



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO**

**CÓDIGO**                      **FECHA**                      **VERSIÓN**                      **PÁGINAS**

FO 1.3.7-2                      29-12-2017                      5.0                      1 de 2

CM-59

Entidad: Nit: Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. E.S.P. - 816.002.020-7  
 Nombre de la auditoría y/o Denuncia: Especial al Estado y Manejo de las Finanzas Públicas de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S.E.S.P Vigencia 2017  
 Fecha de Suscripción: 16-07-2018                      Periodo de ejecución del plan: Desde: 01/08/2018 hasta: 31/12/2018  
 Objetivo General: Analizar el comportamiento de la finanzas Públicas de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S.E.S.P, midiendo el nivel de cumplimiento legal y financiero del periodo fiscal analizado, resaltando los hechos de mayor relevancia en el manejo de las finanzas públicas de la vigencia 2017.

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1.	<b>Hallazgo Administrativo N° 1. Deficiencias de seguimiento y control.</b> Se evidenció que la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S.E.S.P, durante la vigencia fiscal 2017 presentó deficiencias en el sistema de control interno, por cuanto no realizó auditorías internas de seguimiento y control a los procesos que integran el departamento financiero y el departamento de facturación y cartera, en especial en el manejo presupuestal, de tesorería y de cartera.	Ejecución de auditorías y seguimiento a los subprocesos relacionados con la gestión de presupuesto, tesorería, facturación y cartera.	Ejecución de una auditoría por año a los subprocesos de gestión de presupuesto, tesorería, facturación y cartera.	Dirección de Control Interno	01/08/2018	31/12/2018	Auditorías ejecutadas en cada uno de los subprocesos de Gestión de Presupuesto, tesorería, facturación y cartera	Un seguimiento trimestral (agosto a octubre -2018) a cada uno de los subprocesos en mención

Funcionarios Responsables    RICARDO ALFONSO CASTILLO GAÑÓN (Gerente)

Firma

WILSON PALACIO VASQUEZ

Director de Control Interno

Firma