

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYAN
PLAN DE MEJORAMIENTO



ENTIDAD: ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S.A. - E.S.P.

REPRESENTANTE LEGAL: MARIA DEL PILAR HUETIA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: INFORME FINAL DE AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2018

Junio 17 -2019

NIT: 891.500.117-1

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Area Responsable
1	AC01-2019	De esta manera el único error cometido en la presentación de formato F01_AGR de 2018 es la digitación en la cuenta 326806, donde se presenta la diferencia de \$162,154. al comparar la suma entre activos y pasivos más patrimonio de la vigencia 2018 se presenta una diferencia de \$162.154.	errores al hacer un ajuste de vigencias ya cerradas	errores al hacer un ajuste en Formatos del Sia de la rendición de cuentas de vigencias ya cerradas	Realizar ajuste necesario en los formatos del SIA de la rendición de cuentas y soportarlo en el comité de sostenibilidad contable	Corregir el error cometido en la transcripción de la información contable en los reportes del Sia de la rendición de cuentas	1.1 Enviar comunicación a los responsables de las áreas financieras para que tengan mas cuidado al transcribir la información financiera y que se ajusten y se verifiquen antes de ser sometidos a aprobación definidos. 1.2 Revisar y ajustar la cuenta del formato F01_AGR 2018, 1.3 Acciones de Autocontrol o Control Administrativo al cumplimiento de ajustes.	1 Comunicacion a Responsables de la informacion financiera. 1.Ajustes de la cuenta y repote del comité de sostenibilidad 6 . Revisiones aleatorias a cargue de la informacion SIA.	8	07-ene-19	31-dic-19	358	Subgerencia Administrativa, seccion Contabilidad y comité de sostenibilidad contable
2	AC02-2019	al revisarse el formato F07_AGR de reporte de ejecución presupuestal de gastos, se encuentran inconsistencias en la columna de valores comprometidos de acuerdo a la siguiente relación donde puede verse que se comprometieron valores por sumas superiores a lo acordado en el presupuesto Horas Extras Apropriacion Inicial, 373,756,000, créditos por 171,013,700, para una apropiación definitiva de 444,769,700,, pero aparecen compromisos por 476,285,808	desconocimiento de la normatividad de presupuesto, ausencia de controles y conciliación de información de contabilidad y presupuesto	Información errada, inexactitud en la rendición de la cuenta	Cumplimiento a los terminos establecidos y publicacion de documentos necesarios	Corregir el error cometido en la transcripción de la información contable en los reportes del Sia de la rendición de cuentas	1.1 Enviar comunicación a los responsables de las áreas financieras para que tengan mas cuidado al transcribir la información financiera y que se ajusten y se verifiquen antes de ser sometidos a aprobación definidos. 1.2 Revisar y ajustar la cuenta del formato F01_AGR 2018, 1.3 Acciones de Autocontrol o Control Administrativo al cumplimiento de ajustes.	1 Comunicacion a Responsables de la informacion financiera. 1.Ajustes de la cuenta y repote del comité de sostenibilidad 6 . Revisiones aleatorias a cargue de la informacion SIA.	8	07-ene-19	31-dic-19	358	Representante Legal y Jefe de Presupuesto

ORIGINAL FIRMADO

MARIA DEL PILAR HUETIA
Gerente

HENRY DÍAZ OLAYA
Jefe Control Interno