

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	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR CUANTO LA EMPRESA NO DISPONE LAS ACTAS DE REUNIÓN SUSCRITAS POR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 87 DE 1993.	1	Actualizar el marco normativo interno de la empresa en materia de Control de Gestión, de acuerdo a la naturaleza de la empresa.	DIRECCIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN GERENCIA DE ASUNTOS LEGALES Y DEFENSA JUDICIAL GERENCIA GENERAL	16/09/21	28/02/22	La empresa expidió la Decisión de Gerencia 282 del 23 de febrero de 2022, "Por medio de la cual se define el Sistema de Control de Gestión, se modifica parcialmente la Decisión de Gerencia 268 de 2021 y se derogan las Decisiones de Gerencia 60 de 2011, 101 de 2013 y 193 de 2016.
2	2021	194	3.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR CUANTO LA EMPRESA NO DISPONE LAS ACTAS DE REUNIÓN SUSCRITAS POR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 87 DE 1993.	2	Realizar las reuniones de Comité de Coordinación de Control de Gestión de acuerdo a la Decisión de Gerencia 60 de 2011 y 101 de 2013	DIRECCIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN GERENCIA DE ASUNTOS LEGALES Y DEFENSA JUDICIAL GERENCIA GENERAL	16/09/21	14/09/22	La empresa expidió la Decisión de Gerencia 282 del 23 de febrero de 2022, "Por medio de la cual se define el Sistema de Control de Gestión, se modifica parcialmente la Decisión de Gerencia 60 de 2011, 101 de 2013 y 193 de 2016. Conforme a esta Decisión de Gerencia, en su artículo tercero resuelve que "Con el fin de informar al Gerente General y/o sus delegados, sobre aspectos que sean relevantes y/o requieran la intervención o decisión de la alta gerencia relacionados con el Sistema de Control a la Gestión, serán llevados ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para su conocimiento y/o resolución.  Se realizó una última reunión de Comité de Control de Gestión. Adicionalmente se adjuntan las actas del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en las que participó la Directora de Control de Gestión.
3	2021	194	3.1.1.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR CUANTO LA EMPRESA NO DISPONE DE UN PLAN DE COMPRAS, DESATENDIENDO LO DISPUESTO POR LA DECISIÓN DE GERENCIA NO. 252 DE 2020	2	Capacitación semestral del manual de contratación a los gerentes de área, para que estos apliquen con mayor rigurosidad el principio de planeación y demás principios del Manual de Contratación de la empresa.	SECRETARIA GENERAL DIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/10/21	14/09/22	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, lista de asistencia presencial y vía Teams
4	2021	194	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA EXPEDICIÓN Y APROBACIÓN EXTEMPORÁNEA DE LAS PÓLIZAS DEL CONTRATO 45 DE 2020.	1	Revisión del Procedimiento de expedición y aprobación de pólizas identificando aspectos críticos, definición de acciones para mitigarlos.	SECRETARIA GENERAL GERENCIA DE GESTIÓN AMBIENTAL	1/10/21	14/09/22	Se revisó y actualizó el procedimiento sobre expedición de pólizas. Se adjuntan las respectivas evidencias.
5	2021	194	3.1.3.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS EN CONTROL INTERNO POR LA LIQUIDACIÓN EXTEMPORÁNEA DE LOS CONTRATOS 65 DE 2020, 45 DE 2020, 48 DE 2020 Y 95 DE 2020.	1	Comunicación a los supervisores de los contratos recordando su obligación de liquidar los contratos en los tiempos establecidos.	SECRETARIA GENERAL	1/10/21	14/09/22	El 18 de agosto de 2022. se envió correo electrónico con asunto "Oportuna liquidación de contratos y cartas de aceptación" a los supervisores de contratos.
6	2021	194	3.1.3.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS EN CONTROL INTERNO POR LA LIQUIDACIÓN EXTEMPORÁNEA DE LOS CONTRATOS 65 DE 2020, 45 DE 2020, 48 DE 2020 Y 95 DE 2020.	2	Análisis sobre la reforma del Manual de Contratación, en materia de términos de liquidación de los contratos y órdenes de compra.	SECRETARIA GENERAL	1/10/21	14/09/22	El 09 de septiembre de 2022 el Director de Contratación y Compras envió correo al personal del área, sobre la programación de mesas de trabajo individuales y solicita lectura y análisis del Manual de Contratación.

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	2021	194	3.1.3.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA, POR EL PAGO DE MAYOR VALOR EN EL SERVICIO DE VIGILANCIA EN EL CONTRATO 28 DE 2020, EN CUANTÍA DE \$9.352.032.	1	Capacitación semestral respecto del proceso interno de sondeo de mercado y su respectiva documentación.	SECRETARIA GENERAL  DIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS	1/10/21	14/09/22	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.  Mediante correo electrónico del 13 de septiembre de 2022, el Director de Contratación y Compras envía los documentos relativos al sondeo de mercado, al equipo interno.
8	2021	194	3.1.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO A LA CLÁUSULA CONTRACTUAL FORMA DE PAGO Y POR DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS NO. 5 DE 2020, 69 DE 2020, 35 DE 2020, 80 DE 2020, 27 DE 2020 Y 122 DE 2020	1	Socialización de la política de pagos a los Supervisores de Contratos	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/10/21	31/03/22	Se adjunta presentación de la socialización llevada a cabo el día 30 de marzo de 2022 en el horario de 2:30 pm a 4:00 pm en las instalaciones de la sede administrativa mediante la cual se abordaron temas primordiales a: Presupuesto, Provisiones y Cuentas por Pagar; en esta última se incluyó la socialización de la política de pago a los supervisores de los diferentes contratos; de igual manera se adjuntan evidencias fotográficas de la actividad y listas de asistencia
9	2021	194	3.1.3.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DISPONER DE LAS PÓLIZAS DE SEGUROS QUE AMPARAN LAS MODIFICACIONES CONTRACTUALES DE MANERA TARDÍA, EN LOS CONTRATOS 35 DE 2020, 88 DE 2020, 122 DE 2020 Y 80 DE 2020.	1	Revisión del Procedimiento de expedición y aprobación de pólizas identificando aspectos críticos, definición de acciones para mitigarlos.	DIRECCION DE CONTRATACION Y COMPRAS	1/10/21	14/09/22	Se revisó y actualizó el procedimiento sobre expedición de pólizas. Se adjuntan las respectivas evidencias.
10	2021	194	3.1.3.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR CUANTO NO SE EVIDENCIO LA REALIZACIÓN DE LA CAPACITACIÓN SOBRE LA LEY DE FINANCIAMIENTO, A PESAR DE SOLICITAR LOS SOPORTES DE LA ASISTENCIA AL SEMINARIO, ESTOS NO FUERON APORTADOS.	1	Diligenciar formato de asistencia a las capacitaciones y eventos que sean programados en la ejecución de contratos	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/10/21	14/09/22	Se realizó Capacitación y actualización en temas tributarios con el Dr. Nelson Pardo de la firma Pardo y Pulido Asociados Ltda. se adjunta como soporte, copia de la lista de asistencia, Correo enviado convocando a la reunión, copia de la presentación y soporte fotográfico de la reunión.
11	2021	194	3.3.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSISTENCIA PRESENTADA EN LA NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS NO.7.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR – SUBCUENTA DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	1	Revelar a mayor detalle los saldos que conforman o que fueron legalizados en la vigencia del rubro de cuentas por cobrar por tercero de las notas a los EEFF	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	15/01/22	31/03/22	Se adjunta extracto de las notas a los EEFF, correspondiente a la nota No. 7 Cuentas por Cobrar, en la que se evidencia la revelación de las partidas al mayor nivel de detalle por terceros.
12	2021	194	3.3.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR REGISTROS DE SALDOS INICIALES SIN MOVIMIENTO Y AUSENCIA DE SOPORTES DE LOS TERCEROS AQUACOMBIA SAS, BYP, SERVICIOS SAS, GENERANDO INCERTIDUMBRE POR VALOR DE \$42.259.216	1	Depurar de los EEFF las partidas sin soportes generadas en el desarrollo del contrato 746 de 2009	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/11/21	14/09/22	Con corte a agosto 31 de 2022 se realizó el registro de depuración de los saldos contables de los terceros miembros de la U.T. Aguas para la Guajira (Aquadolombia, Servicios BYP y Selfinver), se adjunta balance de prueba con la confirmación del ajuste de los saldos contables

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
13	2021	194	3.3.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR REGISTROS DE SALDOS INICIALES SIN MOVIMIENTO Y AUSENCIA DE SOPORTES DE LOS TERCEROS AQUACOMBIA SAS, BYP, SERVICIOS SAS, GENERANDO INCERTIDUMBRE POR VALOR DE \$\$42.259.216	2	Solicitar apoyo jurídico con el fin de identificar la procedencia de los saldos	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/11/21	14/09/22	El área remite acta de comité de sostenibilidad contable del 29 de junio de 2022, en la cual se evidencia que se trata el tema de procedencia de saldos. Dentro de los asistentes se encuentra personal de Secretaría General y de la Gerencia de Asuntos Legales y Defensa Judicial.
14	2021	194	3.3.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DIFERENCIAS EN LAS OPERACIONES RECÍPROCAS POR FALTA DE CONCILIACIÓN	1	Aplicar el formato de circularización de operaciones recíprocas para conciliar diferencias en reporte	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/11/21	30/03/22	Se adjunta soportes de circularización a las entidades con las cuales al final de la vigencia se presenta reciprocidad; además del envío de la evidencia del formato implementado se remite correo de circularización, formato de reporte de saldos en PDF y correo respuesta entidad recíproca para los casos en los que se dio contestación al reporte de saldos con las entidades recíprocas.
15	2021	194	3.3.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR RIESGO FINANCIERO GENERADO POR EL PAGO DE \$1.600.213.000, LO QUE ACARREO EL DETERIORO DE LA RENTABILIDAD	1	Elaboración de un informe semestral que evidencie las actividades y gestiones desarrolladas como empresa filial de Aguas de Bogotá.	GERENCIA GENERAL	1/10/21	14/09/22	Se recibe como evidencia dos informes realizados por la filial Caudales de Colombia en el que da cuenta de las gestiones llevadas a cabo.
16	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	1/10/21	14/09/22	Se recibe como evidencia las actas de reuniones de seguimiento que realizó la Dirección de Planeación en las cuales se incluye el seguimiento a la planeación presupuestal.
17	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	1/10/21	14/09/22	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.  Mediante correo electrónico del 13 de septiembre de 2022, el Director de Contratación y Compras envía los documentos relativos al sondeo de mercado, al equipo interno.
18	2021	194	3.3.4.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE SEGUIMIENTO DE LOS INGRESOS Y COSTOS PRESUPUESTALES MENSUALES	1	Incluir en la presentación de informes a la Junta Directiva la información del estado presupuestal de ingresos y gastos	GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1/01/22	30/06/22	Para el cumplimiento de la acción propuesta para subsanar la falta de seguimiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, se remite copia de las presentaciones realizadas ante la Junta Directiva celebradas en la vigencia 2022, en las que se ha socializado con los miembros de la Junta, la ejecución presupuestal de ingresos y gastos.

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
19	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	1	SOLICITAR A LA CONTRALORÍA HABILITAR EL APLICATIVO SIVICOF PARA REALIZAR LA RETRANSMISIÓN DEL FORMATO ELECTRÓNICO DEL CB-0411 CON LOS DATOS DE CIERRE DEL PRIMER SEMESTRE DEL 2021 QUE ABARCABA EL PLAN ESTRATÉGICO PRECEDENTE.	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/22	25/08/22	Se solicitó a la Contraloría de Bogotá autorización para la retransmisión del formato electrónico CB-0411.
20	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	2	SOLICITAR A CONTROL DE GESTIÓN EL CARGUE DEL FORMATO CB-0411 CON LA INFORMACIÓN FALTANTE EN LA PLATAFORMA SIVICOF, UNA VEZ LA CONTRALORIA AUTORICE LA RETRANSMISIÓN.	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/22	25/08/22	Se realizó la retransmisión del formato CB-0411 una vez la Contraloría de Bogotá autorizó la apertura de la plataforma SIVICOF
21	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	19/08/22	15/02/23	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 y convocaron a una capacitación virtual el día 13 de febrero de 2023.
22	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	1/01/23	28/02/23	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.
23	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	1/01/23	17/08/23	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
24	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	1/09/22	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
25	2022	196	3.1.3.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS 8 DE 2021 Y 103 DE 2019	1	ENVIAR CORREO DE SOLICITUD DE CERTIFICACIÓN DE ACUERDO CON LA OBLIGACIÓN CONTRACTUAL A LOS CONTRATISTAS.	GERENCIA GESTION AMBIENTAL	1/09/22	1/12/22	La Gerencia de Gestión Ambiental envió el soporte de dos correos electrónicos enviados a las entidades contratantes, solicitando las certificaciones de pesaje de los Contrato 103-2019 y del Contrato 08 de 2021.
26	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	1/09/22	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
27	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	1	SOLICITAR A LA CONTRALORÍA HABILITAR EL APLICATIVO SIVICOF PARA REALIZAR LA RETRANSMISIÓN DEL FORMATO ELECTRÓNICO DEL CB-0411 CON LOS DATOS DE CIERRE DEL PRIMER SEMESTRE DEL 2021 QUE ABARCABA EL PLAN ESTRATÉGICO PRECEDENTE.	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/22	25/08/22	Se solicitó a la Contraloría de Bogotá autorización para la retransmisión del formato electrónico CB-0411.
28	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	2	SOLICITAR A CONTROL DE GESTIÓN EL CARGUE DEL FORMATO CB-0411 CON LA INFORMACIÓN FALTANTE EN LA PLATAFORMA SIVICOF, UNA VEZ LA CONTRALORIA AUTORIZA LA RETRANSMISIÓN.	GERENCIA DE PLANEACIÓN Y ESTRATEGIA  DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	19/08/22	25/08/22	Se realizó la retransmisión del formato CB-0411 una vez la Contraloría de Bogotá autorizó la apertura de la plataforma SIVICOF

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
29	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	19/08/22	15/02/23	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 y convocaron a una capacitación virtual el día 13 de febrero de 2023.
30	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	1/01/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
31	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	1/09/22	31/03/23	Se remite soporte de la capacitación impartida a los responsables de las cajas menores, donde se evidencia el cumplimiento de la actividad propuesta
32	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	1/09/22	31/03/23	Se adjunta Acta de reunion 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.
33	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	1/09/22	31/03/23	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.

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
34	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	1/09/22	31/03/23	Se adjunta Acta de reunion 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.
35	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	1/09/22	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
36	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	1/09/22	31/03/23	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 conciación de reciprocas y se remite copia de los oficios remitidos a las entidades
37	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	1/09/22	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
38	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	1/09/22	30/06/23	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
39	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	10/02/23	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.
40	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	20/03/23	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.
41	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	1/01/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
42	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	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
43	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.	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
44	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	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
45	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	13/01/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
46	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	1/02/23	28/12/23	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	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.	1/02/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
48	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.	1/02/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
49	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	20/01/23	20/03/23	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.
50	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	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
51	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.	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
52	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	2/01/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
53	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	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/23	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo
54	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	13/01/23	28/12/23	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
55	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	13/01/23	28/12/23	La acción se encuentra en desarrollo
56	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	Secretaría General - Dirección de Contratación y Compras	1/02/22	17/08/23	La acción se encuentra en desarrollo