

**INFORME A GERENCIA  
AUDITORÍAS REALIZADAS EN EL MES DE NOVIEMBRE**

**PARA:** Pablo Andrés Restrepo Garcés  
Gerente  
Enviaseo E.S.P

**DE:** Oficina Asesora de Control Interno  
Enviaseo E.S.P.

**ASUNTO:** Entrega de ejecución de auditorías realizadas por la Oficina Asesora de Control Interno en el mes de Noviembre.

**FECHA:** 05 de Diciembre de 2016.

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 87 de 1993, acatando las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A) y llevando a cabalidad el Plan Anual de Auditoría, realizó en el mes de noviembre de 2016 las siguientes Auditorías:

- Contratos prestación de servicios
- Presupuesto
- Gastos y viáticos de viaje
- Planes de Acción Administrativa y Financiera
- Planes de Acción Mercadeo y Ventas
- Planes de Acción Operativo

## **CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías debidamente aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realizó la auditoría a Contratos prestación del Servicio SPA. Esta auditoría se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A.) y actuando con base en lo dispuesto en la Ley 87 de 1993.

### **OBJETIVO**

Verificar que la contratación para la prestación del servicio SPA en ENVIASEO E.S.P. se esté realizando con base en el acuerdo n°6 de la honorable Junta Directiva por el cual se actualiza el Manual Interno de contratación y Manual de Supervisión e interventoría ENVIASEO E.S.P.

### **ALCANCE**

La auditoría se realizó mediante la revisión de toda la documentación que haga parte del proceso de contratación en lo transcurrido del año 2016. Revisando algunos contratos de manera aleatoria.

### **ASISTENTES**

En la ejecución de la presente auditoría estuvieron presentes:

- Jorge Luis Yarce Rendón ( Asesor Oficina Control Interno)
- Ilse Catherine Ibarra Morales (Contratista Control Interno).
- Luis Fernando Arango Londoño (Director Mercadeo y ventas)

*Hora de inicio: 09:00 am.*

*Hora finalización: 10:00 a.m.*

## OBSERVACIONES GENERALES

- Según la información entregada por el Director de Mercadeo y ventas, estos contratos de prestación del servicio SPA se celebran con clientes que se encuentran por fuera de la cobertura del Municipio de Envigado, y que se han ido vinculado a Enviaseo por medio de la gestión comercial del área.
- Actualmente existen 28 contratos de clientes por fuera del Municipio de Envigado, representados en 20 clientes, de acuerdo a lo revisado, hay 24 clientes que se encuentran con toda la documentación al día y faltan 4 por completar la documentación, los clientes actuales son:

<b>SABANETA</b>	
<b>EMPRESA</b>	<b>DIRECCION</b>
ALCO S.A.	CR 48 A CL 57 SUR -30
PLASTIQUIMICA S.A.S	CR 47 F CL 81 SUR -61

<b>ITAGUI</b>	
ATLETICO NACIONAL S.A	CL 62 N° 44 -103
TEXACO COLTEJER	CR 52 CL 60 -110
TEXACO FLA	CR 50 G CL 12 SUR -4
METRO ITAGUI	CL 50 SUR CR 52 -71
FRITOLAY	CL 27 CR 41 -140
COLTEJER S.A	CL 62 CR 44 -77
CENTRAL MAYORISTA	

<b>LA ESTRELLA</b>	
C.I AGROFRUT S.A.	CR 54 CL 75 AB SUR - 220
PETPACK S.A.S	CR 54 CL 75 AB SUR - 220

<b>BELLO</b>	
METRO BELLO	CR 50 # 27 B -51

<b>MEDELLIN</b>	

ALMACENES EXITO S.A POBLADO	CL 10 SUR CR 43 E -135
MC DONALD'S POBLADO	CR 43 A CL 4 SUR -115
MC DONALD'S LAURELES	TRAN 39 B # 73 B 67
JUMBO LA 65	CL 47 D SUR CR 65 -115
JUMBO PREMIUM PLAZA	CL 29 CR 44 A -58
METRO PRADO	CR 55 Nº 59 -25
CUEROS VELEZ S.A.S	CL 29 SUR CR 52 -98
FABRICA DE CALZADO KONDOR S.A.S	CL 16 CR 59 -51
FAMILIA SANCELA. S.A	CR 50 CL 85 SUR -117
BANCO DE ALIMENTOS	CR 52 CL 30 A -97
MAKRO LA 65	CL 192 NO 19 -12
MAKRO LA 10	CL 10 CR 50 -171
RESTAURANTE HERBARIO	CR 43 D CL 10 -30
BONUAR RESTAURANTE	CR 44 CL 19 A -100
UNIVERSIDAD CES POBLADO	CL 10 A SUR CR 22 -4
GRUPO NOSOTROS (LECOQ POBLADO)	

- Indica el Director de Mercadeo y el Coordinador de Ventas, que a estos 4 clientes se les ha hecho un seguimiento constante para la recuperación de la documentación, los clientes son:
  - METRO ITAGUI
  - METRO BELLO
  - METRO PRADO
  - MC DONALD'S POBLADO
  - MC DONALD'S LAURELES
  - JUMBO LA 65
  - JUMBO PREMIUM PLAZA
  - FAMILIA SANCELA. S.A
- Los contratos que se realizan por esta modalidad, son elaborados por el abogado Santiago Sierra (Coordinador de mercadeo y servicio al cliente) y son custodiados por el Director de Mercadeo.

## RECOMENDACIONES

- Por parte de la Oficina Asesora de Control Interno se hacen las siguientes recomendaciones:
  1. Debido a los incumplimientos presentados con los clientes que aún tienen documentación pendiente que soportan los contratos, es conveniente realizar la visita a cada cliente por parte de la Dirección de Mercadeo, y de ser necesario con acompañamiento de la Gerencia, con el fin de evidenciarle la gravedad de no estar cumpliendo con el manual de contratación que tiene establecido Enviaseo E.S.P. y las consecuencias que esto podría ocasionar en la prestación del servicio.
  2. Por parte de la Dirección de mercadeo y las personas que hagan parte del proceso para la contratación de clientes por fuera de Envigado y la prestación del servicio, se pide un mayor control al proceso, dado que según la normatividad que tiene la empresa para la contratación, no se debería prestar el servicio sin tener la formalización de todos los requisitos, incluida la firma del contrato por parte del cliente.

## HALLAZGOS

1. Dada la revisión realizada durante la Auditoría, se evidenció que 9 contratos, representados en 5 clientes, no cuentan con toda la documentación requerida para la celebración de los mismos, puesto que al día de la revisión no están firmados los contratos por el cliente, los contratos son:

PLASTIQUIMICA S.A.S  
METRO ITAGUI  
METRO BELLO  
METRO PRADO  
MC DONALD'S POBLADO  
MC DONALD'S LAURELES  
JUMBO LA 65  
JUMBO PREMIUM PLAZA  
FAMILIA SANCELA. S.A

**NOTA: Aplica plan de mejoramiento**

El plan de mejoramiento deberá ser entregado a la Oficina Asesora de Control Interno de Enviaseo E.S.P en un plazo máximo de 5 días hábiles contados a partir de la fecha de entrega del informe final de la auditoría.

Teniendo en cuenta las recomendaciones y hallazgos presentados en el presente informe, me permito notificarle que deberá elaborar el plan de mejoramiento en el formato que se adjunta a este comunicado

**PRESUPUESTO**

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías debidamente aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realizó la auditoría al Presupuesto de Enviaseo E.S.P. Esta auditoría se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A.) y actuando con base en lo dispuesto en la Ley 87 de 1993. Se tuvo en cuenta la evaluación de los procedimientos de presupuesto de ingresos, gastos y modificaciones presupuestales.

**OBJETIVO**

Verificar que el presupuesto de la Empresa se esté administrando y controlando de manera eficiente optimizando los recursos en cuanto a las adiciones, traslados y, además, comprobar el cumplimiento de la normatividad en materia del mismo y aprobación del presupuesto de vigencia 2015.

**ALCANCE**

La auditoría se realizará mediante la revisión de la documentación que haga parte del manejo del presupuesto de Enviaseo E.S.P. en cuanto a ingresos, gastos y modificaciones. También, se hará revisión de que se haya efectuado el adecuado cierre de la vigencia de 2014.



## **ASISTENTES**

En la ejecución de la presente auditoría estuvieron presentes:

- Gustavo Carmona (Coordinador de Presupuesto).
- Jorge Luis Yarce Rendón (Asesor Oficina de Control Interno).
- Ilse Catherine Ibarra Morales (Contratista Control Interno).

Hora de inicio: 02:00 p.m.

Hora finalización: 02:40 p.m.

## OBSERVACIONES GENERALES

- Se evidencia Acuerdo N°03 del 19 de Agosto de 2014, por medio del cual se aprueba el Presupuesto de Ingresos, Egresos e Inversiones para la vigencia fiscal 2015 por valor de \$18.514.695.807.
- Se evidenció copia física de los saldos de rubros presupuestales de ingresos y saldos de rubros presupuestales de gastos con corte a Diciembre de 2015. (Ver papeles de trabajo)
- Según el Coordinador de Presupuesto, cuando se realizan compras nuevas primero debe de consultar al área si cuenta con presupuesto para así evitar la devolución de algunas facturas.
- Se evidenció que al rubro de gastos se puede trasladar para los mismos y para inversión, y el rubro de inversión solo permite trasladar para inversión.
- Se evidenció que el cierre del año 2015 ya fue realizado, pero aún no se ha expedido el Acuerdo correspondiente.
- Se evidenció en la resolución N°008 del 6 de Enero de 2015, el traslado dentro del presupuesto de gastos de personal de la actual vigencia fiscal al rubro de interés a cesantías operativas por \$1.000.000.
- Se evidenció en la resolución N°22 del 13 de Marzo de 2015, el traslado dentro del presupuesto de gastos de infraestructura de la actual vigencia fiscal al rubro de muebles y enseres por \$5.000.000.
- Según el Coordinador de Presupuesto, los cambios de los contratos se hacen a través de un otro sí y pasa por comité de compras y las actas son el soporte para realizar la tarea, afectando el Rubro.
- Según el Coordinador de Presupuesto, la programación de presupuesto para la vigencia 2016, se invita a cada área desde junio de 2015 para que realice el anteproyecto, el cual mediante una reunión de Gerencia se debe justificar con cada director de área en que se gastará, luego pasa a junta directiva para la aprobación final y se genera el acuerdo. También debe tener la aprobación del COMFIS (Comité Municipal de Política Fiscal).
- Se evidenció en la resolución N°033 del 15 de Abril de 2015, una adición dentro del presupuesto de ingresos y egresos de la actual vigencia fiscal por un valor de \$1.722'.000.000. Correspondiente al superávit fiscal 2014.



- Se revisaron todas las resoluciones realizadas durante el año 2015, para las siguientes transacciones:
  - Resolución N. 48.** Impuestos Administrativos por \$105.000.000
  - Resolución N. 57.** Servicios técnicos administrativos \$5.671.000  
Mantenimiento y reparación \$6.240.000  
Trasporte fletes y acarreo \$15.000.000
  - Resolución N.61.** Impuestos administrativos \$89.180.570
  - Resolución N.105.** Funcionamiento administrativo \$297.230.576
  - Resolución N. 117.** Impuesto de Renta y Cree. Sueldos \$313.100.000
  - Resolución N.128.** Contribuciones administrativas \$ 130.000.000
  - Resolución N. 145.** Disposición final EVAS \$ 221.642.557
  - Resolución N. 150.** Materiales y suministros \$ 70.000.000
  - Resolución N.156.** Ingreso de recaudo a terceros (EPM) \$616.790.361

## **RECOMENDACIONES**

- No aplica

## **HALLAZGOS**

- No aplica, ya que se evidenció debida ejecución del proceso auditado.

## **PLANES DE ACCIÓN** **ÁREA**

## **ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías debidamente aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realizó auditoría como seguimiento a los planes de acción del año 2016; la auditoría se practicó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A.) y actuando con base en lo dispuesto en la Ley 87 de 1993.

### **OBJETIVOS**

- Verificar la ejecución de los planes de acción, con el debido cumplimiento de las metas de Enviaseo E.S.P.

### **ALCANCE**

- La auditoría se llevó a cabo, analizando las evidencias que soporten el debido cumplimiento de las actividades programadas en los planes de acción de 2016.

### **ASISTENTES**

En la ejecución de la presente auditoría estuvieron presentes:

- Jorge Luis Yarce Rendón (Asesor Oficina de control Interno).
- Ilse Catherine Ibarra Morales (Contratista Control Interno).
- Sol Beatriz Molina Correa ( Directora Administrativa y Financiera)

*Hora de inicio: 08:00 a.m.*

*Hora finalización: 11:00 a.m.*

## **OBSERVACIONES GENERALES**

PLANES DE ACCIÓN 2016: Para este año el Área Administrativa ya Financiera definió sus planes de acción con el fin de empoderar a todos los líderes de los procesos sobre actividades específicas, por esta razón los planes están clasificados.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS CONTABILIDAD:**

- Por parte de la contadora se ha estado realizando el Plan de Cuentas que servirá como base al momento de implementar el programa, de igual manera con todo el equipo de contabilidad se está realizando la transición.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS INFRAESTRUCTURA:**

#### **PLAN 1**

- Es un proceso constante por la adecuación del lote, siempre se realiza un mantenimiento previo

#### **PLAN 2**

- Se realizó la instalación de 60 puntos de anclaje distribuidos en puntos claves de la empresa.

#### **PLAN 3**

- El 5 de octubre inicia el arreglo del techo y columnas para terminar en diciembre.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS COSTOS:**

- Política aplazada para desarrollar en el 2017, con el acompañamiento de la universidad de envigado, a este momento se tienen 2 cotizaciones para prestar la asesoría. Este aplazamiento fue autorizado por la Gerencia.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS PRESUPUESTO Y BIENES:**

- Para ambos planes ya se tienen los modelos, falta la implementación, lo cual se hará con el acompañamiento de gestión de calidad.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS ARCHIVO Y CORRESPONDENCIA:**

- Por parte de la auxiliar del archivo ya se realizó la elaboración de las tablas de Retención Documental, las cuales serán socializadas en un comité de archivo

Para su aprobación y poder presentarlas ante el Departamento de Archivo Central del departamento.

#### **ACTIVIDADES REALIZADAS COMPRAS:**

- A la fecha no se han realizado las actividades propuestas para los dos planes a cargo del área, se asignó un practicante como apoyo para iniciar en compañía de la auxiliar de compras el diseño de los modelos para poder ejecutarlos.

#### **ACTIVIDADES REALIZADAS INFORMÁTICA Y TECNOLOGÍA:**

##### **PLAN 1**

- Este proyecto ya se ejecutó en el 100%. Como pueden todos observar las impresoras ya están funcionando.

##### **PLAN 2**

- A la fecha esta tarea está en un 60% debido a que ya se tienen 2 cotizaciones para la compra de los equipos de cómputo. Se tiene una cotización de la empresa INTERLAN y otra de TEAMIT.
- Se evidencian las 2 cotizaciones que vienen incluidas en toda la renovación de licencias y garantías. Se está a la espera de la aprobación por parte de la gerencia ya que se evaluará con una propuesta nueva de una empresa con la que se trabaja en la alcaldía de Envigado.
- Este plan queda aplazado para el 2017 por orden de la Gerencia.

##### **PLAN 3**

- Esta actividad está en un 50% ya que se ejecutó un plan de normalización de la base de datos. Se han propuesto 2 veces un trabajo con la base de datos pero ha sido imposible porque no se ha podido pagar la producción por nadie puede trabajar en la base de datos.
- Como se puede observar las bases de datos de seven y kactus ya están separadas. Falta separarlas de la base de datos de conseres. Para esto se programará para el día de mañana de 4:00PM hasta las 6:00PM esta tarea. Así quedaría completa en un 80%. Faltaría afinarla y reiniciar para cumplir con el 100%.
- Por orden de la Gerencia, este plan queda aplazado para el 2017.

#### **PLAN 4**

- Esta tarea ya es en un 100%. Debido a que ya se cuenta con un contrato con UNE para la ampliación. También se instaló en cada piso un router con señal abierta. Para la conexión de los visitantes. Esta red es independiente de la red de Enviaseo y nadie fuera de la empresa puede acceder a ninguna clase de información.

#### **PLAN 5**

- Esta tarea está en un 50% debido a que unify y UNE está terminando de arreglar los problemas que se han tenido con la planta telefónica. La única evidencia que se tiene de esto es la visita que ha realizado en múltiples ocasiones
- Por orden de la Gerencia, este plan queda aplazado para el 2017

#### **PLAN 6**

- Esta tarea se encuentra en un 50% debido a que ya se tienen 3 cotizaciones que adjunto en este correo. Además ya se montó el contrato en el aplicativo SEVEN.
- Por orden de la Gerencia, este plan queda aplazado para el 2017

### **ACTIVIDADES REALIZADAS FACTURACIÓN:**

#### **PLAN 1**

- Es un plan que su cumplimiento va ligado a la función diaria, ya que el aplicativo se alimenta con la información en cada transacción que se realiza.

#### **PLAN 2**

- El proceso está suspendido por errores en la información, no hay compatibilidad de datos, adicionalmente hay resistencia por parte del personal que debe hacer el funcionamiento de los equipos. Desde el mes de agosto no prestan el servicio.

#### **PLAN 3**

- Desde el mes de abril se realizó el proceso de transición para la parametrización del sistema de tarifas a la 720.

### **ACTIVIDADES REALIZADAS GESTIÓN HUMANA:**

Todos los planes que corresponden a ésta área ya tienen un cumplimiento del 100% y cumplieron la etapa de implementación.

El único plan en desarrollo es el que trata de la Implementación del SG-SST, el cual ya se está implementando en la Empresa, pero aún falta culminar la implementación de todo el sistema.

### **RECOMENDACIONES**

1. Conservar las buenas prácticas de seguimiento que se realizan para dar cumplimiento a la rendición de informes que podrían implicar sanciones para la Empresa en caso de no ser entregados a tiempo, ya que se realizan controles por parte de la Directora que tiene un gran resultado.
2. Realizar por parte de la Directora un acompañamiento más frecuente al equipo de trabajo con el fin de dar cumplimiento oportuno a los proyectos planeados.

### **HALLAZGOS**

- **No se evidenciaron hallazgos**

### **PLANES DE ACCIÓN** **ÁREA** **MERCADEO Y VENTAS**

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías debidamente aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realizó auditoría como seguimiento a los planes de acción 2016; la auditoría se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A.) y actuando con base en lo dispuesto en la Ley 87 de 1993.

### **OBJETIVOS**

- Verificar la ejecución de los planes de acción, con el debido cumplimiento de las metas de Enviaseo E.S.P.

### **ALCANCE**

- La auditoría se llevó a cabo, analizando las evidencias que soporten el debido cumplimiento de las actividades programadas en los planes de acción para el 2016.

### **ASISTENTES**

En la ejecución de la presente auditoría estuvieron presentes:

- Jorge Luis Yarce Rendón (Asesor Oficina de control Interno).
- Ilse Catherine Ibarra Morales (Contratista Control Interno).
- Luis Fernando Arango Londoño (Director Mercadeo y Ventas).

*Hora de inicio: 09:00 a.m.*

*Hora finalización: 12:00 p.m.*

### **OBSERVACIONES GENERALES**

PLANES DE ACCIÓN:

- **Proyecto:** ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE MARKETING 2016.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Se realizó la lluvia de ideas por parte de todos los integrantes del área para la construcción del plan, Durante el mes de septiembre se plasmó toda la información para la actualización del plan, La socialización de este proyecto a la Gerencia será en el mes de diciembre.

- **Proyecto:** PLANES Y PROGRAMAS DE CONSECUSSION POR CADA LINEA DE NEGOCIO. PROYECCIONES DE VENTA CON BASE EN LA MEGA.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Cada Director está trabajando en las estrategias que apuntan al cumplimiento de la MEGA, por medio de las visitas a los clientes de acuerdo al tipo de servicio que ofrece cada uno, como son los servicios de la Ruta Hospitalaria, Nuevos mercados con otros municipios y empresas, y formación a la comunidad por medio del PMIRS. Se han obtenido 2 nuevos negocios y la actualización de los datos. (ver evidencias en los papeles de trabajo).

- **Proyecto:** EVENTOS Y FERIAS SECTORIALES.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** El área ha realizado tomas barriales semanalmente para hacer la sensibilización sobre el manejo de los residuos y las frecuencias de recolección.

Por medio de las personas de Formación a la Comunidad, se realizan capacitaciones y sensibilizaciones en las unidades residenciales, sobre el manejo de los residuos sólidos, y la distribución de las mismas, dirigida a todos los habitantes de la unidad incluido el personal de aseo. Luego se les hace entrega del proyecto (PMIRS), por medio del cual se les deja toda la construcción del programa y la manera de implementarlo.

También se ha realizado el programa en las Instituciones educativas del municipio.

Se ha participado en ferias realizadas en centros comerciales y programados por el municipio de envigado, algunas ferias se han programado por la empresa y otras se han participado como invitados. Eventos como:

- Capacitaciones al área de la salud y la estética
- Empresariales (CUEROS VÉLEZ, AKT, MAYORCA, SOFASA, MUA)
- Exporesiduos
- Concurso cuento y pintura

- **Proyecto:** PROGRAMA DE FIDELIZACION DE CLIENTES

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Se realizó una clasificación de los clientes preferentes teniendo como punto de referencia la frecuencia de servicios prestados y la cantidad de metros cúbicos de los mismos. Teniendo esta clasificación se procede a realizar unas tarjetas de presentación de las personas que



directamente atenderán este segmento, con el fin de que el cliente siempre tenga recordación de la empresa y fácil acceso a cualquier necesidad que tenga. Estas tarjetas aún no han sido impresas ni entregadas a los clientes. El promedio de clientes para la entrega son 200.

- **Proyecto:** IMPLEMENTACIÓN LÍNEA DE NEGOCIO DESTRUCCIONES INDUSTRIALES Y PROTECCIÓN DE MARCA.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Por parte del Coordinador de ventas se han pedido cotizaciones para desarrollar este plan, a la fecha no se ha realizado la aprobación de ninguna de las propuestas por falta de presupuesto. Debido a la reestructuración del espacio del lote, entonces el proyecto quedó aplazado hasta nueva orden de la gerencia, dado que dentro de los proyectos de la empresa hay otras actividades para realizar en el lote. Este proyecto podría tener un mayor avance para final de año, ya que se van a realizar 2 destrucciones.

- **Proyecto:** ACTUALIZACIÓN BASE DE DATOS CLIENTES RESIDENCIALES A COMERCIALES Y/O GRAN GENERADOR.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** La ejecución de este proyecto ha tenido gran avance, por medio del trabajo que se ha realizado con los practicantes del área, quienes realizan verificaciones telefónicas; además de las visitas que realiza un funcionario en prestación de servicios, dedicada a verificar In situ las direcciones y verificar la actividad que realmente se realiza allí, con el fin de normalizar las tarifas. Sin embargo el director manifiesta que esta actualización es constante por el ingreso de los clientes nuevos.

## RECOMENDACIONES

- Se recomienda que para el proyecto que busca la fidelización de los clientes, se considere la opción de enviar las tarjetas de una manera virtual a los clientes, lo cual contribuye con el impacto ambiental y con el presupuesto de la empresa.
- Pedirle a la gerencia el traslado de la máquina para realizar las destrucciones a las instalaciones de Enviaseo, en búsqueda de realizar la facturación por concepto de la prestación del servicio a nombre de Enviaseo y no de Evas.

- En relación al plan que busca la IMPLEMENTACIÓN LÍNEA DE NEGOCIO DESTRUCCIONES INDUSTRIALES Y PROTECCIÓN DE MARCA, se recomienda que las actividades a desarrollar sean cambiadas, dado que las actuales no están enfocadas al objetivo que se tiene con este proyecto.

### **HALLAZGOS**

- No se encontraron hallazgos

### **PLANES DE ACCIÓN**

#### **ÁREA OPERATIVA**

La Oficina Asesora de Control Interno dando cumplimiento a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías debidamente aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realizó auditoría como seguimiento a los planes de acción, del año 2016; la auditoría se practicó de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia (N.A.G.A.) y actuando con base en lo dispuesto en la Ley 87 de 1993.

### **OBJETIVOS**

- Verificar la ejecución de los planes de acción, con el debido cumplimiento de las metas de Enviaseo E.S.P.

### **ALCANCE**

La auditoría se llevó a cabo, analizando las evidencias que soporten el debido cumplimiento de las actividades programadas en los planes de acción de 2016.

### **ASISTENTES**

En la ejecución de la presente auditoría estuvieron presentes:

- John Jairo López Flórez ( Director Operativo)
- Jorge Luis Montoya Cano ( Coordinador de mantenimiento)
- Diego Adolfo Mayor Forero ( Asistente de Barrido Vial)

- Jhon Fredy Orozco (Coordinador de Recolección)
- Jorge Luis Yarce Rendón (Asesor Oficina de control Interno).
- Ilse Catherine Ibarra Morales (Contratista Control Interno).

*Hora de inicio: 09:00 a.m.*

*Hora finalización: 12:00 p.m.*

### **OBSERVACIONES GENERALES**

PLANES DE ACCIÓN 2016: Para este año el Área Operativa definió sus planes de acción con el fin de empoderar a todos los líderes de los procesos sobre actividades específicas, por esta razón los planes se clasificaron así:

#### **BARRIDO VIAL**

- **Proyecto:** PROGRAMA DE USO DE LAS LÍNEAS DE VIDA (CRONOGRAMAS, CAPACITACIONES, SIMULACROS)
  - ✓ seleccionar las personas que van a realizar trabajos en alturas
  - ✓ Exámenes médicos para el personal seleccionado
  - ✓ Curso de alturas de 40 horas para el personal seleccionado
  - ✓ Compra de equipos y herramientas para trabajos seguros en alturas
  - ✓ Revisión y mantenimiento de las estructuras de las líneas de vida.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Se realizó la capacitación del uso de los EPP, curso de alturas para 3 empleados. Cumplimiento del 60%

- **Proyecto:** MOTO-CARGUERO PARA REALIZAR LIMPIEZA DIARIA DE TODAS LAS CANASTILLAS PEATONALES DE RESIDUOS SÓLIDOS Y DE MASCOTAS EN EL MUNICIPIO.
  - ✓ Compra de un moto carguero
  - ✓ Acondicionamiento del volco para tener más capacidad
  - ✓ Capacitación del operario para el manejo de este vehículo
  - ✓ Definir la ruta
  - ✓ Ejecución de la ruta implementada

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Ya se realizó la adquisición del moto-carguero, el cual a la fecha está cumpliendo con el objetivo propuesto con este proyecto. Cumplimiento del 100%

### **COORDINACIÓN DE RET COLECCIÓN Y TRANSPORTE**

- **Proyecto:** ESTUDIO DE MÉTODOS Y TIEMPOS DE LAS MICRO RUTAS DE RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS. PARA EL AÑO 2016 EN UN 20%.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Este proyecto queda aplazado para el año 2017 por falta de un practicante que brinde apoyo para realizar la actividad.

- **Proyecto:** IMPLEMENTAR MAS RUTAS NOCTURNAS DENTRO DEL MUNICIPIO DE ENVIGADO HASTA LLEGAR A UN 25% DE LAS MICRO RUTAS QUE TIENE EL MUNICIPIO. (ENTRE ELLAS BARRIO PRIMAVERA – ALCALÁ)

**ACTIVIDAD REALIZADA:** A partir del mes de octubre, se inicia en compañía de Formación a la comunidad toda la campaña de sensibilización para el cambio de ruta nocturna en el sector de Alcalá y de igual manera inicia el recorrido.

### **MANTENIMIENTO DEL PARQUE AUTOMOTOR**

- **Proyecto:** IMPLANTACIÓN MÓDULO DE MANTENIMIENTO BAJO ERP.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Informa el coordinador de mantenimiento que el ERP, ya se encuentra en funcionamiento y habilitado para iniciar la alimentación de la información, tarea que es frecuente, dado a las novedades que se van presentando con los carros.

- **Proyecto:** IMPLEMENTACIÓN DE TRAYLER PARA DESPLAZAMIENTO DEL MINI CARGADOR

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Se presentaron 2 propuestas de las cuales ya fue elegido un proveedor. Por medio de la gerencia ya se aprobó el presupuesto, la adquisición está en trámite con el proveedor para entregar antes que termine este año. Cumplimiento del 80%.

- **Proyecto:** ESTUDIO Y EVALUACIÓN DE LOS ACEITES HIDRÁULICOS USADOS EN LOS CARROS RECOLECTORES Y VOLQUETAS AMPLI ROLL PARA AUMENTAR SU VIDA ÚTIL.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Este proceso ha tenido buenos resultados, lo cual se está evidenciando en la frecuencia del mantenimiento de los carros por este concepto; esta evaluación es constante por medio de las diferentes pruebas con las muestras. Actualmente hay 7 vehículos trabajando con el aceite sintético, los demás están en espera de hacer el cambio por diferentes situaciones de otro tipo de reparaciones con el motor. Se evidenció que ha disminuido la frecuencia en los cambio de aceite entre un 40% a 50%, especialmente en los vehículos que están en Chocó. Cumplimiento del 70%.

- **Proyecto:** SISTEMA PARA EVALUACIÓN DE CONDUCTORES (I BUTTON).

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Ya se adquirieron las llaves de monitoreo, las cuales tienen como finalidad hacer un mayor control de los movimientos de cada vehículo, su recorrido y el buen uso del mismo. Las llaves estarán configuradas a cada conductor para un carro específico, no podrán mover cualquier vehículo, el vehículo solo arrancará si se lee este chip. Cumplimiento del 80%.

- **Proyecto:** ESTUDIO Y EVALUACIÓN DEL USO DE ACEITES SINTÉTICOS EN LOS MOTORES.

**ACTIVIDAD REALIZADA:** Este proceso ha tenido buenos resultados, lo cual se está evidenciando en la frecuencia del mantenimiento de los carros por este concepto; esta evaluación es constante por medio de las diferentes pruebas con las muestras. Actualmente hay 7 vehículos trabajando con el aceite sintético, los demás están en espera de hacer el cambio por diferentes situaciones de otro tipo de reparaciones con el motor. Se evidenció que ha disminuido la frecuencia en los

cambio de aceite entre un 40% a 50%, especialmente en los vehículos que están en Chocó. Cumplimiento del 70%.

### RECOMENDACIONES

- Coordinar con el área de informática las pruebas sobre el Módulo de mantenimiento, para poder poner en marcha las órdenes de servicio.
- Realizar solicitud de capacitación al área administrativa sobre las líneas de vida, por lo menos en la parte teórica, con el fin de que todo el personal conozca su uso e importancia.

### HALLAZGOS

**NOTA:** No se encontraron hallazgos, por tal razón no aplica plan de mejoramiento.

Atentamente,



---

**JORGE LUIS YARCE RENDÓN**

Asesor Oficina Control Interno

**Preparó y Elaboró: Ilse Catherine Ibarra Morales**