

CÓDIGO HALLAZGO	OBJETIVO ESPECÍFICO DE LA AUDITORIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	TIPO DE ACCIÓN DE MEJORA	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDAD EJECUTADA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACTIVIDAD	ACTIVIDADES / AVANCE DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIAS	INCIDENCIA				ESTADO ACTUAL DE LOS PROYECTOS	OBSERVACIONES	
															ADMINISTRATIVO	DISCIPLINARIO	FISCAL	PENAL			
1	Obj. Específico: 1 Contratación	APROBACIÓN DE LAS PÓLIZAS DEL CONTRATO No. 741 BIS DE 2009. ADMINISTRATIVO. (A).	Error involuntario en numerar y fechar el contrato de la referencia, con número 723 de 2009, por lo que se hace necesario establecer que dicho contrato corresponde realmente al número 741 BIS que debe fecharse el 19 de octubre de 2009. Hecho que ocasionó que la garantía bancaria expedida ampare el contrato No. 723 de 2009 (inexistente) y no del contrato número 741 BIS de 2009	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X				LIQUIDADO	NO SE HAN REALIZADOS LAS CAPACITACIONES, FECHA TENTATIVA PARA SU DESARROLLO EN AGOSTO.	
						2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							
2	Obj. Específico: 1 Contratación	APROBACIÓN DE LAS PÓLIZAS DEL CONTRATO No. 742 BIS DE 2009. ADMINISTRATIVO (A).	Error involuntario en numerar y fechar el contrato de la referencia, con número 724 de 2009, por lo que se hace necesario establecer que dicho contrato corresponde realmente al número 742 BIS de 2009. Hecho que ocasionó que la garantía bancaria expedida ampare el contrato No. 724 de 2009 (inexistente) y no del contrato número 742 BIS de 2009	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X				LIQUIDADO	NO SE HAN REALIZADOS LAS CAPACITACIONES, FECHA TENTATIVA PARA SU DESARROLLO EN AGOSTO.	
						2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							
3	Obj. Específico: 1 Contratación	GESTIÓN DOCUMENTAL DE LOS CONTRATOS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A -- D).	Falta de la implementación oportuna de las tablas de retención documental, asignación de un espacio físico para la organización, custodia, auditorías internas que puedan alertar la deficiencia en el manejo de archivo de gestión documental en las actuaciones contractuales.	Acción Correctiva	1. Adecuación de espacio físico para el archivo central de la empresa	1. Apropiar recursos	Numerica	1	1	27/12/2022	31/1/2023	5	100%	Gerencia, Dirección de Planeación, Dirección Admon y Financiera	X	X			LIQUIDADO	Los recursos ya están disponibles dentro del presupuesto para la vigencia 2023.	
						2. Gestionar y contratar espacio físico para el archivo central que cumpla con los requerimientos de la normatividad aplicable	Numerica	1	0,3	16/01/2023	31/7/2023	28	30%	Dirección Admon y Financiera							
						1. Estructurar e implementar el manual de gestión documental, el cual defina lineamientos y parámetros en la administración y control de los documentos en el proceso de archivo	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Admon y Financiera							
4	Obj. Específico: 1 Contratación	LIQUIDACIÓN DE LOS CONTRATOS NUMEROS 179 DE 2016, 377, 212, 465, 240 DE 2015, 092 Y 664 DE 2014. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A -- D).	No se ha liquidado bilateral o unilateralmente de acuerdo con el establecido en el artículo 60 de la Ley 80 de 1993, en concordancia con artículo 11 de la Ley 1150 de 2007 Contrato No. 179 de 2016 no se liquidó debido al incumplimiento en sus obligaciones contractuales por parte del contratista. Contrato No. 377 de 2015 se adelantó la gestión para la liquidación bilateral, pero no se logró la firma del contratista. Contrato No. 212 de 2015 no se liquidó debido a que no hay acta de recibo final por parte de la interventoría ni por el contratista Contrato No. 465 de 2015 no se liquidó debido a que se presentó la dificultad de la omisión por parte del contratista de pagos a trabajadores y acreedores para la entrega de paz y salvo. Contrato No. 240 de 2015 no se liquidó debido a que se presentaron muchos inconvenientes que fueron expuestos en la respuesta a la Observación No. 1 de la comunicación No. 1 y sus soportes. Contrato No. 092 de 2014 el control de este proyecto fue contratado y tiene por ejecutor el municipio de Albania, este último es el directo responsable de la liquidación del contrato; pero por ser recursos del MVCT le asiste la responsabilidad de vigilar el cumplimiento de este. Contrato 664 de 2014:	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X			LIQUIDADO	A la fecha de presentación de este plan de mejoramiento se han adelantado las liquidaciones de 2 de los 7 contratos identificados dentro del hallazgo. Contrato No. 377 de 2015 el contratista firmo la liquidación bilateral Contrato 465 de 2015: Fue liquidado contrato 179 : No se puede liquidar unilateralmente ya que es un contrato de derecho provado, se inicia una acción jurídica por parte del grupo de defensa judicial de espegua contra el contratista. 092 de 2014: Esegua envió oficios mediante radicados 2023EPG035 y 2022EPGG0756 a la alcaldía de Albania solicitando información de la liquidación del contrato.	
						2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							
						Suscribir el acta de liquidación unilateral o bilateralmente según corresponda o aplique	Numerica	7	3	10/01/2023	31/12/2023	51	43%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica							
5	Obj. Específico: 2 Analisis Financiero	SALDO CONTRATO No. 741-B. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A - D).	En el acta de liquidación firmada el 16 de julio de 2019, las partes acordaron terminar el contrato y liberar el saldo de \$2.614.475.26, sin embargo, no se registra soporte o evidencia de la liberación del valor citado a favor del departamento, situación que afecta la redistribución y correcto manejo del presupuesto para el sector Agua Potable y Saneamiento Básico.	Acción Correctiva	Reincorporar los recursos al presupuesto	1. Realizar oficio dirigido a la Gobernación de la Guajira, solicitando la liberación de los recursos no ejecutados dentro del contrato.	Numerica	1	0	16/01/2023	31/8/2023	32	0%	Dirección Admon y Financiera	X	X			LIQUIDADO	Se están revisando los expedientes financieros para verificar si el contrato está liquidado correctamente por los entes participantes para así subsanar todas las actividades que se derivan de este hallazgo.	
						2. Acto administrativo de reincorporación de los recursos al presupuesto de Ingresos y Gastos de ESEPGUA	Numerica	1	0	16/01/2023	31/8/2023	32	0%	Dirección Admon y Financiera, Dirección Jurídica							
6	Obj. Específico: 2 Analisis Financiero	SALDO CONTRATO No. 465 de 2015. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A -- D).	registra un valor no ejecutado de \$1.330.276.116.59 a favor de la entidad contratante, sin embargo, no se registra soporte evidencia de la liberación del valor citado a favor del departamento,	Acción Correctiva	Reincorporar los recursos al presupuesto	1. Realizar el trámite de pago de retergarantías	Numerica	1	1	28/12/2022	28/2/2023	9	100%	Dirección Admon y Financiera	X	X			LIQUIDADO	Se están realizando los trámites pertinentes para la reincorporación de los recursos, se envió la solicitud de liberación al FIA mediante correo el día 14 de marzo de 2023, donde respondieron que para liberar esos recursos al departamento, se debían realizar los pagos de retergarantía que estaban pendientes al contratista. mediante oficio de radicado 2023EPG0177 de 6 de marzo del 2023 a la interventoría para que actualizara registro de firma ante el FIA y luego se proceda al pago de retergarantía y proceder a liberar los saldos a favor del departamento. Bajo radicado P-2023-003678 se presentó la cuenta ante el FIA donde informaron observaciones para ser subsanadas, el contratista se encuentra realizando las subsanaciones.	
						2. Diligenciar formato del FIA: solicitud de liberación de certificados de disponibilidad de recursos-CDR y/o contratos.	Numerica	1	0	01/03/2023	15/03/2023	2	0%	Dirección Admon y Financiera							
7	Obj. Específico: 3 Estado de Obra	CONTRATO No. 240 DE 2015. FUNCIONALIDAD Y PRESTACIÓN DEL SERVICIO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL (A - D - F).	Se evidencia que la supervisión del contrato No. 240 de 2015, no fue efectiva y diligente debido a que permitió la materialización del riesgo frente a las obras ejecutadas por el contratista del contrato de obra en la actualidad estén inconclusas, la no entrega de certificaciones de los predios necesarios para el desarrollo de las obras por parte del Distrito el distrito de Riosacha y la no actualización de Pólizas por parte del contratista Consorcio Alcantarillado Comuna 10, manteniendo el contrato en estado de suspensión desde el 9 de mayo de 2018. cuantía por \$ 9.782.334.320,81 correspondientes a pagos de actas parciales al contratista (actas 1 al 10) y al valor del anticipo faltante por amortizar.	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X	X		EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN	Se realizó la contratación del perito el día y el plazo de ejecución será de 2 meses,	
						2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							
				Acción Correctiva	Estrategia para finalizar obra inconclusas	1. Elaborar un oficio solicitando una mesa de trabajo con el MVCT para determinar acciones que permitan concluir las obras de dicho contrato	Numerica	1	0	16/01/2023	15/2/2023	4	0%	Dirección Técnica	X	X	X				
						2. Adelantar el proceso de liquidación del contrato	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica							
						3. Peritaje y consultoría para reformulación del proyecto	Numerica	1	1	16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica							
						4. Gestionar los permisos de predios y servidumbres	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica							
						1. Elaborar lista de chequeo para controlar el cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 6.4.2 del Manual Operativo AFSB	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación							

8	Obj. Específico: 3 Estado de Obra	CONTRATO DE OBRA No. 092 DE 2014 ENTRE EL MUNICIPIO DE ALBANIA Y CONSORCIO ALBANIA 2014. FUNCIONAMIENTO DE LA PTAP LA CABELLONA Y SISTEMAS CONEXOS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A - D).	la PTAP La Cabelloña, ubicada en el municipio de Albania, La Guajira no funciona a plena capacidad de acuerdo con lo diseñado, el cual corresponde a 60 L/s; entregando en la actualidad (octubre de 2022) entre 8 y 10 L/s de agua tratada, incumpliendo los fines para los que fue construida por las siguientes razones: 1. Deficiente planeación del proyecto. 2. Inadecuada custodia de las instalaciones 3. Inadecuada instalación de compuerta en el filtro 1	Acción Preventiva	Definir estrategia de monitoreo y control	2. Incluir análisis y toma de decisiones de los avances de proyectos según cronograma en el informe bimestral de seguimiento del comité directivo.	Numerica	1	1	16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección de Planeación	X	X					La lista de chequeo según el numeral 6.4.2 del manual operativo se tiene aprobada y se esta ejecutando.
			3. Capacitar a los supervisores en el diligenciamiento de la información en el aplicativo SIGEVAS	Numerica	1	1	16/01/2023	30/6/2023	24	100%	Dirección de Planeación, Dirección Técnica	El análisis y toma de decisiones de avances de proyectos según el cronograma se esta implementando en el actual informe bimestral de seguimiento al PEI (falta firma de gerencia)									
			4. Diseñar herramienta y realizar seguimiento y control quincenal de proyectos.	Numerica	1	1	16/01/2023	7/3/2023	7	100%	Dirección de Planeación	Las capacitaciones fueron realizadas y se cuentan con las evidencias de las participaciones.									
			1. Revisar y actualizar ficha técnica de evaluación de proyectos	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación	Actualmente ya se esta implementando el mecanismos de analisis de proyecto quincenal.									
				Acción Preventiva	Actualización de los requisitos para la viabilización de proyectos	2. Revisar y actualizar ficha técnica revisión documental.	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación							Se reviso la ficha de evaluación de proyectos.
																					Se reviso la ficha de revisión documental.
9	Obj. Específico: 3 Estado de Obra	SISTEMA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CORREGIMIENTO DE PARAGUACHON, MAICAO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL. (A - D - F).	Los servicios de acueducto y alcantarillado no están cumplimiento con la finalidad del objeto del contrato el cual era la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado no se están prestando en atención a que se presentan fallas con las fuentes de abastecimiento de agua potable y con los puntos de descarga y tratamiento de las aguas residuales. cuantía por \$6.012.338.305, correspondiente a las actas parciales reconocidas al contratista.	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X	X				La lista de chequeo según el numeral 6.4.2 del manual operativo se tiene aprobada y se esta ejecutando.
			financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	El análisis y toma de decisiones de avances de proyectos según el cronograma se esta implementando en el actual informe bimestral de seguimiento al PEI (falta firma de gerencia)									
			1. Elaborar lista de chequeo para controlar el cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 6.4.2 del Manual Operativo APSB	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación, Dirección Jurídica	Las capacitaciones fueron realizadas y se cuentan con las evidencias de las participaciones.									
			2. Incluir análisis y toma de decisiones de los avances de proyectos según cronograma en el informe bimestral de seguimiento del comité directivo.	Numerica	1	1	16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección de Planeación	Actualmente ya se esta implementando el mecanismos de analisis de proyecto quincenal.									
			3. Capacitar a los supervisores en el diligenciamiento de la información en el aplicativo SIGEVAS	Numerica	1	1	16/01/2023	30/6/2023	24	100%	Dirección de Planeación, Dirección Técnica	Se reviso la ficha de evaluación de proyectos.									
			4. Diseñar herramienta y realizar seguimiento y control quincenal de proyectos.	Numerica	1	1	16/01/2023	7/6/2023	20	100%	Dirección de Planeación	Se reviso la ficha de revisión documental.									
10	Obj. Específico: 3 Estado de Obra	DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN CONTRATO No. 092 DE 2014. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A - D).	no existe un documento de liquidación de contrato de obra de quien finalmente ejecuto los trabajos. La no disponibilidad de estos documentos no permite establecer claramente las circunstancias de tiempo modo y lugar en que finalizó el contrato No. 092 de 2014. La responsabilidad de mantener un archivo que permita el acceso a información estos documentos, de principal importancia, esenciales y mínimos de archivo de una gestión contractual de este tipo, deberían existir en sus archivos, más aún cuando la gestión contractual finalizó en 2018. la obligación de restitución, resguardo y archivo de la información persiste en cabeza de los administradores del PDA Guajira;	Acción Correctiva	Gestionar los documentos pre-contratuales, contractuales y post-contratuales del contrato 092 de 2014.	1. Solicitar, mediante oficio, los documentos que den cuenta de la legalización, ejecución y liquidación del contrato.	Numerica	1	1	15/12/2022	24/2/2023	10	100%	Dirección Técnica	X	X		X			El proyecto fue ejecutado por el municipio de Albania en donde reposan los archivos . Solicitudo de información a través del Radicado No.2022EPG0756 del 19 de diciembre de 2022 dirigido al Alcalde municipal y al secretario de obras publicas del municipio de Albania.
			2. Aportar los documentos del contrato al expediente bajo los lineamientos de gestión documental	Numerica	1	0	9/01/2023	31/12/2023	51	0%	Dirección Técnica										
			Estructurar e implementar el manual de gestión documental, el cual define lineamientos y parámetros en la administración y control de los documentos en el proceso de archivo	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Admon y Financiera										
			1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
				Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							
11	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	PRINCIPIO DE ECONOMÍA DEL CONTRATO DE CONSULTORÍA No. 016 DE 2019. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL (A - D - F).	Al momento de iniciar el proceso contractual la administración no dio cumplimiento al principio de coordinación y planeación que se requería para el caso. la administración temporal para el sector Agua Potable y Saneamiento Básico del departamento de la Guajira inició el proceso de selección del contratista para el contrato No. 016 el 14/11/2019, sin haber estudiado la conveniencia y oportunidad de suscribir el contrato en mención. Situación que con llevó a que este se diera por terminado de manera anticipada en razón que su objeto y alcance técnico ya estaban siendo cumplidos por el contrato No. 015 de 2019. cuantía de \$91.641.287	Acción Correctiva	Liquidar el contrato	1. Adelantar el proceso de Liquidación Unilateral en vista de que el contratista no esta de acuerdo en reembolsar los recursos girados y solicita se le haga un reconocimiento de los trabajos desarrollados.	Numerica	1	0	1/07/2022	16/3/2023	37	0%	Dirección Jurídica	X	x	x				EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN
			1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	Se diseño el check list numeral 5,3 procedimiento elaboración del PEI									
			2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
			1. Diseñar formato de chequeo como control del numeral 5.3 consolidación y elaboración del PEI en marcado en el procedimiento "PR-PE-07 Elaboración, modificación y seguimiento del PEI" .	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación										
12	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	SUSCRIPCIÓN CONTRATO DE OBRA No. 179 DE 2016. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PENAL (A - D - F).	Se estructuró un procedimiento precontractual por fuera de lo determinado en el clausulado contractual público colombiano; es decir, únicamente determinó una exigencia del Banco Internacional emanada de un anexo, desconociendo presuntamente, lo establecido en el artículo III del préstamo 7434-CO, el cual infiere, la posibilidad de negociar con el prestamista la forma por medio la cual se realizará la contratación.	Acción Preventiva	Actualizar manual de contratación	1. Incluir dentro del manual de contratación el procedimiento que se debe realizar cuando se tiene recurso de cooperación internacional	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X		x			Terminado en tiempo con resolución de incumplimiento
			1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
			2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
13	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	SUSCRIPCIÓN DE LAS PÓLIZAS DEL CONTRATO DE OBRA CIVIL No. 179 DE 2016. ADMINISTRATIVO (A).	Se presenta por presuntas irregularidades en la revisión de los documentos aportados por el contratista, las pólizas fueron aprobadas por la entidad contratante, esto es la Gobernación de La Guajira, sin embargo, se evidencia que las pólizas Nos. 1016150-0 y 1615692-0, figuran como beneficiarios el municipio de Barrancas y no la Gobernación de La Guajira como lo exige la normatividad colombiana.	Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X					Terminado en tiempo con resolución de incumplimiento
			2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
14	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	SUSPENSIONES EN LOS CONTRATOS DE CONSULTORÍAS NUMEROS 001 DE 2021, 017 DE 2020 Y 018 DE 2020. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A - D).	los contratos citados fueron suspendidos por la Empresa de Servicios Públicos de La Guajira S.A. E.S.P. -ESEPGA con fundamento en la falta de Interventoría. se precisa que, este seguimiento técnico y especializado es obligatorio solo en los contratos de obras que resulten de un proceso de licitación, tal como señala el artículo 32 de la Ley 80 de 1993, en ese entendido, se tiene que el hecho que los citados Contratos no contarán con interventoría no es un sustento jurídico, ni técnico, para suspender la ejecución contractual. Esta decisión atrasa el cumplimiento de los objetos contractuales y la satisfacción de las necesidades que dieron origen a la contratación.	Acción Correctiva	Reiniciar ejecución contractual	Formalización y/o Suscripción de acta de reinicio	Numerica	3	3	23/12/2022	31/1/2023	6	100%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica	X	X					EJECUCIÓN
			1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	Se formalizaron las actas de reinicio y en la actualidad se estan ejecutando las actividades de supervisión previstas en los contratos.									
			2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica										
				Acción Preventiva	Capacitación y reintroducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica							contrato 015 de 2020 se envió oficio bajo radicado 2023EPG0261 reiterando la solicitud de los soportes de la inversión del anticipo al contratista.

15	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A - D). CONSULTORIA N. 001 DE 2021 CONSULTORIA 018 DE 2021 CONSULTORIA 017 DE 2020 CONSULTORIA 016 DE 2020 CONSULTORIA 004 DE 2021 CONSULTORIA 002 DE 2021	No se evidencia la legalización de las inversiones de los recursos con cargo a los anticipos de cada uno de los contratos de consultoría relacionados			2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	x	x		EJECUCIÓN	contrato 018 de 2020 se envió oficio bajo radicado 2023EPG0260 reiterando la solicitud de los soportes de la inversión del anticipo al contratista.								
				Acción Correctiva	Gestionar soportes de inversión de los anticipos	Solicitar mediante oficio al contratista, aportar el documento equivalente que demuestre la correcta inversión de los recursos y proceder a legalizar el pago del anticipo. En caso de que no surta efecto con el primer oficio se enviará un segundo oficio reiterando la solicitud.	Numerica	2	0,5	28/12/2022	29/9/2023	39	25%	Dirección Técnica					Contrato 001 ya cuenta con los soportes. Contrato 002 se envió oficio bajo radicado 2022EPG0745 y se reitero bajo radicado 2023EPG0258 la solicitud de los soportes de la inversión del anticipo al contratista, no se ha recibido respuesta por parte del contratista en proceso de posible incumplimiento por parte de area de juridica.								
16	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	CONTRATO No. 239 DE 2015. FUNCIONALIDAD Y PRESTACIÓN DEL SERVICIO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL (A - D - F).	No se cumplió con el objeto del contrato, el cual era la construcción de las lagunas de oxidación del Municipio de Riohacha, invirtiendo recursos del Estado en un proyecto fallido. No concertó de manera previa con las comunidades, no se llevaron a cabo los estudios sobre el predio donde se construirían las lagunas de oxidación, para determinar que se cumplieran los requisitos técnicos, sociales y ambientales, omisión que ocasionó que el Ente Territorial incumpliera el deber de Planeación, llevando a una gestión fiscal inadecuada e incorrecta de inversión de recursos públicos, ocasionando un presunto detrimento patrimonial en cuantía de \$523.522.362,87	Acción Preventiva	Definir estrategia de monitoreo y control	1. Elaborar lista de chequeo para controlar el cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 6.4.2 del Manual Operativo APSB	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación	X	X	X	LIQUIDADO	Se encuentra actualizada la ficha técnica de proyectos para viabilización								
						2. Incluir análisis y toma de decisiones de los avances de proyectos según cronograma en el informe bimestral de seguimiento del comité directivo.	Numerica	1	1	16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección de Planeación													
						3. Capacitar a los supervisores en el diligenciamiento de la información en el aplicativo SIGEVAS	Numerica	1	1	16/01/2023	30/6/2023	24	100%	Dirección de Planeación, Dirección Técnica													
						4. Diseñar herramienta y realizar seguimiento y control quincenal de proyectos.	Numerica	1	1	16/01/2023	7/3/2023	7	100%	Dirección de Planeación													
				Acción Preventiva	Verificación de las fichas técnicas	1. Actualización de la ficha técnica de evaluación de proyectos	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación													
						2. Actualizar ficha técnica de proyectos para viabilización	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación													
				Acción Correctiva	Diseño y construcción de la PTAR	1. Analisis y compra de predios para la PTAR	Numerica	5	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica													
						2. Diseño de alternativas de la PTAR	Numerica	3	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica													
						3. Gestionar permisos ambientales ante Corpogajira	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica													
				17	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	CONTRATO No. 179 DE 2016. FUNCIONALIDAD Y PRESTACIÓN DEL SERVICIO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A - D).	No existe un acta de recibo de las obras que se ejecutaron. Algunas de las obras construidas actualmente están operando parcialmente y otras por falta de mantenimiento se han deteriorado y no están en operación. El servicio de acueducto del municipio de Barrancas se está prestando de manera parcial, pero las condiciones de prestación del servicio son las mismas de antes de ejecutar el proyecto.	Acción Preventiva	Definir estrategia de monitoreo y control	1. Elaborar lista de chequeo para controlar el cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 6.4.2 del Manual Operativo APSB	Numerica	1	1	16/01/2023						28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación	X	X		Terminado en tiempo con resolución de incumplimiento
2. Incluir análisis y toma de decisiones de los avances de proyectos según cronograma en el informe bimestral de seguimiento del comité directivo.	Numerica	1	1							16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección de Planeación													
3. Capacitar a los supervisores en el diligenciamiento de la información en el aplicativo SIGEVAS	Numerica	1	1							16/01/2023	30/6/2023	24	100%	Dirección de Planeación, Dirección Técnica													
4. Diseñar herramienta y realizar seguimiento y control quincenal de proyectos.	Numerica	1	1							16/01/2023	7/3/2023	7	100%	Dirección de Planeación													
Acción Preventiva	Capacitación y reinducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica					1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica													
		2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica					1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica													
18	Obj. Específico: 4 Atención de Denuncias	CONTRATO No. 010 DE 2020. FUNCIONALIDAD Y PRESTACIÓN DEL SERVICIO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL (A - D - F).	1. El contrato No. 010 de 2020 se encuentra terminado por vencimiento de plazo; 2. Las instalaciones pagadas a la fecha no cumplen con su funcionalidad; 3. Las instalaciones cubren ni satisfacen la necesidad que motivo su contratación 4. No se puede certificar la calidad de la instalación de tuberías, de acuerdo con las especificaciones técnicas. 5. Las instalaciones de tubería de acuerdo con lo estipulado en el contrato No. 010 de 2020, no debieron ser pagadas. Las instalaciones de tubería y obras conexas, pagadas por una cuantía \$4.359.682.060, no son funcionales.					Acción Preventiva	Capacitación y reinducción	1. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de contratación, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica	X	X	X	TERMINADO	Se solicito la realización de las pruebas técnicas a través del Radicado No.2022EPG0691 del 23 de noviembre de 2022 dirigido al representante legal del consorcio integral. Se realizaron las pruebas hidrostáticas e hidráulicas y la interventoría entrega a Eseggua informe final de las pruebas				
										2. Capacitar a supervisores, área jurídica, área financiera, área técnica y área de aseguramiento en el Manual de supervisión, normatividad aplicable, procedimientos y controles	Numerica	1	0	16/01/2023	31/3/2023	11	0%	Dirección Jurídica									
				Acción Correctiva	Realizar pruebas técnica	1. Pruebas hidráulicas	Numerica	1	1	28/12/2022	30/3/2023	13	100%	Dirección Técnica													
						2. Prueba hidrostática	Numerica	1	1	12/28/2022	30/3/2023	#IVALOR!	100%	Dirección Técnica													
				Acción Correctiva	Liquidar contrato	Suscribir el acta de liquidación unilateral o bilateralmente según corresponda o aplique	Numerica	1	0	3/04/2023	31/7/2023	17	0%	Dirección Técnica y Dirección Jurídica													
				Acción Correctiva	Reformular el proyecto	1. Rediseño de la línea de conducción	Numerica	1	0	16/01/2023	31/12/2023	50	0%	Dirección Técnica													
Acción Preventiva	Definir estrategia de monitoreo y control	1. Elaborar lista de chequeo para controlar el cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 6.4.2 del Manual Operativo APSB	Numerica	1	1	16/01/2023	28/2/2023	6	100%	Dirección de Planeación																	
		2. Incluir análisis y toma de decisiones de los avances de proyectos según cronograma en el informe bimestral de seguimiento del comité directivo.	Numerica	1	1	16/01/2023	31/12/2023	50	100%	Dirección de Planeación																	
		3. Capacitar a los supervisores en el diligenciamiento de la información en el aplicativo SIGEVAS	Numerica	1	1	16/01/2023	30/6/2023	24	100%	Dirección de Planeación, Dirección Técnica																	
		4. Diseñar herramienta y realizar seguimiento y control quincenal de proyectos.	Numerica	1	1	16/01/2023	7/3/2023	7	100%	Dirección de Planeación																	