CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA
MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA
F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 16-09-2021 VERSION : 2,0
Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría

Entidad auditada: Empresa Social del Esttado Salud Pereria	**Periodo auditado: 2021**
Fecha realización: Febrero a Mayo de 2022	**Vigencia PVCFT: 2022**
Nombre de la Auditoría: Financiera y de Gestión de la Empresa Social del Estado, Vigencia 2021	
Beneficios correspondientes al mes de: Mayo de 2022	

ANALISIS

HECHOS DETECTADOS: Descripción del hallazgo

Hallazgo Nro. 2 Propiedades, Planta y Equipo:
e) La entidad no registró en sus estados financieros el valor del Terreno del Centro de Salud el Remanso, aduciendo que éste es propiedad de la Gobernación de Risaralda; sin embargo, se evidencia que la Ese Salud es quien tiene el control de este bien y que además asume los riesgos y beneficios asociados a éste; de esta manera reúne las condiciones para registrarse como un activo de la entidad. De otra parte, esta situación no fue revelada en las notas a los estados contables.

DOCUMENTO

PT 03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento - Auditoría Financiera y de Gestión de la Empresa Social del Estado Salud Pereira, vigencia 2020.

FECHA

Plan de mejoramiento suscrito 30 de Julio de 2021

ORIGEN

Evaluación a las acciones de mejora propuestas por la Empresa Social del Estado en el plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, el 30 de julio de 2021.

FECHA

Abril a mayo de 2022

SUJETO DE CONTROL

ACCIÓN CORRECTIVA O PREVENTIVA

Esclarecer con el Municipio de Pereira el estado contable y fisico del bien el Remanso con el fin de proceder a determinar quien va a tener el control del bien dado que la ESE Salud Pereira hace uso de una minima parte de la totalidad del activo fijo.

Proceder hacer los ajustes contables pertinentes una vez se tenga claridad de la informacion y dando aplicabilidad a la doctrina contable existente sobre la materia y al marco normativo resolucion 414 de 2014 para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan y administran ahorro del publico.

FECHA

Diciembre 31 de 2021

BENEFICIO CUANTIFICABLE

Conceptos	Valor estimado	TOTAL
Saldo acumulado del mes anterior	$	$
Recuperaciones:		
Documentos		
Subtotal recuperaciones	0	
Ahorros:		
Subtotal Ahorros	0	0
Totales	0	

BENEFICIO CUALIFICABLE

Accion de mejora corregida a 31 de diciembre de 2021

DESCRIPCIÓN	Valor (en lo posible)
En la carpeta entregada al equipo auditor se evidencia Registro contable ajustado del predio el remanso se han adelantado gestiones con el contador del Municipio de Pereira para determinar cual de las dos entidades va a tener el control del bien se llevo a cabo visita y se hizo comunicado oficial solicitando la informacioncomo evidencia se tiene oficio en el que se solicita informacion a cerca del comodato No 009 del 25 de marzo de 2021 enviado a traves de correo electronico en septiembre 21 de 2021 en el mes de octubre se realizo reunion con la Alcaldia Municipal de Pereira para definir lo relacionado con el predio de salud de remanso acta de reunion de 2021 10 11 asistencia oficio de septiembre 20 de 2021 enviado a la Direccion de la Contaduria para el tratamiento contable del comodato No 9 de marzo de 2021 se anexa clausulado del comodato como evidencia se tiene oficio en el que se solicita informacion a cerca del comodato No 009 del 25 de marzo de 2021 enviado a traves de correo electronico en septiembre 21 de 2021	

SOPORTES

PT 03- PF Evaluación Plan de Mejoramiento.
1 Archivo en PDF con (32) páginas, que soporta la accion de mejora realizada por la Empresa Social del Estado Salud Pereira.

CLASIFICACIÓN

OBSERVACIONES

Ayuda Memoria No. XX Validación de Beneficios de Auditoría.

RESPONSABLE

Nombre del Funcionario	Adriana Maria Posada Velásquez
Cargo	Tecnico Operativo
Fecha del reporte	Junio 30 de 2022