1. INFORMACION GENERAL DEL CONTRATO

Entidad:	Contraloría Municipal de Pereira	**Dirección:**	Cra 7 18 55 Piso 7
Número del Contrato:	41-2026	**Informe No.:**	01
Periodo al que corresponde el presente informe:	04 de agosto al 03 de septiembre de 2026	**Plazo de Ejecución:**	2 meses
Contratista:	Daniel Felipe Arango Benitez	**Supervisor:**	Esperanza Londoño Ocampo

2. DESCRIPCION DE ACTIVIDADES EJECUTADAS:

OBLIGACIONES PACTADAS/ALCANCES DEL CONTRATO (*)	ACTIVIDADES EJECUTADAS (**)	OBSERVACIONES
1. Emitir concepto, sobre si los estados o cifras financieros están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con el sistema de información financiera o marco legal aplicable y si se encuentran libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.	Para el cumplimento de este alcance, no fue requerido emitir concepto sobre los estados o cifras financieras de conformidad con el marco legal aplicable, sin embargo, dentro del proceso de la Auditoria Financiera y Gestión de Resultados realiza a la Terminal de Transporte de Pereria, se emitió concepto favorable sobre el Macroproceso Presupuestal de la vigencia 2025, a la fecha se envió última revisión a la Líder de la auditoria Viviana Andrea Botero del Informe Final MOD 11 Informe de auditoría V3.	No hay observaciones para este periodo.
2. Evaluar los Planes de mejoramiento derivados de las auditorías financieras, de Gestión y resultados, suscritos en la vigencia 2025 o anteriores.	Para el cumplimiento de este alcance, no fue requerido evaluar planes de mejoramiento derivadas de las auditorias financieras, debido a que la Auditoria realizada a la Terminal de Transporte de Pereria ya se encuentra en la etapa de la entrega del informe final, a la fecha me encuentro en desarrollo de dos denuncias a la Empresa de Aseo de Pereira y a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira.	No hay observaciones para este periodo.

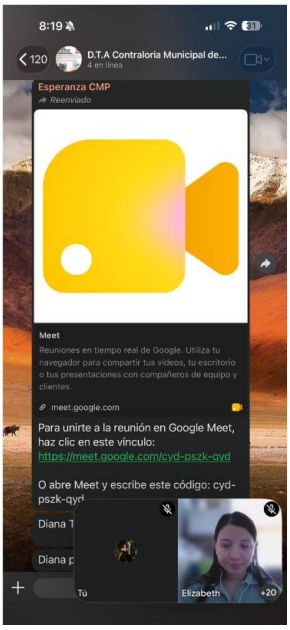
3. Emitir concepto sobre la calidad, oportunidad y eficiencia de la información contable y financiera rendida por el sujeto de control.	Para el cumplimiento de este alcance, no fue requerido emitir sobre la calidad, oportunidad y eficiencia de la información contable y financiera rendida por el sujeto de control, debido a que la Auditoria realizada a la Terminal de Transporte de Pereria ya se encuentra en la etapa de la entrega del informe final.	No hay observaciones para este periodo.
4. Emitir concepto sobre el control fiscal interno con base en los riesgos establecidos.	Para el cumplimiento de este alcance, no fue requerido emitir concepto sobre el control fiscal interno con base en los riesgos, debido a que la Auditoria realizada a la Terminal de Transporte de Pereria ya se encuentra en la etapa de la entrega del informe final.	No hay observaciones para este periodo.
5. Realizar análisis horizontal y vertical de los estados financieros y aplicar indicadores financieros que permitan obtener una visión financiera, acerca del comportamiento y la situación de la empresa.	Para el cumplimento de este alcance, no fue requerido realizar análisis horizontal y vertical de los estados financieros y aplica indicadores financieros, sin embargo, dentro del proceso de la Auditoria Financiera y Gestión de Resultados realiza a la Terminal de Transporte de Pereria, se realizó análisis horizontal y vertical del Macroproceso Presupuestal de la vigencia 2025, como también la explicación de sus indicadores financieros, a la fecha se envió última revisión a la Líder de la auditoria Viviana Andrea Botero del Informe Final MOD 11 Informe de auditoría V3.	No se presentan Observaciones para este mes.
6. Elaborar y analizar los papeles de trabajo que se encuentren establecidos en la metodología GAT 4.0.	Para el cumplimento de este alcance, se elaboraron los papeles de trabajo para dar alcance a los objetivos establecidos en la Auditoria Financiera y Gestión de Resultados realiza a la Terminal de Transporte de Pereria y la metodología de la GAT 4.0., a la fecha me encuentro en desarrollo de dos denuncias a la Empresa de Aseo de Pereira y a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira.	No hay observaciones para este periodo.
7. Participar en las mesas de trabajo que se deriven del ejercicio de auditoría.	Para el cumplimiento de este alcance, se ha participado en las mesas de trabajo de las denuncias en las que me encuentro vinculado Empresa de Aseo de Pereira y a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira, adicional, se ha participado en la mesa de trabajo con la	No hay observaciones para este periodo.

	AGR para la guía de servicios públicos ha aplicar para la elaboración de la Auditoria Financiera y Gestión a realizar a la Empresa de Energía de Pereira.	
8. Estructurar las observaciones y los hallazgos, resultado del proceso auditor de conformidad con la GAT 4.0.	Se emitió hallazgo sobre el macroproceso presupuestal, sobre los manuales de procesos y procedimientos en relación con el proceso de pago de dividendos a la Terminal de Transporte de Pereria, este hallazgo fue aceptado dentro del derecho de contradicción realizado por la Entidad	No hay observaciones para este periodo.
9. Colaborar con los traslados de hallazgos del macroproceso financiero, si a ello hubiere lugar.	Se emitió hallazgo sobre el macroproceso presupuestal, sobre los manuales de procesos y procedimientos en relación con el proceso de pago de dividendos a la Terminal de Transporte de Pereria, este hallazgo fue aceptado dentro del derecho de contradicción realizado por la Entidad.	No hay observaciones para este periodo.
10. Entregar el expediente y los papeles de trabajo.	Se realizo entrega del expediente de las actividades relacionadas la Auditoria Financiera y Gestión de Resultados realiza a la Terminal de Transporte de Pereria, el cual fue entregado a la Líder del proceso Viviana Andrea Botero	No hay observaciones para este periodo.

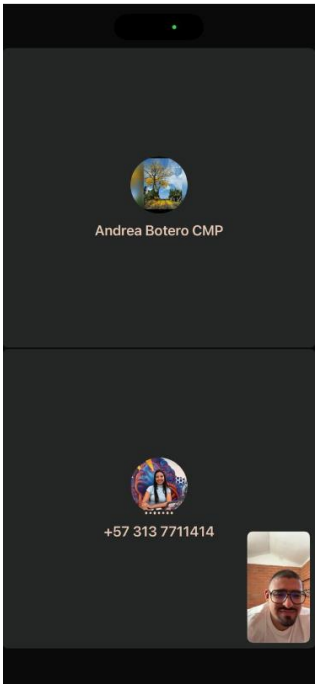
EVIDENCIAS / SOPORTES DE LA EJECUCIÓN DE LAS OBLIGACIONES (***)

evidencias de las gestiones realizadas durante el periodo comprendido del 04 de agosto y el 03 de septiembre de 2026.

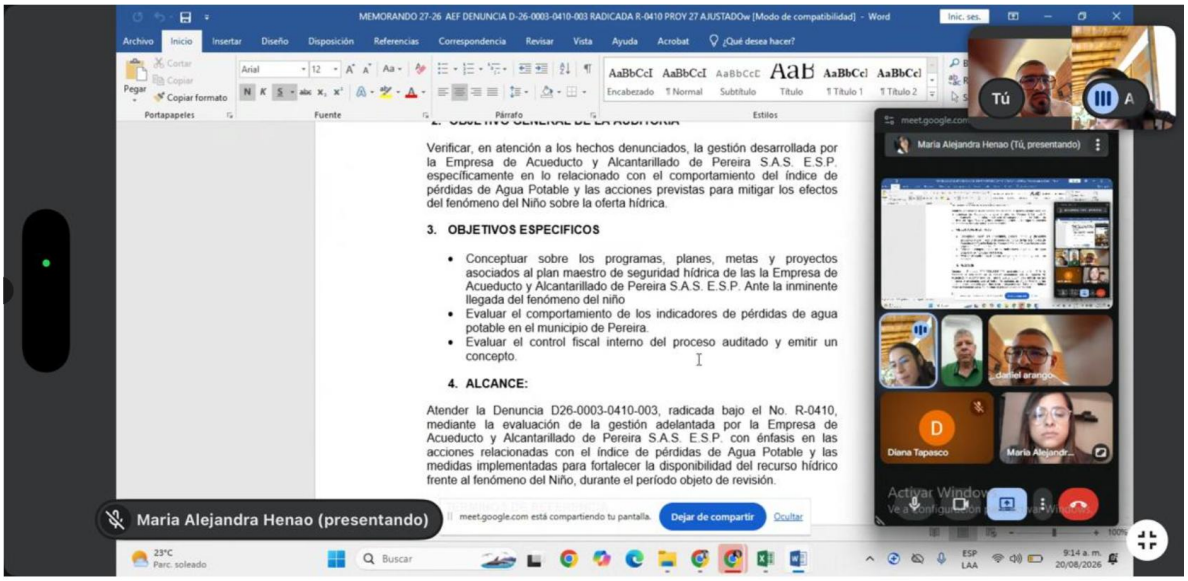
Reunión Miércoles 19 de Agosto
8:00 AM

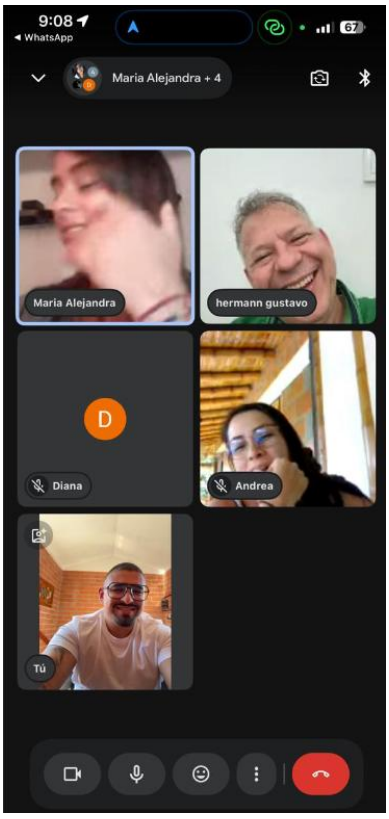


Reunión aseo Pereira 20 de Agosto
7.30 AM

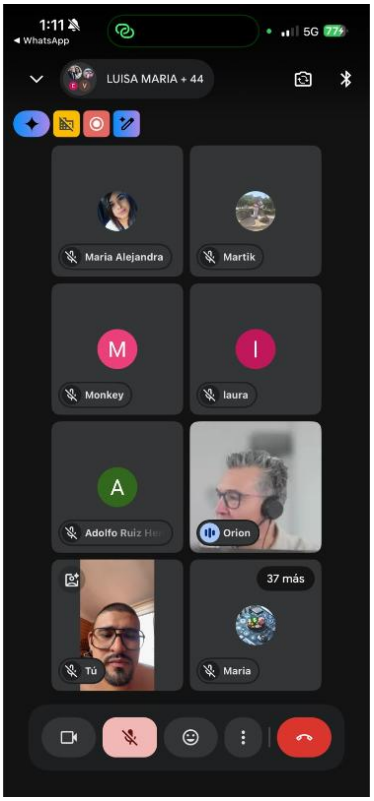


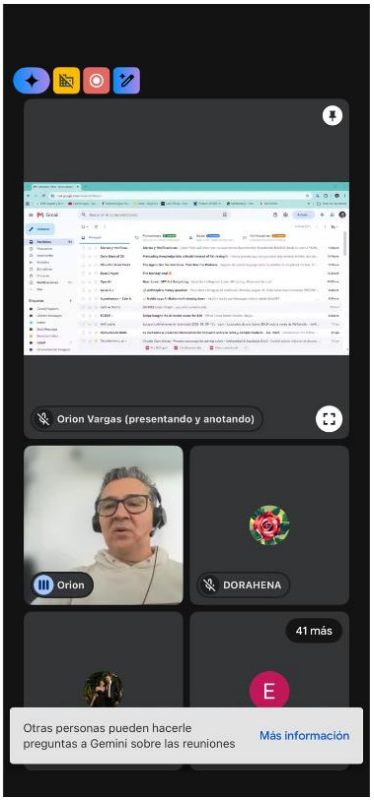
Reunión perdida del agua 20 de Agosto
9.00 am





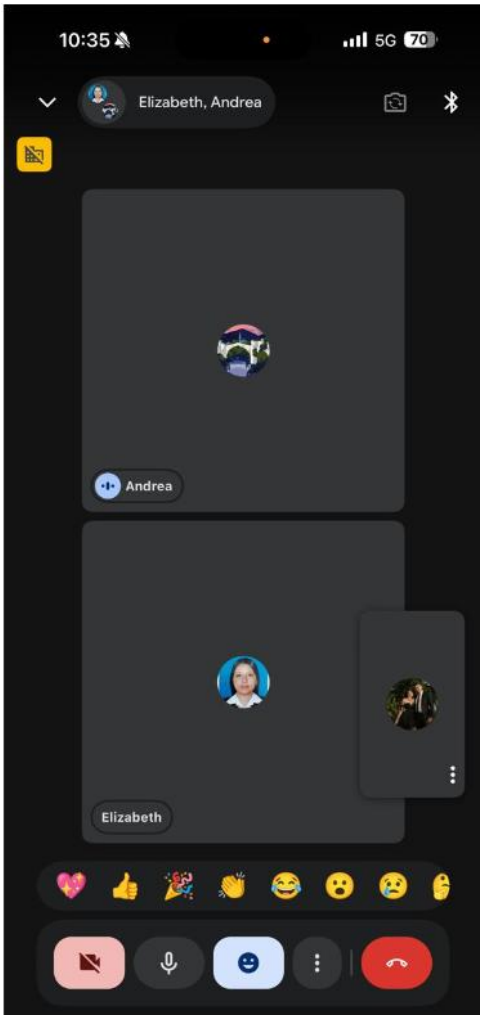
Asistencia capacitación virtual inteligencia artificial
Actualización de normas y documentos oficiales con IA



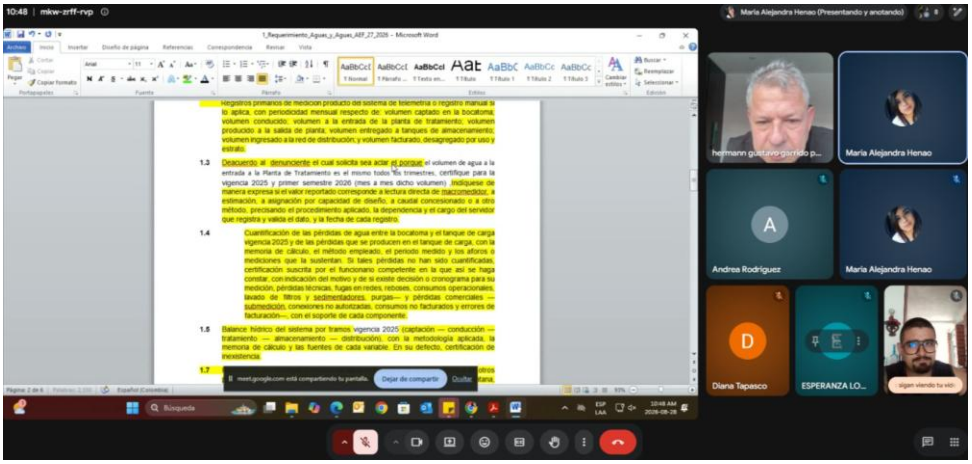


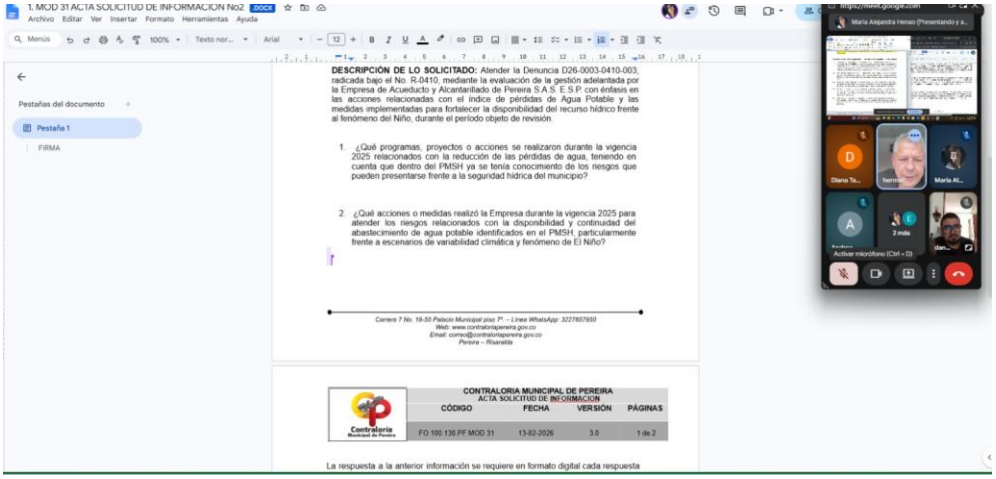


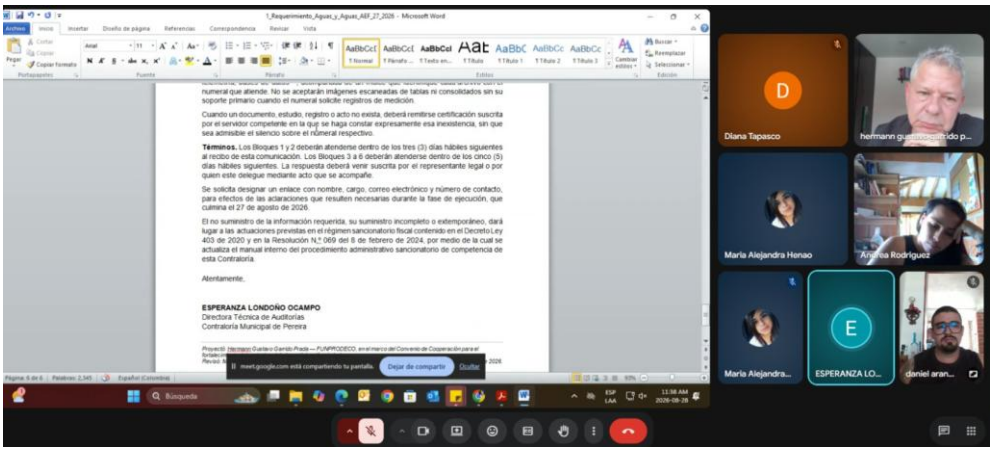
Mesa de trabajo, caso aseo 26 Agosto
10:00 AM



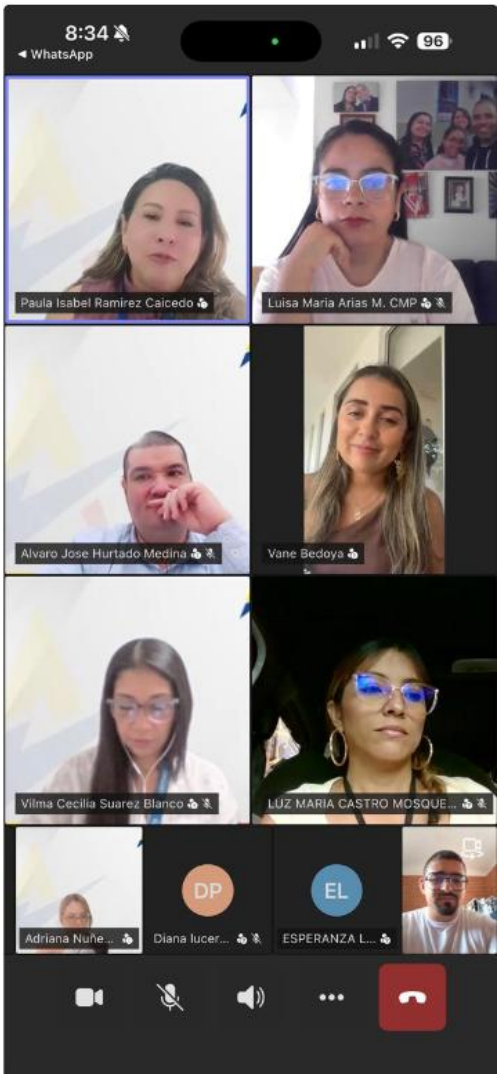
Mesa de trabajo denuncia perdida de agua viernes 28 de Agosto
11:00 AM


María Alejandra Henao (Presentando y anotando)
hermann gustavo garrido p...
María Alejandra Henao
Andrea Rodriguez
María Alejandra Henao
Diana Tapasco
ESPERANZA LO...

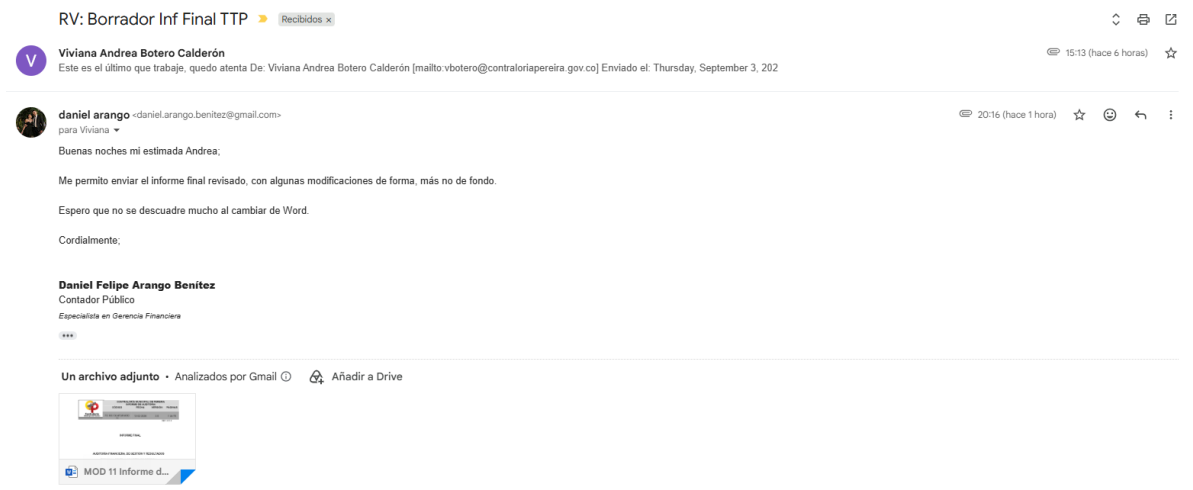

1. MOD 31 ACTA SOLICITUD DE INFORMACION No2
Archivo Editar Ver Insertar Formato Herramientas Ayuda
Pestañas del documento
Pestaña 1
FIRMA
DESCRIPCIÓN DE LO SOLICITADO: Atender la Denuncia D26-0003-0410-003, radicada bajo el No. R-0410, mediante la evaluación de la gestión adelantada por la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. E.S.P. con énfasis en las acciones relacionadas con el índice de pérdidas de Agua Potable y las medidas implementadas para fortalecer la disponibilidad del recurso hídrico frente al fenómeno del Niño, durante el período objeto de revisión.
1. ¿Qué programas, proyectos o acciones se realizaron durante la vigencia 2025 relacionados con la reducción de las pérdidas de agua, teniendo en cuenta que dentro del PMSH ya se tenía conocimiento de los riesgos que pueden presentarse frente a la seguridad hídrica del municipio?
2. ¿Qué acciones o medidas realizó la Empresa durante la vigencia 2025 para atender los riesgos relacionados con la disponibilidad y continuidad del abastecimiento de agua potable identificados en el PMSH, particularmente frente a escenarios de variabilidad climática y fenómeno de El Niño?
Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Línea WhatsApp: 3227857850
Web: www.contraloriapereira.gov.co
Email: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira – Risaralda
CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
ACTA SOLICITUD DE INFORMACION
CÓDIGO FECHA VERSION PÁGINAS
FO 100.136.PF.MOD 31 13-02-2026 3.0 1 de 2
La respuesta a la anterior información se requiere en formato digital cada respuesta

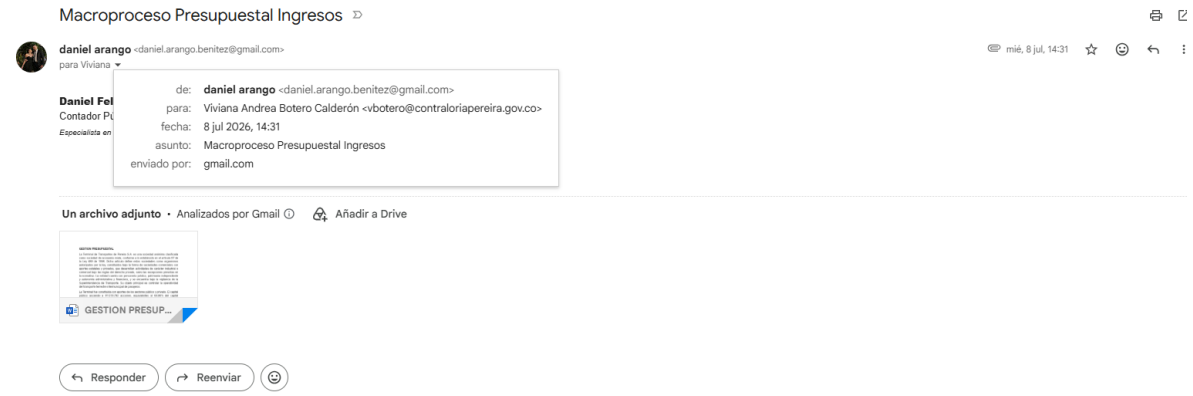

numeral que atiende. No se aceptarán imágenes escaneadas de tablas ni consolidados sin su soporte primario cuando el numeral solicite registros de medición.
Cuando un documento, estudio, registro o acto no exista, deberá remitirse certificación suscrita por el servidor competente en la que se haga constar expresamente esa inexistencia, sin que sea admisible el silencio sobre el numeral respectivo.
Términos. Los Bloques 1 y 2 deberán atenderse dentro de los tres (3) días hábiles siguientes al recibo de esta comunicación. Los Bloques 3 a 6 deberán atenderse dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes. La respuesta deberá venir suscrita por el representante legal o por quien este delegue mediante acto que se acompañe.
Se solicita designar un enlace con nombre, cargo, correo electrónico y número de contacto, para efectos de las aclaraciones que resulten necesarias durante la fase de ejecución, que culmina el 27 de agosto de 2026.
El no suministro de la información requerida, su suministro incompleto o extemporáneo, dará lugar a las actuaciones previstas en el régimen sancionatorio fiscal contenido en el Decreto Ley 403 de 2020 y en la Resolución N.º 069 del 8 de febrero de 2024, por medio de la cual se actualiza el manual interno del procedimiento administrativo sancionatorio de competencia de esta Contraloría.
Atentamente,
ESPERANZA LONDOÑO OCAMPO
Directora Técnica de Auditorías
Contraloría Municipal de Pereira
Diana Tapasco
hermann gustavo garrido p...
María Alejandra Henao
Andrea Rodriguez
María Alejandra...
ESPERANZA LO...
daniel aran...

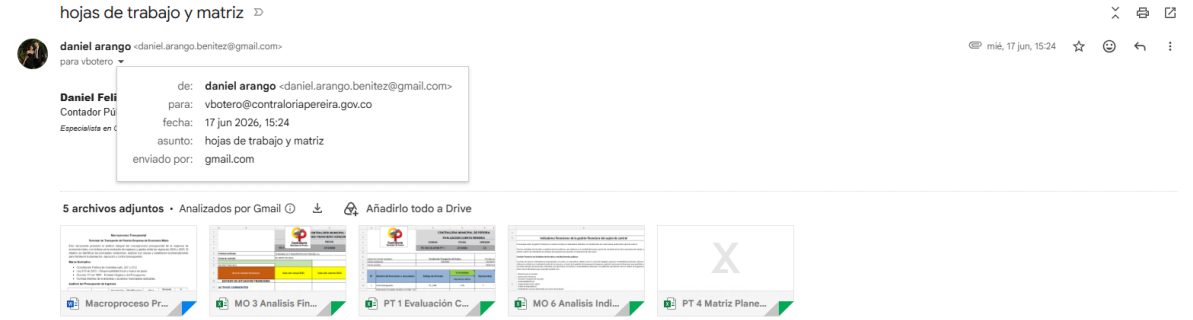
Reunión AGR - Servicios públicos guía 31 Agosto
8:30 AM



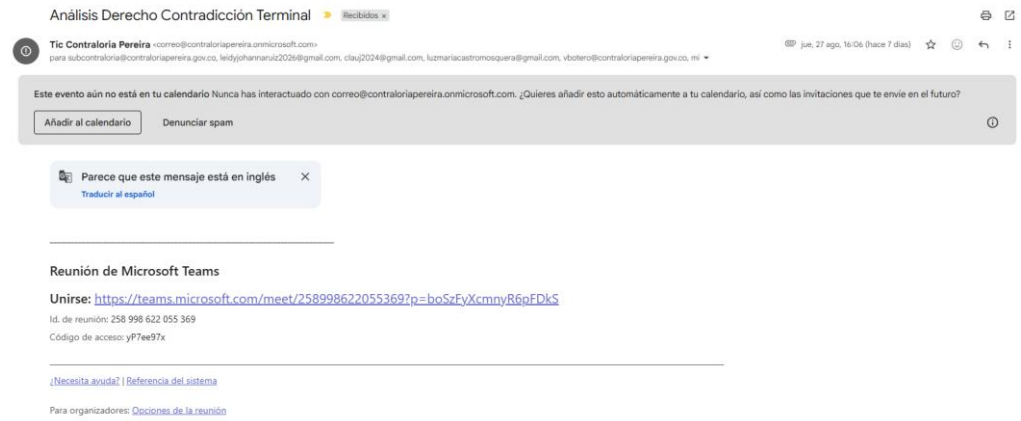
Informe Final Auditoria realizada a la Terminal de Transporte de Pereria


RV: Borrador Inf Final TTP
Recibidos
Viviana Andrea Botero Calderón
Este es el último que trabaje, quedo atenta De: Viviana Andrea Botero Calderón [mailto:vbotero@contraloriapereira.gov.co] Enviado el: Thursday, September 3, 202
15:13 (hace 6 horas)
daniel arango <daniel.arango.benitez@gmail.com>
para Viviana
20:16 (hace 1 hora)
Buenas noches mi estimada Andrea;
Me permito enviar el informe final revisado, con algunas modificaciones de forma, más no de fondo.
Espero que no se descuadre mucho al cambiar de Word.
Cordialmente;
Daniel Felipe Arango Benitez
Contador Público
Especialista en Gerencia Financiera
Un archivo adjunto • Analizados por Gmail
Añadir a Drive
MOD 11 Informe d...


Macroproceso Presupuestal Ingresos
daniel arango <daniel.arango.benitez@gmail.com>
para Viviana
mié, 8 jul, 14:31
de: daniel arango <daniel.arango.benitez@gmail.com>
para: Viviana Andrea Botero Calderón <vbotero@contraloriapereira.gov.co>
fecha: 8 jul 2026, 14:31
asunto: Macroproceso Presupuestal Ingresos
enviado por: gmail.com
Un archivo adjunto • Analizados por Gmail
Añadir a Drive
GESTION PRESUP...
Responder
Reenviar

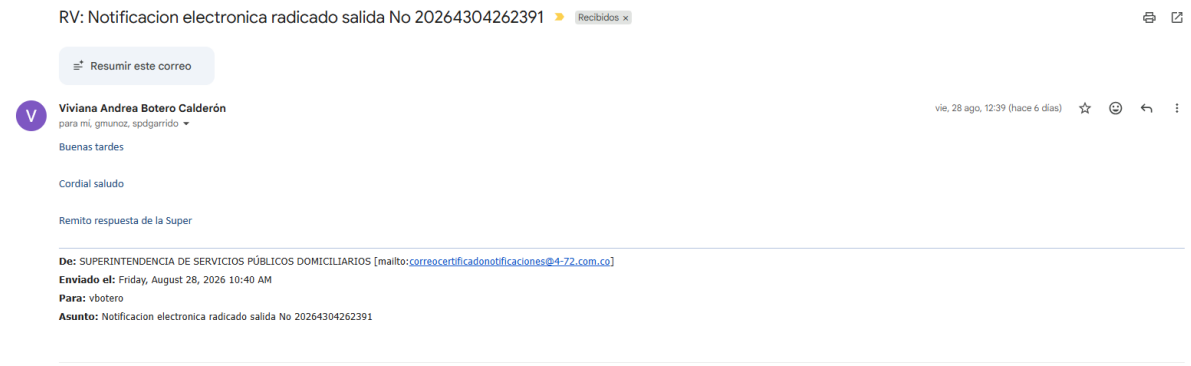

hojas de trabajo y matriz
daniel arango <daniel.arango.benitez@gmail.com>
para vbotero
mié, 17 jun, 15:24
de: daniel arango <daniel.arango.benitez@gmail.com>
para: vbotero@contraloriapereira.gov.co
fecha: 17 jun 2026, 15:24
asunto: hojas de trabajo y matriz
enviado por: gmail.com
5 archivos adjuntos • Analizados por Gmail
Añadirlo todo a Drive
Macroproceso Pr...
MO 3 Analisis Fin...
PT 1 Evaluación C...
MO 6 Analisis Indi...
PT 4 Matriz Plane...





Correos Denuncia Aseo





RV: Notificacion electronica radicado salida No 20264304262391 Recibidos ×

Resumir este correo

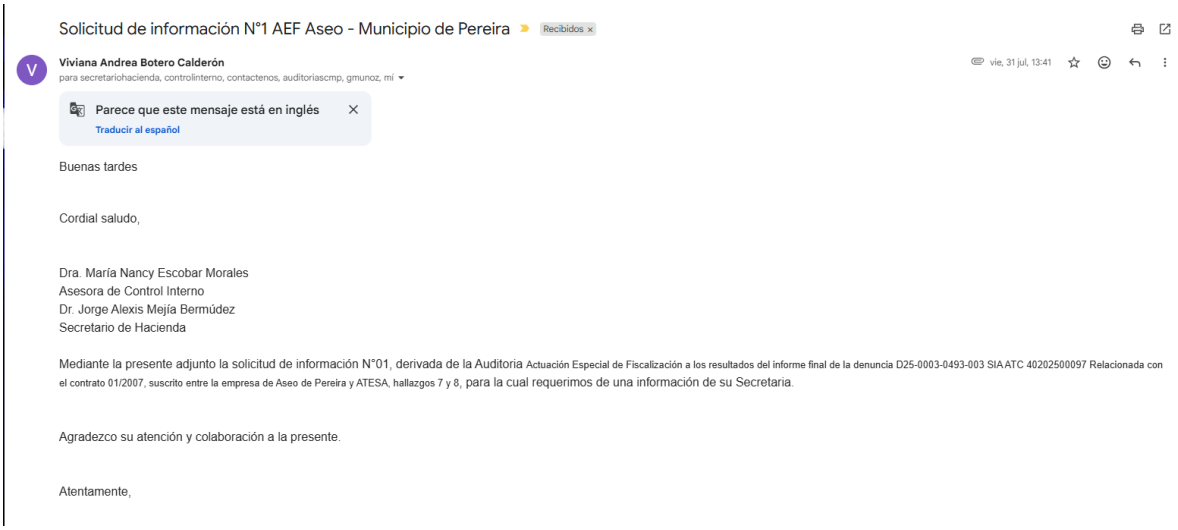
Viviana Andrea Botero Calderón
para mí, gmunoz, spdgarrido
vie, 28 ago, 12:39 (hace 6 días)

Buenas tardes

Cordial saludo

Remito respuesta de la Super

De: SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS [mailto:correocertificadonotificaciones@4-72.com.co]
Enviado el: Friday, August 28, 2026 10:40 AM
Para: vbotero
Asunto: Notificacion electronica radicado salida No 20264304262391



Solicitud de información N°1 AEF Aseo - Municipio de Pereira Recibidos ×

Viviana Andrea Botero Calderón
para secretariohacienda, controlinterno, contactenos, auditoriascmp, gmunoz, mí
vie, 31 jul, 13:41

Parece que este mensaje está en inglés
Traducir al español

Buenas tardes

Cordial saludo,

Dra. María Nancy Escobar Morales
Asesora de Control Interno
Dr. Jorge Alexis Mejía Bermúdez
Secretario de Hacienda

Mediante la presente adjunto la solicitud de información N°01, derivada de la Auditoria Actuación Especial de Fiscalización a los resultados del informe final de la denuncia D25-0003-0493-003 SIA ATC 40202500097 Relacionada con el contrato 01/2007, suscrito entre la empresa de Aseo de Pereira y ATESA, hallazgos 7 y 8, para la cual requerimos de una información de su Secretaria.

Agradezco su atención y colaboración a la presente.

Atentamente,



RV: Solicitud de información N°02 AEF ASEO - Municipio de Pereira Recibidos ×

Resumen de IA

Viviana Andrea Botero Calderón
para spdgarrido, gmunoz, mí
jue, 6 ago, 8:06

Parece que este mensaje está en inglés
Traducir al español

Buenos días, adjunto documentos para los fines pertinentes

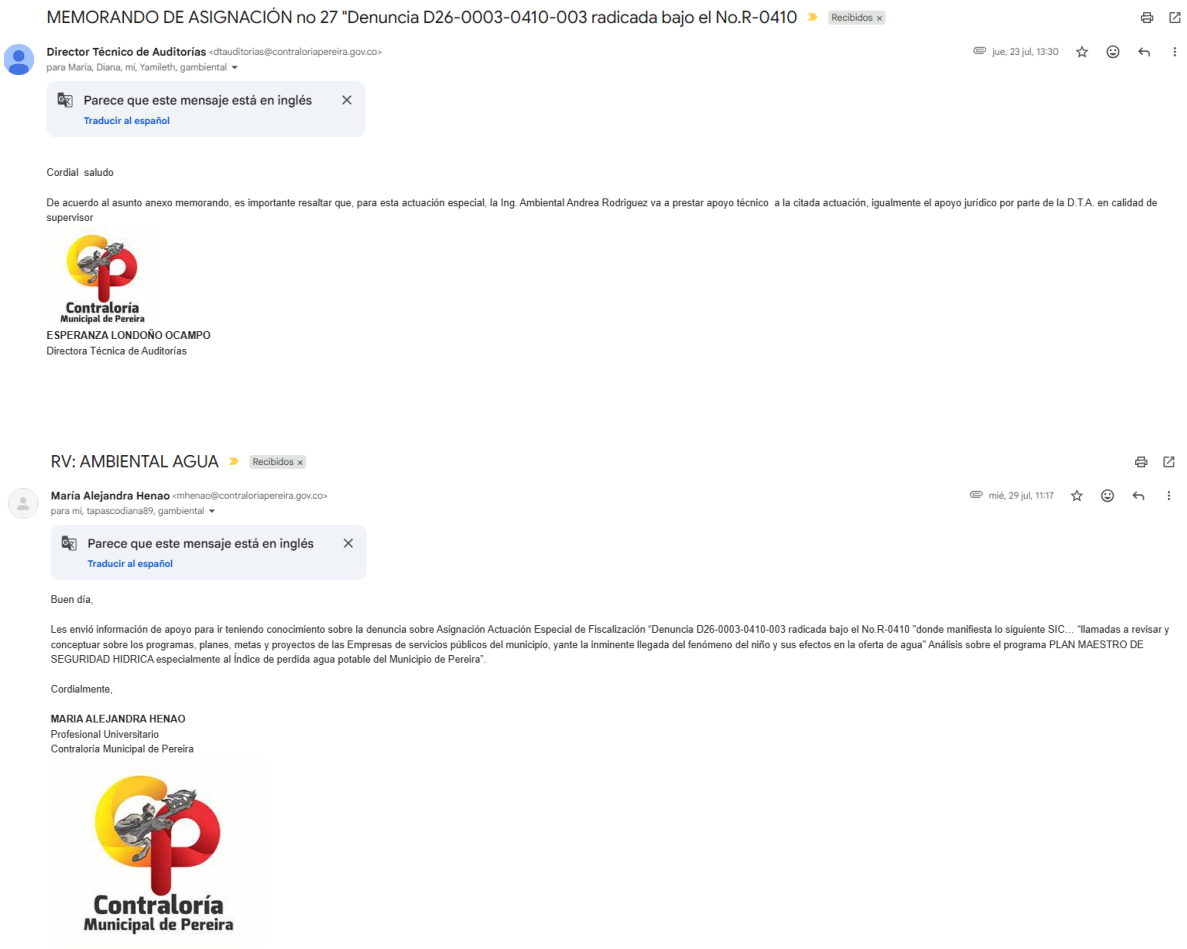
De: Control Interno Aseo Pereira [mailto:controlinterno@aseopereira.gov.co]
Enviado el: Wednesday, August 5, 2026 3:45 PM
Para: Viviana Andrea Botero Calderón
Asunto: Re: Solicitud de información N°02 AEF ASEO - Municipio de Pereira

Buen Día,

Adjunto me permito enviar respuesta a la solicitud de información de acuerdo a lo requerido,

Quedamos atentos a cualquier requerimiento adicional.

Correos Denuncia Agua



MEMORANDO DE ASIGNACIÓN no 27 "Denuncia D26-0003-0410-003 radicada bajo el No.R-0410 Recibidos ×

Director Técnico de Auditorías <dtauditorias@contraloriapereira.gov.co> jue, 23 jul, 13:30
para María, Diana, mí, Yamileth, gambiental

Parece que este mensaje está en inglés
Traducir al español

Cordial saludo

De acuerdo al asunto anexo memorando, es importante resaltar que, para esta actuación especial, la Ing. Ambiental Andrea Rodríguez va a prestar apoyo técnico a la citada actuación, igualmente el apoyo jurídico por parte de la D.T.A. en calidad de supervisor

Contraloría Municipal de Pereira
ESPERANZA LONDOÑO OCAMPO
Directora Técnica de Auditorías

RV: AMBIENTAL AGUA Recibidos ×

María Alejandra Henao <mhenao@contraloriapereira.gov.co> mié, 29 jul, 11:17
para mí, tapascodiana89, gambiental

Parece que este mensaje está en inglés
Traducir al español

Buen día,

Les envió información de apoyo para ir teniendo conocimiento sobre la denuncia sobre Asignación Actuación Especial de Fiscalización "Denuncia D26-0003-0410-003 radicada bajo el No.R-0410 "donde manifiesta lo siguiente SIC... "llamadas a revisar y conceptuar sobre los programas, planes, metas y proyectos de las Empresas de servicios públicos del municipio, yante la inminente llegada del fenómeno del niño y sus efectos en la oferta de agua" Análisis sobre el programa PLAN MAESTRO DE SEGURIDAD HIDRICA especialmente al Índice de perdida agua potable del Municipio de Pereira".

Cordialmente,

MARIA ALEJANDRA HENAO
Profesional Universitario
Contraloría Municipal de Pereira

Contraloría Municipal de Pereira

DANIEL FELIPE ARANGO BENITEZ
Contratista área de Contabilidad y Presupuesto
C.C. 1.088.343.693 de Pereira