

DATOS GENERALES

ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE PITALITO EMPITALITO E.S.P.		
NIT:	8000893128	TIPO DE SUJETO DE CONTROL (SEGÚN CLASIFICACIÓN CONTRALORIA DPTAL DEL HUILA)	
REPRESENTANTE LEGAL:	HENRY LISCANO PARRA		
JEFE DE CONTROL INTERNO:	HÉCTOR ALIRIO CARVAJAL CABRERA		
AUDITORIA:	AUDITORIA EXPRÉS		
PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA:	VIGENCIA 2020	FECHA RECEPCION DEL INFORME FINAL DE AUDITORIA:	SEPTIEMBRE 30 DE 2020
FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	OCTUBRE 15 DE 2020	FECHA DE INICIO DE EJECUCION DEL PLAN DE ACCIÓN:	

OBJETIVOS

OBJETIVO GENERAL: Examinar la normativa, así como los procesos y procedimientos adoptados por la Empresa de Servicios Públicos de Pitalito EMPITALITO E.S.P., el propósito de subsanar los yerros que se hayan cometido, frente a los hallazgos emitidos por parte de la Contraloría Departamental del Huila, en desarrollo de la auditoria exprés correspondiente a la vigencia 2020, en procura de lograr la mejora requerida.

OBJETIVOS ESPECIFICOS: 1. Diseñar y adelantar las acciones pertinentes que permitan corregir las faltas encontradas en desarrollo de la auditoría exprés, vigencia 2020.
 2. Realizar el respectivo seguimiento y control a las actividades a desarrollar encaminadas a enmendar las dificultades colocados de manifiesto en la auditoria en mención.

PLAN DE ACCION

ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE PITALITO "EMPITALITO"				
NIT:	8000893128	TIPO DE SUJETO DE CONTROL (SEGÚN CLASIFICACIÓN CONTRALORIA DPTAL DEL HUILA)			
HALLAZGO 1 :	LAS OBLIGACIONES CONTRATADAS, SE ENCUENTRAN ENMARCADAS DENTRO DE LAS FUNCIONES ATRIBUIDAS A LA OFICINA DE PLANEACIÓN DE LA EMPRESA, POR TANT SE ESTÁN CONTRATANDO ACTIVIDADES QUE DEBEN SER REALIZADAS POR EL PERSONAL DE PLANTA DE LA ENTIDAD, ESPECIFICAMENTE LAS ASIGNADAS AL JEFE DE L OFICINA DE PLANEACIÓN EN EL MANUAL QUE ESTABLECE: "PLANEAR, FORMULAR, PROPONER PLANES Y PROGRAMAS DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO, OPERATIVO, TÉCNICO Y FINANCIERO Y DEFINIR PROPONER, EJECUTAR, VERIFICAR, SOCIALIZAR, SUPERVISAR, CONTROLAR Y EVALUAR LOS PROCESOS, INSTRUMENTOS Y ACTIVIDADES APLICADOS PARA SU DESARROLLO EN CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS, MISIÓN Y POLÍTICAS DE LA ENTIDAD"				
ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
TENIENDO EN CUENTA QUE ACTUALMENTE LA PLANTA DE PERSONAL ADSCRITA A LA OFICINA PLANEACIÓN ES INSUFICIENTE PARA EL CUMPLIMIENTO DE SUS FUNCIONES, EN ADELANTE CUANDO SE REQUIERA VINCULAR PERSONAL DE APOYO PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES QUE NO SE PUEDAN REALIZAR CON EL PERSONAL DE PLANTA, EN LOS ESTUDIOS PREVIOS SE DEJARÁ CLARAMENTE DEFINIDA Y JUSTIFICADA LA NECESIDAD DEL SERVICIO.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINIQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	NECESIDAD CLARAMENTE DEFINIDA Y JUSTIFICADA DENTRO DE LOS ESTUDIOS PREVIOS. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓI
SE PRESENTARA A LA JUNTA DIRECTIVA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN DE LA PLANTA DE PERSONAL ESPECIFICAMENTE DE LA OFICINA DE PLANEACIÓN CON EL FIN DE QUE CUENTE CON EL PERSONAL NECESARIO PARA EL DESARROLLO DE TODAS LAS ACTIVIDADES QUE DEBE REALIZAR DE ACUERDO AL MANUAL DE FUNCIONES.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINIQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	UNASOLICITUD DE MODIFICACIÓN A LA PLANTA DE PERSONAL DE LA OFICINA DE PLANEACIÓN, PRESENTADA ANTE LA JUNTA DIRECTIVA. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	GERENTE




PLAN DE ACCION

HALLAZGO 2 :

LOS CONTRATOS NÚMERO 122 DE 4 DE MARZO DE 2020, CONTRATO 123 DE 4 DE MARZO DE 2020 Y CONTRATO 135 DE 18 DE MARZO DE 2020 CELEBRADOS DENTRO DEL PROYECTO PITALITO LIMPIO Y BONITO, SE SUSCRIBIERON EN CONTRAVÍA AL PARECER DEL DECRETO NACIONAL DE 2013 EN SU ARTÍCULO 67 Y POSIBLE LEGALIZACIÓN HECHOS CUMPLIDOS EN CONTRAVENCIÓN DE LO DETERMINADO EN EL DECRETO 2981 DE 2013 Y DECRETO 115 DE 1996.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
SE PRESENTARA A LA JUNTA DIRECTIVA LA MODIFICACION DE LOS ACUERDOS 034 DE 1989, 008 DE 1992 Y 10 DE 2018 PARA AJUSTARLO AL DECRETO NACIONAL 2981 DE 2013.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINIQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	UNA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN, DE LOS ACUERDOS 034 DE 1989, 008 DE 1992 Y 10 DE 2018 PARA AJUSTARLOS AL DECRETO NACIONAL 2981 DE 2013, PRESENTADA ANTE LA JUNTA DIRECTIVA. EL RESULTADO ACTUAL DEL INDICADOR, ES DEL 30%, TODA VEZ QUE EL RUBRO RELACIONADO CON EL ASUNTO, FUE EXCLUIDO DEL PRESUPUESTO APROBADO PARA 20121. ELCUMPLIMIENTO DE LAS DEMÁS ACCIONES, SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	GERENTE

HALLAZGO 3 :

LA CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES CONTEMPLADAS DENTRO DEL PROYECTO DENOMINADO PITALITO LIMPIO Y BONITO, PARA EL DESARROLLO DE ESTE PROYECTO SE DESTINA UNA PARTIDA PRESUPUESTAL QUE AFECTA EL COMPONENTE DE ASEO Y QUE COMO BIEN LO INDICA EL DECRETO 2981, EN SU ARTÍCULO 14, EXCLUYE LAS CORRESPONDIENTES A ORNATO Y EMBELLECIMIENTO LAS CUALES MENCIONA EL PROYECTO PITALITO LIMPIO Y BONITO"

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
SE SOLICITARÁ A LA JUNTA DIRECTIVA LA MODIFICACION DE LOS ACUERDOS 034 DE 1989, 008 DE 1992 Y 10 DE 2018 AJUSTADOS AL DECRETO NACIONAL 2981 DE 2013 Y NO SE SUSCRIBIRAN MÁS CONTRATOS QUE AFECTEN EL COMPONENTE DE ASEO, QUE TENGAN RELACIÓN CON LOS ASUNTOS QUE EXCLUYE EL PRECITADO DECRETO.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINIQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	UNA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN, DE LOS ACUERDOS 034 DE 1989, 008 DE 1992 Y 10 DE 2018, PARA AJUSTADOS AL DECRETO NACIONAL 2981 DE 2013 , PRESENTADA ANTE LA JUNTA DIRECTIVA. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	GERENTE

PLAN DE ACCION
HALLAZGO 4 :

LOS RECURSOS EJECUTADOS NO CORRESPONDEN A ACTIVIDADES DE BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA EMPRESA, SINO AL LANZAMIENTO DEL PROGRAM PITALITO LIMPIO Y BONITO.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
LOS RECURSOS DESTINADOS A BIENESTAR SOCIAL SERAN UTILIZADOS EN LAS ACTIVIDADES DETERMINADAS EN EL PLAN DE BIENESTAR DISEÑADO POR LA ENTIDAD.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	EL INDICADOR DE CUMPLIMIENTO SE CONCRETA CON LA UTILIZACIÓN DE UNOS RECURSOS DETINADOS A LAS ACTIVIDADES DETERMINADAS EN EL PLAN DE BIENESTAR. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	DIRECTOR ADMINISTRATIVO

HALLAZGO 5 :

INDEBIDA PLANEACIÓN E INADECUADA GESTIÓN AL CANCELAR INTERESES POR UN DINERO PROCEDENTE DE RECURSOS DE CREDITO QUE AÚN NO CUMPLE EL FIN PAR EL CUAL FUE ADQUIRIDO.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
SE PRESENTARA ANTE LA JUNTA DIRECTIVA SOLICITUD DE MODIFICACION DEL ACUERDO 30 DE 2009, ARTÍCULO 17 LITERAL C, A FIN DE QUE LAS FACULTADES AL GERENTE PARA LAS OPERACIONES DE CREDITOS ESTÉN SUSTENTADAS EN ESTUDIOS SERIOS QUE GARANTICEN LA SATISFACCIÓN DE LA NECESIDAD FUNDAMENTO DEL ENDEUDAMIENTO	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	UNA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN, AL ACUERDO 30 DE 2009, ARTÍCULO 17 LITERAL C, PRESENTADA ANTE LA JUNTA DIRECTIVA. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	GERENTE-DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIER



PLAN DE ACCION

HALLAZGO 6 :

SE INCURRE EN VIOLACIÓN A LOS PRINCIPIOS DE PLANEACIÓN Y TRANSPARENCIA CONFORME LO ESTABLECE EL ARTÍCULO 4 EN SUS NUMERALES 4.2. Y 4.3. DEL MANU/ DE CONTRATACIÓN DE LA EMPRESA, TENIENDO EN CUENTA QUE SI BIEN EL ÁREA DE DISEÑO ES MÁS AMPLIO EN EL CONTRATO 131 DE 2020 FRENTE AL CONTRATO 192 2018, EL OBJETO DEL CONTRATO ES EL MISMO Y DENTRO DE LAS ACTIVIDADES CONTRATADAS SE ENCUENTRA QUE ALGUNAS DE ELLAS SON IDENTICAS.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
LA ENTIDAD, AL MOMENTO DE DEFINIR LA NECESIDAD, PARA ESTE TIPO DE PROYECTOS TENDRÁ EN CUENTA LA PLANACIÓN ESTRATÉGICA Y LOS PRINCIPIOS DE PLANEACIÓN, EN COHERENCIA CON LA PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL Y REALIZARÁ LOS CONTRATOS.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	CONTRATATACIÓN AJUSTADA A LA PLANACIÓN ESTRATÉGICA Y LOS PRINCIPIOS DE PLANEACIÓN, EN COHERENCIA CON LA PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	GERENTE- EQUIPO DIRECTIVO

HALLAZGO 7 :

REVISADA LA EJECUCIÓN DE LOS CONTRATOS, SE EVIDENCIÓ LA EXISTENCIA DE "DOBLE CONTRATACIÓN POR EL MISMO OBJETO", CON ESTO PRESUNTAMENTE SE INCURRE EN LA VIOLACIÓN A LOS PRINCIPIOS DE TRANSPARENCIA Y PLANEACIÓN CONFORME LO ESTABLECE EL MANUAL DE CONTRATACIÓN (ACUERDO No.004/2017), DEBIDO A QUE LOS CONTRATOS SE CELEBRARON EN EL MISMO TIEMPO DE SUSCRIPCIÓN.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR	TIEMPO DE EJECUCION PROGRAMADO	(SEGUIMIENTO) TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	(SEGUIMIENTO) RESULTADO DEL INDICADOR	RESPONSABLE
SE INCORPORARA A LA POLITICA DE MEDIOS EL DOCUMENTO DEL PLAN DE MEDIOS.	SEIS MESES	POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.	100%	UN PLAN DE MEDIOS INCORPORADO A LA POLÍTICA DE MEDIOS. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORÍA.	DIRECTOR DE PLANEACIÓN



PLAN DE ACCION

ENTIDAD:

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE PITALITO "EMPITALITO"

NIT:

8000893128

TIPO DE SUJETO DE CONTROL (SEGÚN CLASIFICACIÓN
CONTRALORIA DPTAL DEL HUILA)

HALLAZGO 8:

EL SUMINISTRO DE COMIDAS Y EL SERVICIO DE LOGISTICA NO SE COMPADECEN CON EL PROGRAMA DE ESTÍMULOS PERMITIDOS POR LA NORMATIVIDAD, A PESAR DE QUE ESTE INMERSO EN EL PROGRAMA DE BIENESTAR APROBADO POR LA ENTIDAD AUDITADA, DEBIDO A QUE CARECE DE UN ESTUDIO TÉCNICO QUE PERMITA CONCLUIR QUE DICHO SUMINISTRO DETERMINA EL MEJORAMIENTO EN EL DESEMPEÑO LABORAL DEBIDO A QUE NO ESTÁ INMERSO EN UN PROGRAMA RELACIONADO EN EL ARTÍCULO 70 DEL DECRETO 1227 DE 2015, ACTOS DE LA ADMINISTRACIÓN QUE HAN GENERADO UNA PERDIDA EN LOS RECURSOS PÚBLICOS AL SER UN GASTO QUE NO SE RELACIONA CON LOS PROGRAMAS DE BIENESTAR SOCIAL Y LABORAL DE LOS TRABAJADORES.

ACTIVIDADES A DESARROLLAR

TIEMPO DE EJECUCION
PROGRAMADO

(SEGUIMIENTO)
TIEMPO DE EJECUCIÓN REAL

INDICADOR DE
CUMPLIMIENTO

(SEGUIMIENTO)
RESULTADO DEL INDICADOR

RESPONSABLE

SE PROCEDERÁ A AJUSTAR LOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO PARA EVIDENCIAR DE LAS ACTIVIDADES DEL PLAN DE BIENESTAR.

SEIS MESES

POR EL TIEMPO ESTABLECIDO PARA LA EJECUCIÓN, EL CUMPLIMIENTO DE ESTA ACCIÓN DE MEJORA DEBE FINIQUITARSE EL 15 DE ABRIL DE 2021. ES ASÍ QUE A LA FECHA DEL PRESENTE SEGUIMIENTO, NO SE LOGRA DETRMINAR EL TIEMPO REAL DE LA MISMA.

100%

INSTRUMENTOS PARA SEGUIMIENTO AL PLAN DE BIENESTAR, AJUSTADOS. EL RESULTADO ACTUAL ES DEL 0%, CUMPLIMIENTO QUE SERÁ VERIFICADO UNA VEZ AGOTADO EL TIEMPO PROGRAMADO PARA LA EJECUCIÓN Y REPORTADO EN EL PRÓXIMO SEGUIMIENTO O ANTES SI ES REQUERIDO POR LA CONTRALORIA.

DIRECTOR
ADMINISTRATIVO

HENRY LISCANO PARRA

REPRESENTANTE LEGAL

HÉCTOR ALIRIO CARRAJAL CABRERA

JEFE DE CONTROL INTERNO