INFORME DE GESTION DIRECCION TECNICA DE AUDITORIAS VIGENCIA 2016

Este informe contiene todas las actividades desarrolladas por la Dirección Técnica de Auditorias durante la vigencia 2016.

La Dirección Técnica de Auditorias cuenta con una planta de personal multidisciplinaria de veintitrés (23) funcionarios con diferentes perfiles profesionales, para poder ejecutar el Plan General de Auditorías (PGA), los cuales están relacionados así:

TABLA No 1.

PERFIL PROFESIONAL DE LOS AUDITORES

PROFESION	NUMERO
INGENIERO INDUSTRIAL	3
INGENIERO ELECTRONICO	1
INGENIERO DE SISTEMAS	2
ECONOMISTAS	5
CONTADORES	3
ARQUITECTOS	2
ADMINISTRADORES FINACIEROS	2
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS	2
TECNOLOGO EN ADMINISTRACION Y FINANZAS	1
TECNOLOGO EN GESTION BANCARIA Y FINANCIERA	1
TECNOLOGO EN OBRAS CIVILES	1
TOTAL	23

Fuente: Contraloría Municipal de Pereira

Durante la vigencia 2016 se realizaron en la Dirección Técnica de Auditorias un total de 50 ejercicios de Auditorías de las 60 programadas en el PGA lo cual da como resultado un cumplimiento del 83% del PGA de la vigencia, las cuales detallamos a continuación.

- 7 Auditorias Especial a los Estados Contables Dictamen y Evaluación del Sistema de Control Interno Contable vigencia 2015 de las siguientes entidades:

TABLA No 2
ENTIDADES AUDITADAS CON EL DICTAMEN Y EVALUACION CONTABLE VIGENCIA 2015

1	Municipio de Pereira Sector Central
2	Empresa de Aseo de Pereira
3	Concejo Municipal
4	Instituto de Fomento y Desarrollo de Pereira “INFIPEREIRA”
5	Instituto Municipal de Transito de Pereira
6	Aeropuerto Internacional Matecaña
7	Empresa Social de Estado ESE Salud Pereira.

- 9 Auditorias Especiales al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas Vigencia 2015 de las siguientes entidades:

TABLA No 3
ENTIDADES AUDITADAS CON EL FISCAL Y FINANCIERO VIGENCIA 2015

1	Municipio de Pereira Sector Central
2	Concejo de Pereira
3	Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A. ESP
4	Empresa de Aseo de Pereira S.A. ESP
5	Instituto de Fomento y Desarrollo de Pereira “INFIPEREIRA”
6	Instituto Municipal de Cultura y Fomento al Turismo de Pereira
7	Aeropuerto Internacional Mate caña
8	Instituto Municipal de Transito de Pereira
9	Empresa Social del Estado ESE Salud Pereira

- Así como también 34 ejercicios de auditorías entre especiales, exprés y atención a denuncias:

1. Auditoria Especial atención denuncia Q15-004-0642-014- 2015, inclusión denuncia D16-0017-0299-019
2. Auditoria especial a la participación Accionaria y el retorno financiero de la inversión en el terminal de Transportes de Pereira S.A. vigencia 2012-2015
3. Seguimiento comparendos por conducción en estado de alicoramiento y levantados por la Policía Nacional y remitidos al Instituto Municipal de Transito
4. Auditoria especial contratación pública Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A ESP y seguimiento plan de mejoramiento derivado de la Auditoria especial contratación de obra, de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A ESP vigencia 2014-2015
5. Seguimiento plan de mejoramiento auditoria exprés denuncia D14-0029-1488-043 comodato proyecto PIMVIP vigencia 2014 y plan integral manejo vendedores
6. Auditoria especial contrato secretaria de educación ONG fundarte procedente de denuncia D15 0014-0910-020 (API) y –D16-0028-0406-031
7. Auditoria especial a la contratación obra y servicios personales vigencia 2015 y seguimiento plan de mejoramiento auditoria especial de la contratación de la empresa de aseo de Pereira. S.a. E.S.P vigencia 2014
8. Auditoria especial fondo de valorización municipal vigencia 2014-2015 D16-0019-0338-022 y D16-0022-0332-025
9. Auditoria especial al software R-FAST ESE Salud Pereira, atención denuncia D16-0013-0267-015 y seguimiento plan mejoramiento R-FAST D15-0018-1049-025
10. Auditoria especial a los ingresos no tributarios por concepto de venta de bienes inmuebles vigencias 2012-2015 sector central municipio de Pereira
11. Auditoria especial a la contratación de la Empresa Social del Estado ESE Salud Pereira
12. Auditoria especial a los ingresos tributarios por rentas menores: (espectáculos públicos; degüello de ganado mayor y menor e impuesto de rifas, apuestas y juegos permitidos), vigencia 2012-2015—(APIS)
13. Auditoria especial cumplimiento del plan de desarrollo 2012-2015
14. Auditoria especial a la contratación y seguimiento plan de mejoramiento auditoria referida a la contratación instituto municipal de transito de Pereira vigencia 2014-2015
15. Seguimiento plan de mejoramiento establecido en la auditoria al inventario de bienes inmuebles, escenarios deportivos y recreativos administrados y explotados por el CORDEP, vigencia 2013-2014.

16. Auditoria especial contratación de obra y servicios personales aeropuerto internacional Matecaña 2015, seguimiento Plan de Mejoramiento vigencia 2013, informe APP
17. Seguimiento plan de mejoramiento auditoria especial seguimiento denuncia piezas arqueológicas del instituto de cultura y fomento al turismo vigencia 2013-2014.D13-0031-1496-072
18. Denuncia D16-0029-0421-033 Plaza Cívica Ciudad Victoria Seguimiento a denuncia D11-0045-1395-078.
19. Auditoria Especial a la adquisición e intermediación de seguros en el municipio de Pereira vigencia 2012-2015 y D16-0039-0640-043
20. Auditoria especial atención denuncia D15-0022-1172-030 vigencia 2012-2015
21. Atención denuncia D16-0004-0018-004 central minorista de alimentos
22. Atención queja No. Q15-0008-1131-028 Arrendamiento Notaria Séptima
23. Atención denuncia D16-0002-1210-002 Contribución parafiscal de los espectáculos públicos de las artes escénicas y registro de proyectos.
24. Atención denuncia No.D16-0008-0063-008 Irregularidades en la Empresa de Aseo.
25. Atención denuncia D16-0001-1192-001 revisión contratos 3114 de 2014, 2258 y 3547 del 2015. Fundación Colombia Visible.
26. Atención denuncia D16-0009-0070-009, Licitaciones 2745 de 2013 y 5449 de 2014, Bomberos
27. D16-0036-0523-040 Software Infipereira
28. Atención denuncias D16-0043-0785-049
29. Atención denuncias D16-0042-0813-048 Empresa de Aseo
30. Auditoría Especial Manejo de las Curadurías Urbanas, vigencia 2015
31. Auditoría Express a los Fondos de Servicios Educativos y recursos financieros de las Instituciones Educativas Hans Drews Arango, Betulia Baja, Carlota Sánchez, Alfredo García y Boyacá, en las vigencias 2014-2015; atender denuncia N° D16-0050-1133-062 y otras denuncias y Seguimiento del Plan de Mejoramiento de la Visita Fiscal Realizada a la Institución Educativa Hernando Vélez Marulanda Revisión Presupuesto y Ejecución de los Recursos de las Vigencias 2012 - 2014.
32. Atención a denuncia N° D16-0053-1152-066 sobre los lotes del AIM en arrendamiento, destinados al funcionamiento de parqueaderos, en los años 2011, 2014 y 2015; como también la denuncia N° D16-0061-1446-077 sobre el lote la Cristalina y el posible usufructo gratuito de la Empresa Energía sobre este y además la denuncia N°D16-0063-1475-079, sobre la posible venta por parte de particulares de los lotes del municipio, ubicados en el barrio los
33. Auditoria Express Atención Denuncia No D16-0018-0308-020

34. Auditoria especial Atención Denuncia D16-0008-0063-008

Así mismo se atendieron las siguientes denuncias y quejas provenientes de la Oficina de participación Ciudadana, que finalmente fueron realizadas con ejercicios de control, las cuales se relacionan a continuación:

TABLA No 4

DENUNCIAS Y QUEJAS ATENDIADAS POR LA DIRECCION TECNIA DE ADUITORIAS EN EL 2016

DENUNCIAS	
1	Denuncia No D16-0007-0059-007
2	Denuncia No D16-002-1172-030
3	Denuncia No D16-0009-070-009
4	Denuncia No D15-0010-0096-010
5	Denuncia No D16-0014-0287-016
6	Denuncia No D16-0017.0299-019
7	Denuncia No D16-0012-0281-014
8	Denuncia No D16-0031-0465-035
9	Denuncia No D16-0031-0465-035
10	Denuncia No D16-0037-0611-041
11	Denuncia No D16-0017-0299-019
12	Denuncia No D16-0044-0852-052
13	Denuncia No D16-0039-0640-043
14	Denuncia No D16-0046-0899-054
15	Denuncia No D16-0050-1133-062
16	Denuncia No D16-0002-1210-002
17	Denuncia No D16-0070-1599-088
18	Denuncia No D16-0071-1655-090
19	Denuncia No D16-0073-1705-092
QUEJAS	
1	Queja No Q15-004-0642-014
2	Queja No Q15-0004-0642-014
3	Queja No Q16-0006-0715-046

Como resultado de los diferentes ejercicios de control, a 15 sujetos auditados de 19 y a 4 puntos de control auditados de los 69 se obtuvieron los siguientes resultados:

TABLA No 5

RELACION DE HALLAZGOS DE LOS DIFERENTES EJERCICIOS DE CONTROL

EN EL 2016

HALLAZGOS	No	VALOR
PENALES	36	
FISCALES	92	$18.164.040.635
DISCIPLINARIOS	131	
SANCIONATORIOS	10	
ADMINISTRATIVOS	294	

Por lo tanto se suscribieron y aprobaron, un total de cincuenta (50) Planes de mejoramiento entre las diferentes entidades y como valor agregado a estos ejercicios de control, se obtuvieron nueve (9) beneficios de auditoria por valor de $3.055.807.231 de las siguientes entidades:

TABLA No 6
BENEFICIOS DE AUDITORIAS EN EL 2016

ENTIDAD	No	VALOR
INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO DE PEREIRA	3	$2.566.300
MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	4	$2.667.214.264
EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	1	$1.026.667
AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	1	$385.000.000
TOTALES	9	$3.055.807.231

También en la Dirección técnica de Auditoria se llevaron a cabo 71 mesas de trabajo, que fueron soporte en la validación de hallazgos de las auditorías realizadas. Las entidades que en el periodo 2016 no fueron auditadas y cuyo origen partió del PGA y de la atención a denuncias, fueron:

TABLA No 7
ENTIDADES NO AUDITADAS EN EL 2016

CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA
PERSONERIA MUNICIPAL
BIOPARQUE UKUMARI

Estas entidades no fueron sujetos de control, por falta de recursos humanos.

Dentro de la dirección Técnica de Auditorías, también se cumplieron con todas las instrucciones directas desde el despacho del señor Contralor Municipal, como apoyo a visitas técnicas y ejercicios de control. También se apoyó a los procesos de mejoramiento continuo del comité de calidad, actualizando los formatos y ajustando los procedimientos pertinentes dentro del área.

Esta dirección participó activamente dentro de las tomas de decisiones y se acoplo al direccionamientos estratégico del señor contralor, y que se tuvieron en cuenta en los comités directivos. También se dieron repuestas a las diferentes entidades y comunidad, los cuales solicitaban información a través de diferentes medio como los derechos de petición, de los cuales se atendieron 4.

La Dirección Técnica de Auditorias, como área misional de la Contraloría, fue sujeto de control de la Auditoría General de la República, la cual facilito este proceso e hizo seguimiento continuo a los planes de mejoramiento inscritos y revisados por Control Interno. Como sugerencia de la AGR, esta dirección en compañía de la dirección de Planeación, se ha venido ajustando la metodología del proceso auditor con el fin de unificar criterios.