



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA
MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA
F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 02-08-2022 VERSION : 4,0
Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría

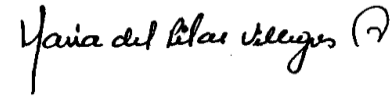
Vigencia en la que se realiza el beneficio de	2023	
Tipo de control o proceso de auditoria	Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira	Fecha: Julio 2023
Objetivo especifico:	Emitir concepto sobre la Rendición de la Cuenta en cuanto a la suficiencia, oportunidad y calidad.	

BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL										
Nro. Beneficio de control fiscal	NIT	Nombre Sujeto	Origen	Descripción del origen	Acciones del sujeto vigilado	Tipo de beneficio	Descripción del beneficio	Valor	Fecha aprobación del beneficio	
1	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	A través de la Auditoria Financiera y de Gestión al Instituto de Movilidad de Pereira, como cumplimiento del objetivo específico: "Emitir concepto sobre la Rendición de la Cuenta en cuanto a la suficiencia, oportunidad y calidad".	Una vez surtido el proceso de Revisión y cruce de información de las diferentes plataformas donde se rinde la contratación, SIA Observa y SECOP, SIA Contralorías formatos f20_1A_CMP Contratación semestral, f20_1B_CMP Rendición de adiciones y prorrogas, f20_1C_CMP Rendición de uniones temporales y consorcios, encontrando diferencia notorias de \$ 15.978.780.346, al requerir la información para corroborar, el sujeto de control rinde adiciones pendientes que no habían sido rendidas en SIA Observa.	Una vez allegado el requerimiento, el Instituto de movilidad, procedió a rendir la información faltante que correspondía a \$ 15.978.780.346 en adiciones no rendidas en SIA Observa.	Cualitativo	Se evidencia un impacto en la rendición de información del sujeto de control con la Contraloría Municipal de Pereira, brindando mayor soporte documental e informativo que permiten dar más certeza del universo analizado, adicionalmente se recuerda que esta información es la base para reportar a otros órganos como la Contraloría General de la Republica que a su vez consolida el informe fiscal y balances presupuestales que serán llevados ante el Congreso de la Republica	N/A	Junio 28 de 2023	
2	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°2	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifíco el cumplimiento del Registro del valor del terreno en la cuenta 1605.	En el módulo de Almacén se corrigió la parametrización respecto de la depreciación del terreno lo cual se reflejó en el comprobante 200-117 de Febrero 23 de 2022; Así mismo, se parametrizó el módulo de Almacén con el fin de reclasificar la cuenta en la 1605 y que se reflejase en los estados contables.	Cualitativo	Estados financieros razonables, en cuanto a la clasificacion correcta de edificaciones y terrenos.	N/A	Junio 28 de 2023	
3	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°3	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifíco el cumplimiento del Registro de la cuenta 1640 Reversado	Registro contable correspondiente a la valorización del inmueble en los módulos de almacen y contabilidad, corregido al 100%.	Cualitativo	Estados financieros razonables, en cuanto a la clasificacion correcta de edificaciones y terrenos.	N/A	Junio 28 de 2023	
4	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°4	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifíco el cumplimiento ajuste del 100% del gistro Ajustar el 100% contable derivado del cálculo de deterioro de los activos PPyE del IMP.	Generación del comprobante contable que evidencia la corrección de los registros contables que se observan en el comprobante No. 300-287 del 31/03/2021, del cálculo del deterioro de la PPyE del IMP.	Cualitativo	Estados financieros razonables, en cuanto a la clasificacion correcta de edificaciones y terrenos.	N/A	Junio 28 de 2023	
5	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°10	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifíco el cumplimiento de la accion de mejora relacionada con los terminos puestos a todos los supervisores de los contratos para el cargue de documentos de los procesos de contratación en el secop II. Asi mismo, se verificó la proyección del nuevo Manual de Contratacion.	Cargue de todos los documentos pendientes y cambio de estado de los procesos contractuales celebrados en la plataforma SECOP II en la vigencia 2021 a 31 de octubre de 2022. El nuevo manual de contratacion se ha venido proyectando y revisando con el fin de adoptar los requerimientos y procedimientos establecidos por Colombia Compra eficiente y la plataforma de contratacion publica SECOP II.	Cualitativo	Cumplimiento del principio de transparencia, al publicar la totalidad de los documentos en la plataforma SECOP II.	N/A	Junio 28 de 2023	

6	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°14	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifico el cumplimiento de la accion de mejora relacionada con adelantar a través del asesor de seguros el trámite requerido ante la aseguradora para la cancelación de la indemnización causada ante las solicitudes de reclamaciones de los bienes vandalizados en la vigencia 2021.	Formalizar reclamacion de los siniestros ante la aseguradora y finiquitar reclamación de indemnización de los bienes vandalizados durante la vigencia 2021 en un 100%.	Cuantitativo	Se genera un impacto positivo con relación a la compensación de recursos reclamados ante la compañía de seguros con ocasión a la cobertura de los siniestros acontecidos por temas de vandalismo en los tiempos manifestaciones masivas y disturbios orinados en el 2021.	\$276.272.405	Junio 28 de 2023
7	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°17	Durante el 2022 la Contraloria Municipal de Pereira, cuestiona la ejecución del contrato para el suministro e instalación de puntos de visualización de cámaras multifunción de tráfico toda vez que en Centro de Control y Gestión de Tráfico CCGT y en la Central de Comunicaciones del IMP no se pudo verificar su funcionamiento operatividad y efectividad; así mismo las características de la Propuesta Técnica y económica no guardan concordancia con las especificaciones técnicas evidenciadas en la visita del organismo de control. El Instituto remitió indicadores de seguridad vial a septiembre de 2021 lo que hace presumir que el sistema no funcionó óptimamente en el último trimestre del año por lo que no se obtuvo información completa al respecto no se generaron ni evaluaron los indicadores de seguridad vial que incluyeran entre otros reconocimiento de placas conteo de vehículos radares de velocidad identificación de tipología de vehículos biblioteca de datos y futuras simulaciones de tráfico en tiempo real para evaluar su funcionalidad y aplicabilidad	Se tiene registro fotografico del funcionamiento de las camaras funcionando en el CCGT del IMP en torre central, Indicador Cámaras visualizadas instaladas/ total cámaras= 1 6/6=1	Cualitativo	Que los puntos de visualización de cámaras multifunción de tráfico se puedan observar desde el CCGT y la Central de Comunicaciones.		Junio 28 de 2023
8	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°18	En desarrollo del contrato de suministro de combustible lubricantes y prestación de servicio de revisión tecno mecánica y gases a vehículos de propiedad del IMP se evidencia una presunta deficiente gestión fiscal por la falta de información suficiente que imposibilitó y obstaculizó a este ente de control la revisión para poder concluir sobre la utilización eficiente de los recursos suministrados; además porque en los reportes de gasolina aportados se encontraron placas que no hacían parte del alcance contractual y se remitieron soportes de la vigencia 2022 a pesar que el contrato fue liquidado el 31 de diciembre de 2021.	Realizar seguimiento del suministro de combustible al parque automotor propiedad de la entidad a través de la plataforma tecnológica del proveedor TERPEL (Placa galón fecha). Realizar adiciones y modificaciones al contrato cuando se requiera ingresar placas de vehículos propiedad de la entidad no pactados inicialmente.	Cualitativo	Se mejoran los soportes documentales y un seguimiento mas evidente frente a los suministros de combustible y revision tecnomecanica. Se hace seguimiento mensual del consumo de combustibles por galones a cada uno de los vehículos propiedad de la entidad.	0	Junio 28 de 2023
9	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°20	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifico el cumplimiento de la accion de mejora relacionada con el cumplimiento de las especificaciones que deben cumplir los vehiculos de reemplazo, para que puedan cumplir con las características especificadas.	La empresa de transportes aporta los documentos de las camionetas de reemplazo donde se puede para verificar que son las mismas características o mejores que las inicialmente ofertadas.	Culitativo	Cumplimieto por parte de la empresa trasnportadora con toda la documentacion en la que se pudo constatar las caracteríticas de los vehiculos de remplazo.	0	Junio 28 de 2023

10	816000558-8	Instituto de Movilidad de Pereira	Como cumplimiento al seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con este ente de control, Derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021. Hallazgo N°21	A traves del seguimiento y evaluacion del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021, se verifíco el cumplimiento de la accion de mejora relacionada con el ajuste del mapa de riesgos a las necesidades del Instituto de Movilidad, contemplando aspectos técnicos y normativos.	Actualización del Mapa de Riesgos del proceso gesitón de recursos, dando alcance a macroproceso financiero; incluye riesgos de gestión y riesgos de corrupción.	Cualitativo	Mapa de riesgosdel proceso de gestión actualizado	0	Junio 28 de 2023
----	-------------	-----------------------------------	---	--	---	-------------	---	---	------------------

Nota:	Los respectivos soportes de los Beneficios de Control Fiscal se detallan en la pestaña denominada "RELACION DE SOPORTES"
-------	--

Nombre del Funcionario	Cargo	Firma
Carmen Beatriz Moncada Aguirre	Directora Técnica de Auditoría - Supervisora	
Maria del Pilar Villegas Agudelo	Profesional Universitario - Líder	
Frederman Alexandre Agudelo Espinosa	Profesional Universitario - Auditor	
Ines Montoya Sanchez	Profesional Universitario - Auditor	
Adriana María Posada Velásquez	Profesional Universitario - Auditor	

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA****MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA****F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 02-08-2022 VERSION : 4,0****Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría**

Beneficio de control fiscal	Soportes
1	
2	Comprobante No495 del 22/09/2022 el cual registra el valor de \$314.726.550 Cambio de costo en devolutivos del 03 de enero de 2023. Reclasificando el terrero en la 1605 asignándole un valor de \$181.029.000 (no depreciable) y la edificación en la 1640 con un valor de \$359.210.000, donde se observa la depreciación por valor de \$77.401.202.
3	Ajustes según comprobantes Nos 988 del 31/12/2022 y No 989 del 31/12/2022.
4	Comprobante No DS 117 por valor de \$ 372.332.394 correspondiente a la depreciación de propiedad planta y equipo se Ajustó el 100% del registro contable derivado del cálculo de deterioro de los activos PPyE del IMP.
5	Comprobante No DS 117 por valor de \$ 372.332.394 correspondiente a la depreciación de propiedad planta y equipo se Ajustó el 100% del registro contable derivado del cálculo de deterioro de los activos PPyE del IMP. Publicación de la contratación en Secop I hasta el 17-08-2021, el último contrato fue 169-2021. En Secop II se encuentra la primera publicación el 23/07/2021 de manera simultánea con Secop I con el proceso contratación IMP-CD-170-2021, se encuentra que esta plataforma al ser transaccional, subsana de fondo el hallazgo planteado.
6	Documentación pertinente con los soportes del término de la reclamación pago e
7	Registro fotográfico del funcionamiento de las cámaras funcionando en el CCGT del
8	Soportes contrato 159-2022