

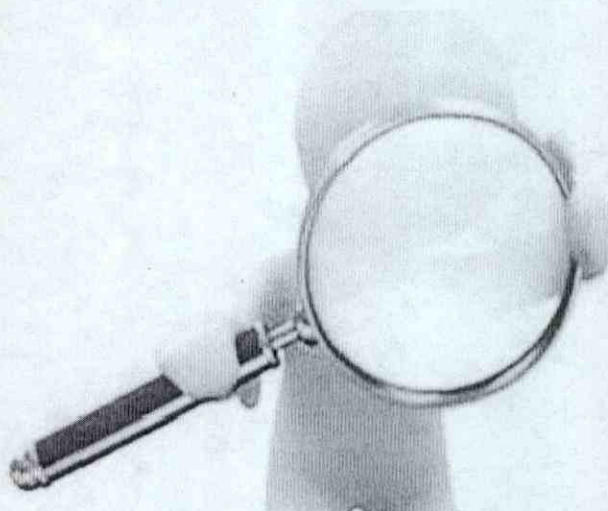


CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 19

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



AUDITORIA INDICADORES DE CUMPLIMIENTO A LOS PLANES DE ACCIÓN I TRIMESTRE DE 2016

ABRIL DE 2016



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	2 de 19

CONTENIDO

- I. OBJETIVO GENERAL
- II. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN
- III. CONCLUSION GENERAL
- IV. RECOMENDACIÓN GENERAL



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	3 de 19

I. OBJETIVO GENERAL: Verificar el comportamiento para el I trimestre de 2016 de los Planes de Acción que fueron elaborados, valorados y definidos por los líderes de cada uno de los procesos adscritos a la Contraloría Municipal de Pereira, en forma provisional mientras se nombraba en propiedad al actual contralor.

Las áreas evaluadas fueron: Asesoría de Control Interno; Responsabilidad Fiscal; Subcontraloría: Tesorería, Contabilidad y Presupuesto, Gestión Documental, Sistemas, Talento Humano y Bienes y Servicios; Asesoría Jurídica; Dirección Técnica de Auditorías, Planeación y la Dirección de Participación Ciudadana.

II. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN: El indicador por ser actividades para ejecutar en forma provisional el cumplimiento es del 100%.

Una vez analizados los planes de acción remitidos por los responsables de los procesos se observa lo siguiente:

1. ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

ACTIVIDADES I TRIMESTRE DE 2016	PERIODO DE EJECUCIÓN	RESULTADO	OBSERVACIONES	% DE AVANCE
Realizar Seguimiento y evaluación a los Mapas de Riesgos de corrupción, institucionales y plan de acción provisional.	I Trimestre	Informe de seguimiento Mapas de Riesgos de corrupción, institucionales y plan de acción provisional.	Se llevó cabo seguimiento evaluación a los Mapas de Riesgos de corrupción, institucional y plan de acción provisional.	Su cumplimiento fue del 100%
Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción adoptado en la entidad.	I Trimestre	Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción.	Se realiza seguimiento de acuerdo a la nueva versión del Plan Anticorrupción el 30 de abril de 2016.	Se publicará indicadores de gestión el 10 de mayo de 2016.
Realizar Seguimiento a los planes de 300mejoramiento producto de auditorías internas y externas.	I Trimestre	Informe de Seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas.	Se realizó seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR en febrero de 2016	Su cumplimiento fue del 100%
Elaborar y Publicar el 10 de marzo de 2016 el informe pormenorizado del estado del CI de la entidad de conformidad con la ley 1474 de 2011.	I Trimestre	Informe pormenorizado de Control Interno.	Se elaboró el informe pormenorizado del estado del CI de la entidad de conformidad con la ley 1474 de 2011 y se publicó el 10 de	Su cumplimiento fue del 100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO FECHA VERSIÓN PÁGINA

FO 1.2.2.2- 23 03-02-2012 3.0 4 de 19

ACTIVIDADES I TRIMESTRE DE 2016	PERIODO DE EJECUCIÓN	RESULTADO	OBSERVACIONES	% DE AVANCE
Realizar Seguimiento a las acciones correctivas y preventivas producto de las auditorias de Calidad.	I Trimestre	Cuadro de seguimiento de acciones correctivas y preventivas producto de las auditorias de Calidad.	marzo de 2016 en la página Web de la Contraloría. Se elaboró cuadro de seguimiento de las acciones correctivas y preventivas producto de las auditorias de Calidad correspondiente a la vigencia 2015.	Su cumplimiento fue del 100%
Elaborar informe de evaluación Derechos de Autor- Marzo de 2016	I Trimestre	Informe de Derechos de Autor- Marzo de 2016	Se elaboró y reportó el Informe de Derechos de Autor- Marzo de 2016	Su cumplimiento fue del 100%
Realizar Seguimiento al modelo Estándar de Control Interno (MECI).	I Trimestre	Cuadro de Informe MECI	Se evaluó el comportamiento MECI I trimestre.	Su cumplimiento fue del 100%
Diseñar y ejecutar actividades de fomento de la cultura del autocontrol y el autocontrol.	I Trimestre	Relación de actividades de Fomento a la Cultura del Control y el Autocontrol. Boletines.	Se remitió a las áreas boletín No. 1	Su cumplimiento fue del 100%
Rendir informe I trimestre de austeridad en el gasto público.	I Trimestre	Informe de Austeridad en el Gasto.	Se elaboró informe de Austeridad en el Gasto con corte a marzo 31 de 2016	Su cumplimiento fue del 100%
Verificar el cumplimiento oportuno de los informes que debe presentar la Contraloría Municipal de Pereira tanto al interior de la entidad como a otras entidades.	Permanente	Informes de rendición ante: AGR, SIA Misional, Municipio, Contaduría General de la Nación, Contraloría Departamental, Dirección Nacional de Derechos de Autor, Gobierno en Línea.	Se rindieron a cabalidad los informes ante los órganos de control y vigilancia.	Su cumplimiento fue del 100%
Realizar verificaciones a la página WEB de la entidad evaluando el cumplimiento de los requisitos de la misma. Y el cumplimiento de lo establecido en el Plan de Gobierno en Línea. GELT	I Trimestre	Informe de avance GELT.	Se dejó pendiente para ejecutar la revisión para el 2do trimestre, debido a que se reformuló el programa de Gobierno en línea, mediante la formalización del mismo para la vigencia 2016 de acuerdo a lo establecido en la Ley.	0%
Realizar seguimiento al Plan de mejoramiento producto de la auditoría practicada por la AGR.	I Trimestre	Cuadro de seguimiento cuando se suscriban planes de mejoramiento con la	Se realizó seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR en febrero de 2016 y se	Su cumplimiento fue del 100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	5 de 19

ACTIVIDADES I TRIMESTRE DE 2016	PERIODO DE EJECUCIÓN	RESULTADO	OBSERVACIONES	% DE AVANCE
Apoyar y asesorar en el diseño de la metodología para la elaboración de los mapas de riesgos de las dependencias y el mapa de riesgos de corrupción y la construcción de la política de administración de riesgos.	I Trimestre	AGR Actas de asesoramiento a los formatos de mapas de riesgos.	realizó registro en el aplicativo SIA Se asesoró a todas las áreas en la construcción de los riesgos en general. Están en proceso las actas.	50%
Elaboración informe evaluación SCI 2015-	I Trimestre	Informe evaluación SCI 2015-	Se elaboró informe de evaluación del SCI 2015	Su cumplimiento fue del 100%
Evaluación informe SCIC-2015		Evaluación informe SCIC-2015	Se elaboró informe de evaluación del SCIC 2015	Su cumplimiento fue del 100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **83%**, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: Seguimiento y publicación del Plan Anticorrupción el 30 de abril de 2016, elaboración de informe de avance GELT y la documentación de las actas de asesoramiento a los formatos de mapas de riesgos a las diferentes áreas de la Contraloría.

2. DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL

NOMBRE	OBJETIVOS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
Adopción e Implementación del procedimiento verbal de R. F.	3. Optimizar los mecanismos de control para proteger la moralidad administrativa atacando los actos de corrupción en tiempo real.	3.1 Procesos Verbales	Está en estudio del Comité Directivo la instalación y adecuación de la Sala de Audiencia, así como de algunos equipos Tecnológicos.	0%
		3.2.1 Iniciar el trámite de los procesos de responsabilidad fiscal e indagación de acuerdo a la ley 610 del 2000.	En este trimestre no se recibió ningún traslado de hallazgo fiscal, emitido por la DTA, por cuanto no se abrió en este periodo procesos de responsabilidad fiscal ni de indagación preliminar.	100%
		3.1.3- desarrollar un esquema de control y seguimiento sistematizado de los procesos de responsabilidad fiscal y	El control, se lleva a cabo mediante reuniones de trabajo mensuales, para el seguimiento de los procesos comisionados a los funcionarios. Reuniones	100% mesas mensuales progra



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CODIGO	FECHA	VERSION	PAGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	6 de 19

	jurisdicción coactiva que generen datos estadísticos confiables para la toma de decisiones.	celebradas a finales de mes.(Febrero 26 y Marzo 31). Se programaron y se realizaron reuniones el 26 de febrero y marzo 31 de 2016.	madras
	3.1.4 cumplir con los términos procesales, optimizando la labor investigativa en aplicación de la Ley 610/00.	Todos los procesos aperturados están dentro de los términos de la ley 610. En el Primer Trimestre no se trasladó ningún hallazgo de tipo fiscal.	100%
	3.1.5. Optimizar los procedimientos con jurisdicción coactiva con miras a obtener mayores índices de resarcimiento	De los procesos coactivos que se encuentran aperturados algunos tienen pólizas de garantía, como medida cautelar y otros se realiza investigación de bienes de los responsables.	100%
	3.1.6. Dar efectividad a las medidas cautelares en el proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva.	Se solicita información de bienes en los procesos Coactivos que se encuentran vigentes. Estos embargos se dan de la información que solicitamos cada seis meses sobre los responsables.	100%
	3.1.7. Garantizar la recuperación de los recursos mediante la vinculación de las compañías aseguradoras.	En los procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados se encuentran vinculados la Previsora Compañía de Seguros y Seguros del Estado. En este trimestre No se aperturó ningún Proceso de Responsabilidad Fiscal, por cuanto, no se recibieron traslados de la DTA o de otra entidad por competencia.	100%
	3.1.8 fortalecer las decisiones dentro de los procesos de responsabilidad fiscal, garantizando la seguridad jurídica e iniciando oportunamente las I. P.	Todas las decisiones en los procesos de RF se ha garantizado la seguridad Jurídica así: Las indagaciones aperturadas están dentro de los términos (6 meses) para tomar decisión de fondo. Y los autos decretando las pruebas.	100%
Capacitar a funcionarios de la entidad sobre control fiscal.	CAPACITACIÓN documental - evidencia digital, cadena de custodia, perfeccionar los conocimientos para identificar correctamente una conducta fiscal, penal o disciplinaria.	En este periodo se realizaron 3 capacitaciones:-El día 01 de Abril, a todos los funcionarios de la entidad por parte de la ARL. Se presentó el Plan de Capacitación para el II trimestre	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	7 de 19

Implementar medios de comunicación entre el equipo auditor y la D. R. F.	Comunicaciones por correo. Consultas- apoyo al equipo auditor cuando lo soliciten, en temas de contratación, control fiscal etc.	Las comunicaciones son vía correo y verbal con los auditores, requiriendo apoyo o aclaraciones en los hallazgos trasladados. Las comunicaciones que se han realizado han sido tenidas en cuenta para la apertura o sustanciación de los diferentes tipos de procesos que se adelantan en la Dirección	100%
--	--	---	------

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **96%**. Es importante resaltar que de acuerdo a lo expuesto por la Directora de Responsabilidad Fiscal, está en estudio del Comité Directivo la instalación y adecuación de la Sala de Audiencia, así como de algunos equipos Tecnológicos requeridos para la implementación del procedimiento verbal.

3. SUBCONTRALORIA:

3.1 PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

ACTIVIDAD	RESULTADO DEL INDICADOR	% DE AVANCE	AVANCE
Elaborar y presentar en forma mensual los informes de ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	3/3	100 %	
Elaborar y presentar Informe Contable a la Contaduría General de la Nación Contable, trimestralmente	1/1	100 %	Informe presentado el 29 ENERO del 2016
Elaborar y presentar informe contable y presupuestal a la Auditoria General de la República así: Catalogo de Cuentas; Transferencias y Recaudos; Ejecución Presupuestal; modificaciones al Presupuesto; ejecución de reservas presupuestal-Ejecución de Cuentas por pagar.	1/1	100 %	Informe presentado en la plataforma del SIA en el mes de febrero del 2016
Realizar las modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos	2/2	100 %	En el Período Enero-Marzo del 2016, hubo dos (02) actos administrativos de traslados presupuestal así : Enero Resolución No. 029 y marzo Resolución No. 060
Conciliación bancaria	2/3	75%	De 3 conciliaciones bancarias que debía presentarse, se elaboraron dos (02), (enero y febrero), marzo no se elaboró porque aún no ha llegado el extracto bancario, hoy 5 de abril.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	8 de 19

Conciliación de nómina entre las áreas: Tesorería-Recurso Humano y Presupuesto y Contabilidad	6/6	100 %	En el periodo enero -marzo se concilió, con las áreas de Tesorería y Recurso Humano cada quincena de Nomina, cancelada a los funcionarios de la entidad.
---	-----	-------	--

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **96%**, debido a que está pendiente la elaboración de la conciliación el mes de Marzo de 2016

3.2 RECURSOS HUMANOS

ACTIVIDAD	AVANCE	% DE AVANCE
Rendición Auditoria General	Información Rendida ante la AGR	100%
Proyección PIC 2016	PIC estructurado y se entregó el PIC 2016 a la Subcontraloría para su revisión.	100%
Proyección Programa de Bienestar y Estímulos	Programa de Bienestar y Estímulos proyectado y se entregó a la Subcontraloría para su revisión.	100%
Cronograma de Seguridad y Salud en el Trabajo	Cronograma Seguridad y Salud en el Trabajo Estructurado. Se realizó en cronograma de actividades del COPASST, para la vigencia 2016	100%
Nóminas Funcionarios	Se realizaron las 6 nóminas del trimestre.	100%
Cancelación Bonificación Servicios Prestados	Según fechas de ingreso funcionarios se cumplieron 24 funcionarios en trimestre y se le canceló al total la Bonificación por servicios prestados.	100%
Atención de solicitudes de los funcionarios y entes externos	Se dio respuesta a las solicitudes de certificados laborales, respuesta a derechos de petición, entrega de copia de desprendibles para solicitudes de créditos.	100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **100%**.

3.3 BIENES Y SERVICIOS

ACTIVIDADES	% DE AVANCE	AVANCE
Registrar en el aplicativo NES toda la información relacionada con los bienes de la entidad.	N° de bienes registrados en el aplicativo NES/ N° de bienes que ingresaron a la entidad 9/9= 100%	Se adquirieron 7 ventiladores, 1 teléfono inalámbrico, y 1 computador portátil.
Suministro de bienes de consumo a los funcionarios de la entidad	N° actividades realizadas / N° de actividades programadas	Se diligenciaron correctamente los formatos de solicitud de bienes de



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	9 de 19

	1/1 = 100%	consumo, a la fecha se han diligenciado 10 formatos.
Mantener actualizado el kardex de la entidad.	N° de actividades realizadas / N° de actividades programadas para la actualización del Kardex. 1/1 * 100% = 100%	El kardex se mantiene actualizado, cada vez que se solicitan bienes de consumo, estos se registran en el formato, y se descargan inmediatamente al kardex.
Realizar inventario aleatorio de almacén	N° de inventarios realizados/ N° de inventarios programados 1/1 * 100% = 100%	Se realizó el inventario aleatorio trimestral de almacén, en el mes de febrero de 2016.
Elaborar informe de Gestión del área de Bienes y Servicios.	No de informe de gestión solicitado / No de informe realizado 1/1 * 100% = 100%	Se realizó informe de gestión para el trimestre.

NOTA: El % de cumplimiento para el I trimestre fue del 100%.

3.4 SISTEMAS

ACTIVIDAD O PROYECTO	AVANCE	% DE AVANCE
Adquisición de 60 licencias de software antivirus (Contrato anual)	Instalación de la consola de administración e instalación del antivirus en las estaciones de trabajo soporte de un año. El contrato de actualización y soporte del antivirus vence el mes de abril de 2016 Pendiente de que el Contralor apruebe el plan de acción de la vigencia 2016	50%
Mantenimiento de Servidores establecimiento de políticas de seguridad y contingencia	Soporte, capacitación, e implementación de políticas de seguridad en la red CMP. Se suscribió contrato por cinco meses actualmente se está ejecutando	100%
Mantenimiento preventivo y correctivo de impresoras y suministro de consumibles (anual)	Limpieza semestral de los equipos para prevención y alargamiento de la vida útil de los elementos. Entrega de los insumos requeridos. No se cuenta con contrato actualmente. Pendiente de que el Contralor apruebe el plan de acción de la vigencia 2016	50%
Servicio de hosting rediseño y mantenimiento grafico de la página web institucional incluido correo institucional e intranet (Anual)	Continuidad del servicio de correo institucional página web e intranet en cumplimiento de la Ley de Transparencia y GEL Se contrató el servicio por dos meses que vencen el próximo 9 de abril de 2016 El área de sistemas elaboró la solicitud precontractual que fue aprobada por el señor contralor.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	10 de 19

Repotenciación de la impresora de red KYOSERA 2820	Poner en servicio la impresora que se encuentra almacenada por falta de la repotenciación. Se llevó a cabo revisión de la impresora y ésta se encuentra fuera de servicio. Requiere de repuestos y reemplazo del kit de mantenimiento. Pendiente de que el Contralor apruebe el plan de acción de la vigencia 2016	50%
Mouse y teclado para stock anual (12 unidades por cada elemento)	Tener stock de los elementos de cómputo que se requieren reemplazar. Pendiente de que el Contralor apruebe el plan de acción de la vigencia 2016	0%
Contratar el servicio de soporte del aplicativo Administrativo y Financiero NES por un año	Servicio de soporte en el aplicativo. El servicio de soporte de este software vence en el mes de febrero y a la fecha se encuentra en proceso de negociación del pago.	50%
Soporte e implementación de sistemas de información: SIA OBSERVA; SIA CONTRALORIAS; SIA- MISIONAL SIREL	Apoyo a la implementación de las herramientas tecnológicas y prestar servicio de soporte y capacitación en estas. Se han atendido los requerimientos de usuarios para la rendición de la cuenta anual. Se ha brindado capacitación y soporte a los usuarios del software SIA OBSERVA. La cuenta anual de la CMP se rindió dentro de los periodos establecidos y se envió copia a la C.G. de Risaralda.	100%
Cumplimiento de la Estrategia de Gobierno en Línea y Ley de Transparencia: Implementación de servicios en la página web tales como: Chat con el cliente externo. Traducción de los contenidos de la página web a idioma ingles. Datos abiertos para publicar en la página www.datos.gov Inventario documental de la entidad, se determine la información clasificada y se establezcan los parámetros para la publicación de información. Cumplimiento de las leyes de derecho de autor. Creación, mantenimiento y actualización del link de transparencia en la página web institucional	De acuerdo con los informes presentados conjuntamente con la asesoría de control Interno, se deben desarrollar actividades y presentar informe de cumplimiento. Pendiente de que el Contralor apruebe el plan de acción tecnológico de la vigencia 2016	0%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **56%**, debido a que se encuentra en proceso por aprobación del plan de acción tecnológico para la vigencia 2016



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	11 de 19

3.5 GESTIÓN DOCUMENTAL

ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
Aplicabilidad a la ley general de Archivos en lo relacionado con la conservación, administración y custodia de los documentos de la entidad.	<p>Durante este trimestre se dio cumplimiento cabal a los procesos archivísticos como son: organización conservación uso y manejo de la documentación. Se practicó por parte de la Dra. Catalina Camacho auditoría interna del área, la cual dio como resultados dos observaciones de mejora.</p> <p>Digitalización de la mayor parte de la documentación allegada y despachada de la entidad; así como también todos los documentos internos que requieran las diferentes áreas.</p> <p>Elaboración de registros y formatos de cada proceso. Se dio apoyo en el área de la recepción, con la atención al ciudadano.</p> <p>Se dio aplicabilidad a la Ley general de Archivos. Se sigue restringiendo el ingreso de personas ajenas al área del archivo.</p> <p>Se dio cumplimiento a las políticas de sistemas utilizando correctamente el correo institucional y los recursos tecnológicos a mi cargo.</p> <p>Se realizó búsqueda y préstamo de documentación a los funcionarios que lo requerían.</p> <p>Se visitó el archivo externo de la entidad, en compañía de tres funcionarios designados por el señor contralor los cuales realizaron una serie de recomendaciones.</p>	100%
Actividades del Comité Paritario de Salud en el trabajo.	Se tuvo participación activa con las reuniones de Copasst en este periodo, dando cumplimiento a las reuniones programadas cada primer martes de mes, contando siempre con el apoyo una profesional de la ARL.	100%
Actualización TRD	Se realizó y presento un informe de las actividades que se deben realizar para llevar a cabo la actualización de las TRD. En el mes de marzo se solicitó mediante correo electrónico programación de reunión de archivo para tratar este tema.	50%
Dar cumplimiento a lo establecido dentro del Sistema de Gestión de Calidad en la elaboración de registros y formatos establecidos.	Durante este primer trimestre se realizaron el proceso archivístico evidenciado en formatos y libros radicadores establecidos por el Sistema de Gestión de Calidad. Cumplimiento al uso de formatos establecidos en el SGC.	100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **88%**, debido a que se encuentran en proceso la actualización de las TRD



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	12 de 19

3.6 TESORERÍA

ACTIVIDADES I TRIMESTRE DE 2016	PERIODO DE EJECUCIÓN	AVANCE	% DE AVANCE
REALIZAR LAS CONCILIACIONES BANCARIAS.	I TRIMESTRE	Se elaboró informe de conciliaciones de enero, febrero y marzo.	100%
REALIZAR CONCILIACIONES DE NOMINA ENTRE PRESUPUESTO, RECURSOS HUMANOS Y TESORERÍA.	I TRIMESTRE	Se elaboraron seis (6) informes de conciliaciones de nómina.	100%
ELABORAR E IMPLEMENTAR EL PAC DE LA CONTRALORÍA.	1o. DÍA HÁBIL DEL AÑO	Se elaboró plantilla del PAC 2016.	100%
EJECUCIONES DEL PAC MENSUAL.	I TRIMESTRE	Se realizó ejecución de PAC enero, febrero y marzo.	
PRESENTAR INFORMES DE LA VIGENCIA 2015 A LA AUDITORIA GENERAL	2 MES AÑO	Se presentaron informes de conciliaciones mensuales, ejecuciones mensuales del PAC y PAC 2016.	100%
REALIZAR LOS MOVIMIENTOS AL PAC DE LA VIGENCIA.	I TRIMESTRE	Se elaboró informe de adiciones y reducciones enero, febrero y Marzo.	100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del 100%

4. DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIA

ACTIVIDADES PRIMER TRIMESTRE 2016	% DE AVANCE	AVANCE
1. Inicio de trámite de Quejas/o denuncias o solicitudes pendientes.	60%	Durante el primer trimestre se asignaron 13 denuncias y 2 quejas, se realizaron 8 mesas de trabajo internas. Se llevó a cabo seguimiento mediante mesas de trabajo. Se encuentran en proceso de ejecución las denuncias.
2. Inicio de Auditoria especial al manejo y estado de las Finanzas Públicas, para el sector Central del Municipio de Pereira, entes Descentralizados y Empresas de Servicios Públicos Domiciliarios, correspondiente a la vigencia fiscal 2015	50%	Al cierre del primer trimestre se encuentra en etapa de ejecución con programación de mesa de trabajo para el próximo trimestre



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSION	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	13 de 19

3. Auditoría Especial *A los estados contables, dictamen y evaluación del sistema de control interno contable, para el Sector Central del Municipio de Pereira, entes descentralizados y empresas de servicios públicos domiciliarios; correspondiente a la vigencia fiscal 2015	50%	Seguimiento mediante mesas de trabajo. Al cierre del primer trimestre se encuentra en etapa de ejecución con programación de mesa de trabajo para el próximo trimestre.
4. Rendición de la cuenta Anual Consolidada a la Auditoría general de la república.	100%	Cuenta rendida en los términos requeridos a la AGR.
5. Seguimiento mensual al comportamiento de la deuda pública.	100%	Deuda Pública rendida en los términos requeridos.
6. Seguimiento verificación y rendición del consolidado bimestral de la Contratación y fiducias.	100%	Seguimiento a la rendición bimestral a la AGR en el término requerido y se rindió a cabalidad.
7. Revisión Anual de la cuenta a los sujetos de control y pronunciamientos.	100%	Pronunciamientos de la cuenta. Se cumplió con la revisión anual y pronunciamiento.

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **80%**, esto debido que algunas actividades se encuentran en proceso de ejecución como son: Denuncias y programación de mesa de trabajo para el próximo trimestre.

5. DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

ACTIVIDAD PLANTEADAS	% AVANCE	AVANCE
Proyecto Control Social Juvenil. Concertación con aliados estratégicos (ESAP y Personería). Elaboración y firma de la carta de intención con los aliados estratégicos. Solicitud certificación banco de proyectos Secretaria de educación Municipal. Visitas instituciones educativas –Presentación del Proyecto a Los rectores.	75%	Quedó pendiente el trámite de la carta de intención para el mes de abril, toda vez que la ESAP, se encuentra en un proceso de restructuración interna, dependiendo sus actuaciones de las instrucciones que les impartan desde Bogotá.
Proyecto Contralor Estudiantil. Sensibilización y motivación al estudiantado para la postulación al Contralor Estudiantil a solicitud de las instituciones educativas públicas. Capacitación de los postulados a Contralores y Vice contralores Estudiantiles para su posterior elección dentro de cada plantel educativo. Aceptación de la Solicitud de capacitación y/o conformación de Veedurías Ciudadanas, confirmación y notificación de la misma. Capacitación y/o Conformación de Veedurías Ciudadanas solicitadas previamente.	100%	1. Se llevaron a cabo seis (6) Jornadas de sensibilización y motivación con estudiantes para la postulación a Contralores Estudiantiles, a solicitud de las siguientes instituciones educativas públicas del municipio de Pereira. San Nicolás; Pablo Emilio Cardona; Alfredo García; Sofía Hernández y Suroriental 2. Se hizo presencia institucional en 42 instituciones educativas públicas, como aparece en los registros que reposan en la carpeta de Contralor Estudiantil. 3. Se llevó a cabo la Elección de Contralores y Vice contralores, el día 18 de marzo en el recinto del Concejo Municipal de Pereira. 4. El 18 de marzo se realizó la primera capacitación de los Contralores y Vice contralores



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	14 de 19

Capacitación y Conformación de Veedurías Ciudadanas.		Estudiantiles electos en el auditorio del 9º piso Alcaldía.
Ofrecimiento del proyecto a instituciones educativas y Juntas de Acción Comunal del municipio de Pereira a través de la Secretaría de Educación Municipal y la Oficina de Gestión Comunitaria.	100%	Durante el trimestre se recibió y aprobó una (1) capacitación en Ley 850 y Mecanismos de Participación Ciudadana, la cual fue realizada el día 4-03-16 en la Institución Educativa Matecaña, con la participación de 41 estudiantes. No se presentó ninguna solicitud por parte de la comunidad para la conformación de Veedurías ciudadanas. Mediante oficio 00150 de fecha 19 de febrero, se hizo el ofrecimiento del proyecto a los líderes comunitarios, mediante el bloc comunitaria Pereira de la Alcaldía, de igual manera se hizo el ofrecimiento del proyecto mecanismos de participación ciudadana. Para las instituciones educativas se hizo el ofrecimiento del proyecto participación ciudadana con oficio 00153 del 19 de febrero en la página Pereira educa de la Secretaría de Educación Municipal.
Recepción de solicitudes de capacitación en Ley 850 de 2003 y/o Conformación de Veedurías Ciudadanas.		
Recepción y trámite de denuncias, quejas y reclamos	100%	Se recibieron en el trimestre 26 denuncias de competencia y 3 de no competencia, dándoseles trámite a cada una de ellas. Además se emitieron 6 respuestas de fondo de denuncias de la vigencia y vigencias anteriores.

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **94%**, debido a que está pendiente el trámite de la carta de intención para el mes de abril emitida por la ESAP (con los aliados estratégicos).

ASESORÍA JURÍDICA

OBJETIVOS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
VELAR, CUIDAR Y DEFENDER JURÍDICAMENTE LAS ACTUACIONES DE LA CONTRALORÍA, ACTUANDO EN FORMA OPORTUNA ANTE LOS TRIBUNALES Y DEMÁS DESPACHOS JUDICIALES.	Actuación desplegada ante el tribunal superior y demás despachos judiciales.	La entidad se encuentra pendiente del fallo de segunda instancia de la demanda de Nulidad y Restablecimiento del Derecho incoada por Alba Nury García, y una demanda ejecutiva interpuesta por Edwin Murillo, la cual está para admisión de la contestación presentada. En este trimestre se citó a Conciliación ante la Procuraduría para dos asuntos: Señor Jairo Arenas sobre el cargo que sacó la Contraloría General sacó a concurso. La Previsora S.A. para nulidad de auto que libra mandamiento de pago en el Proceso Coactivo No. 001 de	2 / 2 = 100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	15 de 19

		2011	
AVOCAR EL CONOCIMIENTO DE LAS DECISIONES PROFERIDAS POR LA DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA.	Sustanciación de fallos de segunda instancia de los procesos de responsabilidad fiscal, que se conocen.	No se presentaron traslados para segunda instancia en el I trimestre de 2016	0/0=100%
RESPONDER JURÍDICAMENTE LAS CONSULTAS SOLICITADAS Y DAR CONTESTACIÓN OPORTUNA A DERECHOS DE PETICIÓN Y OFICIOS VARIOS.	Atender de manera oportuna y eficiente las solicitudes presentadas por las diferentes entidades y comunidad en general.	Se recibieron 22 Derechos de Petición directos y se dio respuesta dentro de los términos establecidos por Ley. Las respuestas se han dado entre 5 y 10 días para los derechos de petición directos.	22/22=100%
IDENTIFICAR LAS NECESIDADES DE LOS FUNCIONARIOS RESPECTO AL CONOCIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y TEMAS JURÍDICOS CON EL FIN DE PROGRAMAR CAPACITACIONES DE ACTUALIZACIÓN.	Actualización a los funcionarios de la contraloría municipal de Pereira, en la normatividad vigente y en temas de interés jurídico.	Actualización del Reglamento Interno según Resolución No. 037 de febrero 4 de 2016	0 / 0=100%
ESTABLECER LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTRACTUALES REFERENTES A LA ADQUISICIÓN DE BIENES, SERVICIOS Y OBRAS DENTRO DE LAS MODALIDADES DE SELECCIÓN DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO EN EL ESTATUTO GENERAL DE CONTRATACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y SUS NORMAS REGLAMENTARIAS.	Adelantar los procesos contractuales para la adquisición de bienes y servicios que se requieran en desarrollo de las funciones de la entidad de acuerdo con la ley y reglamentación vigente.	20 procesos contractuales dando cumplimiento al Decreto 1082 de 2015, de los cuales se desarrollaron 13 contratos bajo la modalidad de prestación de servicios, y 7 invitaciones públicas para satisfacer las necesidades de cada área de la entidad. (Ningún contrato fue declarado desierto en este trimestre).	20/20=100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del 100%.

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
Consolidación del plan de acción para el primer trimestre de 2016, con base en el listado de actividades allegadas por las diferentes áreas que estructuran la Contraloría Municipal de Pereira.	Plan de Acción del primer trimestre estructurado y adoptado mediante acto administrativo, Resolución 021 de 22 de enero de 2016	100%
Estructuración de un plan de auditorías para el primer trimestre de la vigencia 2016.	Plan de Auditorías temporal primer trimestre de 2016, adoptado mediante acto administrativo Resolución N° 024 de Enero 28 de 2016. El Plan temporal aprobado para el primer trimestre se enfocó principalmente en la atención de las diferentes denuncias allegadas al organismo de Control por la comunidad pereirana a través de los diferentes medios disponibles.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	16 de 19

Se realizó por parte de la Dirección de Planeación, la primera modificación a la guía de rendición de la cuenta en línea, la cual fue adoptada mediante Resolución N° 197 de Noviembre 18 de 2013 para permitir la rendición de la cuenta en línea a los sujetos de control.	<p>Modificación a la Rendición de la cuenta en línea realizada y adoptada mediante acto administrativo, Resolución N° 022 de enero 26 de 2016.</p> <p>La modificación realizada se debió a los cambios que la Auditoría General de la Republica realizó en el nuevo aplicativo denominado SIA Observa, los cuales se enfocaron básicamente en los formatos de contratación. Dicha modificación fue socializada oportunamente a todas las entidades sujetas de control de esta municipal.</p>	100%
Con el propósito de Proporcionar una herramienta de planeación con base en los principales riesgos externos que presentaron las diferentes entidades como amenaza para la consecución de los objetivos organizacionales, con miras a orientar el proceso auditor hacia esas áreas o dependencias de mayor riesgo es decir estableciendo acciones efectivas, representadas en actividades de control oportuno, se consolidó la matriz de riesgo fiscal proporcionada por la DTA con base en los riesgos de las diferentes entidades sujetas de control fiscal.	<p>Matriz de Riesgo fiscal consolidada y adoptada mediante acto administrativo, Resolución N° 065 de marzo 18 de 2016</p> <p>La matriz de Riesgo fiscal se constituye en el punto de partida e importante referente para dar inicio a la planeación de los ejercicios de control a desarrollar durante el periodo abril – diciembre de 2016 en el Plan General de Auditoría Territorial.</p>	100%
Estructuración del Plan estratégico institucional para el cuatrienio 2016 -2020. Desarrollo de las políticas de la Alta Dirección e interpretación de las mismas en un documento que contiene las principales líneas de acción materializadas en estrategias objetivos corporativos y actividades a desarrollar durante el periodo constitucional y legal 2016-2020.	Plan Estratégico Institucional estructurado, aprobado y adoptado mediante acto administrativo Resolución N° 068 de marzo 18 de 2016. Esta importante herramienta de planeación y gestión se constituye en la columna vertebral para la estructuración de los diferentes planes operativos o de acción de las áreas que estructuran la contraloría Municipal de Pereira, como quiera que en él se encuentren contenidos y desarrollados las políticas y objetivos estratégicos del programa de la Alta Dirección.	100%
Estructuración del Plan de Acción para el periodo abril diciembre de 2016 con base en las políticas y objetivos estratégicos del plan estratégico Institucional	Plan de Acción para el periodo abril diciembre de 2016, aprobado y adoptado mediante acto administrativo Resolución N° 072 de marzo 22 de 2016. El Plan se encuentra disponible para su consulta en los medios tecnológicos de la contraloría Municipal de Pereira.	100%
Estructuración del Plan anticorrupción para la vigencia 2016. Versión 2	Plan anticorrupción estructurado y publicado en los medios disponibles, aprobado y adoptado mediante resolución N° 075 de marzo 30 de 2016.	100%
Estructuración del Plan General de Auditorías Territorial para el periodo abril-diciembre de 2016, elaboración de la matriz o cronograma de asignación de equipos de trabajo y de la matriz de ejercicios de control.	Plan General de Auditorías Territorial para el periodo abril-diciembre de 2016 aprobado y adoptado mediante acto administrativo N° 070 de Marzo 22 de 2016. Se programaron dentro del PGAT, un total de 60 ejercicios de control, adicionalmente la Dirección técnica de auditorías deberá atender las denuncias y quejas ciudadanas que se recepcionen durante la vigencia y que requieran de un ejercicio de control.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	17 de 19

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del 100%.

III. CONCLUSIÓN GENERAL: Monitoreados los Planes de Acción el porcentaje total correspondiente al I trimestre fue del **92%** representado así:

Asesoría de Control Interno: El porcentaje de cumplimiento fue del **83%** esto debido a que se encuentra pendiente algunas actividades como: El seguimiento y publicación del Plan Anticorrupción cuyo seguimiento se llevará a cabo el 30 de abril de 2016; Elaboración de informe de avance GELT ya que está pendiente para su revisión para el 2do trimestre, debido a que se reformuló el programa de Gobierno en línea, mediante la formalización del mismo para la vigencia 2016 de acuerdo a lo establecido en la Ley y la documentación de las actas de asesoramiento a los formatos de mapas de riesgos a las diferentes áreas de la Contraloría.

Dirección de Responsabilidad Fiscal: El % de cumplimiento fue del **96%**. Es importante resaltar que de acuerdo a lo expuesto por la Directora de Responsabilidad Fiscal, está en estudio del Comité Directivo, la instalación y adecuación de la Sala de Audiencia, así como de algunos equipos Tecnológicos.

Subcontraloría: Presenta un porcentaje total del **90%** de cumplimiento en las acciones emprendidas, distribuido así:

Presupuesto y Contabilidad: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **96%**, debido a que está pendiente la elaboración de la conciliación el mes de Marzo de 2016

Talento Humano: El porcentaje de cumplimiento fue del **100%**.

Bienes y Servicios: El porcentaje de cumplimiento en las acciones emprendidas en el plan de acción, fue del **100%**.

Sistemas: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **56%**, debido a que se encuentra en proceso por aprobación del plan de acción tecnológico para la vigencia 2016

Gestión Documental: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **88%**, debido a que se encuentran en proceso la actualización de las TRD

Tesorería: El porcentaje de cumplimiento en las acciones emprendidas en el plan de acción fue del **100%**.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	18 de 19

Dirección Técnica de Auditorias: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **80%**, esto debido que algunas actividades se encuentran en proceso de ejecución como son: Denuncias y programación de mesa de trabajo para el próximo trimestre.

Dirección de Participación Ciudadana: El porcentaje de cumplimiento para el I trimestre fue del **94%**, debido a que está pendiente el trámite de la carta de intención para el mes de abril emitida por la ESAP (con los aliados estratégicos).

Asesoría Jurídica: El porcentaje de cumplimiento fue del **100%**.

Dirección de Planeación: El porcentaje de cumplimiento fue del **100%**.

Finalizada la revisión por parte de esta asesoría se pudo evidenciar mejoras en los procesos que redundan en el logro de los objetivos propuestos.

IV. RECOMENDACIÓN GENERAL: Es necesario que los líderes de los procesos al registrar las acciones emprendidas para cumplir con los compromisos que se adquieren, en los formatos establecidos, de Planes de acción y direccionados por Planeación Operativa y de Participación Ciudadana, se analice detalladamente las actividades a ejecutar de acuerdo a las estrategias determinadas por el Plan Estratégico 2016 y no se registren actividades muy generales que dificultan el generar los indicadores de gestión.

De igual manera es necesario que en los formatos de planes de acción registren con precisión: fechas de reuniones, actas, informes radicados y demás, con el fin de que poder evidenciar, sustentar y generar indicadores de gestión y su respectivo cumplimiento.

MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno