



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

CMP -1.3 Control Interno- 046- 2019

Doctor

JUAN DAVID HURTADO BEDOYA

Contralor Municipal de Pereira (E)

Ciudad

Asunto: Seguimiento a los Planes de Acción I Semestre de 2019

Le remito para su información y fines pertinentes, documento que contiene evaluación del Plan de Acción I semestre de 2019, cuyo porcentaje de cumplimiento total fue del **90%**, se evidencian mejoras en los procesos que redundan, en el logro de las metas propuestas por las áreas misionales y de apoyo, los cuales fueron plasmados en el Plan Estratégico direccionado por el Contralor para la presente vigencia.

INDICADOR DE AVANCE - ASESORIA CONTROL INTERNO	
I SEMESTRE DE 2019	
AREA	% DE AVANCE
CONTROL INTERNO	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JUIRDICCION C.	73%
SUBCONTRALORIA	90%
Presupuesto y Contabilidad	100%
Talento Humano	100%
Bienes y Servicios	100%
Sistemas	100%
Gestión Documental	83%
Tesorería	81%
Calidad	64%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	86%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	79%
SECRETARIA EJECUTIVA	100%
ASESORIA JURIDICA	100%
TOTAL AVANCE	90%

Atentamente,

MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno.

13-09-19

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

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 26

**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA**



**AUDITORIA INDICADORES DE CUMPLIMIENTO A
LOS PLANES DE ACCIÓN
PROCESOS MISIONALES Y DE APOYO
I SEMESTRE DE 2019

AGOSTO DE 2019**



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	2 de 26

CONTENIDO

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

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	3 de 26

I. OBJETIVO GENERAL: Verificar el comportamiento para el I Semestre de 2019 de los Planes de Acción que fueron elaborados, valorados y definidos por los líderes de cada uno de los procesos adscritos a la Contraloría Municipal de Pereira. Las áreas evaluadas fueron: Asesoría de Control Interno; Responsabilidad Fiscal; Subcontraloría: Tesorería, Contabilidad y Presupuesto, Gestión Documental, Sistemas, Calidad; Talento Humano; Bienes y Servicios; Dirección Técnica de Auditorías; Dirección de Participación Ciudadana; Jurídica y Secretaría Ejecutiva.

II. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN: Una vez analizados los planes de acción remitidos por los responsables de los procesos se observa lo siguiente:

1. ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3.	Estructurar, Implementar y Mejorar los diferentes sistemas de Gestión y Control (Modelo Estándar de Control Interno - MECI - Seguridad y Salud en el Trabajo).	4.3.1 ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORAMIENTO A LOS PROCESOS	En forma permanente, la oficina de Control Interno al cierre del I semestre de 2019, brinda acompañamiento a las áreas misionales y de apoyo, cuando estas lo requieren.	100%
		4.3.2 EVALUACION Y SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS	Se evalúa en forma permanente los procesos misionales y de apoyo, a fin de verificar si los compromisos adquiridos se han cumplido y generar indicadores. Ver informes de acuerdo al rol de Control.	100%
		4.3.3 VALORACIÓN DEL RIESGO	Se llevó a cabo seguimiento a los Riesgos y se elaboró informe de acuerdo a lo establecido en la Circular de julio de 2017 para el reporte de informes por los líderes de los procesos. Ver informes- 2018	100%
		4.3.4 FOMENTO A LA CULTURA DEL CONTROL Y EL AUTOCONTROL	Al inicio de la vigencia, se elaboró el Plan de Fomento a la Cultura del Control y el Autocontrol. Se reportó a la Subcontraloría las capacitaciones que se requerían incluir en el PIC 2019. Se elaboraron boletines.	100%
		4.3.5 RENDICIÓN DE CUENTAS	Mediante cuadro de control, se dio cumplimiento a los informes de Ley que la Asesoría de Control Interno debe cumplir al inicio de la vigencia 2019	100%
TOTAL AVANCE				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I semestre de 2019 fue del 100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	4 de 26

2. DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL

No.	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
2.1	FORTALECER EL RESARCIMIENTO DEL DAÑO PATRIMONIAL	Establecer criterios objetivos para la valoración, configuración y procedimientos para el traslado de hallazgos fiscales, que permitan la integración entre auditorías y la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo	La Dirección de responsabilidad fiscal en algunas ocasiones ha solicitado el apoyo, aclaración y complementación de los hallazgos trasladados por el equipo auditor, en aras de que desde el auto de apertura exista una solidez y buena estructuración de los cargos formulados contra los investigados.	100%
		Desarrollar un esquema de control, seguimiento que genere datos estadísticos en los procesos de responsabilidad fiscal, indagación preliminar, jurisdicción coactiva y sancionatorio, que generen datos confiables para la toma de decisiones gerenciales	Esta dependencia además de la evaluación interna para medir el avance de la gestión interna, elabora de los informes presentados con cierta periodicidad ante la oficina de control interno, como los mapas de riesgo institucional, de corrupción e informe de gestión se evidencian la información estadística de los diferentes procesos del despacho. La dirección de Responsabilidad Fiscal, con el personal de contratistas, establece reparto de los nuevos hallazgos y los procesos activos, cuyo control se realiza mediante una base de datos en Excel que maneja cada contratista y un libro radicador de todos los autos proferidos dentro de los distintos proceso. Ante la falta de descongestión total de los procesos priorizados, a la fecha se podría determinar que existen debilidades para fortalecer un verdadero esquema de control.	50%
		Oficiar a las entidades si hay bienes para decretar oportunamente las medidas a que haya lugar para el restablecimiento del daño patrimonial.	Para el I semestre, la dirección realizó búsqueda de bienes en los procesos de jurisdicción coactiva. En cuanto a los demás procesos en curso, se realizó evaluación de aquellos procesos que se encontraban previos a emitir un auto de imputación toda vez que es en esta etapa procesal que se puede advertir de un posible fallo con responsabilidad fiscal, de los cuales durante el I semestre de encontraban en estudio y por tanto no se enviaron los oficios de bienes.	100%
		Validar de acuerdo a los hechos y pruebas aportadas los hallazgos fiscales que cumplan con los requerimientos de la Ley 610/2000	Antes de proferir un auto de apertura se realiza un análisis probatorio para determinar que los hechos irregulares y los soportes del mismo se ajusten a lo	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	5 de 26

		artículo 5	establecido por el artículo 5 de la ley 610 de 2000, para evitar posteriores nulidades o vicios del proceso.	
2.2	ESTRATEGIA REORGANIZACIÓN PARA LA DESCONGESTIÓN DE PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL, PRÁCTICA DE PRUEBAS Y PROCESO SANCIONATORIO.	Actualizar el manual de Cobro Coactivo de acuerdo a la norma vigente, de conformidad a la clasificación de los títulos ejecutivos que se tramitan en la entidad.	Se han programado reuniones al interior de la dirección para generar aportes que permitan la actualización del manual de cobro coactivo, teniendo como base la muestra del manual adoptado por la Contraloría General de la Republica. Al cierre del I semestre de 2019, no se tiene un Manual de Cobro Coactivo.	20%
		Gestionar la suscripción de convenios tendientes a lograr la eficaz identificación de bienes muebles e inmuebles en cabeza de los deudores.	Actualmente la entidad cuenta con dos usuarios para acceder a la plataforma VUR de la Superintendencia de Notariado y Registro, con el fin de identificar bienes de los deudores para dar aplicación de las medidas cautelares a que haya lugar e impulsar los procesos de Jurisdicción Coactiva. Esta dirección impulso la actualización de usuarios y contraseñas para acceder a esta plataforma.	60%
		Garantizar la vinculación de las compañías aseguradoras en los procesos de responsabilidad fiscal.	En todos los procesos nuevos y que se iniciaron con anterioridad se encuentra vinculada la compañía aseguradora que cubra la vigencia de los hechos objeto de investigación.	100%
2.3	ESTRATEGIA REORGANIZACIÓN PARA LA DESCONGESTIÓN DE PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL, PRÁCTICA DE PRUEBAS Y PROCESO SANCIONATORIO.	Crear planes de contingencia, evacuando los procesos que lleven más de tres (3) años de aperturados.	Durante el I semestre se elaboró inventario de procesos activos y hallazgos con el objetivo de establecer alertas de prescripciones y caducidades priorizándose las actividades de la oficina de acuerdo a este diagnóstico. Se estableció plan de trabajo con el personal de apoyo partiendo del inventario detallado realizado por la oficina. Se dio prioridad a los procesos iniciados de las vigencias 2015 y 2016 para su estudio, con el fin de proferir decisión de fondo y evitar la ocurrencia de la prescripción de los mismos, por lo que los abogados designados de sustanciar junto con la líder de la dirección se han coordinado metas mensuales de trabajo para dar prioridad y avance de aquellos procesos más antiguos que cursan en el despacho.	80%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	6 de 26

		Capacitar a los Funcionarios en el Proceso de Cobro Coactivo, Responsabilidad Fiscal, así como en procesos sancionatorios.	Para el II semestre se modificará esta actividad, ya que se debe solicitar la inclusión en el PIC de la entidad el capacitar al personal de la DRF. El personal en forma constante actualiza sus conocimientos requeridos para aplicarlos en el ejercicio de los procesos asistiendo a mesa de estudio a la Contraloría Departamental.	50%
		Desarrollar un esquema de control y seguimiento de los procesos de responsabilidad fiscal que generen datos confiables para la toma de decisiones.	Esta dependencia constantemente actualiza los libros radicadores con el registro de las providencias emitidas por el despacho, así como la actualización de los cuadros de control y seguimiento de los procesos a cargo de los abogados contratistas adscritos a la dirección, el cual sirve para realizar una revisión permanente a los trámites que requieren alguna urgencia o actuación procesal importante e inmediata. Esta actividad se cambiará debido a que ya se encuentra en un ítem anterior.	100%
TOTAL				73%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre de 2019, fue del **73%** esto debido a que se encuentra en proceso: Capacitaciones sobre temas inherentes al proceso de Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo, cumplimiento del Plan de Contingencia; elaborar el Manual de Cobro Coactivo; Desarrollar un esquema de control, seguimiento que genere datos estadísticos en los procesos; Control de datos estadísticos en Excel; Evacuar procesos con más de 3 años sin imputar de responsabilidades y continuidad al proceso verbal tal como se llevó a cabo en el II semestre de 2018.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	7 de 26

3. SUBCONTRALORIA: El porcentaje total de la Subcontraloría para el II Semestre de 2018, fue del **98%**, distribuido así:

3.1 TESORERIA

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
	Gestionar el de cobro de las cuotas de auditaje del Municipio de Pereira de la Vigencia.	Preparar el Envío de la cuenta de Cobro y hacerle seguimiento al pago	1.821.923.542 / 3.227.554.088 al 30 de junio se ha ejecutado el 56.44% del presupuesto de ingresos para vigencia 2019 Cada mes de se solicita mediante cuenta de cobro el traslado de la transferencia que se ingresa a las cuentas de la entidad por medio de comprobante de egreso.	57%
	Elaboración y seguimiento del PAC de la vigencia.	Proyección de Ingresos y Proyección de Gastos para la vigencia, teniendo en cuenta el flujo de caja. Elaboración documentos movimientos del PAC. Elaboración de la Ejecución del PAC mensual.	INGRESOS 1.821.923.542 / 1.821.923.542 los ingresos proyectados en el PAC hasta el mes de junio se han recaudado en un 100% GASTOS 1.274.746.267 / 1.397.431.846 El gasto proyectado en el PAC inicial se ha modificado y la diferencia entre lo proyectado inicialmente y lo pagado es de 9%; lo que no afecta el flujo de caja. La modificación consiste en que a medida que se va avanzando en lo ejecutado siempre se presenta una diferencia con lo proyectado y por los movimientos presupuestales que se hacen, por este motivos e hacen créditos y contra créditos mes a mes en el PAC	100%
	Programar y pagar los compromisos adquiridos por la Contraloría Municipal.	Recibir y revisar los documentos anexos a las OC- Revisar nóminas, parafiscales, impuestos y otros. Elaborar los Comprobantes de pago. Verificar el flujo de caja y proceder al pago en línea.	385/385 todas las cuentas recibidas en la Tesorería a junio fueron canceladas.	100%
	Conciliaciones de Tesorería	Conciliar Cuentas Bancarias. Conciliar la nómina. Conciliar ingresos.	06/12 las conciliaciones a junio, bancarias de nómina y de ingresos se encuentran debidamente archivadas.	50%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	8 de 26

Velar por la seguridad de la Tesorería	Mantener el área cerrada en la ausencia de la Tesorera. Los Tokens bajo llave, Las firmas debidamente registradas en INFIDER	Se mantienen los protocolos de seguridad con respecto a la Tesorería.	100%
TOTAL AVANCE			81%

El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre fue del 81%, esto debido a que la cuota de auditaje y las conciliaciones, finalizan en el mes de diciembre de 2019

3.2 SISTEMAS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.1	Adecuar la imagen corporativa a los compontes del Plan Estratégico	Presentar propuesta para contratar el servicio de hosting y mantenimiento grafico de la página web institucional incluido correo institucional e intranet (Anual).	Mediante contrato 010-2019 se atiende esta actividad que incluye el servicio de hosting, correo institucional y servicio de intranet	100%
4.2	Modernizar medios tecnológicos, que permitan la agilidad de los procesos y actividades misionales y administrativos	Presentar propuesta para contratar el mantenimiento de Servidores con el fin de establecer políticas de seguridad, realizar las actividades necesarias para mantener la seguridad de la información y contingencia.	Mediante contrato 053-2019 se han ejecutado actividades de mantenimiento a los servidores de red, que incluyen la creación de nuevos servicios, aseguramiento de la red entre otros.	100%
		Presentar propuesta para contratar el mantenimiento preventivo y correctivo de impresoras y suministro de consumibles.	Debido a que solo existe una impresora de red, se ha contratado el servicio de mantenimiento una vez para este semestre.	100%
		Presentar propuesta para contratar la adquisición de una impresora de red para la CMP	Esta actividad está programada para su ejecución para el II semestre de 2019	0%
		Presentar propuesta para contratar la adquisición de una UPS para el cuarto se switches de la CMP	Esta actividad está programada para su ejecución para el II semestre de 2019	0%
		Presentar propuesta s para contratar el soporte del software GEMINUS adquirido por la entidad para el manejo presupuestal contable de tesorería y recursos humanos	Esta actividad está programada para su ejecución para el II semestre de 2019	0%
		Presentar propuesta para contratar la adquisición de 60 licencia de software antivirus	Se presentó solicitud precontractual para la actualización de 60 licencias del antivirus ESET , debido a que ha tenido muy buen desempeño en la	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	9 de 26

		entidad Se contrató la adquisición mediante contrato 038-2019 de abril de 2019	
	Presentar propuesta para contratar la adquisición de un disco duro externo con capacidad de cuatro (4) teras para mantener la copia de seguridad fuera del edificio y elementos de reemplazo y consumo tecnológicos como discos duros teclados y mouses.	Esta actividad está programada para su ejecución para el II semestre de 2019	0%
	Actualización de las Políticas para la Administración de las tic y Plan de Contingencia del Área de Sistemas.	Esta actividad está programada para su ejecución para el II semestre de 2019	0%
	Prestar el servicio de soporte y capacitación de los sistemas de información SIA CONTRALORIAS - SIA OBSERVA - SIA MISIONAL SIREL	Se han atendido el 100% de los requerimientos de los sujetos de control respecto a soporte por los medios disponibles para tal fin respecto a Capacitaciones se ha atendido el 99% debido a las modificaciones y mejoras que han realizado en la plataforma Algunos requerimientos de los sujetos presentan demora porque debieron ser escalados a la mesa de ayuda y se continua presentando demora en las respuesta "	100%
4.3	Estructurar implementar y mejorar los diferentes sistemas de gestión y control	Actualización de las Políticas para la Administración de las tic y Plan de Contingencia del Área de Sistemas	0%
TOTAL AVANCE			100%

El porcentaje de cumplimiento del Plan de acción para el I semestre del 2019, fue del 100%, algunas actividades no se evaluaron ya que estas son de cumplimiento en el II semestre de 2019.

3.3 GESTIÓN DOCUMENTAL

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3	Estructurar, implementar y mejorar los diferentes sistemas de gestión y control (Modelo Estándar de Control Interno - MECI) Sistema de gestión de calidad seguridad y salud en el trabajo.	Generar mecanismos de preservación de los documentos como soporte de la gestión de la entidad.	A la fecha se ha cumplido con el 100 % de esta actividad ya que las comunicaciones oficiales recibidas despachadas y documentación interna está debidamente digitalizada para su consulta y control.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	10 de 26

		En lo relacionado con la preservación de los documentos del archivo central e histórico, estos se encuentran debidamente protegidos en la bodega destinada para tal fin.	
		Al cierre del semestre no llevo a cabo el proceso de fumigación e pro de la protección de los archivos de la entidad, de roedores, insectos.	
	Apoyar mecanismos para la conservación del archivo documental de la entidad a través de las Tablas de Retención Documental y transferencias documentales de las dependencias	Las transferencias documentales se realizaron como estaban programadas para el primer trimestre de la vigencia, de 12 áreas de la entidad, solo 8 realizaron su transferencia hacia el archivo central en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento.	66%
TOTAL AVANCE			83%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre del 2019, fue del 83%, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: como la actualización de las tablas de retención documental y continuidad al proceso de digitalización del archivo histórico de la entidad.

3.4 BIENES Y SERVICIOS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3.	fortalecimiento institucional desarrollo administrativo	Registrar en el aplicativo para manejo de inventarios, toda la información relacionada con los bienes de la entidad. Mantener actualizado el kardex de la entidad.	Todos los elementos que se adquirieron en el I semestres encuentran registrados en el aplicativo GEMINUS - Software Contable. Eficiencia en el registro de bienes en el aplicativo - cantidad de bienes registrados frente a los bienes adquiridos en el semestre 19/19 (elementos) * 100% En lo relacionado con el kardex de la entidad, en el I semestre se monitoreo y se elaboró verificación aleatoria a los bienes de consumo en Marzo 30 y Junio de 30 de 2019 Existe conciliación en el registro de bienes de	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	11 de 26

		consumo en el kardex frente a las compras de elementos de papelería realizadas efectivamente 3042/3042 (elementos) * 100%	
		Para el I semestre se realizaron registros de datos del área de Bienes en el aplicativo destinado para tal fin.	
	Realizar rendición de la información del área de Bienes a la Auditoría General de la Republica	Coincidencia en el registro de bienes adquiridos reportados a la AGR-frente a la cantidad de bienes adquiridos durante la vigencia 2018: 19/19 (elementos) * 100% Coincidencia en el registro de bienes dados de baja reportados a la AGR en el formato de rendición -frente a la cantidad de bienes dados de baja durante la vigencia 2018: 41/41 (elementos) * 100% Para el I semestre de 2019 , se realizó proceso de rendición de la cuenta y en ella se diligencio el formato propiedad planta y equipó , relacionándose los elementos que se dieron de baja en la vigencia 2018, como también elementos que ingresaron al inventario de la entidad.	100%
	Realizar conciliación de bienes con las áreas de contabilidad y sistemas	Conciliaciones realizadas durante el periodo frente a las conciliaciones programadas 2/2 (actividades) *100%	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre del 2019, fue del 100%

3.5 RECURSOS HUMANOS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3	Estructurar, Implementar y Mejorar los diferentes sistemas de Gestión y Control (Modelo Estándar de Control Interno - MECI-Seguridad y Salud en el Trabajo)	Realizar encuesta para medir el ambiente y clima organizacional y la que corresponda para medir el mejoramiento en la cultura interna de acuerdo al programa de modernización institucional.	En el mes de enero se realizó la encuesta que ayudo entre otros elementos a la formulación y elaboración del Programa de Bienestar de la vigencia 2018 Se llevó a cabo la encuesta para medir el clima organizacional y Riesgos Social.	100%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	12 de 26

4.4	Realizar la liquidación de las nóminas quincenalmente teniendo en cuenta la reglamentación y Leyes que le aplican con su respectiva conciliación con Tesorería.	Durante el segundo semestre se liquidaron 14 nominas en el software nuevo (Geminus). Se encuentran documentadas.	100%
4.5	Realizar la liquidación de los aportes de seguridad social y parafiscal de los funcionarios de la entidad, teniendo en cuenta la reglamentación vigente.	Durante el segundo semestre se liquidaron los aportes correspondientes a los meses julio - diciembre de 2018 en la página de aportes en línea.	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre del 2019, fue del 100%

3.6 PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3.	Estructurar, Implementar y Mejorar los diferentes sistemas de Gestión y Control (Modelo Estándar de Control Interno - MECI - Sistema de Gestión de Calidad - Seguridad y Salud en el Trabajo)	Elaborar y presentar en forma mensual los informes de ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos. Realizar las modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos.	Se presentó ejecución presupuestal tanto de ingresos como de gastos, correspondiente a los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio, es importante resaltar que la ejecución acumulada de ingresos a Junio del 2019 porcentualmente ascendió al 56.45%, mientras que la ejecución presupuestal de gastos fue del 44.88%. Las modificaciones al presupuesto tanto de ingresos como de gastos fueron las siguientes: Una adición presupuestal, según resolución No. 149 del 20 de mayo del 2019 por valor de \$5.630.546, mientras que los traslados presupuestales a junio 30 del 2019 ascendieron a \$ 208.681.317, según Resoluciones de modificaciones: 046, 075, 097, 128 y 171	100%
		Elaborar y presentar Informe de Ley	Según el calendario determinado por la Contaduría General de la Nación, la Contraloría Municipal de Pereira, cumplió a cabalidad el informe Trimestral correspondiente a los trimestres: octubre -Diciembre del 2018, el cual debería presentar el 30	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	13 de 26

		enero del 2019, siendo presentado el día 29 de enero del 2019, el trimestre Enero-marzo del 2019, presentado el 12 de abril del 2019 . igualmente se presentó el informe anual FINANCIERO así, Informe PRESUPUESTAL TANTO DE INGRESOS COMO DE GASTOS, ESTADOS FINANCIEROS, a la Auditoría general de la república, igualmente se presentó los medios magnéticos vigencia 2018 a la DIAN, como al Municipio de Pereira	
	Conciliación Bancaria	El área de contabilidad mensualmente elaboró las conciliaciones bancarias de las cuentas de ahorro AV-Villas e Infider así: (Enero-Febrero-Marzo-Abril - Mayo y Junio).	100%
	Conciliación de nómina entre las áreas: Tesorería-Recurso Humano y Presupuesto y Contabilidad.	Recurso Humano, tesorería y el área de contabilidad y presupuesto, elaboran concilian la NOMINA QUINCENAL, tal como se visualiza en las respectivas actas, correspondiente a los meses de enero, febrero, marzo abril, mayo y junio del 2019	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I semestre del 2019, fue del 100%.

3.7 CALIDAD

No.	ESTRATEGIA	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3.	Estructurar, Implementar y Mejorar los diferentes sistemas de Gestión y Control (Modelo Estándar de Control Interno - MECI - Sistema	Apoyar en la ejecución del Plan Institucional de Capacitaciones	Para el primer semestre de 2019 se ejecutó el 59 % del total capacitaciones planeadas en el PIC 2019, quedando pendiente un 41% de las capacitaciones para el segundo semestre. Para el 2019 se destinaron \$64.500.000.00	59%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	14 de 26

de Gestión de Calidad - Seguridad y Salud en el Trabajo)		En lo corrido del primer semestre de 2019 se han desarrollado actividades de bienestar y estímulos como:	
	Apoyar en la ejecución del Programa de Bienestar y estímulos de acuerdo a la normatividad vigente	1. Día Libre en el Cumpleaños 2. Jornada Continua los viernes 3. Permiso especial actividades deportivas (2 HORAS SEMANALES) 3 Días de Permiso por reglamento interno Manejo y o Prevención de la Pensión Laboral 5. Reconocimiento día de la Mujer - Reconocimiento día del Hombre 6. Examen Optometría y Oftalmología 7. Puesto de Trabajo Saludable (ARL Colmena). Algunas de estas actividades no han incurrido en ningún gasto del presupuesto asignado para este rubro, cabe destacar que estas actividades se han ejecutado en horario laboral. en el tema de presupuesto la entidad a destinado \$13.360.530.00 millones de pesos para actividades de bienestar y estímulos de los cuales se ejecutaron \$ 4.532.000.00	34%
	Apoyar al líder del proceso del Sistema de Gestión y Calidad y Seguridad y Salud en el Trabajo	Durante el primer semestre de 2019 se solicitaron 22 cambios a formatos y procedimientos del SGC por parte de la Subcontraloría, Responsabilidad fiscal, auditorias y Planeación y Participación Ciudadana y se realizaron 22 cambios para un cumplimiento del 100%	100%
TOTAL AVANCE			64%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre de 2019, fue del 64%, debido a que se encuentra en proceso, la ejecución del PIC y el programa de Bienestar y estímulos.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	15 de 26

3. DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
3.1	Atender en forma oportuna las denuncias, quejas y reclamos interpuestas por la comunidad a través de los diferentes canales de recepción.	3.1.2 Dar trámite a las denuncias, quejas y reclamaciones, en los tiempos establecidos en la Ley.	Durante el Semestre de 2019, se recepcionaron 78 DQRS, así: 26 Vigencias anteriores: Todas con Respuesta de Fondo. 40 Vigencia 2019, con respuesta de fondo 24, las 16 restantes se encuentran en trámite dentro de los términos de la norma. 12 por no competencia: Todas tramitadas dentro de los términos de Ley. Con corte al 30 de junio quedaron en trámite 16 DQRS, dentro de los términos de Ley en la vigencia se recepcionaron 164 denuncias de las cuales se tramitaron con respuesta de fondo 138 conforme a las norma, quedando en proceso 26 para la vigencia 2019 dentro de los términos de la Ley 1757 del 2015, así: Vigencias anteriores = 53 Todas con respuesta de fondo. Vigencia 2018 = 96; 70 con respuesta de Fondo. De no competencia = 15 , todas tramitas dentro de los términos de la norma . Pendientes en proceso= 26 (22 en Auditorias y 4 Directas).	79%
3.2	Direccionar los diferentes programas de capacitación en temas relacionados con el control social participativo. (conformación de veedurías ciudadanas, mecanismos de participación ciudadana y el fortalecimiento del proyecto pedagógico "Contralor Estudiantil", en las instituciones educativas del	3.2.1 Acompañamiento en la conformación y capacitación de Veedurías Ciudadanas.	En el semestre no se presentó ninguna solicitud de capacitación y conformación de Veeduría Ciudadana y el cumplimiento de la meta está sujeto a las solicitudes que presente la comunidad, Se hizo el ofrecimiento de las capacitaciones en Veeduría Ciudadana a la comunidad en las actividades desarrolladas por la Dirección.	50%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	16 de 26

	Municipio	3.2.2 Fortalecer y desarrollar procesos de sensibilización, formación, educación y capacitación a ciudadanos, estudiantes y organizaciones civiles en torno al control fiscal participativo.	En el semestre no se recibió ninguna solicitud de capacitación en Mecanismos de Participación Ciudadana, teniendo en cuenta que esta actividad, esta sujeta a la demanda de las Instituciones Educativas públicas del municipio de Pereira. Se hizo el ofrecimiento a las instituciones educativas a través de los Contralores Estudiantiles y en las capacitaciones de socialización del Acuerdo 063 del 2011 realizadas.	50%
		3.2.3 Generar espacios participativos en las instituciones Educativas, con la puesta en marcha de la elección del Contralor y vice contralor estudiantil.	A-Se eligieron Contralores en 64 instituciones educativas Públicas de Pereira de las 69 existentes, superándose con ello la meta establecida en 7 puntos porcentuales. Se realizaron siete (7) jornadas de capacitación y sensibilización en Control Social y Fiscal con un alcance de 659 estudiantes de grados 9, 10 y 11 en las siguientes instituciones educativas del municipio de Pereira, con una cobertura de 659 estudiantes así: 29-01-2019- Remigio Antonio Cañarte, asistencia 50 30-01-2019-Ciudadela Cuba, asistencia 250 30-01-2019-Pablo Emilio Cardona, asistencia 100 06-02-2019-Kennedy, asistencia 180 11-02-2019-Manos Unidas, asistencia 27 15-02-2019-Alfredo Garcia , asistencia 27 15-02-2019-Suroriental, asistencia 25 Nota: La Meta B se cumple en el segundo semestre cuando finalice el proyecto de Contralores Estudiantiles con la clausura del mismo.	50%
3.3.	Promover el control social mediante la realización de foros, audiencias públicas y que permitan la integración de la ciudadanía con la Administración Pública Local.	3.3.2 Realizar 1 audiencia pública tratando temas de impacto ciudadano.	Se llevó a cabo Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de la vigencia 2018, el día 27 de junio en el Concejo Municipal de Pereira. De acuerdo con el seguimiento y balance de la actividad se contó con la asistencia de 30 personas, no se presentó ningún percance, el evento se desarrolló en el tiempo previsto en un espacio adecuado. se dio respuesta	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	17 de 26

			por parte del señor contralor (e) a cada una de la preguntas realizadas; el grado de satisfacción de los asistentes fue bueno de acuerdo con los resultados de las encuestas aplicadas y las observaciones realizadas por estos.	
		3.3.3 Programar conversatorios con la comunidad y organizaciones civiles fortaleciendo y desarrollando procesos de sensibilización, formación, educación y capacitación entorno al control fiscal participativo.	El día 2 de mayo en el Teatro del Santiago Londoño se realizó el Foro sobre " Liderazgo y Emprendimiento", con 75 estudiantes (Contralores y Vice contralores).	100%
		3.4.1 Poner en marcha estrategias de divulgación y comunicación para la promoción del control fiscal participativo; concatenadas con las políticas de Gobierno en línea. (GELT) y cumplir las responsabilidades establecidas en acta de compromiso respecto a la publicación de información	Esta actividad está pendiente para el II semestre, la cual está sujeta a la disponibilidad del recurso humano, en total serian 6 instituciones , las cuales se programaran entre los meses de octubre y noviembre	100%
3.4.	Establecer políticas de comunicación interna y externa que permitan socializar los resultados en tiempo real de la gestión de la Contraloría.	Elaborar 6 boletines de prensa informado sobre los resultados de la Contraloría	Se elaboraron en el semestre 8 boletines de prensa, los cuales están publicados en la Web y compartidos en las redes sociales de la entidad (twitter y Facebook). -Boletín #1 del 12 febrero -Sesión descentralizada de la Comisión Regional de Moralización a las instalaciones del Centro Vida para la verificación de quejas -Boletín #2 del 30 de marzo- Estado actual de la Contraloría -Boletín #3 de 8 de abril -Invitación posesión Contralores Estudiantiles -Boletín #4 del 11 de abril- Posesión Contralores y Vice contralores Estudiantiles 2019 -Boletín #5 del 29 de abril-Apertura del proceso de capacitación Contralores Estudiantiles con un Foro de Liderazgo y Emprendimiento	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	18 de 26

		-Boletín #6 del 3 de mayo- Foro en Liderazgo y Emprendimiento -Boletín # 7 del 7 de junio- Informe de Gestión vigencia 2018 -Boletín #8 del 21 de junio- Invitación Rendición de Cuentas CMP 2018	
	Dar a conocer las actividades misionales a través de la página web de la entidad y las diferentes redes sociales (twitter, Facebook y YouTube)	Se dio a conocer el 100% de todas las actividades misionales realizadas a través de la página web y las redes sociales (twitter, Facebook y YouTube) así: - 62 respuestas de fondo brindadas a las denuncias tramitadas de vigencias anteriores y vigencia 2018 (50 de competencia, 12 de no competencia). página Web : D18-051, Q18-056, Q18-058, D18-061, D18-066, D18-068, D18-070, D18-072, D18-073, D18-075, D18-076, D18-077, D18-079, D18-081, D18-082, D18-084, D18-085, D18-086, Q18-087, D18-090, Q18-091, D18-092, D18-093, D18-094, D18-095, D18-096, Q19-001-Q19-002, Q19-003, Q19-004, D19-006, D19-007, Q19-009, Q19-010, D19-011, D19-013, D19-016, D19-017, D19-018, D19-019, D19-020, D19-021, Q19-022, D19-025, D19-027, Q19-028, D19-030, D19-033, D19-036, Q19-040. NC-DOPPC-0318-001, NC-DOPPC-0349-002, NC-DOPPC-0461-003, NC-DOPPC-004, NC-DOPPC-0617-005, NC-DOPPC-0661-006, NCDOPPC-0657-007, NC-DOPPC-0748-008, NC-DOPPC-1068-009, NC-DOPPC-1078-010, NC-DOPPC-1066-1137-011, NC-DOPPC.1187-012. -8 boletines de prensa publicados en la Página Web. -27 Notificaciones por Aviso de respuestas preliminares y de fondo brindadas a las DQRS anónimas, entre otras. - Registros fotográficos de la Audiencia	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	19 de 26

		Pública de Rendición de Cuentas, Foro, Presentación del informe de gestión 2018 ante el Concejo Municipal de Pereira, Posesión Contralores Estudiantiles, y capacitaciones Contralores Estudiantiles -Tres (3) Videos Institucionales; uno invita a la comunidad a usar los canales de participación ciudadana, los dos restantes impulsan las actividades y capacitaciones de Contraloría estudiantil. -Video Proyecto promocional Contralor Estudiantil vigencia 2018 - Publicación del video sobre el uso y activación del Chat de la Contraloría Municipal de Pereira que también se compartió en las redes sociales de la Entidad.	
	Elaborar un video de las actividades de capacitación brindada a los diferentes grupos poblacionales	El video será editado al finalizar la vigencia con las capacitaciones que se realicen en el segundo semestre.	-
	Publicar en la página web el informe semestral de gestión de la Dirección.	Se encuentran publicados en la página Web los informes de Gestión del I Semestre de 201-98 de la Dirección de Participación Ciudadana.	100%
	Publicar en la página web el 100% de los resultados de las DQR	Se publicó en la página WEB el 100% de los resultados de las DQRS tramitadas con respuesta de fondo, entre ellas las de no competencia total (62). D18-051, Q18-056, Q18-058, D18-061, D18-066, D18-068, D18-070, D18-072, D18-073, D18-075, D18-076, D18-077, D18-079, D18-081, D18-082, D18-084, D18-085, D18-086, Q18-087, D18-090, Q18-091, D18-092, D18-093, D18-094, D18-095, D18-096, Q19-001-Q19-002, Q19-003, Q19-004, D19-006, D19-007, Q19-009, Q19-010, D19-011, D19-013, D19-016, D19-017, D19-018, D19-019, D19-020, D19-021, Q19-022, D19-025, D19-027, Q19-028, D19-030, D19-033, D19-036, Q19-040. NC-DOPPC-0318-001, NC-DOPPC-0349-002, NC-DOPPC-0461-003, NC-DOPPC-004, NC-DOPPC-0617-005, NC-DOPPC-0661-006, NCDOPPC-	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	20 de 26

			0657-007, NC-DOPPC-0748-008, NC-DOPPC-1068-009, NC-DOPPC-1078-010, NC-DOPPC-1066-1137-011, NC-DOPPC.1187-012.	
4.1	Adecuar la imagen corporativa a los componentes del Plan Estratégica	4.1.2 Cumplimiento de la Ley 1712 y Estrategia de Gobierno en Línea.	Se actualizo la página web con las siguientes publicaciones en el espacio de Participación Ciudadana. -Informe Rendición de Cuentas vigencia 2018 - 62 Respuestas de fondo de las DQR tramitadas de competencia y no competencia de la vigencia y vigencias anteriores - Respuestas preliminares de la DQRS de la vigencia 2019 - 27 Notificaciones por Aviso (Respuestas de Fondo DQR: Correspondientes al 1 semestre 2019. (D18-061, D18-066, D18-068,D18-085, Q18-087, D18-093, Q19-001-Q19-003, Q19-004, D19-006, D19-016, D19-017, D19-018, D19-020, Q19-022, D19-027, D19-030, D19-033, D19-036, Q19-040. Respuestas Preliminares D19-032, D19-035 D19-018, D19-15, D19-006 y solicitud de ampliación D19-035 -23 Encuestas de Consulta a la Ciudadanía -23 Resultados de las encuestas de consulta a la ciudadanía -Informe de Gestión de la Dirección I Semestre	100%
TOTAL AVANCE				79%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre del 2019, fue del 79%, toda vez algunas actividades se encuentran en proceso como son: Elaborar un video de las actividades de capacitación brindada a los diferentes grupos poblacionales y capacitación a ciudadanos, Acompañamiento en la conformación y capacitación de Veedurías Ciudadanas. Y estudiantes; organizaciones civiles en torno al control fiscal participativo y la elección del Contralor y vice contralor estudiantil.



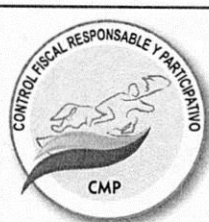
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	21 de 26

5. DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIA

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
1.1	Direccionar control fiscal hacia la evaluación de las políticas públicas, de los proyectos de inversión y del gasto público social.	1.1.1. Coadyuvar a la Dirección de Planeación y Participación Ciudadana a la estructuración de la matriz de Riesgo Fiscal, de acuerdo a los lineamientos establecidos para la Planeación Estratégica del Proceso Auditor contemplado en Guía de Auditoria Territorial - GAT.	Producto del resultado aportado por la evaluación de la matriz de riesgo fiscal para la vigencia 2019, se aprobó el Plan General de Auditorías mediante Resolución No.009 de Enero 14 de 2019, modificado mediante resolución No.096 del 1 de Abril de 2019, armonizado por líneas de auditoría, que incluyen dictamen a los estados financieros, manejo y estado de las finanzas, atención a denuncias y contratación entre otros.	100%
		1.1.2 Realizar evaluación y seguimiento al resultado de la Dirección Técnica de Auditorías a través de los diferentes ejercicios de control , programados en el PGAT	En el semestre se emitieron 46 Memorandos de Asignación de los cuales al cierre se encuentran en informe preliminar 7 auditorías, con informe final 22 auditorías, en ejecución 17 auditorías, así mismo se aprobaron 15 planes de mejoramiento.	100%
		1.1.3 Crear una mesa de trabajo que estudie y analice las denuncias no contempladas en el PGAT, las cuales son remitidas por la Dirección de Planeación y Partición Ciudadana para ser atendidas, con la finalidad de establecer si puede darse una respuesta inmediata o en caso contrario determinar la necesidad de la práctica de un ejercicio auditor exprés o especial, según el caso.	En el semestre se recibieron denuncias trasladadas de la Dirección de Participación ciudadana que por su complejidad fueron incluidas al PGA mediante acto administrativo de modificación. Se monitorea el cumplimiento de los términos de Ley. Es de anotar que con el personal con que cuenta la DTA, se optimiza la atención a las denuncias que reportan la DOPC.	100%
1.2	Estructurar del PGA (Plan General de Auditorías) con base en los resultados mapas de riesgos y DQR	1.2.1 Coadyuvar a la actualización del PGAT para la vigencia 2019.	En el semestre se realizó modificación al PGA, mediante Resolución No.096 del 1 de Abril de 2019, debido denuncias que fueron trasladadas de la Dirección de Participación Ciudadana que por su complejidad debían ser incluidas en ejercicios de control fiscal.	50%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	22 de 26

1.3	Administrar adecuada del proceso auditor.	1.3.1 Ejecución del Plan General de Auditorías	La DireccionTecnica de auditoria realiza seguimiento a el cumplimiento de las fases del proceso auditor de acuerdo a lo planeado, si se presentan cambios en los cronogramas están debidamente documentados en las ayudas de memoria. El PGA se encuentra debidamente documentado y monitoreado.	50%
		1.3.3 Registro de la Deuda y análisis sobre el manejo de la deuda pública de los sujetos de control	Se asignó a un funcionario auditor mediante memorando No 13 de enero 25 del 2019 para que se encargue de la consolidación de la Deuda Pública; quién ha rendido a cabalidad lo corrido de la vigencia 2019, así mismo realizó la expedición de certificados de deuda a los sujetos de control que lo solicitaron. Proceso que se encuentra documentado.	100%
		1.3.4 Rendición oportuna de la cuenta de lo sujetos de control y puntos de control / rendición de la contratación de los sujetos de control	La Dirección Técnica de Auditoria mediante memorando de asignación No. 17 de febrero 15 asigno los funcionarios para realizar la verificación, revisión y pronunciamiento de forma de la rendición en el aplicativo SIA, de la cuenta anual consolidada vigencia fiscal 2018, correspondiente a los sujetos y puntos de control fiscal. 18 funcionarios cumplieron con lo encomendado. Proceso que se encuentra documentado en la carpeta de rendición de la cuenta 2018.	100%
		TOTAL AVANCE		86%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre de 2019, fue del 86% debido a que se encuentra en proceso los ajustes que se vayan presentando en el PGA.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	23 de 26

6. SECRETARIA EJECUTIVA

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4	4.3 Estructurar, implementar y mejorar los diferentes sistemas de gestión de control (modelo estándar de control interno -MECI- Sistema de gestión de calidad- seguridad y salud en el trabajo.	Actuar como secretario en las reuniones de Comité que funcionen en la Contraloría donde el Contralor participe o tenga delegados, según la agenda concertada con él.	Al cierre del primer semestre de 2019 se realizaron las siguientes actividades: 1. Citación vía correo electrónico y wasap a todos los miembros del Comité Directivo (17 Reuniones). 2. Grabación de las reuniones de Comité Directivo. 3. Elaboración de Actas de Todos los Comités.	100%
		Manejar la caja menor de la entidad.	Se registró en libro y formato de Excel de todos los ingresos y gastos, con ocasión al manejo de la caja menor. - Diligenciamiento de los comprobantes de Caja Menor. - Solicitudes de Reembolso. - Diligenciamiento de formato Arqueo Caja Menor en forma trimestral. - Se realizaron 5 arqueos previamente revisados por la Tesorería y Control Interno.	100%
		Realizar la recepción, manejo, trámite y despacho de la información documental o sistematizada del despacho del Contralor.	Se Recibió, relacionó, ordenó, archivó la totalidad de la documentación interna y externa del Despacho del Contralor, según correspondía..	100%
TOTAL AVANCE				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre de 2019, fue del **100%**

7. ASESORIA JURIDICA

No.	ESTRATEGIA	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
1	Efectuar la defensa técnica jurídica y material representando los intereses de la contraloría municipal ante instancias correspondientes judiciales.	Contratar un abogado especializado para apoyar la defensa jurídica representando los intereses de la contraloría municipal de Pereira en los procesos externos que le son asignados ante las correspondientes instancias judiciales, de acuerdo a la necesidad del servicio que requiera satisfacer.	Mediante contrato No. 003-2019 se realiza la acción planificada, se evidencia la recurrencia oportuna en los trámites judiciales. Los recursos para impugnar se han usado en la etapa procesal conforme a los lineamientos de la 1437 de 2011, también el comité de conciliación se ha convocado de manera diligente, con la finalidad de defender los intereses de la Contraloría Municipal de Pereira.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	24 de 26

			El apoyo se ha brindado continuamente, en las distintas labores de asesoría jurídica en Comités Directivos, Mesas de trabajo y demás revisión de documentos que ingresan o salen de la entidad. Se cuenta con el apoyo profesional y especializado de un asesor externo, para representar jurídicamente a la entidad en los estrados judiciales.	
2	Realizar un examen objetivo a proveedores de bienes y servicios de la contraloría municipal Pereira, verificando cumplimiento de los requisitos establecidos en la normativa vigente.	Realizar estudios previos a necesidades de la CMP y dar trámite a los requerimientos de contratación allegados por los responsables cada área. Como consecuencia lo anterior surge todo el proceso precontractual, contractual y contractual, cumpliendo con lineamientos establecidos en manual de contratación y supervisión interno y el estatuto de contratación pública.	Los estudios previos como se evidencia desde procesos auditados por la Auditoría General de la Republica en las anteriores vigencias, cumplen con analizar las necesidades del servicio y la estructuración del método de selección para contratar. Es importante tener en cuenta que el proceso parte desde las necesidades previstas por el director de cada dependencia de la Contraloría, tal como se evidencia en cada expediente contractual.	100%
3	Punto de control, para la recepción y el manejo de los derechos de petición, establecer la metodología para la gestión de los derechos de petición, que ingresan a la contraloría municipal de Pereira acorde a los requisitos establecidos por los artículos siguientes del código contencioso administrativo.	Dar trámite correspondiente con protocolo establecido a las peticiones recepcionadas de la ciudadanía general.	Actualmente se han tramitado hasta el 26 de junio de 2019, 112 derechos de petición, entre los cuales se ha brindado respuesta conforme a la ley 1755 de 2015, también es de anotar que, los lineamientos internos sobre derecho de petición, se han modificado de tal manera, que las peticiones se asignan a cada funcionario y debe responder en términos bajo su responsabilidad. la Oficina Asesora Jurídica no recibió peticiones para tramitar, brindo su apoyo jurídico en respuestas pero no proyectó	100%
4	Las Resoluciones que se proyectadas por las distintas dependencias de la CMP se revisadas por la oficina asesora Jurídica con la finalidad de que estas cumplan con una adecuada técnica jurídica de los actos administrativos, por otra parte la oficina asesora jurídica siempre está disponible para cuando el contralor lo requiera.	Revisión de actos administrativos asesoramiento solicitado por el contralor.	La revisión de resoluciones, se efectuó a medida en la que se recibían los actos administrativos en la Oficina Asesora Jurídica, propendiendo por una buena técnica jurídica fundamentada en los cimientos de la doctrina del acto administrativo, de igual manera, se asistió a mesas de trabajo, reuniones de diferente índole donde la trascendencia jurídica debía ser analizada lo cual repercute en los actos administrativos emanados por la entidad.	100%
TOTAL				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el I Semestre de 2019, fue del **100%**

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	25 de 26

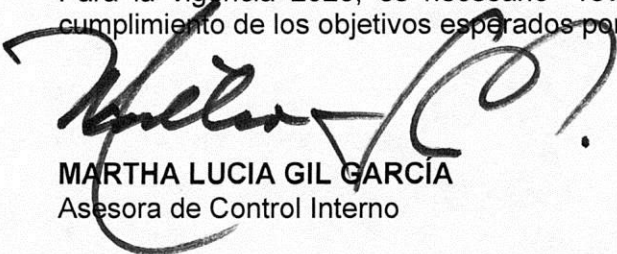
III. CONCLUSIÓN GENERAL: Monitoreados los Planes de Acción de las áreas misionales y de apoyo, su avance es SATISFACTORIO y el porcentaje total correspondiente al I Semestre de 2019, en el logro de los objetivos propuestos, fue del 90% representado así:

INDICADOR DE AVANCE PLAN DE ACCION ASESORIA CONTROL INTERNO I SEMESTRE DE 2019	
AREA	% DE AVANCE
CONTROL INTERNO	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION C.	73%
SUBCONTRALORIA	90%
Presupuesto y Contabilidad	100%
Talento Humano	100%
Bienes y Servicios	100%
Sistemas	100%
Gestión Documental	83%
Tesorería	81%
Calidad	64%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	86%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	79%
SECRETARIA EJECUTIVA	100%
ASESORIA JURIDICA	100%
TOTAL AVANCE	90%

V. RECOMENDACIÓN GENERAL

Dar cumplimiento a lo establecido en la Circular No. 002 de Julio de 2017

Para la vigencia 2020, es necesario reevaluar las actividades que son requeridas para el cumplimiento de los objetivos esperados por las áreas y la entidad.


MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
 Asesora de Control Interno