CONTRACTUAL DE CADA UNA DE LAS ÁREAS, DE ACUERDO CON SUS NECESIDADES, A TRAVÉS DE MATRIZ EN EXCEL.,	SECRETARIA GENERAL DIRECCION DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/01/2023	17/08/2023	Se adjunta matriz de Planeación Anual de la Actividad Contractual 2023, donde se relaciona lo reportado por las áreas en enero del 2023, comparado con los negocios jurídicos celebrados al 17 de agosto del mismo año.
6	2022	196	3.1.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DE RESPONSABILIDAD Y EFICIENCIA EN EL MANUAL DE CONTRATACIÓN Y EXPEDICIÓN EXTEMPORÁNEA DE PÓLIZAS.	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE GARANTÍAS CONTRACTUALES A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	SECRETARIA GENERAL DIRECCION DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/09/2022	17/08/2023	Se adjunta lista de asistencia física y virtual de la capacitación sobre el manual de contratación y procedimiento de adquisición de bienes y servicios de la empresa realizada el 27 de octubre de 2022, así como capturas de pantalla y fotos.

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
7	2022	196	3.1.3.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS FRACCIONADOS CONSECUTIVOS CON EL MISMO OBJETO Y CONTRATISTA, UTILIZAR LA MODALIDAD DE CONTRATACIÓN DIRECTA Y OMITIR LA INVITACIÓN PRIVADA	1	REITERAR LAS SOLICITUDES ENVIADAS A LOS CONTRATANTES, DE LAS MODIFICACIONES Y/O ACLARACIONES DE LAS ACTIVIDADES EJECUTADAS POR AGUAS DE BOGOTÁ SA ESP Y QUE NO HAYAN SIDO RELACIONADAS EN EL ANEXO TÉCNICO NI EN LA MINUTA DEL CONTRATO, MITIGANDO ASÍ CUALQUIER TIPO DE DEMORAS EN LOS TRÁMITES Y TIEMPOS ADMINISTRATIVOS REQUERIDOS POR LA ENTIDAD EN CUESTIÓN, CON EL FIN DE TOMAR LAS DECISIONES OPORTUNAMENTE.	GERENCIA DE AGUA Y GESTIÓN DE RESIDUOS	1/09/2022	17/08/2023	Durante el tiempo referido (del 01/09/2022 al 17/08/2023) AB, a través de la GAGR adelantó 13 solicitudes de modificaciones (adición y prórroga) y/o aclaraciones ante las diferentes entidades con las que se suscribieron contratos y/o convenios, las cuales se adelantaron en los términos requeridos, por ende, no fue necesario reiterar ninguna solicitud.
8	2022	196	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA NO DISPOSICIÓN DE INFORMACIÓN REAL EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, EN CUMPLIMIENTO DE LA DISPOSICIÓN DE LA CUENTA ANUAL	3	SOLICITAR A CONTRALORÍA UNA MESA DE TRABAJO PREVIA AL CARGUE ANUAL 2023 PARA VERIFICAR EL CORRECTO DILIGENCIAMIENTO DE LA INFORMACIÓN	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/2022	15/02/2023	La Dirección de Planeación, solicitó a la Contraloría de Bogotá a través del oficio DEP-100-021-2023 del 07 de febrero de 2023, la realización de una mesa de trabajo para verificar el correcto cargue de información de la cuenta 2022. La contraloría de Bogotá radicó el oficio con número 1-2023-02905 del 09 de febrero.
9	2022	196	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA NO DISPOSICIÓN DE INFORMACIÓN REAL EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, EN CUMPLIMIENTO DE LA DISPOSICIÓN DE LA CUENTA ANUAL	4	ELABORACIÓN DE PROCEDIMIENTO PARA ENVÍO Y REPORTE DE INFORMACIÓN A TRAVÉS DE LA PLATAFORMA SIVICOF, POR PARTE DE LAS ÁREAS COMPETENTES	DIRECCIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN	1/01/2023	17/08/2023	Se elaboró el procedimiento para envío y reporte de información a través del SIVICOF , el cual fue socializado a través de la Oficina de Comunicaciones y enviado mensualmente a cada área competente desde octubre de 2023
10	2022	196	3.3.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSISTENCIAS PRESENTADAS EN LOS FORMATOS DE LEGALIZACIÓN DE LOS GASTOS DE LA CAJA MENOR ADMINISTRATIVA	1	INCLUIR EN LA CAPACITACIÓN ANUAL DE MANEJO DE CAJA MENOR, EL DILIGENCIAMIENTO DE CADA UNO DE LOS CAMPOS QUE COMPONEN EL FORMATO DE REEMBOLSO DE CAJA MENOR EN ESPECIAL EL CAMPO DEL RUBRO PRESUPUESTAL	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	31/03/2023	Se remite soporte de la capacitación impartida a los responsables de las cajas menores, donde se evidencia el cumplimiento de la actividad propuesta
11	2022	196	3.3.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSISTENCIAS PRESENTADAS EN LOS FORMATOS DE LEGALIZACIÓN DE LOS GASTOS DE LA CAJA MENOR ADMINISTRATIVA	2	CAPACITACION AL PERSONAL DEL ÁREA CONTABLE, PARA QUE SE ANEXE AL COMPROBANTE DE EGRESO EL FORMATO DE REEMBOLSO DE CAJA MENOR CON LAS FIRMAS DE LAS PERSONAS QUE INTERVIENEN EN EL PROCESO DE ELABORACIÓN, AUTORIZACIÓN Y REVISIÓN	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	31/03/2023	Se adjunta Acta de reunión de la capacitación impartida al personal del área contable para que se anexe al comprobante de egreso el formato de reembolso de caja menor con las firmas de las personas que intervienen en el proceso de elaboración, autorización y revisión.

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
12	2022	196	3.3.1.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE CONSISTENCIA ENTRE LA DECISIÓN DE GERENCIA NO.065 Y LO CONTEMPLADO EN EL PROCEDIMIENTO DE CAJA MENOR GAF-PR 016, EN CUANTO AL MONTO PARA REALIZAR EL REEMBOLSO	1	INCLUIR EN LAS FUTURAS DECISIONES DE GERENCIA EN LAS QUE SE APERTUREN O MODIFIQUEN LAS CAJAS MENORES , EL % DE AGOTAMIENTO ESTABLECIDO PARA EL TRÁMITE DE REEMBOLSO DE CAJA MENSUAL, QUE CONSIDERA EL PROCEDIMIENTO GAF-PR-016 DEL 01 DE FEBRERO DE 2021.	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	31/03/2023	Se adjunta la decisión de gerencia No. 296 por medio de la cual se crearon las cajas menores para la vigencia 2023, determinando el % de agotamiento establecido para el reembolso.
13	2022	196	3.3.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO AL PROCEDIMIENTO DE CAJA MENOR DE AB S.A. ESP Y AL DECRETO 061 DE 2007 DE LA ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ	1	CAPACITACION AL PERSONAL DEL ÁREA CONTABLE, PARA QUE SE ANEXE AL COMPROBANTE DE EGRESO EL FORMATO DE REEMBOLSO DE CAJA MENOR CON LAS FIRMAS DE LAS PERSONAS QUE INTERVIENEN EN EL PROCESO DE ELABORACIÓN, AUTORIZACIÓN Y REVISIÓN	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	31/03/2023	Se adjunta Acta de reunión de la capacitación impartida al personal del área contable para que se anexe al comprobante de egreso el formato de reembolso de caja menor con las firmas de las personas que intervienen en el proceso de elaboración, autorización y revisión.
14	2022	196	3.3.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA POR PAGO DE COSTAS E INTERESES DE MORA GENERADOS EN CULMINACIÓN DEL PROCESO EJECUTIVO SINGULAR NO.11001310302620140067700 JUZGADO 50 CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ, A FAVOR DE LA SOCIEDAD TRANS ARAMA S.A.S, POR VALOR DE \$215.587.006.72	1	CAPACITACIÓN ANUAL DEL MANUAL DE SUPERVISIÓN A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN.	SECRETARIA GENERAL DIRECCION DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/09/2022	17/08/2023	Se adjunta asistencia y evidencias de la capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023. Así mismo, se adjunta capacitación del manual de contratación de la empresa realizada el 29 de septiembre de 2022, donde se tocaron temas relacionados con la supervisión de los contratos.
15	2022	196	3.3.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DIFERENCIAS PRESENTADAS EN LAS OPERACIONES RECIPROCAS	1	REQUERIR MEDIANTE OFICIO A LAS ENTIDADES CON LAS QUE SE REALICEN OPERACIONES RECIPROCAS CON EL FIN DE ACLARAR Y CONCILIAR LAS DIFERENCIAS EN LOS SALDOS REPORTADOS	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	31/03/2023	Se oficia a las entidades con quienes presentamos diferencias en la información reciproca y con las cuales ya nos encontramos conciliados. Se remite soportes con la cadena de correos enviados en el proceso de conciliación de reciprocas y se remite copia de los oficios remitidos a las entidades
16	2022	196	3.3.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO DEL INDICADOR DE RENTABILIDAD PARA CINCO (5) PROYECTOS	1	REALIZAR SEGUIMIENTO MENSUAL A LOS PROYECTOS POR MEDIO DE COMITÉ OPERATIVO REALIZADO CON LAS GERENCIAS OPERATIVAS, EN LOS CUALES INDICAN LOS AVANCES OPERATIVOS Y FINANCIEROS DE LOS PROYECTOS Y SE REVISAN LAS RENTABILIDADES PARTICULARIZADA MENTE, CUIDANDO EL OBJETIVO GLOBAL PARA EL PERIODO EN CUESTIÓN.	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	1/09/2022	17/08/2023	Se adjunta las actas de septiembre de 2022 hasta junio de 2023 de los comités de seguimiento financiero a los proyectos, las cuales se realizaron con los encargados financieros de cada una de las Gerencias Operativas.
17	2022	196	3.3.4.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR BAJA EJECUCIÓN DE GIROS PRESUPUESTALES	1	IMPLEMENTAR UN INSTRUMENTO DE PROGRAMACIÓN DE GIROS QUE PERMITA EL CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LA PROGRAMACIÓN DE GIROS CON EL FIN DE CUMPLIR CON LA PROGRAMACIÓN REALIZADA	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/09/2022	30/06/2023	Se adjunta matriz denominada Plan de pagos, por medio del cual se realiza la programación de giros de cada uno de los contratos celebrados por AB, permitiendo realizar un mejor seguimiento a la ejecución presupuestal

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
18	2022	510	3.1.1	Hallazgo administrativo por deficiencias e inconsistencia de la información presentada en la supervisión de carta de aceptación 71 de 2021 y en el contrato de prestación de servicios 132 de 2021.	1	Subsanación de los informes de supervisión que presentan inconsistencias	Gerencia de Gestión Ambiental	10/01/2023	10/02/2023	El área remite comunicación GP-500-088-2023 Documento de remisión de los informes de supervisión subsanados correspondientes a la carta de aceptación No 71-2021 suscrita con María Cristina Bautista. También se evidencian los informes subsanados.
19	2022	510	3.1.1	Hallazgo administrativo por deficiencias e inconsistencia de la información presentada en la supervisión de carta de aceptación 71 de 2021 y en el contrato de prestación de servicios 132 de 2021.	2	Convocar mesas de trabajo conjuntas entre la Dirección de Contratación y Compras y la Gerencia de Gestión Ambiental con el fin de realizar la verificación del contenido de los expedientes contractuales	Gerencia de Gestión Ambiental	10/01/2023	20/03/2023	El área remite actas de reunión y de conclusiones y compromisos levantadas en las mesas de trabajo realizadas entre la Dirección de Contratación Compras y la Gerencia de Gestión Ambiental.
20	2022	510	3.1.3	Hallazgo administrativo por carencia de firmas en los Comprobantes de Egreso de la carta de aceptación 71 de 2021, 06 de 2022, en el contrato de prestación de servicios 132-2021, en las cartas de aceptación 23 y 08 de 2022 y en el contrato 05 de 2022	1	Remitir a la supervisión de los contratos los comprobantes de egreso una vez firmados, para que posteriormente la supervisión remita al área de Contratación dichos comprobantes para el archivo en el expediente contractual	Dirección Financiera	1/01/2023	28/12/2023	Se remite soporte aleatorio de los correos enviados a la supervisión de contratos con los comprobantes de egresos debidamente firmados por parte de la GAF para que posteriormente la supervisión remita al área de contratación los egresos firmados.
21	2022	510	3.1.4	Hallazgo administrativo por incumplimiento a la Carta de Aceptación 25-2022, al manual de contratación y al manual de supervisión, por no aprobar en debida forma la garantía inicial allegada por la contratista.	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE GARANTÍAS CONTRACTUALES A LOS ABOGADOS DE LA DIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2023	17/08/2023	Se evidencia capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023, capacitación de garantías-seguros, realizada por el corredor de seguros de la empresa CORRECOL CORREDORES COLOMBIANOS DE SEGUROS CORREDORES DE SEGUROS SA, realizada el 22 y 23 de junio del 2023 y capacitación manual de contratación de la empresa realizada el 27 de octubre de 2022.
22	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	1	CAPACITACIÓN ANUAL DEL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN.	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2023	17/08/2023	Se adjunta asistencia y evidencias de la capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023. Así mismo, se adjunta capacitación del manual de contratación de la empresa realizada el 29 de septiembre de 2022, donde se tocaron temas relacionados con la supervisión de los contratos.
23	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	2	CAPACITACIÓN ANUAL A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN, SOBRE ORGANIZACIÓN Y ARCHIVO DE EXPEDIENTES CONTRACTUALES.	Dirección Administrativa	1/02/2023	17/08/2023	Se realizó capacitación el 10 de agosto de 2023 y se envió la presentación de la misma para los trabajadores que no pudieron conectarse.
24	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	3	Realizar socialización del formato GC-FM-011 Control de documentos expediente contractual en la Gerencia de Planeación y estrategia para la implementación de este por parte de cada supervisor.	Gerencia de Planeación y Estrategia	13/01/2023	28/12/2023	El 20 de octubre de 2023, se realizó reunión para socializar el formato GC-FM-011, con personal de la Gerencia de Planeación y Estrategia. Se tiene acta de reunión.
25	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	4	Solicitar el RIT en los contratos cuya supervisión este a cargo de la Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial.	Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial en n los contratos de los cuales sea supervisor.	1/02/2023	28/12/2023	Esta Gerencia procedió a solicitar a los Contratistas copia del RIT. Adjunto envió copia de los RIT de los contratos a cargo de la Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial en 2023



No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
26	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	5	Diligenciar los formatos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad de AB para la supervisión de los contratos y que resulten pertinentes de acuerdo con el tipo del contrato	Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial en n los contratos de los cuales sea supervisor.	1/02/2023	28/12/2023	Esta Gerencia completo la carpetas contractuales de los contratos asignados, los cuales reposan en la Dirección de Contratación y Compras, sin embargo, como evidencia se adjuntan los informes de los contratistas y los certificados de cumplimiento.
27	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	6	Entregar la totalidad de los documentos precontractuales que sean requeridos por la Dirección de Contratación y Compras para la suscripción de los contratos	Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial en n los contratos de los cuales sea supervisor.	1/02/2023	28/12/2023	Se realizó entrega total de los documentos precontractuales a la Dirección de Contratación y Compras. Como evidencia se adjunta check-list, de los contratos supervisados por la Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial 2023.
28	2022	510	3.1.5	Hallazgo administrativo, por no entregar en forma organizada, completa y clara, la información solicitada, para los contratos 30 de 2022, 1 de 2022, la carta de aceptación 71 de 2021 y las cartas de aceptación 04, 06,08, 23 y 126 de 2022, así como los contratos 132 de 2021 y 05 de 2022	7	Convocar a mesas de trabajo conjuntas entre la Dirección de Contratación y Compras y la Gerencia de Gestión Ambiental con el fin de realizar la verificación del contenido de los expedientes contractuales Carta de aceptación 71 de 2021	Gerencia de Gestión Ambiental	20/01/2023	20/03/2023	El área remite actas de reunión y de conclusiones y compromisos levantadas en las mesas de trabajo realizadas entre la Dirección de Contratación Compras y la Gerencia de Gestión Ambiental.
29	2022	510	3.1.6	Hallazgo administrativo, por incumplimiento a los términos de la liquidación, establecidos en el Contrato Interadministrativo 77 de 2019, en el Manual de Contratación (Decisión de Gerencia 238) y en el Manual de Supervisión (Decisión de Gerencia 253).	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE LIQUIDACIONES CONTRACTUALES A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2023	17/08/2023	Se adjunta asistencia y evidencias de la capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023.
30	2022	510	3.1.8	Hallazgo administrativo por incumplimiento a la cláusula contractual forma de pago de la carta 126 de 2021.	1	CAPACITACIÓN ANUAL DEL MANUAL DE CONTRATACIÓN.	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2023	17/08/2023	Se adjunta asistencia y evidencias de la capacitación del manual de supervisión de la empresa, realizada el 09 de agosto de 2023.
31	2022	510	3.1.8	Hallazgo administrativo por incumplimiento a la cláusula contractual forma de pago de la carta 126 de 2021.	2	Programar los pagos a proveedores dentro de tiempos establecidos contractualmente contados a partir de la expedición de la factura o cuenta de cobro, con el fin de evitar que los pagos se realicen posterior al vencimiento	Dirección financiera	2/01/2023	28/12/2023	Para el cumplimiento se implementó una columna extra en el control de radicación (columna N) con la fecha de expedición de la factura para que, a partir de esta, se calculen los días para la programación de pago.
32	2022	510	3.1.9	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por expedir la póliza de seguros que ampara las modificaciones contractuales de manera tardía en la Carta de Aceptación 126-2021	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE GARANTÍAS CONTRACTUALES A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2023	17/08/2023	Se evidencia capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023, capacitación de garantías-seguros, realizada por el corredor de seguros de la empresa CORRECOL CORREDORES COLOMBIANOS DE SEGUROS CORREDORES DE SEGUROS SA, realizada el 22 y 23 de junio del 2023 y capacitación manual de contratación de la empresa realizada el 27 de octubre de 2022.

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
33	2022	510	3.1.9	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por expedir la póliza de seguros que ampara las modificaciones contractuales de manera tardía en la Carta de Aceptación 126-2021	2	Realizar una mesa de trabajo semestral en conjunto con Contratación tomando una muestra aleatoria de contratos	Gerencia de Planeación y Estrategia	13/01/2023	28/12/2023	Las mesas de trabajo se realizaron el 22 de junio y el 20 de noviembre de 2023, en las cuales se revisaron contratos a cargo de la Gerencia de Planeación y Estrategia de manera aleatoria.
34	2022	510	3.1.9	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por expedir la póliza de seguros que ampara las modificaciones contractuales de manera tardía en la Carta de Aceptación 126-2021	3	En las comunicaciones de formalización del Otrosí, contratación incluirá una alerta en los casos requeridos sobre la constitución y amparo de pólizas	Dirección de Contratación	13/01/2023	28/12/2023	Los dos primeros documentos son capturas de pantalla correspondiente a las solicitudes de póliza a los supervisores.  Los dos últimos, se evidencia la obligación de actualizar las pólizas contractuales por parte de los contratistas.
35	2022	510	3.1.10	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no expedir la póliza de seguros que ampara la modificación contractual de la Carta 4-2022.	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE GARANTÍAS CONTRACTUALES A LOS SUPERVISORES Y APOYOS A LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	Secretaria General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/2022	17/08/2023	Se evidencia capacitación del manual de supervisión de la empresa realizada el 29 de junio de 2023, capacitación de garantías-seguros, realizada por el corredor de seguros de la empresa CORRECOL CORREDORES COLOMBIANOS DE SEGUROS CORREDORES DE SEGUROS SA, realizada el 22 y 23 de junio del 2023 y capacitación manual de contratación de la empresa realizada el 27 de octubre de 2022.
36	2023	175	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, DE CONTROL DE GESTIÓN Y RESULTADOS, DEBIDO A LA FALTA DE VERIFICACIÓN, CONTROL Y ENTREGA DE LOS DOCUMENTOS PROCESADOS POR LA EMPRESA ANTES DE SER ENTREGADOS A ESTA CONTRALORÍA, EVIDENCIÁNDOSE IMPRECISIONES Y DIFERENCIAS EN LA INFORMACIÓN REPORTADA	1	Informar a las áreas las fechas la programación de la Auditoría de Regularidad y solicitar el alistamiento de toda la información que históricamente requiere la Contraloría de Bogotá en el marco de las auditorías.	Dirección de Control de Gestión	15/02/2024	15/03/2024	El 25 de enero de 2024, mediante correo electrónico y oficio DEP-101-012-2024 la Dirección de Control de Gestión informó a los directivos de la empresa, la realización de la actuación especial de fiscalización programada por la Contraloría de Bogotá PAD 2024 en su versión 01 solicitando alistar la información objeto de revisión por parte del ente de control.
37	2023	175	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, DE CONTROL DE GESTIÓN Y RESULTADOS, DEBIDO A LA FALTA DE VERIFICACIÓN, CONTROL Y ENTREGA DE LOS DOCUMENTOS PROCESADOS POR LA EMPRESA ANTES DE SER ENTREGADOS A ESTA CONTRALORÍA, EVIDENCIÁNDOSE IMPRECISIONES Y DIFERENCIAS EN LA INFORMACIÓN REPORTADA	2	Realizar revisión de forma a la información que históricamente ha solicitado la Contraloría de Bogotá, en el marco de las auditorías de regularidad de manera preliminar y aleatoria.	Dirección de Control de Gestión	15/03/2024	15/06/2024	Se realizó auditoría interna a la Dirección de Contratación y Compras a los contratos objeto de revisión por parte de la Contraloría de Bogotá, según Actuación Especial de Fiscalización PAD 2024, realizando las respectivas recomendaciones.
38	2023	175	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, DE CONTROL DE GESTIÓN Y RESULTADOS, DEBIDO A LA FALTA DE VERIFICACIÓN, CONTROL Y ENTREGA DE LOS DOCUMENTOS PROCESADOS POR LA EMPRESA ANTES DE SER ENTREGADOS A ESTA CONTRALORÍA, EVIDENCIÁNDOSE IMPRECISIONES Y DIFERENCIAS EN LA INFORMACIÓN REPORTADA	3	Solicitud de mesa de trabajo con la Contraloría para concertar un diligenciamiento del formato CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO, que cumplan con el criterio del auditor.	Gerencia de Planeación y Estrategia	1/01/2024	14/02/2024	El 24 de enero de 2024 se envió oficio a la Contraloría de Bogotá, solicitando mesa de trabajo sobre el diligenciamiento del Formato CB-0411. Se envió además correo electrónico a soporte_sivico@contraloriabogota.gov.co. La mesa de trabajo se realizó el 02 de febrero de 2024 con participación de trabajadores de la Dirección de Planeación de Aguas de Bogotá SA ESP

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
39	2023	175	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, DE CONTROL DE GESTIÓN Y RESULTADOS, DEBIDO A LA FALTA DE VERIFICACIÓN, CONTROL Y ENTREGA DE LOS DOCUMENTOS PROCESADOS POR LA EMPRESA ANTES DE SER ENTREGADOS A ESTA CONTRALORÍA, EVIDENCIÁNDOSE IMPRECISIONES Y DIFERENCIAS EN LA INFORMACIÓN REPORTADA	4	Incluir Anexo complementario al formato CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO "matriz explicativa" en el informe de gestión.	Gerencia de Planeación y Estrategia	1/02/2024	15/02/2024	El Informe de Gestión de la vigencia 2023 posterior a aprobación de junta, se retransmitió en SIVICOF con la matriz explicativo complementario al Plan Estratégico Formato CB-0411
40	2023	175	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA EXPEDICIÓN POR PARTE DE LA ASEGURADORA Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA POR PARTE DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP, DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA, EN LOS CONTRATOS 32, 33 Y 55 DE 2022, INCUMPLIÉNDOSE LO ACORDADO EN EL CONTRATO, MODIFICACIONES (OTROSÍ), MANUAL DE CONTRATACIÓN Y MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA. TAMBIEN, SE EVALUÓ COMO INEFECTIVA LA ACCIÓN 1 DEL H. 3.1.3.1 Y 3.1.3.5 AR 194	1	CAPACITACIÓN ANUAL DE GARANTÍAS CONTRACTUALES A LOS SUPERVISORES DE LOS CONTRATOS	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
41	2023	175	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA EXPEDICIÓN POR PARTE DE LA ASEGURADORA Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA POR PARTE DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP, DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA, EN LOS CONTRATOS 32, 33 Y 55 DE 2022, INCUMPLIÉNDOSE LO ACORDADO EN EL CONTRATO, MODIFICACIONES (OTROSÍ), MANUAL DE CONTRATACIÓN Y MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA. TAMBIEN, SE EVALUÓ COMO INEFECTIVA LA ACCIÓN 1 DEL H. 3.1.3.1 Y 3.1.3.5 AR 194	2	REQUERIMIENTO TRIMESTRAL A LOS SUPERVISORES PARA VERIFICAR EL ESTADO DE SOLICITUD, EXPEDICIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE PÓLIZAS ( CONTRATOS, MODIFICACIONES (OTROSÍES)	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
42	2023	175	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA EXPEDICIÓN POR PARTE DE LA ASEGURADORA Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA POR PARTE DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP, DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA, EN LOS CONTRATOS 32, 33 Y 55 DE 2022, INCUMPLIÉNDOSE LO ACORDADO EN EL CONTRATO, MODIFICACIONES (OTROSÍ), MANUAL DE CONTRATACIÓN Y MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA. TAMBIEN, SE EVALUÓ COMO INEFECTIVA LA ACCIÓN 1 DEL H. 3.1.3.1 Y 3.1.3.5 AR 194	3	OFICIO SEMESTRAL A LOS ABOGADOS DE LA DIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS SOLICITANDO ESTADO DE APROBACIÓN DE PÓLIZAS CONTRACTUALES	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
43	2023	175	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA EXPEDICIÓN POR PARTE DE LA ASEGURADORA Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA POR PARTE DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP, DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA, EN LOS CONTRATOS 32, 33 Y 55 DE 2022, INCUMPLIÉNDOSE LO ACORDADO EN EL CONTRATO, MODIFICACIONES (OTROSÍ), MANUAL DE CONTRATACIÓN Y MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA. TAMBIEN, SE EVALUÓ COMO INEFECTIVA LA ACCIÓN 1 DEL H. 3.1.3.1 Y 3.1.3.5 AR 194	4	Coordinar con corredor de seguros de Aguas de Bogotá S.A E.S. P, la asesoría requerida para validar que garantías debe ser exigibles a los proveedores frente a los procesos contractuales, con el fin que el cumplimiento de las pólizas requeridas responda a los tiempos establecidos.	Dirección Administrativa	1/02/2024	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
44	2023	175	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA EXPEDICIÓN POR PARTE DE LA ASEGURADORA Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA POR PARTE DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP, DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA, EN LOS CONTRATOS 32, 33 Y 55 DE 2022, INCUMPLIÉNDOSE LO ACORDADO EN EL CONTRATO, MODIFICACIONES (OTROSÍ), MANUAL DE CONTRATACIÓN Y MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA. TAMBIEN, SE EVALUÓ COMO INEFECTIVA LA ACCIÓN 1 DEL H. 3.1.3.1 Y 3.1.3.5 AR 194	5	Realizar el control y seguimiento para la solicitud de constitución y/o ajustes de las pólizas por parte del contratista, el cual se realizará a partir de la suscripción del cto u otrosíes	Gerencia de Agua y Gestión de Residuos	1/11/2023	30/05/2024	Una vez se suscribe la minuta u otrosíes, se realiza la gestión de seguimiento a la constitución de garantías, el cual se realiza mediante correos electrónicos por parte del supervisor o apoyo a la supervisión.  Se tomaron de muestra la gestión de constitución de pólizas de 3 contratos firmados en el año 2024, los cuales se adjuntan los correos de gestión en PDF.
45	2023	175	3.1.3.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR NO ENTREGAR EN FORMA ORGANIZADA, COMPLETA, CLARA, OPORTUNA Y EN TIEMPO REAL, LA INFORMACIÓN SOLICITADA PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA DE REGULARIDAD 175 DE 2023.	1	REQUERIMIENTO MENSUAL A LOS SUPERVISORES DE LOS CONTRATOS RECORDANDO EL DEBER Y RESPONSABILIDAD DE RADICAR LA INFORMACIÓN Y MANTENER ACTUALIZADO EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL EN CADA UNA DE SUS ETAPAS (PRECONTRACTUAL, EJECUCIÓN Y POSCONTRACTUAL) DE LOS NEGOCIOS JURIDICOS A SU CARGO	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
46	2023	175	3.1.3.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO AL MANUAL DE CONTRATACIÓN, AL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA VIGENTES AL MOMENTO DE LA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO Y AL MISMO, AL NO HABERSE AGOTADO LA ETAPA DE CIERRE Y LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO DE TRANSPORTE 33 DE 2022, CON LA SUSCRIPCIÓN DE LAS ACTAS DE TERMINACIÓN Y DE LIQUIDACIÓN	1	CAPACITACIÓN ANUAL DEL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA A LOS SUPERVISORES DE LOS CONTRATOS	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo



No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
47	2023	175	3.1.3.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO AL MANUAL DE CONTRATACIÓN, AL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA VIGENTES AL MOMENTO DE LA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO Y AL MISMO, AL NO HABERSE AGOTADO LA ETAPA DE CIERRE Y LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO DE TRANSPORTE 33 DE 2022, CON LA SUSCRIPCIÓN DE LAS ACTAS DE TERMINACIÓN Y DE LIQUIDACIÓN	2	REQUERIMIENTO MENSUAL A LOS SUPERVISORES DE LOS CONTRATOS RECORDANDO EL DEBER DE LIQUIDACIÓN DE LOS NEGOCIOS JURIDICOS A SU CARGO	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
48	2023	175	3.1.3.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO AL MANUAL DE CONTRATACIÓN, AL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA VIGENTES AL MOMENTO DE LA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO Y AL MISMO, AL NO HABERSE AGOTADO LA ETAPA DE CIERRE Y LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO DE TRANSPORTE 33 DE 2022, CON LA SUSCRIPCIÓN DE LAS ACTAS DE TERMINACIÓN Y DE LIQUIDACIÓN	3	Realizar un control y seguimiento al proceso de liquidación, con el fin de determinar los documentos soportes pendientes debidamente ajustados por parte del contratista	Gerencia de Agua y Gestión Residuos	1/11/2023	30/05/2024	Una vez finaliza los contratos se inicia el proceso de liquidación, atendiendo el último pago y ajustes a cada uno de los soportes entregados por el contratista, el cual se realiza mediante correo por parte del supervisor y apoyo a la supervisión, generando un adecuado seguimiento de la matriz de liquidaciones de la Gerencia  Se anexa la matriz de los procesos de liquidaciones mediante los cuales se realiza el seguimiento a la firma del acta de liquidación.
49	2023	175	3.1.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR NEGLIGENCIA EN LA PUBLICACIÓN DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP EN SECOP II U OTRA PLATAFORMA TRANSACCIONAL QUE HAGA SUS VECES, TRANSGREDIENDO EL ARTÍCULO 53 DE LA LEY 2195 DE 2022 Y LOS PRINCIPIOS DE LA FUNCIÓN ADMINISTRATIVA	1	PUBLICACIÓN EN SECOP II DE LAS ETAPAS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y POSCONTRACTUAL DE LOS NEGOCIOS JURÍDICOS DE LA EMPRESA	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	30/03/2024	La Secretaría General remite base de datos con los negocios jurídicos celebrados (contratos, cartas de aceptación y órdenes de compra), en sus etapas precontractual, contractual y poscontractual , publicados en SECOP II, cada uno con su respectivo enlace de publicación.
50	2023	175	3.1.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR NEGLIGENCIA EN LA PUBLICACIÓN DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL DE AGUAS DE BOGOTÁ S.A. ESP EN SECOP II U OTRA PLATAFORMA TRANSACCIONAL QUE HAGA SUS VECES, TRANSGREDIENDO EL ARTÍCULO 53 DE LA LEY 2195 DE 2022 Y LOS PRINCIPIOS DE LA FUNCIÓN ADMINISTRATIVA	2	SOLICITAR A COLOMBIA COMPRA EFICIENTE CAPACITACIÓN DE LA PLATAFORMA SECOP II	Secretaría General Dirección de Contratación y Compras	1/11/2023	17/10/2024	La acción se encuentra en desarrollo
51	2023	175	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA INADECUADA DISPOSICIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO FORMATO CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO, EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, SIN LA RESPONSABILIDAD, LA CALIDAD Y VERACIDAD REQUERIDA EN CUMPLIMIENTO DE LA DISPOSICIÓN DE LA CUENTA ANUAL.	1	Solicitud de mesa de trabajo con la Contraloría para concertar un diligenciamiento del formato CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO, que cumplan con el criterio del auditor.	Gerencia de Planeación y Estrategia	1/01/2024	14/02/2024	El 24 de enero de 2024 se envió oficio a la Contraloría de Bogotá, solicitando mesa de trabajo sobre el diligenciamiento del Formato CB-0411. Se envió además correo electrónico a soporte_sivicofof@contraloriabogota.gov.co. La mesa de trabajo se realizó el 02 de febrero de 2024 con participación de trabajadores de la Dirección de Planeación de Aguas de Bogotá SA ESP

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
52	2023	175	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA INADECUADA DISPOSICIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO FORMATO CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO, EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, SIN LA RESPONSABILIDAD, LA CALIDAD Y VERACIDAD REQUERIDA EN CUMPLIMIENTO DE LA DISPOSICIÓN DE LA CUENTA ANUAL.	2	Anexo complementario al formato CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO "matriz explicativa" en el informe de gestión.	Gerencia de Planeación y Estrategia	1/02/2024	15/02/2024	El Informe de Gestión de la vigencia 2023 posterior a aprobación de junta, se retransmitió en SIVICOF con la matriz explicativo complementario al Plan Estratégico Formato CB-0411
53	2023	175	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA INADECUADA DISPOSICIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO FORMATO CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO, EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, SIN LA RESPONSABILIDAD, LA CALIDAD Y VERACIDAD REQUERIDA EN CUMPLIMIENTO DE LA DISPOSICIÓN DE LA CUENTA ANUAL.	3	Mesa de trabajo previa con Dirección de Control de Gestión socializando la metodología del diligenciamiento de la información del formato CB-0411: PROGRAMA Y SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO O CORPORATIVO	Gerencia de Planeación y Estrategia	1/02/2024	15/02/2024	La Dirección de Planeación realizó mesa de trabajo el 05 de febrero de 2024, con el personal de la Dirección de Control de Gestión, para socializar la información recibida en mesa de trabajo que se llevó a cabo con personal de la Contraloría de Bogotá, para esclarecer el diligenciamiento del formato CB-0411. Se evidencia acta de reunión.
54	2023	175	3.3.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALENCIAS PRESENTADAS EN LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS DOCUMENTOS SOPORTE DE LAS CAJAS MENORES	1	Realizar copia digital de los recibos y facturas que se encuentren impresas en papel térmico, con el fin de no generar doble soporte físico	Gerencia Administrativa y Financiera	1/01/2024	30/06/2024	El primero de junio del año 2023 se remitió por parte de la gerencia financiera oficio GAF-400-040-2022 a los gerentes y colaboradores responsables del manejo de la caja menor; cuyo asunto fue notificar la invalidez del tiquete P.O.S., como soporte de gastos de caja menor. Mediante el mismo comunicado se solicitó al personal encargado de soportar los gastos de las cajas menores que a partir del 1ro de junio, se exigiera la factura electrónica a quienes expiden documento POS, ya que a partir de esa fecha no se recibirían tiquetes POS como soportes de caja menor. Por consiguiente, los soportes de caja menor a partir del mes de junio tanto en los soportes físicos como en los digitales no evidencian documentos en papel térmico y así mismo no se evidencian copias de un mismo documento. Se adjunta comunicado GAF-400-040-2022 de 31 de mayo de 2024 y pantallazo del envío del mencionado oficio. De igual manera se adjunta soportes de las cajas menores administrativa de febrero a mayo de 2024 y proyectos de marzo a mayo de 2024 evidenciando que no se presentan copias de
55	2023	175	3.3.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALENCIAS PRESENTADAS EN LA VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LOS DOCUMENTOS SOPORTE DE LAS CAJAS MENORES	2	Actualización del procedimiento de caja menor de acuerdo con la normatividad vigente aplicable para AB	Gerencia Administrativa y Financiera	1/01/2024	30/06/2024	El procedimiento de Caja Menor, fue actualizado. Se adjunta el respectivo procedimiento
56	2023	175	3.3.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSISTENCIA PRESENTADA EN LA NOTA A LOS EF NO. 7.3- CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO.	1	Implementar formato de conciliación de los saldos contables de balance versus los saldos reportados en las Notas a los EEEF de cierre	Gerencia Administrativa y Financiera	1/11/2023	30/06/2024	Se adjunta formato GAF-FM-001Conciliación Saldos Estados Financieros - Revelaciones y formato DEP-FM-005 de implementación de formatos firmado por quienes en ella intervienen.

No.	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPUESTA DEL ÁREA
57	2023	175	3.3.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DIFERENCIAS EN LAS OPERACIONES RECIPROCAS POR FALTA DE DEPURACIÓN Y CONCILIACIÓN EN LOS RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN PARA EL DESARROLLO DE CONVENIOS, GENERANDO INCERTIDUMBRE	1	Realizar mesa de trabajo de cierre fiscal interna con las áreas ejecutoras de los convenios con el fin de conciliar las cifras reportadas en AB y en las entidades de la contraparte del convenio	Gerencia Administrativa y Financiera	1/11/2023	30/06/2024	<p>*Se adjunta correo de circularización de información recíproca con la Secretaría Distrital de Ambiente y respuesta por parte de la SDA donde se manifiesta el ajuste correspondiente para el mes de abril; conciliando de esta forma las diferencias presentadas entre AB y la SDA.</p> <p>*Se adjunta correo de la mesa de trabajo de conciliación de información recíproca con la SDA antes del reporte con corte a 31 de marzo de 2024</p> <p>*Se adjunta correo de circularización y coordinación mesas de trabajo con la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.</p> <p>*En razón a la mesa de trabajo adelantada el día 25 de abril del presente con la EAAB, se adjunta correo de envío de información donde se evidencia la respuesta por parte de la división atención al cliente zona 3, de las cuentas control que se encuentran cargadas a AB por parte de la Empresa de Acueducto. Lo anterior con el fin de subsanar las diferencias en esta partida.</p> <p>*Se acuerda de manera interna en el área financiera, levantar actas consecuentes a las mesas de trabajo adelantadas con las entidades con quienes se presentan diferencias en la información recíproca.</p> <p>*Se realizó mesa de trabajo con los funcionarios de la Gerencia de Agua y Gestión de Residuos - GAGR a cargo de los convenios; con el fin de cotejar los saldos de la información recíproca generada por el CI SDA-CV-20181473 Cerros Orientales y de esta manera dar claridad en cuanto a las diferencias presentadas. Se adjunta la correspondiente acta.</p>
58	2023	175	3.3.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DIFERENCIAS EN LAS OPERACIONES RECIPROCAS POR FALTA DE DEPURACIÓN Y CONCILIACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 GENERANDO INCERTIDUMBRE	1	Implementar Formato de seguimiento de circularización a las entidades con las que se tengan diferencias en operaciones recíprocas, donde se evidencien las gestiones realizadas antes del reporte a la CGN y las realizadas posterior al reporte de información de acuerdo con las diferencias presentadas en el reporte de operaciones recíprocas	Gerencia Administrativa y Financiera	30/11/2023	30/06/2024	Se adjunta formato GAF-FM-042 Seguimiento Conciliación Operaciones Recíprocas, por el cual se implementa el control del proceso de circularización y conciliación de información recíproca con las diferentes entidades, previo al reporte de información y posterior al mismo con el fin de llevar un seguimiento de la gestión por parte de AB.
59	2023	175	3.3.4.2.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA NO APLICACIÓN Estricta del procedimiento de presupuesto, procedimiento de recaudo GAF-PR versión 1- secuencia 2.0 ya que, aunque se cumple con las actividades descritas en el mismo, no está suscrita por todos los responsables	1	Revisar y actualizar los Procedimientos presupuestal de programación y de ejecución donde se definan los responsables de cada actividad	Gerencia Administrativa y Financiera	30/11/2023	31/12/2023	La GAF realizó la revisión y actualización de los procedimientos de programación presupuestal, de ejecución presupuestal y de recaudo, de acuerdo con la estructura organizacional y los roles y responsabilidades establecidas en diferentes actividades de las secuencias de los tres procedimientos. Se remite procedimientos actualizados el 27 de dic de 2023.