EMPRESA DESARROLLO URBANO DE BARRANCABERMEJA Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL EDUBA

REPRESENTANTE LEGAL: EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ

NIT. 890270833 5

AUDITORIA MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2014

Fecha Suscripcion del Plan de Mejoramiento: Agosto de 2015

	Nº	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA	ACCION CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	META	FECHA INICIACIÓN DE LA META	FECHA TERMINACIÓN DE LA META	ÁREA RESPONSABLE	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LA META	PLAZO EN DÍAS
Control Fiscal Interno- Gestión Ambietal	1	No se evidenció que existen mecanismos que permitan la presentación de propuestas de carácter ambiental.	Falta de mecanismos para la presentación de propuestas ambientales.	Implementar estrategias pedagógicas que permitan la presentacón de propuestas y sugerencias de carácter ambiental.	Establecimiento de un buzón de sugerencias y foros participativos sobre los temas ambientales.	Promover la participación de los funcionarios y contratistas en los temas ambientales.	19-08-2015	31-12-2015	Gerencia	Número de Particiapantes	2	134
	2	La oficina de control interno realiza seguimientos sobre la gestión ambiental de la entidad, pero no se evidenció que tuvieran establecida la frecuencia en nungún acto administrativo.	La entidad no tiene establecido en un acto administrativo la frecuencia al control interno sobre la gestión ambiental	Expedir acto administrativo en el cual se establezca la frecuencia de seguimiento a la gestión ambiental de la entidad por parte de la oficina de control interno.	Elaborar acto administrativo con la frecuencia de los seguimientos de la oficina de control interno sobre la gestión ambiental de la entidad.	Adopción del acto administrativo.	19-08-2015	31-12-2015	Gerencia y Subgerencia	Acto administrativo	1	134
	3	Para la vigencia evaluada la asignación de recursos presupuestales para la gestión ambiental no se evidencio.	La entidad no posee una unidad ambiental en la estructura organizacional, sin embargo, la empresa cuenta con un area ambiental, la cual es la encargada de gestión ambiental institucional.	Asignar recursos presupuestales para la gestión ambiental de la entidad.	Realizar las apropiaciones presupuestales necesarias para la gestión ambiental de la entidad.	Creación del rubro presupuestal para la gestión ambiental de la entidad.	19-08-2015	30-06-2016	Gerencia	Rubro presupuestal	1	316
	4	La entidad NO cuenta con aplicativos de software y/o un sistema de información ambiental o en su defecto un mecanismo o herramienta para el manejo de la información de carácter ambiental.	Manejo incorrecto de la información de carácter ambiental en la entidad.	Implementar un mecanismo o herremienta para el manejo de la información de carácter ambiental.	Establecer un mecanismo o herramienta para el manejo de la información de carácter ambiental.	Adoptar un sistema de información ambiental.	19-08-2015	31-12-2015	Gerencia y Subgerencia	Sistema de información ambietal	1	134
	5	NO se cuenta con una herramienta estadística que permita medir la eficiencia y eficacia de recursos destinados a la gestión ambiental.	Carencia de herramientas estadísticas que permitan medir la efectividad de los recursos destinados a la gestión ambiental institucional.	Implementar una herramienta estadística que permita medir la eficiencia y eficacia de recursos destinados a la gestión ambiental.	Elaborar indicadores para medir y evaluar la eficiencia y eficacia de los recursos destinados a la gestión ambiental.	Establecer indicadores de gestión ambiental	19-08-2015	31-12-2015	Gerencia y Subgerencia	Indicadores de gestión ambiental	1	134
	6	La entidad NO cuenta con programa para compras sostenibles, sin embargo, se han realizado actividades encaminadas al cumplimiento de la temática.	No contar con un programa de compras sostenibles.	Incluir el programa de compras sostenibles en el plan de gestión ambiental de la entidad.	Establecer criterios ambientales para las compras y gestión contractual, que promuevan la eficiencia y sostenibilidad de los recursos.	Adoptar los criterios ambientales en la compras y procesos contractuales.	19-08-2015	30/06/2016	Grencia y Subgerencia	Criterios ambientales	1	316

EMPRESA DESARROLLO URBANO DE BARRANCABERMEJA Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL EDUBA

REPRESENTANTE LEGAL: EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ

NIT. 890270833 5

AUDITORIA MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2014

Fecha Suscripcion del Plan de Mejoramiento: Agosto de 2015

	Nº	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA	ACCION CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	META	FECHA INICIACIÓN DE LA META	FECHA TERMINACIÓN DE LA META	ÁREA RESPONSABLE	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LA META	PLAZO EN DÍAS
Cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos Ambientales	7	La entidad durante la vigencia evaluada, no vinculo planes, programas, proyectos ambientales en ejecución de su labor misional.	No asociar los planes, programas y proyectos ambientales en la labor misional de la entidad.	Formular los planes, programas o poryectos ambientales a la labor misional de EDUBA.	Efectuar la adopción de los planes, proyectos y programas ambientales a la ejecución de su la labor misional de la entidad	Desarrollar los planes, proyectos y programas de acuerdo a la labor misional de la entidad.	19-08-2015	30-06-2016	Gerencia y Subgerencia	Planes, proyectos y programas vinculados	3	316
Inversión Ambiental	8	En la información suministrada por EDUBA en el SIA, la entidad establece que asigna recursos presupuestales para la gestión ambiental , pero no se evidencio cuanto es la asignación y a que plan - programa- o proyecto están dirigidos.	No clarificación de la asignación presupuestal a los planes, porgramas y proyectos ambientales de la entidad.	Vincular los planes, programas o poryectos ambientales a los recursos presupuestalesl.	Asignar recursos presupuestales a los planes, proyectos y programas ambientales.	Establecer la asiganaciónpresupuestal para los planes, proyectos y porgramas ambientales.	19-08-2015	30-06-2016	Gerencia y Subgerencia	Planes, proyectos y programas ejecutados	3	316
Legalidad Ambiental	9	La entidad durante vigencia evaluada realizo varias actividades encaminadas al uso eficiente y racional del recurso agua de conformidad con la Ley 373 de 1997, sin embargo, no se evidencio la efectividad de estas en el consumo del recurso agua.	Falta de sensibilización, estrategias y metodologias para contribuir con el ahorro del recurso hídrico.	Proponer estrategias y metodologías que permitan sensibilizar a los trabajadores con la contribución al ahorro y conservación del recurso.	Establecer estrategias y metodologías con las cuales se sensibilicen y concienticen .	Contribuir con el ahorro, conservación y uso recional del agua.	19-08-2015	31-12-2015	Gerencia y Subgerencia	Estrategias y metodologías	2	134
Situación actual de los recursos naturales y del medio ambiente del Municipio de Barrancabermeja	10	EDUBA, ha implementado actividades en pro de los recursos naturales y del medio ambiente para el desarrollo de su actividad misional, sin embargo, no se evidencia la efectividad de los mismos.	Falta de compromiso y concientización de los funcionarios y contratistas de la entidad con los recursos naturales y el medio ambiente en el desarrollo misional de la entidad.	Implementar mecanismos que permitan evidenciar la efectividad de las actividades realizadas en pro del medio ambiente.	Evaluar cuantitativa y cualitativa el desarrollo y la ejecución de las actividades que evidencien la gestión ambiental institucional.	Realizar el analisis de efectividad de la gestión ambiental realizada por la entidad.	2015-08-19	30-06-2016	Gerencia y Subgerencia	Informe de efectividad de la gestión ambiental	1	#¡REF!
Revisión de la Rendición de la cuenta en lo que respecta a las líneas de auditoria.	11	Una vez revisada la rendición de la cuenta se evidencio, que EDUBA, no diligencio la pregunta 54 del componente Actividades de Control (politicas, procedimientos, salvaguardas, autoridad).	Falta de rigurosidad y revisión a la hora de diligenciar los formatos y cuestionarios emitidos por el ente de control.	Realizar consultas y capacitaciones al personal encargado del diligenciamiento de los formatos y cuestionarios emitidos por el ente de control.	Instruir al personal encargado de diligenciar los formatos y cuestionarios emitidos por el ente de control.	Suministrar información a los entes de control.	19-08-2015	31/12/2015	Gerencia y Subgerencia	Capacitaciones y consultas	2	134

EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ
Gerente

JOSE EDUARDO BOLAÑOS CELIS
Asesor de control Interno

EMPRESA DESARROLLO URBANO DE BARRANCABERMEJA Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL EDUBA

REPRESENTANTE LEGAL: EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ

NIT. 890270833 5

AUDITORIA MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2014

Fecha Suscripcion del Plan de Mejoramiento: Agosto de 2015

	Nº	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA	ACCION CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	META	FECHA INICIACIÓN DE LA META	FECHA TERMINACIÓN DE LA META	ÁREA RESPONSABLE	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LA META	PLAZO EN DÍAS

EMPRESA DESARROLLO URBANO DE BARRANCABERMEJA Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL EDUBA

REPRESENTANTE LEGAL: EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ

NIT. 890270833 5

AUDITORIA MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2014

Fecha Suscripcion del Plan de Mejoramiento: Agosto de 2015

	Nº	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA	ACCION CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	META	FECHA INICIACIÓN DE LA META	FECHA TERMINACIÓN DE LA META	ÁREA RESPONSABLE	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LA META	PLAZO EN DÍAS

EMPRESA DESARROLLO URBANO DE BARRANCABERMEJA Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL EDUBA

REPRESENTANTE LEGAL: EVER JOSE JIMENEZ GONZALEZ

NIT. 890270833 5

AUDITORIA MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2014

Fecha Suscripcion del Plan de Mejoramiento: Agosto de 2015

	Nº	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA	ACCION CORRECTIVA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	META	FECHA INICIACIÓN DE LA META	FECHA TERMINACIÓN DE LA META	ÁREA RESPONSABLE	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LA META	PLAZO EN DÍAS