CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA

MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA

F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 16-09-2021 VERSION : 2,0

Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría

Entidad auditada: Instituto de Movilidad de Pereira	**Periodo auditado:** 2021
Fecha realización: Junio 16 de 2022	**Vigencia PVCFT:** 2022
Nombre de la Auditoría: Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2021	
Beneficios correspondientes al mes de: Junio 2022	

ANALISIS

HECHOS DETECTADOS: Descripción del hallazgo

Como resultado de la evaluación al Plan de Mejoramiento derivado de la Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto de Movilidad de Perera vigencia 2020 , el cual fue auditado a través de la Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2021, se pudo evidenciar que la entidad dio cabal cumplimento a la acción de mejora establecida para el hallazgo N°6 derivado del macroproceso Financiero, generando una calificación de uno (1) en cumplimiento y uno (1) en efectividad.

DOCUMENTO

PT con su respectiva evaluación del Plan y los archivos que soportan la calificación, los cuales reposan en la carpeta de los archivos del macroproceso financiero en el seguimiento al plan de mejoramiento.

FECHA

Fecha suscripción Plan de Mejoramiento: 07-07-2021

ORIGEN

Acciones de mejora Plan de Mejoramiento (PM).

FECHA

Fecha comunicación Carta de Observaciones 06-05-2021 (Fecha comunicación carta observaciones AFG Movilidad vigencia 2020).

SUJETO DE CONTROL

ACCIÓN CORRECTIVA O PREVENTIVA

La entidad estableció dos (2) acciones de mejora para este hallazgo así: 1-Se realizará en la columna observaciones el análisis de cada uno de los elementos del marco normativo. 2- La oficina de control interno se apoyara con profesional en contaduría para la evaluación.

FECHA

Inicio y terminación de las acciones de mejora establecidas en el Plan de Mejoramiento "Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto de Movilidad de Pereira vigencia 2020, las cuales abarcan el perido julio 01 de 2021 al 01 de febrero de 2022.

BENEFICIO CUANTIFICABLE

Conceptos	Valor estimado	TOTAL
Saldo acumulado del mes anterior	$	$
Recuperaciones:		
Documentos		
Subtotal recuperaciones	0	0
Ahorros:		
Subtotal Ahorros	0	0
Correcciones		0.00

Totales	0	0.00

BENEFICIO CUALIFICABLE

Mediante el cumplimiento de las acciones de mejora determinadas por el sujeto de control para subsanar el hallazgo número seis **Debilidades en la evaluación del Control Interno Contable** establecidas en el Plan de Mejoramiento derivado de la Auditoria Financiera y de Gestión del Instituto Municipal de Pereira vigencia 2020, la entidad logró subsanar el hallazgo, estableciendo dos (2) acciones de mejora, las cuales dieron como resultado la siguiente evaluación: ACCION DE MEJORA N°1 Control Interno de Movilidad reporta seguimiento a Dic-2021 así: La Base de datos de la conciliación realizada al cierre de la vigencia 2021 entre almacén y contabilidad el 90 por ciento de las cuentas contables entre almacén y contabilidad conciliadas al cierre de la vigencia 2021 y Se evidencia a 31 diciembre de 2021 el contrato no ha sido liquidado se encuentra en Ejecución se han entregado 2 informes y se espera la entrega del informe final.
La CMP en la AFG 2021 evidenció lo siguiente: Al cierre de la vigencia 2021, se realizó entre contabilidad y almacén conciliación de las cifras correspondientes a las diferentes cuentas que conforman el grupo de Propiedades, planta y Equipo. ACCION DE MEJORA N°2 Control Interno de Movilidad reporta seguimiento a Dic-2021 así: El Saldo cartera proceso deterioro sobre Saldo cartera conciliación contable se verifico equivalencia entre ekl valor de cartera y el saldo de cartera se verifca mediante acta mensuales a partir de la fecha de suscripcion del plan de mejora los soportes reposan en archivo gestion tesoreria. La CMP en la AFG 2021 evidenció conciliación entre contabilidad y la Tesorería en referencia a las Multas por cobrar y su deterioro al cierre de la vigencia 2021.

DESCRIPCIÓN	Valor (en lo posible)

SOPORTES

1- Modelo 35-PF Reporte de Beneficios de la Auditoria.,Archivo excel en 2 folios.
2-Formato_202140_f22_cmp Plan Mejoramiento AFG 2020. Archivo xls.
3-Of 5798 Registro plan mejoramiento AFG plantilla 202140. Archivo PDF 1 Folio.
4-Acta solicitud Información N°1 CI. Archivo PDF en 2 Folios.
5-Formato_202113_f22cmp_SEG_PLAN _MEJORA_FINANCIERA_GESTION_2020. Archivo xlsx.
6- Anexo N°1 PT-03 PF formato evaluación Plan mejoramiento Movilidad 2020. Archivo PDF
7- MO 02-PF Ayuda Memoria N°005 -2022 afg Movilidad. 1 Archivo PDF. 30 Folios
8- Soportes. Evaluación Control Interno Contable 202o y 2021 Con 2 Archivos en xls.

CLASIFICACIÓN

El beneficio se deriva de un ejercicio de control macro . (Auditoria Financiera y de Gestión al Instituto de Movilidad de Pereira, vigencia 2020)

OBSERVACIONES

Estos beneficios se dieron a conocer en la Mesa de Trabajo N°005 de junio 14 a 22 de 2022 adelantada como parte del proceso auditor.

RESPONSABLE

Nombre del Funcionario	Julián Alberto Rodas Taborda- Líder AFG Movilidad vigencia 2021. Maria Elena Agudelo Berrio - Auditor AFG Movilidad vigencia 2021
Cargo	Profesional Universitario
Fecha del reporte	2022-06-21