

**FORMATO No 2  
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA  
Representante Legal: CARLOS ALBERTO HURTADO PLAZAS  
NIT: 890000439

Períodos fiscales que cubre: 2014-2016  
Modalidad de Auditoría: Regular y Financiera

Fecha de Suscripción: 25 de Noviembre de 2015; 7 de Junio de 2016; 28 de Diciembre 2016; 01 Junio 2017; 21 de Junio de 2017

Fecha de Evaluación: 30 de Junio de 2017

24/11/2014

30-jun-17

Numero cons	Codigo hall	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de	Unidad de Medida	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico	Porcentaje de Avance físico de	Puntaje Logrado por	Puntaje Logrado por las	Puntaje atribuido	Efectividad de la acción		observacion	
																		SI	NO		
*		No se evidenció un correcto manejo de los sobrantes de los procesos de sedimentación y filtración de la PTAP de EPA como tampoco se observó el permiso de vertimiento de los mismos	La descarga de lodos sin previo tratamiento propicia afectaciones al componente hídrico del municipio, específicamente en la quebrada La Florida	Se genera impacto ambiental y se contraviene lo dispuesto en la Norma RAS 2000 del MDE igualmente lo dispuesto en el numeral 1 del artículo 34 de la ley 734 de 2000. Adicionalmente por no atender lo dispuesto en los Artículos 72 y 73 del Decreto 1594 del 1984 del M. de Salud	Ejecutar todas las acciones necesarias para la construcción o implementación de un manejo de lodos	Disminuir el impacto generado por la descarga de los lodos en las fuentes hídricas provenientes de las actividades de la PTAP de Regivit	Caracterización de los lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta	Unidades	1	1-feb-14	1-may-14			1	100%	13	13	13			Oficio GCT 070 del 30 de Abril de 2015 se evidencia CDP 000911 por concepto de consultoria para estudios, diseños definitivos, presupuestos y especificaciones de construcción para el sistema de tratamiento de lodos de la planta de tratamietno de agua potable de EPA ESP. Se evidencia el 3 de Septiembre de 2015 solicitud de ampliación de plazo de compromiso del plan de manejo de lodos hasta el año 2018 "Ver Carpeta" <i>Reporte Avance Compromisos Contraloria GCT 215 16 Noviembre de 2016</i>
							Realizar Plan de Cumplimiento de los lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta	Unidades	1	1-may-14	31-ago-15	12,71	1	100%	70	70	70				
							Ejecutar el plan de cumplimiento para el manejo lodos procedentes de los procesos de sedimentación, flocuación y en general de todas las unidades productivas de las planta.	Unidades	1	01-ene-15	31-dic-18	69,57		0%	0	0	0				
													208,57								

Número cons	Código hall	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de	Unidad de Medida	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico	Porcentaje de Avance físico de	Puntaje Logrado por	Puntaje Logrado por las	Puntaje atribuido	Efectividad de la acción		observación
																		SI	NO	
		JUSTIFICACIÓN DE PRORROGAS, SUSPENSIONES Y ADICIONES INESTABILIDAD DE SUELOS (ADMINISTRATIVA)	La supervisión incluye en aras del cumplimiento de los principios de transparencia, eficiencia y planeación por parte de quienes la ejercen, la solicitud a los contratistas de un informe debidamente documentado que deje una evidencia de la real situación	Carencia de evidencias de las obras realizadas, lo que impide una verificación por parte del Organismo de Control	Dejar los respectivos soportes documentales por parte de los supervisores y/o interventores para que se evidencien los hechos acontecidos en el desarrollo de las obras	Evidenciar mediante registros fotográficos y/o informes y/o bitácoras los hechos acontecidos en el desarrollo de las obras	Oficios y/o informes y/o bitácoras que permitan evidenciar las actividades ejecutadas en obra	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			Se realiza seguimiento a la actividad dejando constancia en el acta del día 18 de noviembre de 2016, encontrando los oficios y actas de las prorrogas. Revisión aleatoria de la contratación año 2016 (En ejecución)
								Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		JUSTIFICACIÓN DE PRORROGAS, SUSPENSIONES Y ADICIONES MATERIALES (ADMINISTRATIVA)	No se evidencia un seguimiento al cronograma y al flujo de inversión ya que el contratista tiene la obligación de adquirir los materiales con anticipación y si existen situaciones que	Prorrogas y suspensiones sin la debida evidencia	En el evento que se requiera suspender y/o prorrogar un contrato de obra se dejará la respectiva evidencia que confirme los hechos acontecidos.(Balance de obra, Bitácora y registros fotográficos.)	Evitar prorrogas y suspensiones innecesarias	Soportes documentales suficientes que respalden la suspensión y/o prorroga	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		ESTUDIOS PREVIOS (ADMINISTRATIVO)	La entidad Contratante no está garantizando la ejecución del contrato ya que no solo diseña sino que inicia obras en predios que	Lo anterior pone en riesgo la Entidad a demandas no solo por los Contratistas sino por los propietarios y/o poseedores de los predios. No se evidencia	Empresas Publicas de Armenia-ESP, no adelantará contratos de obra sin que tenga los respectivos permisos de intervención en predios privados.	Adelantar tramites pertinentes para la consecución de permisos	Autorización del propietario del predio privado en el evento que lo requiera en la etapa precontractual	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		CUMPLIMIENTO NORMAS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL Y DE LA CLAUSULA SEPTIMA DEL CONTRATO DE OBRA (ADMINISTRATIVO)	Posibles faltas gravísimas del cumplimiento de las de seguridad industrial, del aseguramiento de la calidad, colocando posiblemente en riesgo las vidas humanas del personal de la obra ya que se puede apreciar zanjas con profundidades mayores de 1.5m sin entibado y con	Posible Riesgo en las vidas humanas	Exigir a los contratistas de obra el uso e implementación constante de los elementos de protección personal	Reducir el riesgo de accidentes al personal de obra	Acta de Inicio EPA ESP	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			

Número	Código	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de	Unidad de Medida	Fecha iniciación	Fecha terminación	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico	Porcentaje de Avance físico de	Puntaje Logrado por	Puntaje Logrado por las	Puntaje atribuido	Efectividad de la acción		observacion
																		SI	NO	
		(ADMINISTRATIVO)	de forma entabado y con personal laboando dentro de ellas, personal dentro de la zanja sin linea de vida, personal sin casco etc...		Mediante el SISO del contratista realizar capacitaciones al personal de obra sobre la continua y correcta utilización de los elementos de protección personal		Acta de SISO	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		CANCELACIÓN ENTIBADO TIPO C (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	La construcción del entibado aprobada y cancelada al Contratista no cumple con las especificaciones técnicas de la EPA, ya que según las	Cumplimiento parcial a las obligaciones contractuales	Incluir en las especificaciones técnicas de la EPA-ESP, los diferentes tipos de entibado a utilizar por los contratistas en las obras que contrata la entidad en atención al tipo de suelo.	Cancelar el entibado de acuerdo al realizado en concordancia con la especificación técnica	Corrección de las especificaciones técnicas para los diferentes tipos de entibados de acuerdo al tipo de suelo	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		CANCELACIÓN ITEM COMISIÓN TOPOGRÁFICA (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	Esta actividad se está cancelando de forma doble ya que las especificaciones técnicas del contrato en mención describe "que las actividades realizadas por la	Posible Detrimento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ES, socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según la normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEM LEVANTAMIENTO TOPOGRÁFICO Y PLANOS RECORD (ADMINISTRATIVO)	Esta actividad se está cancelando de forma doble, ya que las especificaciones técnicas de la empresa describe "que las actividades realizadas en el ítem	Posible Detrimento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEM PROGRAMA DE SEGURIDAD INDUSTRIAL COMO ITEM CONTRACTUAL (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL CON	En los contratos de Obras Nos: 24, 15, 17, 12, 09, 14, 25, 26, 16, 21, 20 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Programa de Seguridad	Posible Detrimento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEM REGULACION DE TRANSITO (ADMINISTRATIVO).	En el contrato de obra No: 24 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Regularización de Tránsito" y a consideración del equipo	Posible Detrimento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas y socializar con los respectivos procesos y a su vez, se identificara según el tipo de contrato y especificaciones particulares.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEM PROGRAMA DE CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL O PROGRAMA AMBIENTAL COMO ITEM CONTRACTUAL (ADMINISTRATIVO CON	En los contratos de Obra Nos: 24, 15, 17, 12, 09, 14, 25, 26, 16, 21, 20 se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Programa de control y	Posible Detrimento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Revisar las especificaciones técnicas y el análisis del AIU	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEMS INTERFERENCIAS(ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL	No es viable que se requiera de una volqueta va realizar esta actividad ni malacate ya que el manejo de esta tubería se hace manual por sus diámetros.	Posible Detrimento patrimonial	Aclarar las especificaciones técnicas generales de EPA-ES, socializar con los respectivos procesos y a su vez se identificara si un contrato de obra necesita una especificación técnica especial.	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		CANCELACIÓN ITEM MANEJO DE AGUAS (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	En los contratos de obra No.22 y 24 de 2015, se paga mediante acta de pago un ítem denominado: "Manejo de Aguas" y a consideración del equipo	Posible Detrimento patrimonial	Actualizar las especificaciones técnicas generales de EPA-ESP, socializar con los respectivos procesos y revisión del componente de Análisis del AIU (AIU)	Documentar las especificaciones técnicas según las normatividad vigente	Revisar las especificaciones técnicas y el análisis de AIU	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			
		SUPERVISION TECNICA (ADMINISTRATIVO)	Los ingenieros que son designados por la EPA para ejercer la interventoría y/o supervisión de los contratos (que no tienen interventoría externa) son funcionarios de la misma entidad, con	UNA SUPERVISIÓN DEFICIENTE como se puede demostrar en las observaciones presentadas a esta Entidad como resultado del proceso auditor donde se demuestra que se cancelaron	Incluir en la designación de la actividad de supervisión al 100% de los ingenieros de planta (libre nombramiento y remoción y trabajadores oficiales) analizando su idoneidad. Con el fin de que no quede recargada la supervisión en unos pocos. Así mismo, analizar en atención a las	Evitar la recarga de supervisiones en pocos funcionarios	Análisis de obras en cada vigencia. Repartir las supervisiones equitativamente para evitar recarga en unos pocos funcionarios Contratar si se requiere personal de apoyo y/o consultorías para obras específicas	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		CUMPLIMIENTO DECRETO 19 DE 2012 (ADMINISTRATIVO)	El solicitante debe de presentar los siguientes documentos: Copia de la disponibilidad de Servicio, Copia de la Licencia de construcción y planos	la EPA está solicitando un documento que es oneroso para el solicitante y/o propietario del predio como es la Norma Urbana o Demarcación informativa y que	Revisión de los documentos requeridos por la solicitud de Disponibilidad de Servicios de acuerdo con la normatividad legal vigente.	Establecer la documentación necesaria para la disponibilidad de servicios de acuerdo con la ley.	Acta de revisión	Unidad	1	28-dic-16	31-mar-17	4,29	1	100%	4	4	4			Acta de revisión Disponibilidad y viabilidad 22 de Marzo de 2017 Se evidencian cambios en el procedimiento y en formatos acta 21 de Junio de 2017

Número cons	Código hall	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de	Unidad de Medida	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico	Porcentaje de Avance físico de	Puntaje Logrado por	Puntaje Logrado por las	Puntaje atribuido	Efectividad de la acción		observación
																		SI	NO	
		OPORTUNIDAD EN EL SUMINISTRO DE INFORMACIÓN (ADMINISTRATIVO CON SOLICITUD DE	Se requirió información relativa a interferencias, impacto urbano comisión topográfica, documentos	Entorpecimiento al proceso auditor, por cuanto retrasó la entrega oportuna de papeles de trabajo, así como la entrega	Atención de las solicitudes durante los tiempos correspondientes sin entrar a afectar la prestación del servicio	Suministrar información solicitada de manera veraz y oportuna	Correo electrónico o el medio que lo solicite	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29	0	0%	0	0	0			
		LIQUIDACIÓN SEGURIDAD SOCIAL VIGENCIA 2015 (ADMINISTRATIVO).	La entidad no tuvo en cuenta las horas diurnas y nocturnas festivas en la base para liquidación para la Seguridad social Aportes a	inconsistencias en los valores deducidos por concepto de Aportes a Seguridad Social	Actualizar protocolo para revisión de la nómina en general	Tener información veraz y oportuna para la liquidación de la nómina	Actualización de protocolo de nómina	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29	0	0%	0	0	0			
		DOTACION CONTRATISTA EPA E.S.P. - (ADMINISTRATIVO INCIDENCIA FISCAL).	La Entidad realizó entrega de Dotación a cinco (05) Contratistas vinculadas mediante contrato	Falta de claridad en la entrega de dotación	No se entregara dotación ni e Elementos de Protección Personal a personal externo o contratistas	Velar por el cumplimiento de la normativa legal vigente	Acta de seguimiento de entregas	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29	0	0%	0	0	0			
		SELECCIÓN ABREVIADA CONTRATACIÓN DOTACIÓN (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA)	La Entidad inició un proceso de Selección Abreviada, pero otorgando los contratos a tres oferentes diferentes (Contrato de Compra venta No. 001 de 2015 y Contratos de	la falta de claridad en el proceso de Selección abreviada.	Empresas Publicas de Armenia-ESP, realizará los procesos de selección de acuerdo a las normas que la regulan, Acuerdo 017 de 2015) Manual de Contratación, disposiciones civiles y demás concordantes	Cumplimiento de la normatividad	Adelantar procesos conforme a las disposiciones legales que le apliquen	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29	0	0%	0	0	0			
		PROGRAMA DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y CERO PAPEL (Directiva Presidencial 04 de 2012) (ADMINISTRATIVO	Programa de Política Cero papel soportado en acto administrativo metas establecidas, indicadores que permitan establecer controles de cumplimiento en el uso y ahorro eficiente de papel	Incumplimiento normativo	Realizar y ejecutar el Plan de Eficiencia Administrativa de Cero Papel...	Promover entre los funcionarios de la entidad Políticas de eficiencia administrativa y Cero Papel utilizando de forma masiva los medios electrónicos dispuestos por la entidad	Plan de eficiencia cero papel	Unidad	1	28-dic-16	30-ene-17	4,29	1	100%	4	4	4			Presentación TIC, Listado de participantes
		ASIGNACIÓN DE PERMISOS POR NIVELES DE USUARIO (ADMINISTRATIVO)	La página web de la entidad EPA se encuentra con algunos links que no están actualizados o no cuentan con toda la información pertinente, revisando la	Información incompleta en la pagina web	Lograr que la Página web de la entidad cumpla con los estándares solicitados	Dar cumplimiento a la normativa legal vigente	Cronograma publicaciones	Unidad	1	28-dic-16	31-ene-17	4,29	1	100%	4	4	4			Se evidencia oficio DCM-PI003 publicación de información pagina web
		APLICACIÓN ESTRATIFICACIÓN SERVICIO DE ACUEDUCTO, (ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL)	En 46 predios presentaron diferencias entre la estratificación del municipio y la estratificación existente	Inconsistencias en la información	Realizar cruce con la base de datos del municipio	homologar base de datos con el municipio	Acta comité permanente estratificación donde opa solicito a Planeación municipal la base de datos para el cruce	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
		ACTUALIZACIÓN ESTRATIFICACIÓN ACUEDUCTO, (ADMINISTRATIVO).	No tiene documentado en procedimiento o definido un mecanismo de actualización de estratificación para el cobro de los servicios que presta la entidad...	Inconsistencias en la información	Apoyo al comité permanente de estratificación	velar por la adecuada aplicación de las metodologías de estratificación suministradas por el DNP	Actas comité	Unidad	1	28-dic-16	31-dic-17	4,29		0%	0	0	0			
F17		Inconsistencias en el Reporte de la Información a través del SIA Contraloría Formato 201601_f05a_agr Propiedad Planta y Equipo-Adquisiciones y Bajas	Falta de articulación entre dependencias;	Falta de veracidad en la información, como inconsistencia en el formato de rendición.	Realizar conciliaciones entre Gestión Recursos y el Área Contable, antes de enviarse los formularios que continen los informes al SIA	Evitar inconsistencias en el reporte f05a_agr con los saldos del Balance.	Cruzar los saldos de los auxiliares del balance con la totalidad del reporte del formato f05a_agr	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
F17		Incertidumbre en los saldos Débito de los libros auxiliares, que componen las subcuentas del código 167002, por valor de \$110,128,320	Falta de articulación entre dependencias;	incertidumbre y falta de veracidad en la información y reporte	Realizar conciliaciones entre Gestión Recursos y el Área Contable, antes de enviarse los formularios que continen los informes al SIA	Evitar inconsistencias en el reporte f05a_agr con los saldos del Balance.	Cruzar los saldos de los auxiliares del balance con la totalidad del reporte del formato f05a_agr	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
F17		Incertidumbre en el saldo de la cuenta 231401 Financiamiento Interno de Largo Plazo-Prestamos banca comercial \$151.977.724	Mal registro en la codificación del registro contable	incertidumbre en los saldos de la obligación N°17487 del Banco Sudameris	Reclaficar la imputación del registro en la vigencia 2017 y se entrará a conciliar los saldos de las obligaciones financieras al final de la vigencia fiscal	Evitar que se produzcan o sobre o subestimaciones en los saldos de las obligaciones financieras de la empresa	Reclaficar el registro contable mal imputado	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
F17		Incertidumbre en el saldo de la cuenta 231401 Financiamiento Interno de Largo Plazo-Prestamos banca comercial \$151.977.724	Mal registro en la codificación del registro contable	incertidumbre en los saldos de la obligación N°17487 del Banco Sudameris	Reclaficar la imputación del registro en la vigencia 2017 y se entrará a conciliar los saldos de las obligaciones financieras al final de la vigencia fiscal	Evitar que se produzcan o sobre o subestimaciones en los saldos de las obligaciones financieras de la empresa	Reclaficar el registro contable mal imputado	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
F17		Debilidades en la actualización y / o ajustes de sistema de información (manuales y procedimientos) bajo nuevo marco normativo	La empresa no cuenta con las herramientas suficientes en Software	Incumplimiento parcial en la aplicación de la Normatividad- Resolución 414 de la CGN	Se realizará contrato que permita mejorar los sistemas de información	Llegar a cumplir con toda la normatividad en convergencia NICSP	Aplicación y actualización de la normatividad en convergencia NICSP	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
F17		No reporte de boletín de deudores morosos del Estado segundo semestre 2016 ante CGN	El no reporte por parte de otras dependencias de la información requerida	Incumplimiento de la normatividad expedida por la CGN, lo que acarrea sanciones	Generar el reporte de los deudores morosos del Estado en tiempo oportuno para la CGN	Realizar el reporte de los deudores morosos del Estado en tiempo oportuno para la CGN	Generar el reporte del boletín de morosos en los tiempos establecidos	Porcentaje	100%	15-feb-18	28-feb-18	4,29		0%	0	0	0			
		Deficiente Gestión de Recaudo de Cartera, presunta incidencia Administrativa y Disciplinaria para las Empresas Públicas de Armenia ESP.	Falta de seguimiento al compromiso pactado con la matrícula 27982, el 31 de Octubre del 2013.	Aumento de saldos de Cartera.	Realizar Seguimiento a los Compromisos de Pago y Financiaciones Suscritas con los Clientes.	Propender por el cumplimiento de los Acuerdos de Pago y Financiaciones suscritos por los Usuarios de EPA ESP.	Carta Bienvenida Convenio Notificación de Suspensión Llamada Recordatoria Suspensión del Servicio Seguimiento Suspensiones Carta Revenir Descuentos	Porcentaje	100%	29-jun-17	29-jun-18	5,29		0%	0	0	0			
<b>TOTALES</b>																1055,43	1055,43	1055		

Número cons	Código hall	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denomina ción de la Unidad de	Unidad de Medida	Fecha iniciación Metas	Fecha terminació n Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avan ce físico	Porcentaje de Avance físico de	Puntaje Lograd o por	Puntaje Logrado por las	Puntaj e atribui	Efectividad de la acción		observacion
																		SI	NO	
Evaluación del Plan de Mejoramiento																				
Puntajes base de Evaluación:																		1055		
Puntaje base de evaluación de cumplimiento																	PBEC		1341	
Puntaje base de evaluación de avance																	PBEA			
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento															CPM = POMMI / PBEC		100.00%			
Avance del plan de Mejoramiento															AP = POMI / PBEA		78.70%			

Convenciones:

	Columnas de calculo automatico
	Información suministrada en el informe de la CGR
	Celda con formato fecha: Día Mes Año
	Fila de Totales

\* Vigencia 2012  
 \*\* Auditoria Financiera 2016  
 D4 Denuncia 030 de 2015  
 F17 Auditoria Financiera 2017