



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

CÓDIGO **FECHA** **VERSIÓN** **PÁGINAS**
FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 1 de 6

Entidad: Nit:

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. ESP

Nombre de la auditoría:

Auditoría especial al manejo de las Finanzas Públicas del sector central, descentralizado y de Servicios Públicos vigencia 2011.

Fecha de Suscripción: dd-mm-aa

Periodo de ejecución del plan: Desde: dd-mm-aa hasta: dd-mm-aa

Objetivo General:

Objetivos Específicos:

IDENTIFICACION DEL HALLAZGO

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

NUMERO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO (2)	DESCRIPCION DEL HALLAZGO (3)	DESCRIPCION (4)	RESPONS. (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMIN. (8)	INDICADOR ACCION DE CUMPLIM. (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCION (10)	OBSERVACIONES (11)
01	18 01 100 Otros	ADMINISTRATIVO: Al realizar seguimiento a las Modificaciones (Adiciones, Reducciones, Traslados), y se evidenció una diferencia de \$74.83 millones en la rendición de la	Formulario N° F8b, las modificaciones presupuestales (adiciones, Reducciones y Traslados) A partir de la Rendición de la Cuenta para el año 2012, se verificará que los soportes físicos sean concordantes con lo informado en los medios magnéticos (SIA), con el fin de	Líder de Presupuesto y el Responsable de subir la Información al SIA	100%	Febrero 15 de 2013	Permanente	Información reportada en SIA correspondiente con la consignada en los documentos físicos	N/A	Sugerimos que al momento de una nueva parametrización del SIA, se garantice que el aplicativo no permita subir información con diferencias entre los créditos y contra-créditos, ya que esta clase de transacción debe guardar exacto



**CONTROTORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO**

CÓDIGO FECHA VERSIÓN PAGINAS

FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 2 de 6

	<p>cuenta en el formulario No F8b, denominado "Modificaciones Presupuestales del Ingreso y del Gasto", al ser comparada con la Directiva No 001, de fecha 03 de Enero de 2011 y el reporte de la ejecución presupuestal, debido a que no fue registrado en el formato No F8b, el valor (\$74,83 millones), correspondiente a un contracrédito en la cuenta de presupuesto de inversiones, en el rubro "Contrato de Prestación de Servicios (RP) Evidenciando incumplimiento en</p>	<p>rendir la información de los Movimientos Presupuestales, sin diferencia alguna.</p>						<p>equilibrio.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--------------------



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

CODIGO FECHA VERSION PAGINAS

FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 3 de 6

		<p>la Rendición de la Cuenta en Línea y Según la resolución 182 del 2010.</p>				<p>Septiembre 31 de 2012</p>	<p>Permanente</p>	<p>SopORTE Físico, suministrado por la Subgerencia Comercial</p>	<p>N/A</p>	
<p>02</p>	<p>18 01 100 Otros</p>	<p>ADMINISTRATIVO: Debilidades en el proceso presupuestal por cuanto en el renglón "Recuperación de Cartera" no fue programado y considerado dentro del presupuesto inicial. No se llevó a cabo el ajuste en el presupuesto, a sabiendas que al final de la gestión del presupuesto se muestra una ejecución por valor de \$2.728,45 millones.</p>	<p>Se apropiará a partir de la vigencia 2013, en el Rubro de "Recuperación de Cartera", el valor que estime la Subgerencia Comercial y se reducirá dicho valor del Capítulo de los "Ingresos Operacionales y Acueducto Alcantarillado", para que no quede doblemente presupuestado, corrigiendo la inconsistencia hallazgo.</p>	<p>Lider de Presupuesto y Responsable de la información de Ingresos Operacionales y Recuperación de Cartera, de la Subgerencia Comercial.</p>	<p>100%</p>					



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

CÓDIGO FECHA VERSION PÁGINAS

FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 4 de 6

03	18 02 003 Adiciones y Reducciones Otros 18 02 100	ADMINISTRATIVO El sistema de información presupuestal de la empresa presenta fallas y debilidades reflejadas en inconsistencias y reporte de información que genera un nivel de riesgo en la credibilidad de la información y en el adecuado manejo y administración del sistema presupuestal de la empresa. Cerca de 10 rubros presupuestales no son adecuadamente programados desde el anteproyecto presentando luego movimientos de créditos y contra las adiciones y	Se ajustarán las fallas y debilidades mediante la parametrización del Sistema Seven, para evitar todo tipo de inconsistencias en los reportes de la información presupuestal. Todo tipo de modificación al presupuesto será de acuerdo a las disposiciones generales aprobadas por el COMFIS.	Lider de Presupuesto Lider de Sistema Seven.	100%	Agosto 31 de 2012	Permanente	Soporte Físico,	N/A	
----	------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	------	-------------------	------------	-----------------	-----	--



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

CÓDIGO FECHA VERSION PAGINAS

FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 5 de 6

		modificaciones apunta a una calificación negativa por cuanto su accionar se ubica en la línea de descuidos, negligencias o inadvertencias del ejecutivo y del órgano encargado de aprobar el presupuesto.							
04	18 03 100 Otros	ADMINISTRATIVO La Empresa incumple directrices del Consejo Municipal de Política Económica COMFIS, al enviar a esta instancia de estudio y aprobación el proyecto de presupuesto para vigencia 2011, el 3 de Noviembre de	Se presentará al COMFIS, al anteproyecto de presupuesto de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A. E.S.P. dentro de la fecha límite establecida por dicho organismo, cumpliendo el cronograma que se establezca.	Lider de Presupuesto	100%	Octubre 31 de 2012	Permanente	SopORTE Físico,	N/A



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

CÓDIGO FECHA VERSION PAGINAS

FO 1.3.7-2 03-02-2012 3.0 6 de 6

	<p>2010, Teniendo en cuenta que la cuenta No. 19452 enviada por el COMFIS fechada el 10 de Septiembre de 2010, estableció clara y categóricamente el plazo máximo de presentación, hasta antes del 31 de octubre de 2010.</p>								<p>Jefe de Control Interno</p>
<p>Representante Legal</p>	<p>Responsables</p>		<p>Subgerente Financiero y Administrativo</p>				<p>Lider Presupuesto</p>		<p>Firma</p>
<p>Firma</p>									