



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 3

**Entidad:** Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. E.S.P Nit: 816.002.020-7

**Nombre de la auditoría y/o Denuncia:** Auditoría Especial "Dictamen y Evaluación de los Estados Contables y al Sistema de Control Interno Contable de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira, vigencia 2018".

Fecha de Suscripción: 05-08-19      Periodo de ejecución del plan: Desde: 05-08-19 hasta: 31-12-19

Objetivo General: \*Dar cumplimiento a lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación.

\* Realizar seguimiento y evaluación de la eficacia de cada una de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento interno, relacionados con la evaluación anual del Sistema de Control Interno Contable.

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1.	<p><b>HALLAZGO NRO 1-</b></p> <p><b>EVALUACIONES AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE</b></p> <p>La evaluación al Sistema de Control Interno Contable, a cargo de la Dirección de Control Interno de la entidad, reportó durante las vigencias 2017 y 2018, las mismas observaciones referentes a la evaluación de los numerales 8 y 10.3, sin que se formularan acciones de mejora preventivas y correctivas para subsanarlas; éstas hacen alusión a las siguientes situaciones:</p> <p>Numeral 8: ... Incumplimiento en la entrega de información de</p>	<p>Realizar seguimiento y evaluar la eficacia de cada una de las acciones propuestas por cada una de las áreas de la Empresa (plan de mejoramiento interno), en procura de minimizar o eliminar la causa para cada una de las observaciones, detectadas en las evaluaciones del Sistema de Control Interno Contable.</p>	<p>Seguimientos bimestrales</p>	<p>Profesional I – Dirección Control Interno</p>	<p>Agosto 05-2019</p>	<p>Diciembre 31-2019</p>	<p>Seguimientos bimestrales realizados / Seguimientos bimestrales propuestos</p>	<p>La Dirección de Control Interno, de manera bimestral realizará seguimiento a cada una de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento interno propuestos por cada una de las áreas, con el fin de determinar la eficacia de cada uno de los controles.</p>

2

Abad



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

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

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      2 de 3

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
2.	<p>HALLAZGO NRO 2 - PUBLICACION ESTADOS FINANCIEROS</p> <p>La publicación de los estados contables en la página Web de la Empresa se realizó en forma trimestral, contrario a lo establecido en la normatividad sobre la materia.</p>	<p>Publicar los informes de acuerdo con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002: "Publicar mensualmente en las dependencias de la respectiva entidad, en un lugar visible y público, los informes de gestión, resultados, financieros y contables que se determinen por autoridad competente, para efectos del control social de que trata la ley 489 de 1998 y demás normas vigentes"</p>	<p>Informes publicados</p>	<p>Subgerencia Financiera y Administrativa. Gestión Contable Gestión Presupuestal</p>	05-08-2019	<p>Cuando se derogue la norma</p>	<p>Informes de gestión, resultados, financieros y contables publicados en las dependencias cada mes</p>	<p>La norma indica que las publicaciones deben hacerse en las dependencias de la entidad, en lugar visible y público contrario a lo indicado por la Contraloría. Con el fin de dar cumplimiento a ambas solicitudes se realizará en las dos vías (Cartelera y Web)</p>

S

Abelardo



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

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

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      3 de 3

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES

*[Signature]*  
**LEANDRO JARAMILLO RIVERA**  
 Gerente

Funcionarios Responsables:	Firma
JAMES ZULUAGA (Profesional I – Dirección Control Interno)	<i>[Signature]</i>
NANCY LORENA GARCIA ACOSTA – Subgerente Financiera y Administrativa	<i>[Signature]</i>
MONICA LUCHINI DUQUE – Jefe Departamento Grado II	<i>[Signature]</i>
CARLOS OLIMPO BEDOYA SERNA – Profesional III	<i>[Signature]</i>

Jefe de Control Interno (Para su conocimiento)  
**WILSON PALACIO VASQUEZ**  
*[Signature]*  
 Firma

*[Handwritten mark]*