

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



CPM – 1.3 Control Interno – marzo de 2025

Doctor
PERCHES GIRALDO CAMPUZANO
Contralor Municipal de Pereira
Ciudad.

ASUNTO: Auditoria avance PVCFT – I trimestre de 2025

Con el fin de dar cumplimiento al PAI 2025, la Asesoría de Control Interno llevó a cabo auditoría interna al PVCFT – I trimestre de 2025, pudiéndose evidenciar los siguientes aspectos:

I. Inventario de los Sujetos de Control de la CMP 2025

El Inventario de los sujetos de control que están bajo la competencia legal y atribuible de la Contraloría Municipal de Pereira son los siguientes:

No.	SUJETOS DE CONTROL	NIT
1	AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	891.480.014
2	CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S.	800.015.260
3	CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA CORDEP	891.400.094
4	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. E.S.P	816.002.020
5	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A.S. E.S.P	816.002.017
6	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA	901.065.380
7	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P	816.002.019
8	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE SALUD PEREIRA	816.005.003
9	INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	816.000.558
10	MEGABUS S.A.	816.007.837
11	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	891.480.030
12	PARQUE TEMÁTICO DE FAUNA Y FLORA DE PEREIRA S.A.S. UKUMARI	900.811.423
13	TERMINAL DE TRANSPORTES DE PEREIRA S.A.S.	891.407.901

No.	AGREGADOS DE CONTROL
1	PERSONERIA MUNICIPAL DE PEREIRA
2	CONCEJO MUNICIPAL DE PEREIRA
3	SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL
No.	OBJETOS DE CONTROL
1	CURADURIA URBANA PRIMERA
2	CURADURIA URBANA SEGUNDA

II. Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, PVCFT 2025

Para la vigencia 2025 la Contraloría Municipal de Pereira mediante acto administrativo, Resolución No. 031 de enero 21 de 2025, adopta el *Plan De Vigilancia y Control Fiscal Territorial para la vigencia 2025*

Que para establecer el Horizonte de Planeación del PVCFT se tiene en cuenta el contexto de los sujetos, agregados y objetos de control vigilados y el ámbito de control de la Contraloría Municipal de Pereira para el ejercicio del control fiscal. La planeación estratégica de las auditorías debe considerar los requerimientos del control fiscal macro y los propios por sujeto de control fiscal micro, el análisis de los insumos, con el fin de establecer los sujetos auditables y el tipo de auditoría que será desarrollado, de acuerdo con los recursos de talento humano y tiempo disponibles.

Que de igual manera, podrán ser llevadas a cabo auditorías u otras actuaciones de fiscalización no planificadas, no sujetas al horizonte inicialmente planificado y que se incluirán en el PVCFT.

Que los cambios referidos a inclusiones, modificaciones o retiros de auditorías deben ser solicitados y aprobados por las instancias competentes, según los procesos establecidos por cada Contraloría Territorial. De acuerdo a la GAT 4.0 donde requiera modificación y reprogramación de las auditorías asignadas en el PVCFT.

Que la competencia interna para el adelantamiento de la Actuación Especial de Fiscalización será determinada por el Contralor Territorial, según su estructura orgánica y funcional, que se origine en alertas de control interno, denuncia ciudadana, medios de comunicación social o información de cualquier entidad del sector público, entre otros.

Que el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT 2025, contiene la programación de las auditorías clasificadas por modalidad, formuladas para la vigencia 2025.

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



En razón de lo anterior, la Matriz de Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial (PVCFT) a ejecutar, tendrá la siguiente estructura auditora:

Proyectos de auditoría vigencia 2025

Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL
1	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Contratación fiestas de la cosecha vigencia 2024 DENUNCIA (D24-0009-1329-009 – Obras de Mitigación)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
2	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Contrato 7530	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
3	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Ingresos por arrendamiento de escenarios deportivos.	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
4	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	CONCEJO DE PEREIRA
5	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	PERSONERIA DE PEREIRA
6	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Estampilla Bienestar del Adulto Mayor y Estampilla Tasa pro Deporte y Recreación	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
7	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA
8	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	PARQUE TEMATICO DE FLORA Y FAUNA DE PEREIRA S.A.S - UKUMARI
9	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A
10	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICENTRO
11	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Verificación informes de gestión rendidos por Objetos de Control	CURADOR URBANO I CURADOR URBANO II
12	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Verificación informes de gestión rendidos por los Agregados	SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL
13	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados del Municipio de Pereira - Sector Central Vigencia 2024 (liquidación de convenios y plan de mejoramiento)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
14	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. ESP Vigencia 2024	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP
15	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa Social del Estado Salud Pereira - ESE Salud Pereira Vigencia 2024	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA
16	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP vigencia 2024	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP
17	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central (ley 99 1% apropiación, mantenimiento y compra de predios)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL
18	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP
19	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP
20	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN ESPECIAL DE	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Línea WhatsApp : 3227857950
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira – Risaralda

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



21	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN	ESPECIAL	DE	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA
22	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN	ESPECIAL	DE	Revisión Planes de Mejoramiento de la AEF Gestión de la calidad del aire incluido ruido	1. TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A. 2. CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICENTRO. 3. MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN 4. AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA 5. INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA
SEGUNDO SEMESTRE 2025					
23	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Empresa de Desarrollo Urbano de Pereira -EDUP vigencia 2024. (liquidación de convenios)	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA - EDUP
24	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Terminal de Transporte de Pereira S.A vigencia 2024	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A
25	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Megabús S.A En Restructuración vigencia 2024	MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN
26	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Instituto de Movilidad de Pereira vigencia 2024	INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA
27	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Corporación Deportiva de Pereira - CORDEP vigencia 2024.	CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA - CORDEP
28	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO			Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Empresa de Energía de Pereira S.A ESP vigencia 2024.	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A ESP
29	ACTUACIÓN FISCALIZACIÓN	ESPECIAL	DE	Alumbrado navideño 2024	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL

Número de proyectos: 29

AEF	19
AFGR	3
AFGR Abreviada	7
Totales	29

Una vez finalizada la construcción del PVCFT 2025 con base en la matriz de riesgo de la vigencia 2024, se determinó entre la Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana y la Dirección Técnica de Auditorías, los 29 proyectos a ejecutar en el PVCFT 2025.

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



III. AVANCE Cumplimiento PVCFT – I trimestre de 2025

Al cierre del I trimestre de 2025, la Dirección Técnica de Auditorías dentro de su rol ejecutor del PVCFT y en cumplimiento de lo establecido en el Manual de Procesos y Procedimientos realizó actividades inherentes al ejercicio del Control Fiscal así:

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	AVANCE
PRIMER SEMESTRE DE 2025				
1	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CONTRATACIÓN FIESTAS DE LA COSECHA VIGENCIA 2024	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de informe
2	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CONTRATO DENUNCIA (D24-0009-1329-009 – 7530 Obras de Mitigación)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	Informe socializado al Sujeto de Control Final
3	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de informe
4	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	CONCEJO DE PEREIRA	Informe socializado al Sujeto de Control Final
5	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	PERSONERIA DE PEREIRA	Informe socializado al Sujeto de Control Final
6	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Estampilla Bienestar del Adulto Mayor y Estampilla Tasa pro Deporte y Recreación	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de informe
7	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	En fase de informe
8	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	PARQUE TEMATICO DE FLORA Y FAUNA DE PEREIRA S.A.S - UKUMARI	En fase de informe
9	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A	En fase de informe
10	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICENTRO	En fase de informe
11	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Verificación informes de gestión rendidos por Objetos de Control	CURADOR URBANO I CURADOR URBANO II	En fase de informe
12	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Verificación informes de gestión rendidos por los Agregados	SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL	En fase de informe

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



13	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados del Municipio de Pereira - Sector Central Vigencia 2024 (liquidación de convenios y plan de mejoramiento)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de Planeación
14	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. ESP Vigencia 2024	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP	En fase de Planeación
15	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa Social del Estado Salud Ppereira - ESE Salud Pereira Vigencia 2024	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA	En fase de Planeación
16	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP vigencia 2024	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	En fase de Planeación
17	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central (ley 99 1% apropiación, mantenimiento y compra de predios)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de Planeación
18	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP	En fase de Planeación
19	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	En fase de Planeación
20	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	En fase de Planeación
21	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA	En fase de Planeación
22	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión Planes de Mejoramiento de la AEF Gestión de la calidad del aire incluido ruido	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A.; CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICCENTRO. MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	En fase de Planeación

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



SEGUNDO SEMESTRE DE 2025				
23	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Empresa de Desarrollo Urbano de Pereira -EDUP vigencia 2024. (liquidación de convenios)	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA - EDUP	Pendiente por asignar.
24	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Terminal de Transporte de Pereira S.A vigencia 2024	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A	Pendiente por asignar.
25	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Megabús S.A En Reestructuración vigencia 2024	MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN	Pendiente por asignar.
26	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Instituto de Movilidad de Pereira vigencia 2024	INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	Pendiente por asignar.
27	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Corporación Deportiva de Pereira - CORDEP vigencia 2024.	CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA - CORDEP	Pendiente por asignar.
28	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Empresa de Energía de Pereira S.A ESP vigencia 2024.	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A ESP	Pendiente por asignar.
29	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	ALUMBRADO NAVIDEÑO 2024	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	Pendiente por asignar.

Fuente: Sistema de Información DTA.

El porcentaje de ejecución del PVCFT 2025 para el I trimestre de 2025 es del 10%, toda vez que el ejercicio auditor se encuentra en fase de informes, fase de planeación y pendiente por asignar, como se evidencia en cuadro anterior.

INFORME FINAL SOCIALIZADO	3	Avance al 31 de Marzo de 2025, es del 10% de ejecución.
EN FASE DE INFORME	9	
EN FASE DE PLANEACIÓN	10	
PENDIENTES POR ASIGNAR	7	
TOTAL	29	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Línea WhatsApp : 3227857950
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira – Risaralda

IV. CONCLUSIÓN

Se resalta la buena planeación que se realizó por parte de la Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana y la Dirección Técnica de Auditorías, para la elaboración del PVCFT 2025 en la cual se tiene en cuenta el recurso humano, los tiempos de los informes de Ley que debe presentar la Contraloría Municipal a las distintas entidades de control y la normatividad inherente al proceso de Control Fiscal.

Finalmente es loable el compromiso e iniciativas impartidas por la alta dirección, en cabeza del señor Contralor, quien con su visión estratégica y ambiental, impulsan todas las actividades, programas y proyectos que redundan en el cuidado y correcto manejo de los recursos naturales y fiscales del municipio.

V. RECOMENDACIONES

Es imperativo velar porque los procesos y procedimientos estén acorde a la normatividad vigente, a fin de que los informes estén por fuera de los parámetros establecidos en la GAT 4.0

Dar continuidad al fortalecimiento del proceso auditor ambiental y al mejoramiento de los tiempos de cada proceso auditor, de igual manera al cumplimiento de lo establecido en el Plan Estratégico 2023-2025

NOTA: Los datos consignados en el presente informe, fueron reportados por la Dirección Técnica de Auditorías y una vez evaluado el proceso, esta asesoría socializó con el Director y estuvo de acuerdo en todo su contenido.

Atentamente,



MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno