



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA**



**DIRECCIÓN DE PLANEACION MISIONAL**

**PLAN GENERAL DE AUDITORIA**

**VIGENCIA FISCAL  
2016**

**PEREIRA, ACTUALIZADO**



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



### TABLA DE CONTENIDO

#### INTRODUCCION

1. DEFINICIÓN
2. ESTRUCTURA
3. OBJETIVO GENERAL
4. INSUMOS
5. ALCANCE
6. ESTRATEGIAS DE ACCIÓN
7. RECURSOS INSTITUCIONALES DISPONIBLES
8. REQUERIMIENTOS
9. SEGUIMIENTO Y MONITOREO
10. MODIFICACIONES



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



### INTRODUCCIÓN

La Ley 42 de enero 26 de 1993, mediante la cual se organiza el sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen, consagra en su Título I, Capítulo I, los principios, sistemas y procedimientos técnicos del control fiscal, determinando en el artículo 19 que dichos sistemas de control, podrán aplicarse en forma individual, combinada o total.

Para la aplicación de los controles enunciados a las diferentes entidades sujetos de control, se estructuró el Plan General de Auditorías Territorial, herramienta de planificación que permitirá proyectar la acción fiscal de la vigencia 2016 hacia la evaluación de la gestión de las entidades sujetas de control correspondiente al período fiscal 2015 y vigencias anteriores de acuerdo a los requerimientos de la alta dirección y de la comunidad a través de denuncias y quejas ciudadanas.

Los proyectos de auditoría contenidos en dicho plan se desarrollaran de conformidad con las consideraciones contenidas en la guía metodológica Audite Territorial adoptada para este Organismo de Control, así como las contenidas en las metodologías adoptadas para el control macro y aportadas por la Auditoría General de la República, ello con el propósito de articular los distintos sistemas de control fiscal, aplicándolos de manera simultánea en los procesos de auditoría, a fin de lograr auditorías eficaces que contribuyan al mejoramiento continuo de las entidades vigiladas.



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



### 1. DEFINICIÓN

El Plan General de Auditoría Territorial – PGAT, es la programación anual del control fiscal. Tiene como propósito articular y armonizar la vigilancia de la gestión fiscal a través de la aplicación de la guía metodológica Audite Territorial adoptada para la Contraloría Municipal de Pereira.

### 2. ESTRUCTURA

El Plan General de Auditoría está compuesto por:

- Nombre y modalidad de la auditoría
- Entidades a auditar o sujetos de control
- Fecha de inicio del ejercicio auditor
- Fecha de terminación del ejercicio auditor

### 3. OBJETIVO GENERAL

Determinar las líneas de acción y programar la planeación y desarrollo del proceso auditor, optimizando el talento humano, los recursos tecnológicos, logísticos y financieros, para el cumplimiento eficiente de su cometido estatal.

### 4. INSUMOS

El Plan General de Auditoria Territorial – PGAT de la Contraloría Municipal de Pereira tiene como insumos:

- Las políticas de control fiscal establecidas por el Contralor Municipal de Pereira, plasmadas en su programa de gobierno 2016-2020.
- Las solicitudes que expresamente señale la alta Dirección como temas de vital interés a auditar.
- La rendición de la cuenta de las entidades sujetas de control.
- Los sujetos y puntos de control sobre los cuales tiene competencia la Contraloría Municipal de Pereira.



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



- Asuntos de Potencial Importancia para la alta dirección y la Comunidad en General
- La matriz de riesgo fiscal de las entidades sujetas de control.
- Las quejas y denuncias presentadas por la comunidad Pereirana.
- El presupuesto ejecutado de las entidades sujetas de control durante el periodo auditado en la vigencia anterior.

### 5. ALCANCE

#### ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL

1. MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL
2. CONCEJO MUNICIPAL DE PEREIRA
3. AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA
4. INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO DE PEREIRA
5. INSTITUTO DE CULTURA Y FOMENTO AL TURISMO DE PEREIRA
6. EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE SALUD PEREIRA
7. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A. E.S.P.
8. EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.
9. EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. E.S.P.
10. CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA
11. CORPORACION DEPORTIVA DE PEREIRA
12. MEGABUS S.A.
13. INFIPEREIRA (LA PROMOTORA)
14. TERMINAL DE TRANSPORTES DE PEREIRA
15. CURADURIA URBANA PRIMERA
16. CURADURIA URBANA SEGUNDA
17. PERSONERIA MUNICIPAL
18. BIOPARQUE UKUMARY

---

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)

Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)

Pereira - Risaralda



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



### 5.1 Criterios:

- La matriz estructurada de Riesgo fiscal de las entidades sujetas de control fiscal de esta municipal.
- El presupuesto administrado por las entidades del Sector Central, descentralizado, Empresas de Servicios Públicos Domiciliarios, Empresas de Economía mixta Empresas Industriales y Comerciales del estado y sus asimiladas y Empresa Social del Estado Salud Pereira.
- Los asuntos determinados por el Contralor de Pereira como temas de ciudad e impacto comunitario, como resultado de los requerimientos que la ciudadanía presenta a su consideración en las diferentes audiencias públicas. Asuntos de Potencial Importancia- (APIS)
- Las quejas y denuncias ciudadanas allegadas a la Contraloría Municipal de Pereira.
- Manual de funciones y requisitos para determinar los liderazgos de auditoría teniendo en cuenta el grado y el nivel de responsabilidad de los auditores.

### 5.2 Horizonte de Planeación

#### 5.2.1 Periodo objeto de auditoria

Para cumplir con las actividades propuestas en el presente Plan de Auditorías 2016 se ha determinado como período de ejecución el comprendido entre el 7 de abril de 2016 hasta el 23 de diciembre de 2016.

#### 5.2.2 Periodo de ejecución

El período de ejecución de cada proyecto de auditoría se determinó de acuerdo a las políticas de la alta dirección, al grado de complejidad, recurso humano disponible y demás recursos necesarios para su realización. Es preciso señalar que se dará cumplimiento a la ejecución de este plan siempre y cuando se cuente con los recursos de



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



talento humano, logística y demás recursos necesarios para alcanzar los objetivos propuestos de lograr la mayor cobertura posible al momento de ejercer el control.

### 5.3 Desarrollo del Plan General de Auditoría

El plan general de auditoría Territorial \_PGAT se desarrollará con base en los lineamientos y consideraciones contenidas en la guía metodológica adoptada para la Contraloría Municipal de Pereira

## 6 ESTRATEGIAS DE ACCIÓN

- Consolidar el ejercicio del control fiscal mediante la aplicación de la guía metodológica GAT, el cual se constituye en un documento técnico que permitirá a la Contraloría Municipal de Pereira, direccionar adecuadamente la función de fiscalización y control.
- Fortalecer el trabajo en equipo, como una práctica que debe primar dentro de la cultura organizacional de nuestra entidad, reflejada en una permanente comunicación y coordinación con el apoyo eficiente y oportuno de la Dirección Técnica de Auditorías, a fin de lograr resultados con el más alto nivel de eficiencia eficacia para ejercer un control fiscal efectivo.
- Dar cumplimiento a las políticas plasmadas en el programa de gobierno del contralor municipal de Pereira para el período 2016-2020, concernientes a la aplicación del control fiscal macro y micro en las entidades sujetas de control.
- Mejoramiento continuo de los procesos y procedimientos internos hacia la consecución de los niveles de eficiencia y eficacia en la aplicación de los diferentes ejercicios de control.
- Brindar soporte y apoyo a los procesos de responsabilidad fiscal con la estructuración de hallazgos bien soportados y el mejoramiento y calidad de todos los documentos producidos en las diferentes etapas surtidas en el ejercicio del control fiscal.
- La Contraloría Municipal de Pereira empleará las facultades y medios disponibles para informar al Concejo Municipal, a la Administración Municipal y comunidad en general sobre los resultados de la gestión fiscalizadora que le compete.

---

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)

Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)

Pereira - Risaralda



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



### 7. RECURSOS INSTITUCIONALES DISPONIBLES

- Talento humano
- Recursos Físicos
- Recursos Tecnológicos
- Recursos financieros

### 8. REQUERIMIENTOS

La Contraloría Municipal de Pereira debe comprometer a las entidades sujetas de control fiscal, a proporcionar al equipo de auditores un espacio físico digno, adecuado y dotado de todos los recursos logísticos necesarios, así mismo el suministro diligente y oportuno de la totalidad de la información requerida por el equipo auditor para el desarrollo del proyecto de auditoría encomendado.

### 9. SEGUIMIENTO Y MONITOREO

El seguimiento y monitoreo al desarrollo del Plan General de Auditorías de la vigencia 2016, estará a cargo del Director Técnico de Auditorías, como administrador del proceso auditor, quien a través de un control permanente determinará el cumplimiento de los objetivos generales y específicos, plasmados en los memorandos de asignación de auditoría y desarrollados por los memorandos de planeación de cada uno de los ejercicios de control que estructuran el plan, así mismo mediante el monitoreo constante de cada una de las etapas desarrolladas durante el proceso auditor deberá establecer el grado de avance de las auditorías tomando como referencia el desarrollo de cada uno de los objetivos contemplados en el memorando de planeación.

En todo caso la Asesoría de Control Interno evaluará a través de las diferentes auditorías internas el cumplimiento de los objetivos institucionales y brindará la Asesoría necesaria a la DTA para garantizar el cumplimiento de los objetivos misionales. Así mismo la Asesoría de Planeación es la responsable del direccionamiento estratégico y del cumplimiento de los objetivos planteados, los cuales deben ser concordantes con los objetivos de las auditorías programadas; adicionalmente asistirá a las mesas de trabajo donde se requiera su presencia, monitoreará el

---

*Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299*

*web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)  
Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)  
Pereira - Risaralda*



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



cumplimiento de lo establecido en la metodología “Guía de Auditoría Territorial” GAT por este organismo de Control y proporcionará la asesoría necesaria que le sea requerida por la DTA.

### 10. MODIFICACIONES

Dado que la Contraloría Municipal de Pereira tiene como prioridad dentro de su proceso auditor la atención de las denuncias y quejas ciudadanas, las cuales serán abordadas con toda celeridad y oportunidad a través del equipo auditor y los Grupos de Reacción Inmediata \_GRI, es preciso contar con una herramienta flexible como el PGAT, instrumento de planificación que podrá ser ajustado, cuando las circunstancias lo ameriten, por la Alta Dirección, la DTA y la Dirección de Planeación Misional en consenso.

### 11. MATRIZ PLAN GENERAL DE AUDITORIA – PGA 2016

Nº Auditoria	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
1	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	Municipio de Pereira Sector Central	01/02/2016	30/06/2016	1	101
2	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	ESE Salud Pereira	01/02/2016	30/06/2016	1	101
3	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	Empresa de Aseo de Pereira	01/02/2016	30/06/2016	1	101
4	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	Concejo Municipal	01/02/2016	30/06/2016	1	101
5	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	INFIPEREIRA	01/02/2016	30/06/2016	1	101
6	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	Instituto Municipal De Transito De Pereira	01/02/2016	30/06/2016	1	101
7	Especial a los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control Interno contable vigencia 2015	Aeropuerto Internacional Matecaña	01/02/2016	30/06/2016	1	101
8	Especial a los estados financieros en el % de participación del socio público- gestión del socio público	Empresa De Energía	03/08/2016	15/09/2016	2	30

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)

Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)

Pereira - Risaralda



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Nº Auditoria	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
	Denuncia D16-0024-0343-027-4					
	Denuncia D16-0024-0343-027-5					
	Denuncia D16-0032-0450-036-2					
9	Especial a los Estados financieros, dictamen y evaluación al sistema de control Interno contable vigencia 2015	Empresa de Acueducto y alcantarillado de Pereira SA ESP	01/02/2016	30/06/2016	1	101
10	Especial a los Estados financieros, dictamen y evaluación al sistema de control Interno contable vigencia 2015	Instituto De Cultura Y Turismo De Pereira	01/02/2016	30/06/2016	1	101
11	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Municipio de Pereira Sector Central	01/02/2016	29/07/2016	1	120
12	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Concejo de Pereira	01/02/2016	29/07/2016	1	120
13	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Empresa de Acueducto y alcantarillado de Pereira SA ESP	01/02/2016	29/07/2016	1	120
14	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Empresa de Aseo de Pereira SA ESP	01/02/2016	29/07/2016	1	120
15	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	INFIPEREIRA	01/02/2016	29/07/2016	1	120
16	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Instituto Municipal de Cultura y Fomento al Turismo	01/02/2016	29/07/2016	1	120
17	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Aeropuerto Internacional Matecaña	01/02/2016	29/07/2016	1	120
18	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Instituto municipal de Tránsito de Pereira	01/02/2016	29/07/2016	1	120
19	Especial al Manejo y Estado de las Finanzas Públicas de la vigencia 2015	Empresa Social del Estado Salud Pereira	01/02/2016	29/07/2016	1	120
20	Auditoria especial: atención denuncia Q15-004-0642-014/2015, inclusión denuncia D16-0017-0299-019	Municipio De Pereira	07/04/2016	01/06/2016	2	37
21	Auditoria especial a la participación accionaria y el retorno financiero de la inversión en el terminal de transporte de	Terminal De Transporte De Pereira S.A.	07/04/2016	31/05/2016	2	37

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)

Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)

Pereira - Risaralda



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Nº Auditoria	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
	Pereira s.a. Vigencia 2012-2015					
22	Seguimiento comparendos por conducción en estado de alicoramiento y levantados por la policía nacional y remitidos al instituto de tránsito	Instituto De Transito De Pereira	07/04/2016	25/05/2016	2	34
23	Auditoria especial impuesto alumbrado público 2011-2015 municipio de Pereira, Denuncia D16-0018-0308-020 Denuncia D16-0024-0343-027-6	Municipio De Pereira	07/04/2016	10/06/2016	2	45
24	Auditoria especial contratación pública empresa de acueducto y alcantarillado y seguimiento plan de mejoramiento derivado de la auditoria especial contratación de obra, de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira. S.A. E.S.P. vigencia 2014-2015	Empresa De Acueducto Y Alcantarillado De Pereira S.A. E.S.P.	07/04/2016	03/06/2016	2	40
25	Auditoria especial contratación de obra y prestación de servicio personales, sector central 2015 incluye denuncia D16-003, D16-004, licitación pública 328-2015, D16-011 y la contratación administrativa en bomberos 2015. Denuncia D16-00235-0374-028	Municipio De Pereira (Sector Central)	26/05/2016	29/07/2016	2	44
26	Seguimiento plan de mejoramiento auditoria exprés denuncia D14-0029-1488-043 comodato proyecto PIMVIP vigencia 2014 y plan integral manejo vendedores	Municipio de Pereira - Secretaria De Gobierno	01/02/2016	16/02/2016	2	12
27	Auditoria especial contrato secretaria de educación ONG fundarte procedente de denuncia D15 0014-0910-020 (API) y -D16-0028-0406-031	Municipio de Pereira - Secretaria De Educación Municipal	15/06/2016	29/07/2016	2	32
28	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	Empresa De Aseo De Pereira S.A. ESP	07/06/2016	29/07/2016	2	37
29	Auditoria especial al estado de financiero de apertura bajo NIIF de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A E.S.P -APIS-	Empresa De Acueducto Y Alcantarillado De Pereira S.A. ESP	01/07/2016	26/08/2016	2	38

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: [www.contraloriapereira.gov.co](http://www.contraloriapereira.gov.co)  
Email: [correo@contraloriapereira.gov.co](mailto:correo@contraloriapereira.gov.co)  
Pereira - Risaralda



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Nº Auditoria	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
30	Auditoria especial fondo de valorización municipal vigencia 2014-2015 D16-0019-0338-022 y D16-0022-0332-025	Municipio De Pereira-Fondo De Valorización Municipal	14/06/2016	29/07/2016	2	49
31	Atención denuncias D-16-005-0288-017 Restaurantes Escolares	Municipio De Pereira	01/07/2016	19/07/2016	2	12
32	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	ESE Salud Pereira	17/06/2016	17/08/2016	2	42
33	Auditoria especial a los ingresos no tributarios por concepto de venta de bienes inmuebles vigencias 2012-2015 sector central municipio de Pereira	Municipio De Pereira	29/08/2016	24/10/2016	2	40
34	Auditoria especial a la contratación de la Empresa Social del Estado ESE Salud Pereira Asunto Potencial Importancia (API) Obra Hospital Cuba Denuncia D- 025 Contrato 398 de 2014 Manejo de medicamentos Denuncia D16-0032-0450-036-1	ESE Salud Pereira	01/08/2016	30/09/2016	2	44
35	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)	Municipio De Pereira	18/08/2016	30/09/2016	2	32
36	Auditoria especial cumplimiento del plan de desarrollo 2012-2015	Municipio de Pereira Sector Central	15/04/2016	21/07/2016	2	65
37	Auditoria especial a la contratación y seguimiento plan de mejoramiento auditoria referida a la contratación instituto municipal de transito de Pereira vigencia 2014-2015	Instituto De Tránsito De Pereira	01/08/2016	23/09/2016	2	39
38	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.	CORDEP	01/09/2016	30/09/2016	2	22



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Nº Auditoria	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
39	Auditoria especial contratación de obra y servicios personales aeropuerto internacional Matecaña 2015, seguimiento Plan de Mejoramiento vigencia 2013, informe APP	Aeropuerto Internacional Matecaña	20/06/2016	24/08/2016	2	41
40	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	Instituto De Cultura Y Fomento Al Turismo	01/02/2016	16/02/2016	2	15
41	Auditoria especial a las políticas públicas población vulnerable en la secretaria de desarrollo social vigencias 2014-2015	Municipio De Pereira-Secretaria De Desarrollo Social	03/10/2016	30/11/2016	2	39
42	Denuncia D16-0029-0421-033 Plaza Cívica Ciudad Victoria. Seguimiento a denuncia D11-0045-1395-078	Municipio De Pereira	10/06/2016	30/06/2016	2	15
43	Auditoria Especial a la adquisición e intermediación de seguros en el municipio de Pereira vigencia 2012-2015 y D16-0039-0640-043	Municipio De Pereira (Sector Central)	28/06/2016	08/08/2016	2	40
44	Auditoria especial al manejo del parque Ukumari, auditoría ambiental al parque Ukumari 2015 atención denuncia revista semana y las observaciones del oficio 00154 y la denuncia 010 de 2016. Denuncia D16-0024-0343-027-1 Denuncia D16-0024-0343-027-8	INFIPEREIRA-Parque Temático Ukumari	1/06/2016	30/11/2016	2	124
45	Auditoria especial atención denuncia D15-0022-1172-030 vigencia 2012-2015	Municipio De Pereira	01/02/2016	31/03/2016	2	41
46	Atención denuncia D16-0004-0018-004 central minorista de alimentos	Municipio De Pereira	01/02/2016	16/02/2016	2	12
47	Atención queja No. Q15-0008-1131-028	Municipio De Pereira	01/02/2016	16/02/2016	3	12
48	Atención denuncia D16-0002-1210-002	Instituto de Cultura y Turismo de Pereira	01/02/2016	16/02/2016	2	12
49	Atención denuncia No.D16-0008-0063-008	Empresa De Aseo De Pereira	12/02/2016	29/02/2016	1	12
50	Atención denuncia D16-0001-1192-001 revisión contratos 3114 de 2014, 2258 y 3547 del 2015.	Municipio De Pereira	28/02/2016	16/03/2016	2	12



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Nº Auditoría	Plan General de Auditoría 2016	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO (DD-MM-AA)	FECHA INFORME PRELIMINAR (DD-MM-AA)	Nº Auditores	Nº Días
51	Atención denuncia D16-0009-0070-009, Licitaciones 2745 de 2013 y 5449 de 2014,	Municipio De Pereira-Bomberos	29/02/2016	16/03/2016	2	12
52	Atención denuncia D16-0005-0039-005	Municipio De Pereira	29/02/2016	15/03/2016	2	11
53	D16-0036-0523-040 Software	INFIPEREIRA	19/08/2016	22/09/2016	2	25
54	Denuncia D16-0019-0338-022	Empresa De Acueducto Y Alcantarillado	19/08/2016	15/09/2016	2	20
	Denuncia D16-0021-0342-024					
	Denuncia D16-0030-0438-034					
55	Denuncia D16-0024-0343-027-7	Empresa De Acueducto Y Alcantarillado	1/11/2016	23/11/2016	2	15
56	Atención denuncias	Municipio De Pereira (Sector Central)	1/11/2016	16/11/2016	2	10
57	Atención denuncias	Municipio De Pereira (Sector Central)	1/11/2016	16/11/2016	2	10
58	Atención denuncias	Municipio De Pereira (Sector Central)	1/11/2016	23/11/2016	2	15
59	Atención denuncias	Municipio De Pereira (Sector Central)	1/11/2016	23/11/2016	2	15