

HALLAZGOS VIGENCIA 2015

Numero Consecutivo del hallazgo	Descripcion hallazgo (No mas de 50 palabras)	Accion correctiva	Descripcion de la Meta	Fecha iniciacion Metas	Fecha terminacion Metas	(J) % De Cumplimiento	AVANCE 3 TRIMESTRE
11	Dentro del plan de acción del AMB que tiene injerencia sobre aspectos ambientales que pueden beneficiar o perjudicar la comunidad, los proyectos de manejo de taludes sometidos a estabilización e impermeabilización a través de obras civiles, deben previamente plantear alternativas que permitan evaluar la conveniencia o no de estos proyectos.	1) Implementar una visita de equipo interdisciplinario en obras que realice el AMB, para verificar cumplimiento de normas de seguridad industrial, salud ocupacional y medio ambiente. 2) Exigir dentro del proceso de contratación la presentación del estudio de alternativas para las obras de mitigación del riesgo.	1) Implementar visitas de equipo interdisciplinario en obras que realice el AMB, para verificar cumplimiento de normas de seguridad industrial, salud ocupacional y medio ambiente. 2) Exigir dentro del proceso de contratación la presentación del estudio de alternativas para las obras de mitigación del riesgo.	11/09/2017	31/12/2017	85%	1) En contratos de Obra e Interventoría se pide un profesional HSEQ encargado del cumplimiento de normas de seguridad industrial, salud ocupacional, medio ambiente; al cual el Interventor de la obra realiza seguimiento. Se evidencia en los procesos como LP-SPI-008-2017 Construcción Parque el Carrasco y AMB-LP-SPI-003-2018 Teatro verde, AMB-CMA-SPI-004-2018 Interventoría Parque Carrasco. 2) En la actualidad la Subdirección Ambiental se encuentra revisando y ajustando el diseño de obras de mitigación del riesgo por movimiento en masa cuyo objeto es "Consultoría para realizar el Diseño de alternativas de mitigación para la amenaza y/o riesgo en varios sectores del Área Metropolitana de Bucaramanga", en los cuales se tiene en cuenta este punto dentro de los alcances del contrato. Así mismo se contrato una profesional adscrita a la SAM quien adelanta el proceso de priorización de casos para orientar los estudios de mitigación del Riesgo.
12	Respecto a ejecución de proyectos que buscan encausar y controlar la erosión hídrica generada sobre riberas de las quebradas por algunos afluentes que atraviesan el área metropolitana, es importante evaluar la pertinencia de recuperar los ecosistemas naturales que deben existir en las áreas de protección que discurren paralelas a cauces.	1) Definir la demarcación como zonas de protección hídrica dentro de los Planes de Ordenamiento Territorial. 2) Hacer estudios de inundación que permitan delimitar las zonas de amenaza y ronda de protección hídrica, incluyendo el componente de vulnerabilidad y riesgo.	1) Participar en las concertaciones de los POT, para asegurar la demarcación de zonas de protección hídrica según las directrices de Ordenamiento Territorial Metropolitano señaladas en el Acuerdo 013 de 2011. 2) Hacer estudios de inundación que permitan delimitar las zonas de amenaza y ronda de protección hídrica, incluyendo el componente de vulnerabilidad y riesgo.	11/09/2017	31/12/2017	75%	1) El Municipio de Piedecuesta actualmente se encuentra haciendo ajustes solicitados por el AMB y estos aun no ha sido presentados por el Municipio sin que el AMB tenga la facultad de obligar a su presentación.
16	Es pertinente seguir con la gestión administrativa para el recaudo de la cartera y concluir la depuración que se requiera acorde con la normatividad y soportes idóneos para establecer las cifras reales y el control efectivo que debe realizar facturación, cartera y contabilidad, con el propósito que no exista prescripción...	1) Continuar con la depuración de cartera de valorización	1) Implementar el módulo de cartera. 2) Continuar con la depuración de deudores, priorizando los casos relacionados con predios con valores representativos y en atención a los requerimientos del deudor. 3) Realizar una reunión con el Director, Subdirector de Planeación y Subdirector Administrativo, con el fin de exponer los casos a depurar.	13/09/2017	2018-06-30	70%	1) Actualmente la oficina de cobro persuasivo se encuentra alimentado la información para la implementación del módulo del software INTEGRASOFT .2) Se realizaron dos (2) reuniones. 3) Se firmaron contratos de Prestación de Servicios con dos Profesionales del Derecho para que realice actividades tendientes a la depuración de predios.

Numero Consecutivo del hallazgo	Descripcion hallazgo (No mas de 50 palabras)	Accion correctiva	Descripcion de la Meta	Fecha iniciacion Metas	Fecha terminacion Metas	(J) % De Cumplimiento	AVANCE 3 TRIMESTRE
21	No obstante tener el comité de sostenibilidad contable activo y las acciones creadas en el mismo, presenta falencias, existen partidas por depurar que requieren un seguimiento administrativo que permita establecer la realidad de las cifras.	1) Continuar la depuración contable y llevar a Comité de Sostenibilidad Contable los casos a depurar.	1) Iniciar seguimiento para recopilación de soportes necesarios para llevar al Comité de Sostenibilidad Contable, los casos a depurar. 2) Realizar reuniones de Comité de Sostenibilidad Contable. 3) Dar de baja de los Estados Financieros las partidas depuradas.	13/09/2017	31/12/2017	15%	AVANCE: En la actualidad por el proceso de implementación de NICSP se encuentran recopilando evidencias para depurar .
HALLAZGOS VIGENCIA 2014							
13	La entidad presenta deficiencias relacionadas con ausencia de controles que aseguren tanto la programación presupuestal de cifras cercanas a la realidad, como el seguimiento y cobro efectivo de las obligaciones y de las actividades que debe adelantar para una buena gestión en el recaudo de su cartera. Vale decir que esta situación es reiterativa y de no adoptarse acciones de mejora inmediatas puede dar origen a responsabilidades. Por lo anterior, se configura una observación administrativa para que se revise y replantee la acción correctiva propuesta y se proponga una adecuada con cumplimiento en tiempo real.	1. Depurar la cartera de valorización proveniente por las diferentes obras y ajustarlas a la realidad de cobro. 2. Implementar estrategias para mejorar la Gestión en el recaudo de cartera.	1. Depurar la cartera de valorización proveniente por las diferentes obras y ajustarlas a la realidad de cobro. 2. Implementar estrategias para mejorar la Gestión en el recaudo de cartera.	2015-11-23	2016-06-30	85%	1.a). Cuadro avance depuración obra Transv. del Bosque. 1.b). Resol. modificando irrigadora deudor MUNICIPIO FLORIDABLANCA. 1.c). Resol. modificando irrigadora deudor PADRES MERCEDARIOS. 1.d). Cuadro avance depuración obra carriles. 1.e). Resol. modificando irrigadora Iglesia Com. Cristiana. 1.f). Resol. Modificando irrigadora SCHNEYDER. 1.g). Resol. modificando irrigadora Facundo Barajas. 1.h). Res. Campollo. 1.i) Cuadro avance depuración obra Fase II.