

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

INFORME DE SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO

OBJETIVO

Efectuar seguimiento al avance de cumplimiento de las acciones del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Caldas de acuerdo con lo indicado en la Resolución 02 del 2020.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Evaluar el grado de avance de las acciones de mejora propuestas por los responsables de los procesos.
- Determinar si las acciones propuestas han logrado la efectividad para subsanar las deficiencias encontradas en el desarrollo de la auditoría.

ALCANCE

El seguimiento se realizará a las acciones adelantadas, frente a los hallazgos determinados por la Contraloría General de Caldas.

METODOLOGÍA

En la evaluación y seguimiento al Plan de Mejoramiento se empleara la siguiente metodología:

- ✓ Solicitud de información a los responsables de las metas en los planes de mejoramiento
- ✓ Asesoría y acompañamiento permanente a los responsables
- ✓ Verificación Documental

RESULTADOS

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

La Oficina de Control Interno verifico el cumplimiento de las acciones programadas en el plan de mejoramiento suscrito y que debían ser ejecutadas en el periodo encontrándose lo siguiente:

HALLAZGO 1

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No 1. (Observación de Auditoria No 1). Falencias en el cumplimiento del procedimiento de rendición de cuentas anual.

La Contraloría General de Caldas tras verificar el cumplimiento que presentó Aguas de Aranzazu en relación con el procedimiento de la Rendición de Cuentas anual en el aplicativo SIA CONTRALORIAS, correspondiente a la vigencia 2020; encontró que la entidad rindió la cuenta identificada con el No. 202104, la cual fue cerrada correctamente; sin embargo, se evidenciaron falencias respecto a las variables de suficiencia y calidad en algunos anexos cargados, que son requeridos para las Empresas Prestadoras de Servicios Públicos, según el numeral 2.2 del artículo 14 de la Resolución No. 0002 del 7 de enero de 2020 de la Contraloría General de Caldas

ACCION 1 Socialización de resolución que reglamenta el proceso de rendición SIA CONTRALORIAS

En el mes de agosto del 2021 la gerencia con el acompañamiento del contador institucional realizo socialización de la Resolución que regula la rendición de cuentas en el aplicativo SIA CONTRALORIA, con los funcionarios que deben reportar la información, esta actividad se seguirá realizando una vez sea emitida la resolución por parte de la Contraloría y previo al cargue de la información en el aplicativo.

Se anexa formato de asistencia a la capacitación

ACCION 2 Verificación de la información reportada antes del cierre

Se realizó lista de chequeo de los formatos y anexos que se deben rendir de acuerdo con lo fijado en la Resolución 0002 de 2020 de rendición de cuentas.

Se anexa lista de chequeo

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

CONCLUSIONES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

Luego de revisadas las acciones desarrolladas encaminadas a subsanar las falencias encontradas en la auditoria de rendición de cuentas de la vigencia 20120 realizada en el 2021 se puede concluir que estas se han realizado conforme lo estableció el plan de mejoramiento y están las evidencias de su cumplimiento por lo tanto se determina cerrado.



LUCIA YORLADY CARRILLO DELGADO

Asesora de Control Interno

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

LISTA DE CHEQUEO

REVISION RENDICION ELECTRONICA DE LA CUENTA SIA CONTRALORIA

FEHA DE DILIGENCIAMIENTO: _____

FORMATO	NOMBRE	ANEXOS	SI	NO	OBSERVACIONES
F04A_AGR	Pólizas de aseguramiento	Copias escaneada de las pólizas que cubren la vigencia rendida			
F05A_AGR	Propiedad planta y equipo- adquisiciones y bajas	Estado de la situación financiera comparada con la anterior			
		Estados de resultados integral de la vigencia rendida comparada con la anterior			
		Estados de cambios en el patrimonio comparada con la vigencia anterior			
		Estado de flujo de efectivo comparado con la vigencia anterior			
		Libro mayor y balances consolidados de enero a diciembre a nivel de subcuentas auxiliares 8 digitos			
		Notas a los estados financieros			

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

		Manual de políticas contables adoptado			
		Manual de procesos y procedimientos del área financiera			
		Informes del revisor fiscal			
		Acto administrativo de sostenibilidad contable y actas de la vigencia rendida			
F12A_CGC	Informe plan de inversión y ejecución	Acto administrativo de aprobación del plan de inversiones			
		Informe anual de gestión e indicadores de gestión			
		Plan estratégico			
F15A_AGR	Evaluación de controversias judiciales	Relación de las demandas en contra o a favor			
		Reporte de las sentencias con fallo adverso, condenatorio y ejecutoriado			
F15B_AGR	Acciones de repetición	Certificación de las instauradas ante la autoridad competente			
F20_2_AGR	fiducias	No aplica			
F25_CGDC	Planes de acción	Actos de adopción y modificación			
		Organigrama y nomograma			
F29_CGDC	Informe de deudores	Manual de procesos y procedimientos del área de facturación y cartera			

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

		Relación de la cartera indicando deudor, valor y fecha de la obligación			
F31_CGDC	Suscripción planes de mejoramiento	Plan anual de auditorías de control interno			
		Mapa de riesgos			
		Informe de control interno si no aplica certificación			
F32_CGDC	Vigencias futuras	Actos administrativos			
F33_CGDC	Información de facturación	Relación Excel facturación vigencia anterior y vigencia rendida por servicio			
		Relación de acuerdos de pago suscritos: tipo de deudor, nombre deudor y fecha suscripción			
F34_CGDC	Contabilidad presupuestaria	Certificación del recaudo de la disponibilidad inicial clasificada por recursos propios y destinación específica, los ingresos corrientes de la vigencia firmados			
		Plan financiero o marco fiscal y acto de aprobación			
		Acto administrativo de aprobación del			

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

		presupuesto COMFIS			
		Actos modificatorios del presupuesto			
		Acto de constitución de cuentas por pagar y relación resolución			
		Certificación relación de portafolio de inversiones de tesorería			
F35_CGDC	Información ambiental	Plan de gestión ambiental			
		Plan de acción ambiental			
		Planes de manejo PGIRS PSMV Cuencas hidrográficas áreas forestales áreas de interés ambiental			
		Documento creación comité gestión ambiental			
		Relación de contratos con componente ambiental numero de contrato CDP RP fecha inicio fecha terminación objeto descripción componente ambiental contratista valor final lugar de ejecución procedencia			

	AGUAS DE ARANZAZU S.A E.S.P NIT.810.002.003-1 “EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA”		Código: GC010-FO-02 Versión: 001
	Dependencia:	CONTROL INTERNO	Fecha: febrero 2018

		recursos veredas beneficiadas problemática solucionada			
		Origen de los recursos invertidos en cuanto a protección de cuencas y microcuencas Agua potable y saneamiento básico Infraestructura Gestión del riesgo Otros componentes ambientales			
		Actividades de educación ambiental proyecto o programa, lugar de ejecución objetivo número de participantes valor			
		Permisos ambientales expedidos por corpocaldas			
		Problemas ambientales identificados vigencia 2019			

Revisado:

GERENTE

CONTROL INTERNO