

**ENTREGA DE CARGO  
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA**

**VIGENCIA 2023 - 2025**

**PERCHES GIRALDO CAMPUZANO  
CONTRALOR MUNICIPAL**

**PEREIRA, RISARALDA  
2025**



**Contraloría  
Municipal de Pereira**

# ENTREGA DE CARGO CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

## 1. DATOS GENERALES

1.1 ENTIDAD: Contraloría Municipal De Pereira

1.2 CIUDAD Y FECHA: Pereira, 17 de Diciembre De 2025

1.3 FECHA DE INICIO DE LA GESTIÓN: 27 de Abril De 2023.

1.4 FECHA DE RETIRO DEL CARGO: 17 de Diciembre 2025.

1.5 DATOS PERSONALES DE CONTACTO DEL CONTRALOR SALIENTE:

PERCHES GIRALDO CAMPUZANO

Cedula: 10.115.486

Celular: 3128714294

Email: sontics02@gmail.com

## 2. INFORME EJECUTIVO DE ENTREGA

He tenido el honor de ejercer con responsabilidad, compromiso y transparencia el cargo de Contralor Municipal de Pereira, asumiendo este reto con la firme convicción de velar por el adecuado uso de los recursos públicos y fortalecer el control fiscal en beneficio de todos los Pereiranos.

Durante este periodo, orienté mi gestión al cumplimiento riguroso de los principios que rigen la función pública, garantizando una vigilancia fiscal efectiva, técnica y con enfoque preventivo. Destaco especialmente el valioso trabajo de un equipo humano profesional, ético y comprometido, que con disciplina y vocación de servicio contribuyó al logro de los objetivos institucionales y al cumplimiento de los indicadores de gestión trazados.

Hoy hago entrega del cargo con la satisfacción del deber cumplido, confiando en que se continuará trabajando con altura, responsabilidad y sentido de ciudad, en pro de la transparencia, la eficiencia administrativa y el fortalecimiento del control social.

Al momento de asumir mi cargo de Contralor Municipal de Pereira en la vigencia 2023, se venía trabajando el Plan estratégico Institucional “*Cuidar para Avanzar*” adoptado mediante Resolución 182 del 31 de mayo del 2022, la cual contempló aspectos importantes como las políticas, objetivos y estrategias de la Alta Dirección acordes con la planeación institucional, formulación y ejecución de los planes operativos de las diferentes áreas de la entidad.



Al cierre del año 2022, el Plan Estratégico registró un cumplimiento del 88 %, razón por la cual se inició un proceso de validación de cada eje estratégico, las actividades que impactaban el plan y el avance de los contratos externos de apoyo a las áreas misionales.

Con el acompañamiento de la Oficina de Control Interno, se realizaron los controles y verificaciones de los diferentes bienes de la entidad, así como el seguimiento a las funciones y tareas desarrolladas por las distintas áreas. Para el primer trimestre de la vigencia 2023, se recibió la actualización de los procesos del área de Auditorías y de los planes de acción por áreas, y se adoptaron el PVCFT 2023, el Plan Institucional de Capacitación (PIC) y el Plan de Bienestar Social.

En materia de responsabilidad fiscal, se recibió la actualización de los formatos requeridos para la vigencia 2023, al igual que la información correspondiente a las áreas de Contratación, Jurídica, Control de Calidad, Sistemas, Ventanilla Única, Bienes y Servicios, Recursos Humanos, Tesorería, Planeación y Participación Ciudadana.

Así mismo, al cierre del año 2023 se asignó a la Dirección de Planeación y Participación Ciudadana la realización de la reingeniería del Plan Estratégico 2023–2025 “Cuidar para Avanzar”, a la luz de la Metodología de Evaluación Trimestral y Certificación Anual de las Contralorías Territoriales, con el fin de que las actividades programadas generaran el impacto esperado e incorporaran nuevas plataformas tecnológicas como herramientas para fortalecer el control fiscal de la entidad.

Como resultado de este trabajo conjunto entre directivos, funcionarios y la ciudadanía, se formuló el Plan Estratégico 2023–2025, Versión 2, denominado “Control y Vigilancia de lo Nuestro”.

Al cierre de este mandato, la entidad ha consolidado avances significativos en los procesos auditores, la implementación de la GAT 4.0, el fortalecimiento del control fiscal ambiental, la participación ciudadana, los comités de control social, el programa de contralores estudiantiles, las mesas de dialogo, el apoyo a la dirección de responsabilidad fiscal para evitar el riesgo de prescripción y la modernización tecnológica mediante la implementación de plataformas digitales como el SIA ATC y el SIA POAS herramientas que permiten mayor interacción con la ciudadanía y el reporte oportuno de los planes de acción institucional. Dejando un importante balance se presentará a continuación en el presente informe.

## Resultados y Logros 2023-2025

VIGENCIA	AUDITORÍAS	HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS	HALLAZGOS FISCALES	VALOR HALLAZGOS FISCALES
2023	23	174	17	\$4.189.526.762
2024	28	198	17	\$22.513.711.298
2025	35	94	4	\$148.928.461
<b>TOTAL</b>	<b>86</b>	<b>466</b>	<b>38</b>	<b>\$26.852.166.521</b>

Fuente: Informe de Gestión Contraloría Municipal de Pereira 2025

En la tabla anterior, se presenta la información de los procesos auditores en los cuales se cuenta con 38 Hallazgos fiscales por valor de Veintiséis mil ochocientos cincuenta y dos millones ciento sesenta y seis mil quinientos veintiuno. **\$26.852.166.521**, durante los 3 años.

Los logros más significativos en los procesos auditores, los hallazgos administrativos, fiscales y penales realizados durante los periodos 2023-2025.

VIGENCIA	HALLAZGOS DISCIPLINARIOS	HALLAZGOS PENALES	SANCIONATORIOS	BENEFICIOS DE AUDITORÍAS	VALOR DE LOS BENEFICIOS
2023	13	0	6	73	\$7.286.202.325
2024	9	1	4	58	\$664.117.742
2025	19	6	1	62	\$185.302.046.613
<b>TOTAL</b>	<b>41</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>193</b>	<b>\$193.252.366.680</b>

Fuente: Informe de Gestión Contraloría Municipal de Pereira 2025

Ahora bien, en relación con los beneficios de auditoría, entendidos como los impactos positivos generados a los sujetos de vigilancia y control producto de las actuaciones adelantadas durante las tres vigencias, estos ascienden a un total de 193 beneficios de auditorías por valor aproximado de CIENTO NOVENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y DOS MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS M/CTE (\$193.252.366.680).

Este resultado se traduce en un beneficio directo para toda la ciudadanía Pereirana, en tanto representa el cumplimiento del compromiso institucional de garantizar que los recursos

públicos se ejecuten con eficiencia, eficacia y transparencia, principios que orientan el ejercicio del control fiscal realizado por la Contraloría Municipal de Pereira.

### Plan Estratégico 2023-2025 “Control y Vigilancia de lo Nuestro”

El Plan Estratégico 2023–2025 “Control y Vigilancia de lo Nuestro” evidencia un alto nivel de cumplimiento, reflejando el compromiso permanente de la Contraloría Municipal de Pereira con el fortalecimiento del control fiscal y la mejora continua de su gestión institucional. La entidad se ha caracterizado por alcanzar niveles de ejecución cercanos al 100 % de las actividades programadas, garantizando la adecuada planificación, seguimiento y evaluación de cada uno de los ejes estratégicos. Este desempeño ha sido posible gracias a la articulación efectiva entre las áreas misionales y administrativas, el uso de herramientas de seguimiento y control, la incorporación de plataformas tecnológicas y la adopción de la Metodología de Evaluación Trimestral y Certificación Anual de las Contralorías Territoriales, lo que ha permitido asegurar resultados oportunos, medibles y alineados con los objetivos estratégicos de la entidad y con las necesidades de la ciudadanía.

Objetivo Institucional	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4
	Total Acumulado	Total Acumulado	Total Acumulado	Total Acumulado
1. Ejercer el Control y Vigilancia Fiscal con énfasis en la lucha anticorrupción y el empoderamiento en control social de los grupos de valor (30%)	21.25	49.6	74.35	99.35
2. Definir y afianzar estrategias para consolidar un control fiscal y vigilancia efectiva.	20.75	49.75	74.5	99.5
3. Fortalecer la capacidad administrativa para el logro de los resultados institucionales.	22.25	49.65	74.3	99.3
4. Promover el avance Tecnológico de acuerdo a la normativa vigente.	21.25	49.45	74.2	98.2
<b>Total</b>	<b>21.09%</b>	<b>49,61%</b>	<b>74,34%</b>	<b>100%</b>

Fuente: F-34 Formato PEI – Sistema Auditec – Rendición Trimestral y Anual de las Contralorías Territoriales

### 3. RECUSOS FISICOS, FINANCIEROS, TECNOLOGICOS Y TALENTO HUMANO

#### A) Recursos Financieros

En relación con los recursos financieros, la Contraloría Municipal de Pereira realizó una administración responsable, transparente y orientada a resultados, garantizando la eficiencia, eficacia y efectividad en el uso de los recursos públicos asignados. La ejecución presupuestal se desarrolló conforme a los principios de planeación, austeridad y control, permitiendo el cumplimiento de los objetivos estratégicos y el fortalecimiento de las funciones misionales de la entidad. Los soportes financieros que evidencian la correcta asignación, ejecución y seguimiento de los recursos se encuentran debidamente organizados y disponibles en el **Anexo en carpeta Recursos Financieros**, donde se detalla la información presupuestal, contable y financiera que respalda los resultados alcanzados.

- Excel de ingresos, ejecución de gastos y cuentas por pagar 2023
- Excel de ingresos, ejecución de gastos y cuentas por pagar 2024
- Publicación de los estados financieros 2023, 2024 y septiembre 2025

#### B) Bienes Muebles e Inmuebles

El área de bienes informa que cuenta con la responsabilidad del mantenimiento y cuidado de los inventarios de la entidad, tales como: papelería, cafetería y elementos de aseo. Para garantizar el uso correcto y mantener el control tal como lo establece el manual de procesos y procedimientos, se realiza el proceso en el formato correspondiente a los elementos de consumo, entregados a los funcionarios de la entidad.

Todos los inventarios se registran en el kardex y/o en el software ERP de la entidad las entradas y salidas de los elementos y materiales. **Anexo en la carpeta Inventarios.**

La contraloría tiene un inventario actualizado a 1 julio del 2025, y actualmente se encuentra realizando la validación del segundo inventario del año de toda la totalidad los bienes, la revisión se está realizando física vs lo registrado en el área de contabilidad. Los documentos correspondientes a este proceso se encuentran en una carpeta física, debidamente foliada. **Anexo en la carpeta Inventarios.**

**VEHICULOS:** se han realizado los inventarios correspondientes a los vehículos en propiedad y a cargo de la Contraloría Municipal de Pereira, en los que corresponde a los vehículos en servicios de placas OVE364 de marca Chevrolet D-Max adscrita al Municipio de Pereira y en calidad de comodato a la Subcontraloría.

Con relación al vehículo de placa OVE416 de marca Chevrolet Tracker – en comodato, este se encuentra en proceso de entrega al Municipio de Pereira, sin embargo como está adscrita al Despacho, se le asignó el vehículo de placa OVE 460 marca Toyota – Fortuner camioneta Vagón modelo 2018 de 7 pasajeros, el cual aún está en procesos de asignación en reemplazo del Vehículo Tracker.

Todas las actas de baja por desuso y obsolescencia, daño o pérdida; previa presentación al comité de sostenibilidad contable y en cumplimiento de las disposiciones sobre la materia. El área de Bienes no ha realizado este proceso, teniendo en cuenta que la entidad no ha teniendo elementos de baja para el primer semestre de la vigencia 2025.

### C) Planta de Personal (Ocupada y Cargos Vacantes)

El área de Recursos Humanos de la Contraloría Municipal de Pereira está conformada por un Técnico Operativo, código 314, grado 08, quién se encarga de realizar las funciones asociadas al cargo; cuenta con la colaboración del Auxiliar Administrativo, código 407, grado 01; bajo la dirección del Subcontralor Municipal.

A continuación se presenta la planta de funcionarios por dependencia:



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

PLANTA FUNCIONARIOS POR DEPENDENCIAS Y SALARIO 2025

Nº	CARGO	COD	GR	NOMBRE	SALARIO	PERFIL
1	<b>CONTRALOR MUNICIPAL</b>	<b>10</b>		GIRALDO CAMPUZANO PERCHES	21,610,381	
2	SECRETARIA EJECUTIVA	425	4	TABORDA QUINTERO MARIA VICTORIA	2,577,008	Carrera
3	CONDUCTOR	482	5	RESTREPO VELEZ FERNANDO	2,648,911	Provisional- <b>CECAT</b>
<b>NIVEL ASESOR</b>						
1	ASESOR CONTROL INTERNO	105	13	GIL GARCIA MARTHA LUCIA	5,309,333	Libre N
2	JEFE DE OFICINA ASESORA	115	16	<b>VACANTE</b>	6,068,629	Libre N
<b>DIRECCION DE AUDITORIAS</b>						
1	DIRECTOR TECNICO	9	17	TABARQUINO ANDICA LUIS FERNANDO	6,675,491	Libre N
2	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	222	15	SANCHEZ PINILLA DIANA LUCERO	5,775,264	Carrera- Carlos Gallego
3	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	222	15	GONZALEZ HERRERA OSCAR ALEXANDER	5,775,264	<b>CECAT</b>
4	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	222	15	RODAS TABORDA JULIAN ALBERTO	5,775,264	Carrera
5	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	11	GUZMAN LOPEZ AURA LIDA	5,220,172	Carrera
6	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	11	POSADA VELASQUEZ ADRIANA MARIA	5,220,172	Provisional
7	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	11	MONCADA AGUIRRE CARMEN BEATRIZ	5,220,172	Provisional
8	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	11	<b>VACANTE</b>	5,220,172	Carrera- Diana Lucero
9	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	<b>VACANTE</b>	4,587,422	Provisional- <b>CECAT</b>
10	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	MONTOYA SANCHEZ INES	4,587,422	Provisional- <b>CECAT</b>
11	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	RODRIGUEZ CANO YULI ANDREA	4,587,422	Provisional- <b>CECAT</b>
12	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	<b>VACANTE</b>	4,587,422	Provisional
13	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	<b>VACANTE</b>	4,587,422	Carrera Aura Lyda
14	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	VINASCO GARCIA MARIA ZORAYDA	4,587,422	Provisional
15	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	ALARCON MARTINEZ DIANA LORENA	4,587,422	provisional - <b>OPEC 221427</b>
16	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	BOTERO CALDERON VIVIANA ANDREA	4,587,422	provisional
17	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	9	RIVERA GALINDO DIANA MARCELA	3,935,542	Provisional- <b>OPEC -216890</b>
18	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	9	<b>VACANTE</b>	3,935,542	Provisional- <b>CECAT</b>
19	TECNICO OPERATIVO	314	8	CASTILLO LOPEZ YENNY YULIANA	3,718,830	Provisional- <b>CECAT</b>
20	TECNICO OPERATIVO	314	8	HENAO OSORIO JHOANA	3,718,830	provisional- <b>CECAT</b>
21	TECNICO OPERATIVO	314	8	HENAO MARIA ALEJANDRA	3,718,830	Provisional - <b>OPEC-216899</b>
22	TECNICO OPERATIVO	314	7	<b>VACANTE</b>	3,365,070	Provisional - <b>OPEC -216889</b>
23	TECNICO OPERATIVO	314	7	CHICA RODRIGUEZ JUAN PABLO	3,365,070	Provisional - <b>OPEC- 216889</b>
24	TECNICO OPERATIVO	314	6	ABELLO RAMIREZ MONICA YOHANA	2,965,288	Provisional- <b>CECAT</b>
25	TECNICO OPERATIVO	314	6	ARIAS MOLANO LUISA MARIA	2,965,288	Provisional- <b>CECAT</b>



N°	CARGO	COD	GR	NOMBRE		CALIDAD
<b>SUBCONTRALORIA</b>						
1	<b>SUBCONTRALOR</b>	25	18	TRUJILLO PIEDRAHITA CARLOS ANDRES	7,282,356	Libre N
2	TESORERO GENERAL	201	12	ARANGO BENITEZ DANIEL FELIPE	5,309,333	Libre N
3	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	OSPINA HINCAPIE MAURICIO	4,587,422	Provisional - OPEC-221428
4	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	407	9	GIRALDO GONZALEZ MARIA LILIANA	3,914,410	Carrera
5	TECNICO OPERATIVO	314	8	CORREA GARCIA NATALI	3,718,830	Provisional- CECAT
6	TECNICO OPERATIVO	314	6	GALEANO BUITRAGO OLGA MILENA	2,965,288	Provisional-OPEC-216885
7	TECNICO OPERATIVO	314	6	RUIZ HENAO ADOLFO	2,965,288	Provisional - CECAT
8	CONDUCTOR	480	3	BONILLA RESTREPO EDWIN LEANDRO	2,571,258	Provisional - OPEC -216887
9	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	407	2	TAPASCO BUITRAGO MARTHA CECILIA	2,335,414	Carrera -CECAT- En Encargo
10	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	407	1	GOMEZ LOPEZ MARYURI	1,523,145	Provisional- CECAT
11	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	407	1	PEREZ ARBOLEDA PEDRO ALEJANDRO	1,523,145	Provisional- Matha Tapasco

<b>DIRECCION DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA</b>						
1	<b>DIRECTOR TECNICO</b>	9	17	GALLEGO GUTIERREZ MARGARITA MARIA	6,675,491	Libre N
2	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	10	AGUDELO ESPINOSA FREDERMAN ALEXANDRE	4,587,422	Provisional- OPEC-216883
3	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	219	9	<b>VACANTE</b>	3,935,542	Provisional - OPEC 216903

<b>DIRECCION DE PARTICIPACION CIUDADANA</b>						
1	<b>DIRECTOR OPERATIVO</b>	9	14	VELEASCO LADINO LAURA VANESSA	6,068,629	Libre N
2	TECNICO OPERATIVO	314	7	CEBALLOS VALDERRAMA DANIELLY	3,365,070	Carrera
3	TECNICO OPERATIVO	314	6	PEREZ GONZALEZ INIRIDA CRISTINA	2,965,288	provisional - OPEC-216888
4	TECNICO OPERATIVO	314	6	GARCIA JARAMILLO ANA MARIA	2,965,288	provisional - OPEC -216888

48 TOTAL

40 PERSONAL

8 VACANTES

NATALI CORREA GARCIA

Técnico Operativo

Para un total de 48 cargos, un total de 40 funcionarios de planta y 8 en vacancia. También se relacionan los cargos que se encuentran en concurso.

## D) Recursos Tecnológicos

El presente informe tiene como finalidad describir y analizar el estado actual de los recursos tecnológicos de la entidad, incluyendo la infraestructura de hardware, las soluciones de software, los aplicativos tecnológicos institucionales, los mecanismos de firma digital y los equipos recibidos en modalidad de comodato. Este análisis permite evaluar el nivel de soporte tecnológico disponible para el cumplimiento de las funciones misionales, administrativas y de control, así como identificar oportunidades de mejora orientadas a la eficiencia, seguridad de la información y continuidad operativa.

Con relación al software se presenta la siguiente información:

## RELACIÓN DE SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y MISIONAL QUE OPERAN EN LA CMP

### Software

SOFTWARE Y ESTADO	PROPÓSITO	CARACTERÍSTICAS
<b>SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIA – SIA CONTRALORÍAS</b>	Permite la rendición electrónica de la cuenta, mediante una herramienta tecnológica que facilite el manejo de la información mediante expedientes. Permite Usuarios ilimitados por sujeto y crear formatos parametrizados por las contralorías	Software web que maneja expedientes por entidades. Permite estandarizar el proceso de rendición y particularizar según la naturaleza de la entidad. Instalado en el servidor de la Auditoría General de la República. Mediante convenio de coadyuvancia permite que los sujetos de control de la CMP rindan la cuenta Actualmente la propietaria del software se encuentra en proceso de actualización
<b>SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIA – SIA OBSERVA</b>	Plataforma que permite la rendición de la información contractual de las entidades vigiladas por la Auditoría General de la Republica como son las contralorías territoriales y a su vez que los sujetos de control de las territoriales rindan la contratación mensual en las diferentes etapas contractuales para proporcionar una excelente herramienta a los auditores	Plataforma que permite usuarios ilimitados por sujeto con diferentes perfiles. Instalado en el servidor de la Auditoría General de la República. Mediante convenio de coadyuvancia esta aplicación web permite la administración de los sujetos de control de la contraloría
<b>SIA MISIONAL - SIREL</b>	Plataforma para la rendición de cuenta Con formatos estandarizados por la AGR que permiten la evaluación trimestral, Plan integrado de Auditorías y seguimiento a los Planes de mejoramiento de las contralorías.	Instalado en servidor de la Auditoría General de la República. Mediante convenio de coadyuvancia esta aplicación web manejar diferentes perfiles permitiendo la rendición de información para la evaluación y certificación de las Contralorías.
<b>SOFTWARE YEMINUS</b>	Sistema de información Integrar que procesa la información financiera de la entidad (presupuesto – tesorería – bienes – contabilidad – nómina)	Software integrado con licencia de uso para cinco usuarios y con contrato de soporte y mantenimiento. Base de datos Oracle
<b>SIA-ATC SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA LA ATENCIÓN DEL CIUDADANO</b>	Registra peticiones, quejas o denuncias y solicitudes del ciudadano.	Aplicación web Instalado en el servidor de la Auditoría General de la República. Mediante convenio de coadyuvancia permite a la contraloría la administración y uso web de la atención al cliente externo.

SOFTWARE Y ESTADO	PROPÓSITO	CARACTERÍSTICAS
<b>SIA POAS MANAGER</b>	Plataforma implementada por la CMP para el manejo de la planeación estratégica y seguimiento de control interno	Instalado en el servidor de la Auditoría General de la República. Mediante convenio de coadyuvancia esta aplicación web permite el manejo y control de los planes de desarrollo, planes operativos anuales y la evaluación de estos por parte de la asesoría de control interno
<b>SECOP II</b>	Sistema propiedad de Colombia Compra Eficiente donde se registra toda la contratación estatal en línea	Plataforma web de obligatorio uso por parte de las entidades del estado colombiano bajo los principios de transparencia y publicidad
<b>SIGEP</b>	Sistema de información donde se registran las hojas de vida de funcionarios del estado colombiano y contratistas	Sistema en ambiente web con acceso personal propiedad de la Función Pública
<b>CETIL</b>	Creado para la certificación de tiempo laboral de los empleados del estado colombiano con acceso para el jefe de personal y representante legal	Sistema de información en ambiente web que requiere la firma digital del representante legal. Propiedad del Ministerio de Hacienda y Crédito Público
<b>GDOCUMENT</b>	Sistema de información para la gestión de la información institucional permite la trazabilidad de la información que ingresa y sale de la entidad	Sistema de gestión documental digital, actualmente se encuentra en proceso de implementación

## RELACIÓN DE EQUIPOS ACTIVOS DE RED INCLUIDOS LOS SERVIDORES ACTUALES

### Hardware

DESCRIPCION DE LOS ELEMENTOS	CARACTERISTICAS	SERVICIOS
<b>HP PRORLIANT ML 150 GENERACIÓN 10</b>	Chasis tipo torre con Procesador Intel XEON Dual Core 5120 de 1.86Ghz con soporte para dos procesadores cache de 4 Mb, memoria ram de 2 Gb expandible a 8 Gb, DD de 160 Gb cada uno	EQUIPO VIRTUALIZADO VmWare Con los siguientes servicios: Yeminus ERP Serv. Virtual FTP Base de Datos Oracle Express Base de datos PostGres

DESCRIPCION DE LOS ELEMENTOS	CARACTERISTICAS	SERVICIOS
<b>HP ML110 GENERACIÓN 9</b>	Chasis tipo torre Procesador Intel® Xeon® E3-1220 v3 (4 núcleos, 3,1 GHz, 8 MB Cache, 80 W) Memoria RAM UDIMM con 16 GB en (2 x 8 GB), 8 MB de L3, 2R x8 PC3L-10600E-9 Disco duro SATA con capacidad de 2Tb 3.5"; cantidad (2) para solución RAID Compatibilidad con solución en RAID1 (Controlador de almacenamiento Dynamic Smart Array B120i/ZM)	EQUIPO VIRTUALIZADO VmWare Con los siguientes servicios: Servidor virtual Open Fire Mensajería instantánea Servidor Virtual Windows 7 Apolo, NES, MAX Control CMP-40 (Copia de respaldo de contabilidades anteriores) Máquina virtualizada CMP-29 con Windows 7 con Yeminus web
<b>NAS QNAP 4 BAHIAS</b>	Servidor repositorio de archivos y de datos, con cuatro discos duros y sistema operativo Qnap	Servidor de archivos y copia de respaldo de la información del área de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva además de copia de respaldo de las hojas de vida de los exfuncionarios de la CMP. Respaldo de los servidores físicos y virtuales
<b>NAS QNAP 8 BAHIAS</b>	Servidor de archivos y de datos, con ocho discos duros y sistema operativo Qnap	Servidor de respaldo de toda la información procesada en las estaciones de trabajo de la entidad. Realiza copia en tiempo real incluye copia de los correos electrónicos institucionales

### Dispositivos de Red

<b>SWITCH 48 PUERTOS</b>	Switch ARUBA Networking con 48 puertos RJ-45 10/100/1000 Base T
<b>SWITCH 48 PUERTOS</b>	Switch ARUBA Networking con 24 puertos RJ-45 10/100/1000 Base T
<b>SWITCH HP</b>	Switch Procurve Networking con 24 puertos RJ-45 10/100/1000 Base T
<b>SWITCH HPE</b>	Switch con 16 puertos RJ-45 10/100/1000 Base T
<b>ROUTER TP-LINK TL-WR1043ND</b>	Para servicio de Wi-Fi seguro
<b>ROUTER TRES ANTENAS TP-LINK TL</b>	Para acceso Wi-Fi seguro



## Periféricos

<b>ESCANER KODAC S2070</b>	Para digitalización de documentos
<b>IMPRESORA MULTIFUNCIONAL A COLOR EPSON</b>	Para la edición de trabajos a color

La información del inventario de hardware y software de la entidad es manejada por la responsable de activos fijos. De igual manera se envió por parte del Técnico Operativo del área de sistemas, listado de control que maneja la Coordinación de Sistemas.

## 4. CONTRATACIÓN

La Contraloría Municipal de Pereira hace uso permanente de la plataforma SECOP II como herramienta oficial para el registro, gestión, seguimiento y publicidad de sus procesos contractuales, garantizando los principios de transparencia y acceso a la información pública. A través de esta plataforma, se reporta un total de setenta y cuatro (74) contratos celebrados durante la vigencia correspondiente, de los cuales el contrato No. 005 fue rechazado conforme a los procedimientos establecidos.

Del total de contratos registrados, los contratos Nos. 015-2025, 017-2025, 018-2025, 026-2025, 027-2025, 031-2025, 042-2025, 044-2025 y 061-2025 fueron adelantados bajo la modalidad de selección por invitación de mínima cuantía, atendiendo a las disposiciones normativas vigentes en materia de contratación pública. En su mayoría, dichos contratos tienen como fecha de terminación el 31 de diciembre de 2025, razón por la cual se encuentran actualmente en ejecución.

En consecuencia, mientras no se cumpla el término contractual ni se adelanten las etapas de liquidación correspondientes, estos contratos no pueden ser finalizados ni cerrados en las plataformas SECOP II ni en el sistema SIA OBSERVA, manteniéndose activos hasta la culminación de su ejecución y el cumplimiento de los requisitos administrativos, financieros y jurídicos exigidos.

En SIA OBSERVA, los contratos que están en 100% con documentación anexada estamos hasta los contratos que a fecha de hoy han sido pagados en su totalidad, los que no están en 100% son los contratos a partir del contrato 066-2025 que son los últimos contratos que iniciaron ejecución y aún no han sido pagado.

Así mismo, se presenta de forma detallada los roles que cumplen en materia de contratación los funcionarios de la entidad:

ROLES	CARGOS
ORDENADOR DEL GASTO	CONTRALOR (A)
ORDENADOR DEL PAGO	TESORERO
SUPERVISOR	JEFES DE AREA
RELATOS DEL SECOPII	APOYO OFICINA JURÍDICA
TIENDA VIRTUAL	APOYO OFICINA JURÍDICA

Toda la información se encuentra en la carpeta **anexa Contratación**

## 5. RECURSOS Y SOPORTE TECNOLÓGICO

La Contraloría Municipal de Pereira cuenta con una infraestructura tecnológica compuesta por recursos de hardware y software que soportan de manera integral el desarrollo de sus procesos misionales y administrativos.

La entidad dispone de equipos de cómputo, dispositivos periféricos y servidores que garantizan la operatividad y continuidad de los servicios, así como de aplicaciones y plataformas tecnológicas que facilitan la gestión documental, el control fiscal, la contratación, la participación ciudadana y el seguimiento a los procesos internos. Tales como: SIA OBSERVA, SIA CONTRALORIAS, SIA ATC, SIA POAS, entre otros.

De igual manera, se ha implementado el uso de la firma digital como herramienta que fortalece la seguridad de la información, la autenticidad de los documentos y la eficiencia en los trámites administrativos.

Adicionalmente, la entidad cuenta con equipos en modalidad de comodato, los cuales complementan la capacidad tecnológica institucional, permitiendo optimizar el uso de los recursos y asegurar el adecuado funcionamiento de las dependencias, conforme a los lineamientos de control, inventario y mantenimiento establecidos.

**Anexo en la carpeta Inventarios.**

## 6. PROCESO AUDITOR

Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2023

**Tabla 1. Auditorias Programadas vigencia 2023**

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL
1	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2022	Todos los Sujetos Control y los Puntos Control.
2	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión del Municipio de Pereira Vigencia 2022	Municipio Pereira Sector Central
3	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión empresa de Acueducto y Alcantarillado Vigencia 2022	Empresa de Acueducto y Alcantarillado Aguas y Aguas
4	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión ESE Salud Pereira Vigencia 2022	E.S.E Salud Pereira
5	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Instituto de Movilidad Vigencia 2022	Instituto de Movilidad
6	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Estado y Manejo de los Recursos Naturales y Ambientales vigencia 2022	Municipio Pereira Sector Central
7	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Estado y Manejo de los Recursos Naturales y Ambientales vigencia 2022	Instituto de Movilidad
8	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Estado y Manejo de los Recursos Naturales y Ambientales vigencia 2022	Empresa de Acueducto y Alcantarillado SA ESP Aguas & Aguas
9	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Estado y Manejo de los Recursos Naturales y Ambientales vigencia 2022	UKUMARI
10	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Estado y Manejo de los Recursos Naturales y Ambientales vigencia 2022	Empresa de Aseo Pereira SA ESP
11	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Contratación Municipio	MUNICIPIO
12	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	<u>APIF</u> Secretaria de Infraestructura	MUNICIPIO

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL
13	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Megabus Vigencia 2022 (EXPERTO)	MEGABUS
14	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Aeropuerto Matecaña Vigencia 2022	Aeropuerto Matecaña
15	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Empresa Desarrollo Urbano de Pereira. EDUP Vigencia 2022	Empresa Desarrollo Urbano de Pereira. EDUP
16	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión DIAGNOSTICENTRO	DIAGNOSTICENTRO
17	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	Plan de Desarrollo	MUNICIPIO
18	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Política Pública Adulto Mayor	MUNICIPIO
19	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Contratación Sector Descentralizado	Sector Descentralizado empresa de energía
20	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Contratación del Municipio (Cruce de Plataformas)	MUNICIPIO
21	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a Denuncia sobre presuntas irregularidades y sobre costos en la construcción de los centros vida del Municipio de Pereira.	MUNICIPIO
22	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a Denuncia sobre presuntas irregularidades en el registro y manejo de los Bienes Inmuebles propiedad del Municipio de Pereira.	MUNICIPIO
23	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Empresa de Aseo Pereira SA ESP 2022	Empresa de Aseo Pereira SA ESP

**Tabla 2. Auditorías ejecutadas vigencia 2023**

Tipo Control	ACTUACIÓN	SUJETOS
<b>AEF</b>	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	7
<b>AFG</b>	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	9
<b>AC</b>	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	7
	<b>TOTAL</b>	<b>23</b>

Sistema de Información DTA.



**Contraloría**  
Municipal de Pereira

## Estado de ejecución PVCFT

BALANCE PVCFT DICIEMBRE 2023		% DE EJECUCIÓN
PROYECTOS DE AUDITORIA TERMINADOS	23	100%
<b>TOTAL PROYECTOS PCVFT 2023</b>	<b>23</b>	

Sistema de Información DTA

## Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2024

**Tabla 6. Proyectos de auditoría 2024**

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	AUDITORES
1	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención DENUNCIAS Alumbrado Navideño Municipio de Pereira Vigencia 2023	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	2
2	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2023.	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. ESP	15	12
3	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2023.	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA - EDUP	15	12
4	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2023.	CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA - CORDEP	15	12
5	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2023.	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	15	12
6	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión del Municipio de Pereira Vigencia 2023	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	75	5
7	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión empresa de Acueducto y Alcantarillado Vigencia 2023	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP	65	5
8	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión ESE Salud Pereira Vigencia 2023	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE SALUD PEREIRA	65	4

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	AUDITORES
9	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Auditoría Financiera y de Gestión Instituto de Movilidad Vigencia 2023	INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	65	4
10	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Evaluar la gestión de abastecimiento de agua potable, en el Municipio de Pereira.	1. MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL. 2. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S.	60	3
11	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Evaluar la gestión en el sistema de protección de áreas protegidas, en el Municipio de Pereira.	1. MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL. 2. CURADURIA URBANA PRIMERA 3. CURADURIA URBANA SEGUNDA	60	3
12	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Evaluar la gestión del recurso aire, incluido ruido del gestor público en el Municipio del Pereira.	1. INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA 2. MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN 3. TERMINAL DE TRANSPORTES DE PEREIRA S.A. 4. DIAGNOSTICENTRO 5. AEROPUERTO MATECAÑA	60	3
13	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Mapas de Riesgos de los Sujetos de Control.	TODOS LOS SUJETOS DE CONTROL	30	2
14	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisar los informes de Gestión rendidos por los Puntos de Control	TODOS LOS PUNTOS DE CONTROL	15	3
15	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de resultados Vigencia 2023.	TERMINAL DE TRANSPORTES DE PEREIRA S.A.	40	4

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	AUDITORES
16	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de resultados Megabús S.A en reestructuración Vigencia 2023.	MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN	60	4
17	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de resultados Aeropuerto Matecaña Vigencia 2023.	AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	50	3
18	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de resultados Ukumarí vigencia 2023.	PARQUE TEMATICO DE FAUNA Y FLORA DE PEREIRA S.A.S - UKUMARÍ	50	4
19	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de resultados DIAGNOSTICENTRO 2023.	DIAGNOSTICENTRO	40	4
20	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	APIF PROCESO DE LIQUIDACIÓN Y PAGO NOMINA DE OBREROS Y TRABAJADORES OFICIALES VIG 2023 Y ANTERIORES	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	2
21	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA <b>D24-0001-0014-001</b> SIA ATC 402024000005 irregularidades en la ejecución del programa <b>Granja</b> para habitante de calle.	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	13	3
22	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA <b>D24-0004-0380-004</b> SIA ATC 402024000078 Presentada por la secretaria de Vivienda Social del Municipio de Pereira, donde refiere Inconsistencias encontradas en el contrato 001-2019 firmado por el Representante de la comunidad SANTA CLARA (Carlos Alberto Espinal) y EL	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	3

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	AUDITORES
		CONSORCIO SANTA CLARA IV (Álvaro Hernán Ossa).			
23	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA D24-0002-0283-002 Presunto detrimento patrimonial por parte de la Secretaria de Gobierno y Secretaria de Planeación Municipal por posible Omisión en el cobro por el uso y aprovechamiento del espacio público de los Mogadores instalados en la ciudad de Pereira.	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	3
24	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA D24-0005-0798-005 SIA ATC 402024000150 COLECTIVO TODOS POR LA CIRCUNVALAR en mesa de trabajo se recibió denuncia con relación al cobro del espacio público del municipio de Pereira de años anteriores en la circunvalar ya que los comerciantes de la zona están construyendo en el espacio público como ( andenes).	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	3
25	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA D24-0006-0773-006 SIA ATC 402024000141 "Air-e del Consorcio General de la Costa es controlado por el Fondo de inversiones Latín	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	3

Nº PROYECTO	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	AUDITORES
		American Capital y Enerpereira".			
26	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Atención a DENUNCIA D24-0007-0871-007 SIA ATC 402024000164 "Carlos Maya, pago 6.679 millones por el Lote en Cerritos para construir la Base Antinarcóticos Regional 3 según avalúo de la Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda nosotros contratamos otro avalúo y el valor es de \$3.983 millones casi la mitad de lo que pago Maya".	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	30	3
27	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisar los planes de mejoramiento de los sujetos y puntos de control	TODOS LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	20	2
28	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisar comodato No.4047 del 2020; relacionado con Asociación Ciudad Futuro.	MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL	15	2

**Tabla 7. Resumen total proyectos de auditoría 2024**

<b>AEF</b>	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	19
<b>AFG</b>	AUDITORÍAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN	9
<b>AFGR</b>	AUDITORÍAS FINANCIERAS DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	
<b>TOTAL PROYECTOS DE AUDITORÍA 2024</b>		<b>28</b>

## ESTADO DE EJECUCIÓN PVCFT IV TRIMESTRE 2024

**Tabla 8. Balance proyectos de auditoría IV trimestre**

BALANCE PVCFT JUNIO 2024		% DE EJECUCIÓN
PROYECTOS CON INFORME FINAL SOCIALIZADO	28	100%
<b>TOTAL</b>	<b>28</b>	



## Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2025

Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
1	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CONTRATACIÓN FIESTAS DE LA COSECHA VIGENCIA 2024	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	4	3/02/2025	26/02/2025
2	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CONTRATO 7530 DENUNCIA (D24-0009-1329-009 – Obras de Mitigación)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	3/02/2025	26/02/2025
3	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	3/02/2025	26/02/2025
4	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	CONCEJO DE PEREIRA	20	3	3/02/2025	26/02/2025
5	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión a la Rendición de cuenta y a la Contratación (Cruce de plataformas) Agregados	PERSONERIA DE PEREIRA	20	3	3/02/2025	26/02/2025
6	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Estampilla Bienestar del Adulto Mayor y Estampilla Tasa pro Deporte y Recreación	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	3/02/2025	26/02/2025
7	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	30	2	19/02/2025	2/04/2025
8	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	PARQUE TEMATICO DE FLORA Y FAUNA DE PEREIRA S.A.S - UKUMARI	30	2	19/02/2025	2/04/2025
9	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A	30	2	19/02/2025	2/04/2025

Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
10	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Pronunciamiento de la Rendición de la Cuenta en Línea Vigencia 2025	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICENTRO	30	2	19/02/2025	2/04/2025
11	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Verificación informes de gestión rendidos por Objetos de Control	CURADOR URBANO I CURADOR URBANO II	30	2	19/02/2025	2/04/2025
12	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Verificación informes de gestión rendidos por los Agregados	SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL	30	2	19/02/2025	2/04/2025
13	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados del Municipio de Pereira - Sector Central Vigencia 2024 (liquidación de convenios y plan de mejoramiento)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	80	5	3/03/2025	7/07/2025
14	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - <b>ABREVIADA PARA FENECIMIENTO</b>	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S. ESP Vigencia 2024	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP	70	3	3/03/2025	19/06/2025
15	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - <b>ABREVIADA PARA FENECIMIENTO</b>	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa Social del Estado Salud Pereira - ESE Salud Pereira Vigencia 2024	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA	70	3	3/03/2025	19/06/2025



Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
16	AUDITORIA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS - ABREVIADA PARA FENECIMIENTO	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para el Fenecimiento Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP vigencia 2024	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	70	3	3/03/2025	19/06/2025
17	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central (ley 99 1% apropiación, mantenimiento y compra de predios)	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	70	3	19/02/2025	6/06/2025
18	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Inversión destinada para la conservación de recursos hídricos del Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. ESP	70	3	19/02/2025	6/06/2025
19	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	70	3	19/02/2025	6/06/2025
20	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	70	3	19/02/2025	6/06/2025
21	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Gestión de los Residuos Sólidos en el Municipio de Pereira - Sector Central	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD PEREIRA - ESE SALUD PEREIRA	70	3	19/02/2025	6/06/2025



Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
22	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisión Planes de Mejoramiento de la AEF Gestión de la calidad del aire incluido ruido	1. TERMINAL DE TRANSPORTE DE PEREIRA S.A. 2. CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S - DIAGNOSTICENTRO. 3. MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN 4. AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA 5. INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	70	3	19/02/2025	6/06/2025
23	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Empresa de Desarrollo Urbano de Pereira -EDUP vigencia 2024. (liquidación de convenios)	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA - EDUP	70	4	25/06/2025	2/10/2025
24	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Denuncia D25-0004-0833-004 SIA ATC 40202500160 hechos irregulares del convenio generado por el Municipio de Pereira a través de la Secretaria de Desarrollo Social y Político con la Asociación Ciudad Futuro de los años 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024.	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	30	2	11/08/2025	22/09/2025
25	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADOS	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Megabús S.A En Restructuración	MEGABUS S.A. EN RESTRUCTURACIÓN	70	4	14/07/2025	23/10/2025



Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
		vigencia 2024					
26	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADO S - <b>ABREVIADA PARA FENECIMIENTO</b>	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Instituto de Movilidad de Pereira vigencia 2024	INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA	70	3	25/06/2025	2/10/2025
27	AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y DE RESULTADO S - <b>ABREVIADA PARA FENECIMIENTO</b>	Auditoría Financiera de Gestión y de Resultados Abreviada para Fenecimiento Corporación Deportiva de Pereira - CORDEP vigencia 2024.	CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA - CORDEP	70	3	25/06/2025	2/10/2025
28	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	ALUMBRADO NAVIDEÑO 2024	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	10/10/2025	7/11/2025
29	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Denuncia D25-0001-0098-001 SIA ATC 40202500021 Relacionada con el uso y destinación de los recursos que recibe la Alcaldía por la puesta de tiquetes en las zonas azules de Pereira...	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	8/04/2025	13/05/2025
30	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Denuncia D25-0002-0214-002 Relacionada con los contratos 3853-2022, 7564-2022, 7305-2022, 7192-2022 y 7426-2022, suscritos por le	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	15	2	9/07/2025	29/07/2025

Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
		Municipio de Pereira...					
31	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	DENUNCIA D25-0003-0493-003 SIA ATC 40202500097 Relacionada con el contrato 01/2006, suscrito entre la empresa de Aseo de Pereira y ATESA...	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP	25	3	4/09/2025	8/10/2025
32	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	DENUNCIA D25-0005-0927-005 SIA ATC 402025000185 Acumulación Radicado - 0935 SIA-ATC 402025000191, calidad del agua que consumen los habitantes de la Vereda el Choco...	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	14/10/2025	11/11/2025
33	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	Revisar los planes de mejormamiento de las AEF.	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	20	3	30/10/2025	28/11/2025
34	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	Auditoria de Cumplimiento a las metas e indicadores del Plan de Desarrollo 2024.	MUNICIPIO DE PEREIRA - SECTOR CENTRAL	30	3	16/10/2025	28/11/2025

Nº	TIPO DE CONTROL	NOMBRE	SUJETO DE CONTROL	DIAS	No. AUDIT RES	INICIO	TERMINA INFORME PRELIMINAR
35	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	DENUNCIA D25-0006-0976-006 SIA ATC 402025000209, Solicita que indague acerca del patrocinio que llevo a cabo la Empresa de Energía de Pereira a las fiestas de la cosecha 2025, en cuyos conciertos se presentaron varias polémicas por temas asociados a las entradas y la boletería para los conciertos que se desarrollaron en el marco de estas festividades...	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA	20	2	30/10/2025	28/11/2025

### Dirección Técnica de Auditorías

### EJECUCIÓN PVCFT 2025 A DICIEMBRE 16 DE 2025.

BALANCE PVCFT MARZO 2024		% DE EJECUCIÓN
PROYECTOS DE AUDITORIA TERMINADOS SOCIALIZADOS	30	86%
PROYECTOS DE AUDITORIA EN FASE DE INFORME	05	
<b>TOTAL PROYECTOS PCVFT 2025</b>	<b>35</b>	

### COBERTURA DE LOS SUJETOS, OBJETOS Y AGREGADOS. TOTAL 18 COBERTURA DEL 100%

Sujetos: 13 de 13  
 Objetos: 2 de 2  
 Agregados: 3 de 3

### CUENTAS REVISADAS / FENECIMIENTO AFGR Y AFGR (ABREVIADAS)

Municipio de Pereira: No fenece  
 Aguas y Aguas: Fenece  
 ESE Salud Pereira: Fenece  
 Empresa de Aseo de Pereira: Fenece

Edup: No Fenece  
Megabús: Fenece  
Instituto de Movilidad de Pereira: Fenece  
Cordep: Fenece

## CONCEPTOS

### ***MUNICIPIO DE PEREIRA***

#### **5.1. OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira ha auditado los Estados Financieros del Municipio de Pereira - Sector Central, que comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de diciembre de 2024, así como sus notas explicativas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

#### **Fundamento de la opinión**

Al cierre de la vigencia contable 2024, el Municipio de Pereira – Sector Central- no ha concluido el proceso para establecer la realidad económica en cuanto al número, registro, estado y condición jurídica de los bienes inmuebles del Grupo Propiedades, Planta y Equipo y los de Uso Público en construcción y servicio; situación que continúa afectando la realidad económica de las cifras y en consecuencia su medición posterior.

#### **Opinión negativa**

En opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, de acuerdo a lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros del Municipio de Pereira – Sector Central no presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera a 31 de diciembre de 2024 y los resultados de sus operaciones en dicha vigencia, de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

### ***ESE SALUD PEREIRA***

#### **5.1. OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira, ha auditado los estados financieros de la Empresa Social del Estado Salud Pereira, que comprenden el balance general, estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2024, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

#### **Fundamento de la opinión**

La totalidad de incorrecciones alcanzaron los \$3.657.572.281, lo cual corresponde al 12,9% del total de los Pasivos, es decir, estas incorrecciones son materiales y no tienen un efecto generalizado en los estados financieros. Siendo de ellos los casos más representativos, los registros de la cuenta 2701 Litigios y Demandas relacionados, debido a que no se evidenció una

actualización adecuada de la calificación de los procesos judiciales en contra de la Empresa Social del Estado Salud Pereira, denotando falta de controles que propendan por la depuración contable permanente y sostenible de la calidad de la información y falta de comunicación entre las áreas de Contabilidad y Jurídica.

### **Opinión con salvedades**

**Con salvedades:** En opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, salvo lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan, ni administran ahorro del público Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

## ***INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA***

### **5.1. OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira, ha auditado los estados financieros del Instituto de Movilidad de Pereira, que comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados y el estado de cambios en el patrimonio al 31 de diciembre de 2024, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

### **Fundamento de la opinión**

Las incorrecciones determinadas por el ente de control en desarrollo del ejercicio auditor, no poseen materialidad suficiente para afectar la razonabilidad de sus estados financieros; no obstante, se deberán plantear acciones correctivas para subsanar las situaciones encontradas en las cuentas por cobrar por concepto de multas, así mismo la actualización de sus manuales de procesos y procedimientos.

### **Opinión limpia**

**Limpia o sin salvedades.** En opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, de acuerdo a lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

A continuación, se detallan los principales aspectos del análisis financiero efectuado al Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2024.

## ***EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A.S E.S.P***

### **5.1. OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira, ha auditado los Estados Financieros de la Empresa de

Aseo de Pereira S.A.S E.S.P, que comprenden el Estado de Situación Financiera, Económica, Social, el Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre de 2024, así como las Notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

### **Fundamento de la opinión**

En desarrollo de la auditoria fueron evidenciadas incorrecciones materiales, pero no generalizadas en el Estado de Situación Financiera al cierre de la vigencia 2024, en el grupo de “propiedades, planta y equipo”, pasivos contingentes, y en cuanto a la clasificación de saldos finales, las cuales afectan la razonabilidad de las cifras así:

Diferencia de saldos presentada entre el Estado de Situación Financiera definitivos en la cuenta de Propiedad, planta y equipo y las bases de datos de Bienes (SIIF), al cierre de la vigencia 2024 por valor de \$4.015.352,00 discriminados en las cuentas de maquinaria y equipo-herramientas y accesorios con una diferencia de \$2.230.000,00, en la cuenta de Muebles y enseres -equipo de oficina una diferencia \$168.346,00 y en la cuenta de Equipos de comunicación y computación con diferencia de \$1.617.006,00.

Diferencia en la clasificación del saldo final reportado a la Contaduría General de la Nación y el expresado en los Estados Financieros dictaminados. En los grupos inversiones (inversiones de administración de liquidez a costo amortizado “CDT”) que posee un valor de \$881.761.067,00. Cuentas por cobrar (prestación de servicios públicos) que posee un valor de \$19.105.933,00 y pasivo provisiones (litigios y demandas) que poseen un valor de \$550.780.517,00.

Falta de procedimiento o metodología establecida para calificar los procesos judiciales en contra de la empresa en pro de establecer su probabilidad de perdida y efectuar el registro y reconocimiento de las provisiones y pasivos contingentes, lo que genera inexactitud de las cifras reportadas en los estados financieros de la entidad.

### **Con salvedades.**

En opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, salvo lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

## ***EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.S. E.S.P***

### **5.1 OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira ha auditado los Estados Financieros de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A.S E.S.P, que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo a 31 de diciembre de 2024, así como las notas explicativas de los Estados Financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

### **Fundamento de la opinión**

Al cierre de la vigencia contable 2024, la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira

S.A.S E.S.P, presenta diferencias entre los saldos del Departamento de Logística y Bienes, frente a los reportados por contabilidad en las cuentas: Terrenos; Semovientes y Plantas, Edificaciones, Plantas, Ductos y Túneles, Redes – Líneas y Cables, Maquinaria y Equipo, Equipo Médico y Científico, Muebles - Enseres y Equipo de Oficina, Equipos de Transporte - Tracción y Elevación y Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería.

La totalidad de incorrecciones alcanzaron \$15.219.019.140, correspondientes al 2.1% del total de activos, es decir, estas incorrecciones son materiales y no tienen un efecto generalizado en los Estados Financieros.

También se registran observaciones, en las cuentas contables que permiten registrar las implicaciones de los litigios y demandas en contra de la empresa, no solo relacionados con la deuda real, sino también con las provisiones por este concepto, en la conciliación de las operaciones recíprocas y en la clasificación del saldo final reportado a la Contaduría General de la Nación y los expresados en los Estados Financieros dictaminados.

### **Opinión Con salvedades**

En opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, salvo lo descrito en el fundamento de la opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

## ***CORPORACIÓN DEPORTIVA DE PEREIRA – CORDEP***

### **5.1. OPINIÓN FINANCIERA 2024**

La Contraloría Municipal de Pereira, ha auditado los estados financieros de Corporación Deportiva de Pereira – CORDEP, que comprenden al balance general, estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2024, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

### **Fundamento de la opinión**

En desarrollo de la auditoría fueron evidenciadas situaciones materiales, pero no generalizadas en el Estado de Situación Financiera al cierre de la vigencia 2024, en el grupo de “propiedades, planta y equipo” las cuales afectan la razonabilidad de las cifras así:

- Diferencia de saldos presentada entre el Estado de Situación Financiera en las cuentas de Propiedad, planta y equipo y las bases de datos de Bienes al cierre de la vigencia 2024 por valor de \$494.211.523,00.
- Debilidades en la información presentada sobre el grupo propiedad, planta y equipo en cuanto a la depreciación mensual de la propiedad, planta y equipo.

### Opinión Con salvedades.

Con salvedades en opinión de la Contraloría Municipal de Pereira, salvo lo descrito en el fundamento de la opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para entidades de gobierno regulado por la resolución 533 de 2015 y que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

### RESULTADOS

HALLAZGOS	CANTIDAD	VALOR	INSTANCIA
BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL RESOLUCIÓN N°017 DEL 16 DE ENERO DE 2025.	66	\$ 185.302.046.613	Resultado de los procesos auditores PVCFT 2025 Cualificables: 56 Cuantificables: 10

HALLAZGOS	CANTIDAD	VALOR	INSTANCIA
FISCALES	4	\$148.928.461	Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
SANCIONATORIOS FISCALES	1	-	
DISCIPLINARIOS	21	-	Procuraduría General de la Nación, Personería Municipal de Pereira, Oficina de Control Interno Disciplinario
PENAL	6	-	Fiscalía General de la Nación
ADMINISTRATIVOS	132	-	-

En cumplimiento de sus funciones misionales, la Dirección Técnica de Auditorías adelantó procesos de verificación, revisión y evaluación de la gestión fiscal en las entidades y sujetos de control municipal. Los resultados obtenidos fueron:

**Hallazgos fiscales: 4** identificados por valor de **\$148.928.461**

**Hallazgos sancionatorios: 1**

**Hallazgos disciplinarios: 19**

**Hallazgos administrativos: 94** que dieron lugar a **planes de mejoramiento.**

**Hallazgos penales: 6**, trasladados a la autoridad competente.

**Beneficios de control fiscal:** se reportaron 62 beneficios de control fiscal, de los cuales fueron se reportan 52 cualificables y **10** cuantificables por un valor estimado de \$185.302.046.613.

Actualmente el proceso auditor

## 7. PARTICIPACION CIUDADANA

### Informe de la dirección de participación ciudadana 2023

Atención a PQRSD

Tabla No. 1. Gestión PQRSD

Clasificación	No. de peticiones
Derechos de Petición	140
Denuncias	6
Traslado por NO COMPETENCIA	72
En trámite	1
<b>Total</b>	<b>219</b>

Fuente: Sistema de Información. DOPPC.

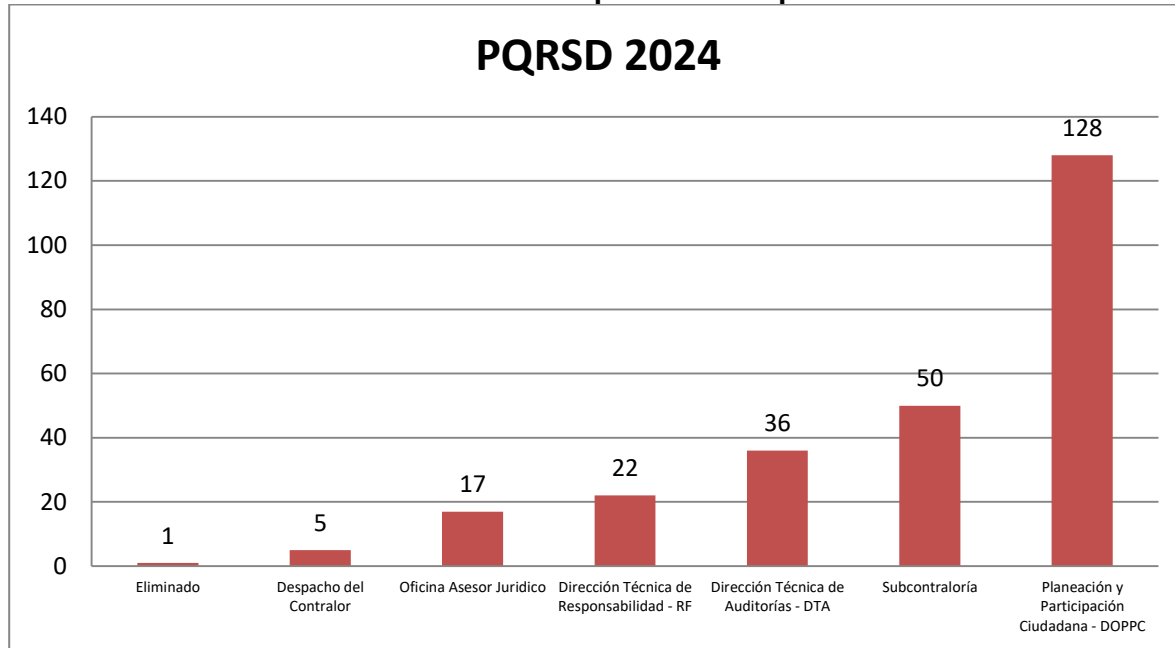
- El 3% de las PQRSD recibidas se tramitaron como denuncias de competencia fiscal, las cuales fueron atendidas con respuesta preliminar y se les dio respuesta de fondo de conformidad con los términos del artículo 70 de la Ley 1757 de 2015.
- El 33% de las PQRSD recibidas se clasificaron como de **No Competencia**, y fueron trasladadas a las instancias competentes con respuesta al quejoso en los términos de ley.
- El 99.5% de las solicitudes recibidas fueron atendidas con respuesta de fondo en los términos enmarcados en la ley. Quedando solo una pendiente para la vigencia 2024.
- La dirección de Participación Ciudadana implemento el aplicativo de atención al ciudadano SIA ATC, la cual es una aplicación de ambiente web para atención de requerimiento y peticiones ciudadanas, llevando la trazabilidad de tiempo desde el ingreso al aplicativo hasta la respuesta de fondo emitida por la CMP, lo que indica en tiempo real el cumplimiento de los términos de ley.

### Informe de la dirección de participación ciudadana 2024

De acuerdo con la información estadística de las PQRSD, allegadas al Despacho de la Contraloría Municipal de Pereira, la Subcontraloría, la Oficina Jurídica, la Dirección Técnica de Auditorías, la Dirección de Responsabilidad Fiscal, la Oficina de Participación ciudadana y demás procesos de la entidad, esta oficina puede informar lo siguientes:

**PQRS recibidas: 259**

### Clasificación por áreas responsables.



Fuente: Informe SIA ATC - PQRSD DOPPC. 2024

### CLASIFICACIÓN DE LAS PQRSD

En cumplimiento de las disposiciones constitucionales y legales para la adecuada atención de las diferentes modalidades de derecho de petición presentadas por los ciudadanos, la Contraloría Municipal atendió **259** peticiones, de las cuales 195 se dio respuesta de fondo por parte de la entidad, **50** se trasladaron por no competencia, **10** se convirtieron en **denuncias**, las cuales se trasladaron a la Dirección Técnica de Auditorías.

Al cierre de este informe quedaron 3 peticiones en trámite, las cuales corresponden a denuncias trasladadas a la Dirección Técnica de Auditorías y una 1 petición que fue eliminada debido a que era un documento informativo.

### Informe de la dirección de participación ciudadana 2025

La entidad recibió en la vigencia 2025 un total de **270 PQRSD**, mostrando una relación paralela al reporte de la vigencia 2024, la cual reporto un total de 277 PQRSD y un incremento del **52%** respecto a la vigencia 2023, que reportó 177 PQRSD, resultado asociado a los avances tecnológicos implementados para mejorar la atención al ciudadano mediante la plataforma SIA ATC.

Durante la vigencia 2025 se llevaron a cabo un total de **42 actividades de participación ciudadana**, con una asistencia aproximada de **1.840 personas**, entre líderes comunales, ediles, estudiantes, organizaciones sociales y ciudadanía en general.

Entre las actividades se desarrollaron capacitaciones, jornadas de sensibilización, espacios de diálogo social y foros de ciudad, entre los cuales se destacan:

**El programa de controladores y personeros estudiantiles**, el cual realizó 7 actividades en el año con la asistencia de 785 jóvenes.

**El II Congreso de Controladores Estudiantiles** entre la Contraloría General del Risaralda, la Contraloría de Dosquebradas, la Personería Municipal de Pereira, la Personería Municipal de Dosquebradas, la Escuela de Administración Pública, los colectivos ciudadanos AGORA Cívica, Pereira Cívica, Vigía Cívica y la Contraloría Municipal de Pereira.

**Los comités de control social**, actividades de empoderamiento a la ciudadanía para el fortalecimiento del control social mediante capacitaciones y mesas de dialogo con el fin de mejorar la participación democrática de los líderes sociales del Municipio.

**El II Foro Ambiental del Estado de los Recursos Naturales**, programado para el día 12 de diciembre donde se esperan 280 personas y se presentará información del estado de los recursos naturales

## 7. INDAGACIONES PRELIMINARES

### Informe de la dirección de responsabilidad fiscal y cobro coactivo 2023

La dirección de Responsabilidad Fiscal y Cobro coactivo para la vigencia 2023 presentó los siguientes reportes de los procesos adelantados que se encuentran establecidos para la existencia de un posible daño patrimonial.

VIGENCIA	Pasa de la Vigencia 2022	archivados	Aperturados PRF	ACTIVOS
2023	14	5	9	5
				\$ 324.743.309

### Procesos de Responsabilidad Fiscal

VIGENCIA	No de Procesos	Fallos	archivos	Estado actual
2017	20	20	7	N/A

2018	17	-	15	N/A
------	----	---	----	-----

A la fecha hay 45 procesos de responsabilidad fiscal

**Total = 45 procesos de responsabilidad fiscal por un valor de \$ 16.401.207.949**

### **Averiguaciones Preliminares Fiscales**

<b>VIGENCIA</b>	<b>activos</b>	<b>archivados</b>	<b>Aperturados PAS</b>
2022	4	4	3
2023	6		3

A la fecha hay 6 averiguaciones preliminares aperturadas.

### **Procesos Sancionatorios Administrativos**

<b>VIGENCIA</b>	<b>activos</b>	<b>Archivo</b>	<b>Resolución</b>
2023	19	11	1

A la fecha hay 9 procesos sancionatorios activos.

### **Procesos Jurisdicción Coactiva**

<b>VIGENCIA</b>	<b>Pasa de la Vigencia 2022</b>	<b>ARCHIVO/2023</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>VALOR PROCESOS /2023</b>
2023	17	10	7	<b>\$ 110.441.437</b>

### **Informe de la dirección de responsabilidad fiscal y cobro coactivo 2024**

Esta Dirección en desarrollo del proceso misional, durante la vigencia 2024 adelantó trece (13) indagaciones preliminares, de las cuales correspondían a la vigencia 2023 y se dio trámite en el primer trimestre del año.

Las indagaciones preliminares fueron impulsadas, quedando como resultado el siguiente:

CONCEPTO	CANTIDAD
Indagaciones Archivadas	1
Indagaciones En Trámite	9
Indagaciones Que Dieron Apertura A Procesos	3

### PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

CONCEPTO	CANTIDAD
Procesos aperturados vigencias anteriores ( 2019 – 2023), tramitados en 2024	44
Procesos aperturados vigencia 2024	12
Total de procesos tramitados en la vigencia 2024	56

A la fecha de los 56 procesos hay 40 procesos de responsabilidad fiscal activos ya que los demás han tenido decisión de fondo.

Total = 40 procesos de responsabilidad fiscal por un valor de \$ 36.933.954.507

## **PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO**

Corresponde a este proceso el apoyo a los demás, dependiendo de este el manejo administrativo, financiero, jurídico, planeación, sistemas, adquisición de bienes y servicios, recursos físicos y gestión humana.

A través de este proceso se establecen los objetivos y metas a cumplir cada año con el debido manejo contable y presupuestal, la contratación y manejo del personal requerido, la capacitación de funcionarios, la adquisición de bienes, la rendición de cuentas, la defensa de la entidad ante terceros entre otros.

<b>VIGENCIA</b>	<b>Aperturados</b>	<b>Archivo</b>	<b>Resolución Sanción</b>
<b>2023</b>	5	3	2
<b>2024</b>	6	3	

## **PROCESOS JURISDICCIÓN COACTIVA**

La dirección de Responsabilidad Fiscal y Cobro coactivo para la vigencia 2024 presenta los siguientes reportes de los procesos adelantados que se encuentran establecidos para la existencia de un posible daño patrimonial.

<b>Vigencias anteriores</b>	<b>2024</b>	<b>Archivos</b>	<b>Activos</b>
8	1	2	7

## **PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VERBAL TOTAL**

<b>Vigencias anteriores</b>	<b>Archivos</b>	<b>Activos</b>
6	2	4

Dentro de los procesos verbales en la vigencia se realizaron audiencias de descargos, pruebas y decisión, de los cuales quedan activos 4 en trámite para decisión en los primeros 2 semestres del 2025.

## Informe de la dirección de responsabilidad fiscal y cobro coactivo 2025

Me permito realizar informe consolidado de los procesos que se adelantaron dentro de esta vigencia 2025

CLASE DE PROCESO	CANTIDAD
Indagaciones Preliminares	00
Proceso de responsabilidad fiscal ordinario	35
Proceso de responsabilidad fiscal verbal	1 (esta en consulta)
Proceso Administrativo Sancionatorio	00
Proceso jurisdicción coactiva	7

### Anexo en la carpeta Responsabilidad Fiscal

#### Subcontraloría Municipal

La Subcontraloría como área de apoyo de la entidad, presentó su informe dando cuenta de todas las actuaciones desarrolladas durante la vigencia, abarcando la gestión integral de los recursos financieros, físicos, tecnológicos y humanos que soportan el funcionamiento institucional. En este sentido, se expusieron los avances relacionados con la planeación, ejecución y seguimiento del presupuesto, el cumplimiento de las obligaciones contractuales, la optimización del gasto y la correcta administración de los recursos públicos asignados a la entidad.

En materia de talento humano, se resaltaron las acciones implementadas para fortalecer las capacidades técnicas del equipo institucional, incluyendo procesos de formación, actualización normativa, acompañamiento administrativo y desarrollo organizacional, orientados a mejorar el desempeño laboral y garantizar la prestación eficiente de los servicios misionales. Así mismo, se destacó la importancia de promover ambientes laborales saludables, motivadores y alineados con los valores institucionales.

De igual forma, se informó sobre los avances en la conservación y administración de la infraestructura física, evidenciando el mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones, la adecuación de espacios de trabajo y el archivo, la reposición de equipos y la actualización de los inventarios institucionales. Estos esfuerzos permiten asegurar la disponibilidad, funcionalidad y durabilidad de los activos que soportan las labores de auditoría, vigilancia y control fiscal.

## Control Interno

La oficina de Control Interno presentó su informe que, una vez finalizado el Plan de Auditorías Internas correspondiente a las vigencias 2023, 2024 y 2025, se realizó la revisión y verificación integral de los avances y resultados institucionales.

En este sentido, la Oficina de Control Interno CERTIFICO que el Informe de Rendición de Cuentas – Vigencia 2025 se encuentra debidamente ajustado a lo reportado en el Plan de Auditorías Internas, el Plan Operativo Anual (POA) y el Plan Estratégico 2023–2025 “Control y Vigilancia de lo Nuestro”, los cuales presentan un cumplimiento del 100% con la entrega de este informe público.

De igual manera, se verificó la correcta implementación de la Estrategia de Rendición de Cuentas 2025, constatando que las actividades previstas se ejecutaron en su totalidad y en concordancia con las disposiciones normativas, garantizando la transparencia, la participación ciudadana y el acceso a la información pública.

Con ello, la Oficina de Control Interno ratifica que el proceso de rendición de cuentas se desarrolló bajo criterios de rigor técnico, oportunidad y veracidad, dando cumplimiento a los principios que orientan la gestión institucional.

## Certificación Anual de las Contralorías Territoriales

Las contralorías territoriales son evaluadas por la Auditoría General de la Republica, mediante una evaluaciones trimestrales establecidos en el acto legislativo 04 de 2019, el decreto 403 de 2020 y la resolución orgánica 001 de 2025 que contiene una evaluación a 53 indicadores primarios y 27 indicadores secundarios.

La entidad presentó ante la AGR su evaluación de desempeño institucional, obteniendo una calificación de **91.9** durante la vigencia 2025. Este resultado representa un avance significativo frente a los indicadores obtenidos en los años anteriores, donde se registraron **86.9** en 2024 y **77.2** en 2023. Esta evolución positiva evidencia el fortalecimiento continuo de la Contraloría Municipal de Pereira y su posicionamiento como un ente de control **cercano, efectivo y comprometido con la protección del patrimonio público y el mejoramiento de la gestión institucional.**

La Contraloría Municipal de Pereira expresa su reconocimiento a los funcionarios, contratistas y aliados institucionales que contribuyeron al fortalecimiento del control fiscal durante el año 2025.

El ente de control reafirma su compromiso con la transparencia, la vigilancia oportuna, la lucha contra la corrupción y la participación ciudadana, con el propósito de seguir aportando al desarrollo sostenible, eficiente y responsable del municipio de Pereira.

## **PERCHES GIRALDO CAMPUZANO**

Contralor Municipal de Pereira  
Vigencia 2023–2025

