

Recibido



2052

Armenia Q. Junio 1 de 2017

Doctor:
GERMAN BARCO LOPEZ
CONTRALOR GENERAL DEL QUINDIO
Armenia Quindío

CONTRALORIA GENERAL DEL QUINDIO	
RADICACION	
Numero	
Fecha	01-06-17
Folio	3:54
Responsable	<i>[Signature]</i>

Asunto: Respuesta al oficio 0719 del 16 mayo de 2017

Cordial Saludo,

Muy respetuosamente me permito enviarle el Plan de Mejoramiento que contiene las acciones de mejora, que se implementaran por parte de Empresas Publicas del Quindío EPQ SA ESP, producto de los hallazgos detectados en la Auditoria Modalidad Regular Vigencia 2016 memorando de asignación No. 05-17, realizada por el ente de control, contenido en 1 Folio según formato SIRC F28, para los fines que considere pertinente.

Atentamente,

[Signature]
JAMES PADILLA GARCIA
Gerente General

EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO EPQ SA ESP

Proyecto: ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Anexo 1 Plan (1 Folio)



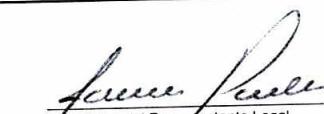
SIRC F28
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DEL QUINDIO

Entidad	EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO S.A.(ESP)
Representante	JAMES PADILLA GARCIA
Fecha de auditoria	AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2016
Fecha de informe	2017-06-07

Numero	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance fisico de ejecución	Porcentaje de Avance fisico de ejecución	Puntaje Logrado por las metas	Puntaje Logrado por las metas	Puntaje atribuido a metas	SEGUIMIENTO POR OCI
1		HALLAZGO No. 1. - Administrativo – programas de protección y conservación de las fuentes hídricas de las que se abastecen los acueductos administrados por la empresa. Condición: De acuerdo a la información suministrada en la encuesta ambiental y los cuestionarios aplicados durante el desarrollo de la auditoria, no se evidencian acciones de responsabilidad social y ecologica asociada a la protección y conservación de las fuentes hídricas de las que se beneficia directamente la empresa en cada uno de los Municipios en que opera el servicio de acueducto. En este sentido y teniendo en cuenta las condiciones climáticas actuales, los riesgos asociados a daños en infraestructura relacionada con las temporadas invernales. Ver informe completo	Causa: Debilidades en la aplicación de una política ambiental de la empresa en relación a la protección y conservación de Fuentes hídricas	Efecto: Riesgos en el Corto, mediano y largo Plazo asociados a las condiciones climáticas extremas como desabastecimiento hídrico, daños en infraestructura por movimientos en masa o crecientes subitas, cortes en el suministro del servicio entre otros.	Creacion seguimiento y evaluación de la política ambiental para Empresas publicas del Quindio EPQ S.A. E S P Esta política incluire todos los planes, programas y proyectos ambientales, facilitando su seguimiento y evaluación periodica Para el cumplimiento de esta accion correctiva se da inicio al contrato Numero 114 de 2017, con CDP 20170287 suscrito con MARIO AUGUSTO CASTANO ARANGO profesional y Especialista cuyo objeto es la elaboracin de la Política Ambiental de Empresas Publicas del Quindio E P Q, S A E S P	Realizar el diagnóstico, elaboración y seguimiento de la política Ambiental de Empresas Publicas del Quindio EPQ, S A E S P agrupando los diferentes planes, programas y proyectos ambientales con los que cuenta la entidad	Elaborar y realizar seguimiento de la política Ambiental de tal manera que se le pueda dar seguimiento a los planes, programas y proyectos con los que cuenta Empresas Publicas del Quindio EPQ, S A E S P	Numero	1	1 de Junio de 2017	1 de Septiembre de 2017	16						
2		HALLAZGO No. 2. - Administrativo - causacion de provisiones en las cuentas 251102 Cesantias y 2710 PASIVOS ESTIMADOS - Litigios Condición: Realizadala verificación de los estados contables de EMPRESAS PUBLICAS DEL QUINDIO EPQ S A E S P para la vigencia 2016, dentro del proceso de evaluación se evidenciaron deficiencias contables y documentales que afectan el concepto sobre los estados financieros así: En la cuenta 251102 cesantias a Diciembre 31 de 2016, se reporta una subestimación en su registro por cuanto la liquidación de las mismas arroja un saldo por valor \$388 365 921 yen la respectiva cuenta del balance aparece registrado un saldo de \$379 703 565 presentado una diferencia en balance de \$8 662 356, por menor valor causado, subestimando el gasto y por consiguiente sobrestimado el resultado del ejercicio en este mismo valor. Ver informe completo	Causa: Falta de comunicación entre las áreas que alimentan la información financiera, debilidad en la aplicación de la normatividad contable, expedida por la Contaduría General de la Nación; debilidades de control al proceso de seguimiento y control al proceso financiero	Efecto: Afectación a la confiabilidad de la información para el usuario de la misma y para la toma de decisiones por parte de la gerencia	Realizar el ajuste por el valor correspondiente al año 2016 en la cuenta pasivos estimados, subcuenta provision para contingencias y realizar conciliación mensual con la oficina jurídica antes de realizar el registro contable. Realizar mensualmente cruce con la oficina de talento humano (nomina) con el fin de realizar el registro con los valores reales de acuerdo a la normatividad contable	Cruce de cuentas con otras áreas para la confiabilidad de los estados Financieros	Solicitar a las oficinas de Secretara General y Talento Humano la información certificada antes del registro contable	Numero	2	1 de Junio de 2017	31 de diciembre de 2017	30						

TOTALES:

Evaluación del plan de	
Puntajes base de evaluación:	
Puntaje base evaluación PBEC =	0
Puntaje base evaluación PBEA =	
Cumplimiento del plan CPM = POMMVI/PBEC	0,00%
Avance del plan de AP= POMI/PBEA	0,00%


 Firma del Representante Legal
 Dr. JAMES PADILLA GARCIA


 Firma jefe de control interno
 Dra. ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA

Proyecto:
 Dra. Lina Marcela Grisales Gomez Subgerente de Planeacion y Mejoramiento Institucional
 Dra. Ana Mana Arroyave Moreno Subgerente Administrativa y Financiera
Revisó:
 Dra. Alba Lucia Rodriguez Sierra- Jefe Oficina Asesora Control Interno