



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

CMP -1.3 Control Interno- 2021

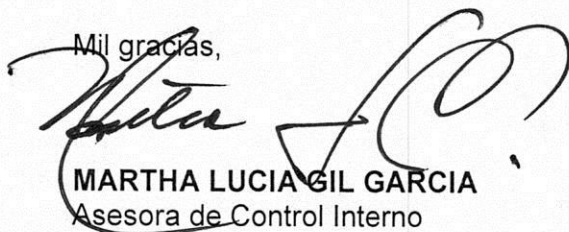
Doctor
JUAN DAVID HURTADO BEDOYA
Contralor Municipal de Pereira
Ciudad

Asunto: Remisión informe Avance Plan de Acción IV Trimestre 2020

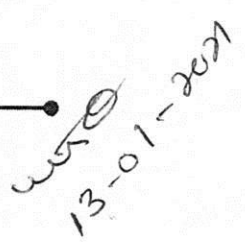
Monitoreados los Planes de Acción de las áreas misionales y de apoyo, su avance es SATISFACTORIO y el porcentaje total correspondiente al IV Trimestre de 2020, en el logro de los objetivos propuestos, fue del 99% representado así:

PLANES DE ACCIÓN POR PROCESOS IV TRIMESTRE DE 2020		
AREA	% DE AVANCE	
CONTROL INTERNO		100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO		98%
SUBCONTRALORIA		99%
Presupuesto y Contabilidad	100%	
Talento Humano	100%	
Bienes y Servicios	93%	
Sistemas	100%	
Gestión Documental	100%	
Tesorería	98%	
Calidad	100%	
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS		100%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA		94%
SECRETARIA EJECUTIVA		100%
ASESORIA JURIDICA		100%
TOTAL AVANCE		99%

Mil gracias,


MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno

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


13-01-2021

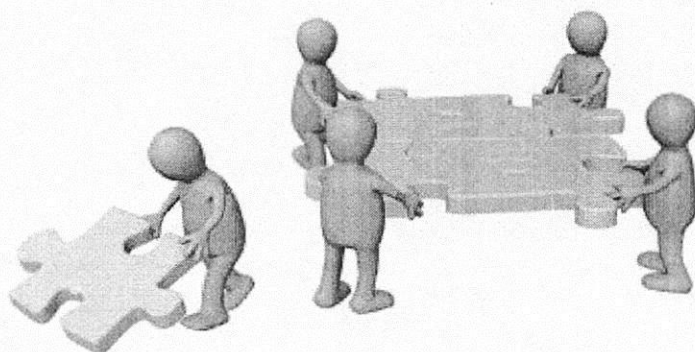


CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 21

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



AUDITORIA INDICADORES DE CUMPLIMIENTO A LOS PLANES DE ACCIÓN PROCESOS MISIONALES Y DE APOYO IV TRIMESTRE DE 2020

ENERO DE 2021



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	2 de 21

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 21

I. OBJETIVO GENERAL: Verificar el comportamiento para el IV Trimestre de 2020 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 Secretaria 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 Asesoría de Control Interno es requerida por cada una de las áreas misionales y de apoyo para el acompañamiento de cada una de las actividades ejecutadas por cada líder. De igual manera se asiste a los Comités Directivos en calidad de asesora.	100%
		4.3.2 EVALUACION Y SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS	La asesoría de Control Interno en forma semestral evalúa los procesos misionales y de apoyo y consolida los indicadores en informe final. Ver Informe. Se presenta la finalizar cada vigencia el tablero de indicadores, el cual servirá de base para la toma de decisiones en pro de mejoras en los procesos. De acuerdo a la Circular No. 007 de septiembre de 2020, se fijaron los lineamientos para el proceso de rendición de los informes internos y externos de la CMP. El programa de Seguridad y salud en el trabajo, se encuentra implementado y en proceso de ejecución de acuerdo a la normatividad vigente.	100%
		4.3.3 VALORACIÓN DEL RIESGO	Al cierre de la vigencia se requirieron los informes respectivos para el cierre de la vigencia 2020 Se elaboraron los informes de riesgos institucionales y de corrupción con sus respectivos indicadores de cumplimiento.	100%

	4.3.4 FOMENTO A LA CULTURA DEL CONTROL Y EL AUTOCONTROL	Al cierre de la vigencia 2020 se elaboró el informe del Plan de Fomento a la Cultura del Control y el Autocontrol.	100%
	4.3.5 RENDICIÓN DE CUENTAS	La Asesoría de Control Interno de acuerdo a su rol de evaluadora, monitorea en forma permanente el cumplimiento del proceso de rendición de cuentas de informes de Ley..	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020 fue del 100%.

2. DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA

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 realizó 2 MESAS DE CONCERTACIÓN EL 13 DE MARZO Y 03 DE DICIEMBRE DEL 2020 definiendo los siguientes compromisos: 1. Actualización de la Lista de Chequeo de Fiscal y Administrativos Sancionatorios. 2. Capacitaciones entre los grupos temas de interés. Los cuales Fueron Cumplidos al 100%	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	1. Se realizó base de datos con la información de la totalidad de procesos a 2020. 2. Se aprobó el apoyo financiero para crear el software que permita tener seguridad de la información por parte del señor Contralor. 3. Durante el segundo semestre del 2020 se incluirá en la WEB de la entidad el aplicativo para la búsqueda de información de los procesos de responsabilidad fiscal. 4. Se envió a Gestión de Calidad la actualización de los procesos y procedimientos de RF-IP-AS-CC. 5. Se implementó control a través de términos de apertura de los procesos que se trasladen a la Dirección. 6. Se actualizaron los manuales de Administrativos Sancionatorios y Cobro Coactivo.	80%
		Oficiar a las entidades si hay bienes para decretar oportunamente las medidas a que haya lugar para el restablecimiento del daño patrimonial.	Se realizó investigación de bienes a los RF imputados y a los procesos de cobro coactivo.	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 21

		Validar de acuerdo a los hechos y pruebas aportadas los hallazgos fiscales que cumplan con los requerimientos de la Ley 610/2000 artículo 5	Aplicación de la lista de chequeo de RF y AS a fin de verificar que los hallazgos tengan los mínimos soportes para la apertura en la Dirección.	100%
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.	Aplicación del manual de cobro coactivo adoptado mediante resolución No. 141 del 10 de junio del 2020 y se actualizó el manual de Administrativos Sancionatorios adoptado mediante resolución No. 128 del 11 de mayo del 2020. Debidamente publicadas en la WEB:	100%
		Gestionar la suscripción de convenios tendientes a lograr la eficaz identificación de bienes muebles e inmuebles en cabeza de los deudores.	Se renovaron los convenios del RUNT Y VUR.	100%
		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.	Se adoptó el plan de mejoramiento de la AGR y se está trabajando por la Dirección y el equipo de trabajo, para lograr que las acciones sean efectivas.	100%
		Capacitar a los Funcionarios en el Proceso de Cobro Coactivo, Responsabilidad Fiscal, así como en procesos sancionatorios.	Se asistió por parte de la Dirección y equipo de trabajo a las capacitaciones virtuales del PIC	100%
		Desarrollar un esquema de control y seguimiento de los procesos de responsabilidad fiscal que generen datos confiables para la toma de decisiones.	Se realizaron varias pruebas pilotos para el ingreso de la base de datos de los procesos.	100%
TOTAL				98%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del **98%**

3. SUBCONTRALORIA: El porcentaje total de la Subcontraloría para el III Trimestre de 2020, fue del **94%**, distribuido así:

3.1 TESORERIA

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3	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.	\$3.350.201.143 / \$3.350.201.143- Al mes de noviembre se había recaudo el 100% de la transferencia.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	6 de 21

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.	Se elaboró y se implementó el PAC de la vigencia 2020 (Res 448 y se realizaron los movimientos mensuales. Al cierre de la vigencia se cumplió con el 100% del valor proyectado en el PAC vs recaudado para el Ingreso. \$3.350.201.143.00 / \$3.350.201.143.00 En el Gasto Proyectado el valor ejecutado en el PAC, fue del 100% del valor proyectado. \$3.350.201.143.00 / \$3.350.201.143.00. En lo relacionado con los pagos, quedaron pendientes cuentas por pagar en la Tesorería por \$242.317.35.00- y de tesorería por descuentos y rendimientos a girar al Municipio \$18.142.502.00	93%
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.	667/675, Se recibieron y se revisaron todas las cuentas que llegaron a la Tesorería .Algunas quedaron pendientes de cancelar.	100%
Conciliaciones de Tesorería.	Conciliar Cuentas Bancarias de nómina y de ingresos.	El 100% de los bancos se conciliaron mensualmente, los ingresos se conciliaron con presupuesto y contabilidad trimestralmente y la nómina se concilio cada 15 días.	100%
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	365/365 se mantienen los protocolos de seguridad con respecto a: los pagos solo se hacen con las firmas conjuntas del Contralor y la Tesorera	100%
TOTAL AVANCE			98%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020 fue del **98%**

3.2 SISTEMAS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.1	Adecuar la imagen corporativa a los compontes del Plan Estratégico	1.1 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 las solicitudes de los usuarios internos y externos de la CMP	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	7 de 21

4.2	Modernizar medios tecnológicos, que permitan la agilidad de los procesos y actividades misionales y administrativos	1.2 Contratar el desarrollo, implementación, puesta en funcionamiento y capacitación de la base de datos para Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	Se realizó adición al contrato 015-2020 para ejecutar la actividad a la fecha se ha recibido la base de datos y se están realizando pruebas en su funcionamiento con el fin de presentar las mejoras si se requieren.	100%
		1.3. Parametrización, capacitación e implementación del Sistema de Información SIA - ATC para la automatización de la atención al ciudadano.	Se encuentra en proceso de conocimiento del software y parametrización.	100%
		1.4 Gestionar ante la AGR la autorización para la implementación del Sistema de Información SIA - POAS MANAGER	NA	100%
		1.5 Actualización de las Políticas para la Administración de las TIC y Plan de Contingencia del Área de Sistemas.	Se han realizado todos los ajustes y entrega del documento para revisión por parte del comité directivo y posterior aprobación y actualización en el SGC.	100%
		2.1 Presentar propuesta para contratar el mantenimiento de Servidores con el fin de establecer políticas de seguridad, realizar las actividades necesarias para mantener el buen comportamiento de los servicios de red y la contingencia de la TI institucional.	Se presentó solicitud precontractual para su aprobación.	100%
		2.2 Presentar propuesta para contratar el servicio de la multifuncional en red y el mantenimiento preventivo y correctivo de impresoras y suministro de consumibles	Contrato ejecutado al 100% para la vigencia 2020.	100%
		2.3 Presentar propuesta para contratar la adquisición de un escáner para la CMP	Se presentó solicitud precontractual para la adquisición del elemento. Pendiente por aprobación por presupuesto.	100%
		2.4 Presentar propuesta para contratar el soporte del software GEMINUS adquirido por la entidad para el manejo presupuestal contable de la Tesorería y recursos humanos.	Contrato ejecutado en un 100% para la vigencia 2020	100%
		2.5 Presentar propuesta para contratar la adquisición de 70 licencia de software antivirus.	Se contrataron las licencias antivirus mediante contrato.	100%
4.3	Estructurar implementar y mejorar los diferentes sistemas de gestión y control.	2.6 Presentar propuesta para contratar la adquisición de elementos de hardware y software, necesarios para modernización de la entidad.	Mediante contrato 082-2020 se adquirió una ups para los switches de la entidad y unas baterías para reemplazar en la UPS de Servidores.	100%

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA****INFORME DE AUDITORIA**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	8 de 21

	3.1 Presentar propuesta para contratar el servicio de hosting y mantenimiento gráfico de la página web institucional incluido el servidor de correo institucional e intranet (Anual).	Contrato ejecutado en un 100% para vigencia 2020	
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento del Plan de acción para el IV Trimestre de 2020, fue del 100%.

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.	Se realizó la digitalización de la correspondencia allega a la entidad diariamente, en cualquier que fuere su formato .	100%
		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	Se da aplicabilidad a las TRD, en todas las áreas de la CMP, siguen en proceso de actualización. Las transferencias correspondientes a esta vigencias se realizaron el mes de marzo y en el mes de octubre debido a la emergencia nacional y el trabajo remoto.	100%
TOTAL AVANCE				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 100%,

3.4 BIENES Y SERVICIOS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4.3	Fortalecimiento institucional y desarrollo administrativo	Registrar en el aplicativo para manejo de inventarios, toda la información relacionada con los bienes de la entidad.	Al cierre de la vigencia no se realizaron compras, razón por lo cual no se ingresó información en el aplicativo Yeminus como tampoco el proceso de rotulación.	100%
			En lo relacionado con el registro en el aplicativo de los inventarios de los bienes a cargo de los funcionarios, esta actividad no se lleva a cabo en su totalidad, solo se evidencia una actualización en formatos físicos.	20%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	9 de 21

	Mantener actualizado el kardex de la entidad.	Se realizó registro de los bienes de consumo en el kardex frente a las compras de elementos de papelería realizadas efectivamente 196/196 (elementos) * 100%	100%
	Realizar inventario aleatorio de almacén	Se tiene consolidado del consumo de papelería del IV trimestre y se reporta a Control Interno.	
	Realizar inventario aleatorio de almacén	Se realizó inventario aleatorio del IV trimestre y se reportó a Control Interno.	100%
	Elaborar informe de Gestión del área de Bienes y Servicios.	Se consolidaron todas las actividades ejecutadas en el periodo evaluado y se elaboró informe de Gestión.	100%
	Realizar conciliación de bienes con las áreas de contabilidad y sistemas	En forma semestral se llevó a cabo conciliación con el área de Contabilidad Y presupuesto, las mismas que se encuentran documentadas. De igual manera se concilió con el área de Sistemas.	100%
	Realizar rendición de la información del área de Bienes a la Auditoria General de la Republica.	Para la vigencia 2020, no se dieron de baja a elementos con carácter inservible.	
	Reportar a la AGR la información precisa acerca de las adquisiciones y las bajas realizadas en el periodo a rendir.	Se tiene determinado en la bodega algunos elementos para su baja en la vigencia 2021	100%
		Al cierre de la vigencia se encuentra en proceso de rendición de la cuenta 2020 en el aplicativo SIA MISIONAL.	
TOTAL AVANCE			93%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 93%, esto debido a que se encuentra en proceso su actualización y registro en el aplicativo Yeminus

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.	Para el IV trimestre se realizaron actividades en forma virtual, mediante correos electrónicos a la total de funcionarios de la entidad. Se llevaron a cabo actividades relacionadas con el bienestar social y familiar de los empleados de la CMP. De igual manera se atiende de parte de la psicóloga la Dra. Maria Fernanda Garcia Calero el programa del estrés laboral, pausas activas y cualquier otro requerimiento que se tenga.	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 21

		Se llevaron a cabo la actividades de fin de año, novenas navideñas virtuales, rendición de cuenta y entrega anquetas navideñas para todos los funcionarios.	
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.	Se realizaron 24 liquidaciones de nómina con corte a diciembre 30 de 2020, de igual manera con sus respectivas conciliaciones con las áreas de Contabilidad y tesorería, evitando que no existan diferencias en las liquidaciones.	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.	Se liquidaron aportes por los meses enero a diciembre de 2020, para un total de 12 aportes, los cuales se realizan en la plataforma de aportes en línea, de igual manera se lleva un control en un cuadro de excel donde permite identificar de forma mas dinámica la liquidación y aporte de cada funcionario, para que no se presenten errores o diferencias.	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 100%.

3.6 PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

N°	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.	1. En el periodo octubre-Diciembre se presentaron 3 ejecuciones presupuestales-, tanto de ingresos como de gastos, la evidencia es la publicación en la página WEB de la CMP y el mismo archivo corriente. 2. Hubo 3 modificaciones presupuestales, determinadas mediante los siguientes actos administrativos debidamente oficializados : Resolución 269 del 6 de octubre del 2020, por valor de \$30.000.000,00; Resolución No. 289 del 3 de noviembre del 2020 por valor de \$70.879.755,00; Resolución No.363 del 4 de diciembre del 2020 por valor de \$ \$261.412.946,00 estas modificaciones fueron registradas en el SIA OBSERVA	100%
		Elaborar y presentar Informe de Ley	En el Periodo octubre - diciembre del 2020 se presentó al Área Financiera del Municipio de Pereira los Estados Financieros del trimestre Julio-	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 21

		Septiembre del 2020 como entidad AGREGADA del Municipio para ser Presentada a la Contaduría General de la Nación, se evidencia recibido en octubre por parte del Contador del Municipio de Pereira. A la fecha se está procesando la información financiera correspondiente al periodo octubre-diciembre, el cual debe ser presentada en próximo 20 de enero del 2021, igualmente se está procesando la información Financiera anual, para ser presentada a la AGR.	
	Conciliación Bancaria	La CMP, posee 4 cuentas de Ahorro, éstas se encuentran debidamente conciliadas por el periodo objeto de análisis (Octubre-Diciembre del 2020). Es importante resaltar que las conciliaciones reposan en el archivo de gestión, igualmente se va a reportar en el informe anual del SIA MISIONAL a la AGR	100%
	Conciliación de nómina entre las áreas: Tesorería-Recurso Humano y Presupuesto y Contabilidad.	La periodicidad de conciliar NOMINA con Tesorería y Recurso Humano es quincenal, lo correspondiente a 2 conciliaciones por mes; para el periodo OCTUBRE-DICIEMBRE se ejecutaron 6 CONCILIACIONES, éstas reposan en el AREA DE RECURSO HUMANO.	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, 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 de Gestión de Calidad -Seguridad y Salud en el Trabajo)	Apoyar en la ejecución del Plan Institucional de Capacitaciones	Para el cuarto trimestre de 2020 se ejecutó más del 100% del total de las capacitaciones planeadas en el PIC 2020 y al cierre de la vigencia, ya se había dado cumplimiento con lo planeado para todo el año. Se trasladaron más recursos para ampliar el conocimiento integral de todos los funcionarios de la entidad, esto sustentado en los nuevos cambios normativos para las entidades territoriales. Para la vigencia 2020 se destinaron \$67.017.000.00 y finalmente se ejecutaron	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 21

		\$92.219.755 del presupuesto anual aumentando así en un 37.6% más de lo planeado.	
	Apoyar en la ejecución del Programa de Bienestar y estímulos de acuerdo a la normatividad vigente	En lo corrido de toda la vigencia 2020 se han desarrollado actividades de bienestar y estímulos. Cabe destacar que estas actividades se han ejecutado en horario laboral y por la emergencia sanitaria algunas de estas actividades de modo virtual. En el tema de presupuesto la entidad a destinado \$6.000.000.00 millones de pesos para actividades de bienestar y estímulos para la vigencia 2020, este rubro tuvo una ejecución anual de \$15.475.000 para la presente vigencia, cumpliendo así por encima del 100% de lo adjudicado para este rubro porcentualmente el cual tuvo un incremento de 157.9% de más gracias a los que dispuso el señor contralor para amentar el compromiso de los funcionarios y al fortalecimiento institucional con un ambiente laboral ideal a pesar de la contingencia sanitaria. ACTIVIDADES EJECUTADAS: Día Libre en el Cumpleaños; Jornada Continua los viernes; Permiso especial actividades deportivas (2 HORAS SEMANALES); Celebración de tiempo de servicios (QUINQUENIO) Días Libres según lo establecido en el Pliego de peticiones; Días de Permiso por reglamento interno; Día de la Madre; Charla Covid-19 Servicio EMI; Seguridad y salud en el Trabajo; Día del servidor público; higiene postural y carga física; torneo gamer comfamiliar Risaralda; programación de actividades con acompañamiento de la caja de compensación.; aprendiendo desde casa comfamiliar Risaralda; recorrido virtual granja de Noé; deportes, recreación y gerontología comfamiliar Risaralda; invitación del parque consota para todos los funcionarios de la CMP para la realización de recorridos virtuales por el parque; herramientas para volver al peso ideal en tiempos de pandemia participación por Facebook live; jornada virtual de bienestar laboral " a ritmo de mi pueblo " ACTIVIDADES DE LA PSICOLOGA PRACTIVANTE: Pausas activas a los funcionarios; Información de bienestar laboral; Consejos para realizar el teletrabajo; Verificación de puestos de trabajo; Revisión de puesto de trabajo remoto; Envío de equipos necesarios para realizar sus funciones desde casa; Charla salud; Curso de cocina saludable escuela de artes y oficios; Semana del amor y la amistad;	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 21

		semana de la salud con todas las capacitaciones; inteligencia emocional - riesgo psicosocial; Cabe destacar que estas actividades se han ejecutado en horario laboral y 26. Servicios logísticos. PARA ACTIVIDADES DE FIN DE AÑO a los funcionarios de la Contraloría Municipal de Pereira, en desarrollo del plan institucional y estímulos 2020: Cierre del ejercicio laboral 2020, a través del desarrollo de actividad FISCAL para todos los funcionarios de la entidad.	
	Apoyar al líder del proceso del Sistema de Gestión y Calidad y Seguridad y Salud en el Trabajo	Durante el segundo semestre de 2020 se realizó una revisión total del listado maestro de documentos para conocimiento general, el mismo que se encuentra cargado en la intranet de la entidad. Se solicitaron 23 cambios doce de ellos en procedimientos y 11 en formatos.	100%
TOTAL AVANCE			100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 100%

4. 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. Diagnóstico e implementación, de SIA ATC, plataforma para la atención de las PQRs Convenio Interadministrativo de Cooperación la AGR.	Durante la vigencia se recibieron 80 denuncias de las cuales se tramitaron con respuesta de fondo 77 conforme a la norma, quedando en proceso 3 para la vigencia 2021, dentro de los términos del artículo 70 de la Ley 1757 del 2015, así: Vigencias anteriores = 6, Todas con respuesta de Fondo. Vigencia 2020= 19, 16 con respuesta de Fondo. Pendientes en proceso = 3 (Auditoría D20-0016-1187-017 y D20-0017-1285-018) y para dar respuesta 1 (D20-0018-1442-019). De no competencia = 55 Todas tramitadas dentro de los términos de la norma.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	14 de 21

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 Municipio.	3.2.1 Acompañamiento en la conformación y capacitación de Veedurías Ciudadanas.	En el Trimestre no se recibieron solicitudes de conformación de Veedurías por parte de la comunidad. De forma presencial se hicieron dos (2) capacitación en Veeduría Ciudadana-Ley 850/2003, con Comuneros y Presidentes de Junta de Acción Comunal: 1- 31-10-2020, en el Salón Comunal Sector Villavicencio, con la participación de 10 asistentes. 2- 13-11-2020, en el Salón Comunal Sector Perla del Otún, con la participación de 10 asistentes.	50%
		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.	A través de la plataforma virtual de formación y capacitación a veedores ciudadanos, denominada gestión de conocimiento, el 21 de octubre, se brindó capacitación en control social y veeduría ciudadana a 18 Veedores.	100%
		3.2.3 Generar espacios participativos en las instituciones Educativas, con la puesta en marcha de la elección del Contralor y vice contralor estudiantil.	El día 27 de noviembre se llevó a cabo la clausura del Proyecto Contralor Estudiantil (Héroes del Control), en el Parque Temático Ukumary con 32 Representantes de las Instituciones Educativas Públicas del municipio de Pereira que culminaron el proceso de formación y capacitación en control social y fiscal brindado por la Contraloría Municipal de Pereira en 14 Jornadas..	100%
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 de Rendición de Cuentas de la Contraloría Municipal de Pereira vigencia 2020, el día 23 de diciembre desde el Salón Sapan del Hotel MOVICH Pereira. Por facebooklive/contraloriapereira, el video se encuentra publicado en la página WEB de la entidad y redes sociales Facebook, YouTube y Instagram.	100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	15 de 21

		El día 30 de noviembre la Contraloría Municipal de Pereira realizó el Primer Conversatorio de Control del Patrimonio Arquitectónico y el Arte público del Municipio de Pereira", transmitido desde el Museo de Arte de Pereira por Facebook e Instagram Live @contraloriapereira. En desarrollo de la Estrategia Digital, llamada "Viernes de Ciudadano", se realizaron cuatro (4) Conversatorios por Facebook Live, con la participación del Contralor y funcionarios de la entidad, con los siguientes temas: 1- El 2-10-2020, Los nuevos retos del Control Fiscal Territorial 2- EL 9-10-2020, Conversatorio Dirección Técnica de Auditorías 3- 23-10-2020, Portal WEB Contraloría Municipal de Pereira 4- 30-10-2020, Gestión de Auditorías de la Dirección Técnica de Auditoría 5- 13-11-2020, Sinergia del Control Fiscal Regional 6- 18-12-2020, Institucionalidad 4.0 nuestro reto en el 2021	100%
	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.	Se elaboración de dos (2) boletines de prensa el No 7 y No 8, difundidos en los medios de comunicación regionales y publicados en la página web de la Contraloría Municipal de Pereira. 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 e Instagram) así: 8 respuestas de fondo brindadas a las denuncias tramitadas del trimestre 2020 (3 de competencia, 5 de no competencia). Boletines de prensa publicados en la Pagina Web. Notificaciones por Aviso de respuestas preliminares, y otras Registros fotográficos de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2020 Video Clausura Proyecto Contralor Estudiantil 2020	100%

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA****INFORME DE AUDITORIA****CÓDIGO****FECHA****VERSIÓN****PÁGINA**

FO 1.2.2.2- 23

03-02-2012

3.0

16 de 21

		Video Rendición de Cuentas Vigencia 2020 CMP Replica de los conversatorios realizados, en los canales de comunicación de la CMP. Se encuentra publicado en la página Web el Informe de Gestión del cuarto trimestre de la Dirección en la Página Web en el espacio de Participación Ciudadana -Informes de Gestión del Área. Se encuentran publicadas en la Página Web el 100% de las respuestas de fondo brindadas a las DQRS tramitadas (8)	
TOTAL AVANCE			94%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 94%.

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 2020, se aprobó el Plan General de Auditorías mediante Resolución No. 023 del 17 de enero de 2020 modificada por las resoluciones 173 de 27 de julio de 2020 y 310 de 17 de noviembre de 2020. Armonizado por líneas de auditoría, que incluyen dictamen a los estados financieros, dos (2) auditorías Financieras y de Gestión (plan piloto), manejo y estado de las finanzas, GRI, atención a denuncias y contratación entre otros.	100%
		1.1.2 Realizar evaluación y seguimiento al resultado de la Dirección Técnica de Auditorias a través de los diferentes ejercicios de control, programados en el PGAT.	En lo corrido de la vigencia 2020 se emitieron cuarenta (40) Memorandos de Asignación correspondiente a 40 procesos auditores de los 42 programados, estos 40 procesos auditores fueron finalizados con su respectivo informe a 31 de diciembre de 2020	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 21

		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.	Durante la vigencia se han trasladado de la Dirección de Participación ciudadana 19 denuncias; de estas 18 ya fueron atendidas y entregado el respectivo informe a la Dirección de Participación ciudadana, una (1) fue aplazada para la vigencia 2021 correspondiente a la denuncia 017 AppKontacto Municipio.	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 2020.	Mediante resolución 173 de 27 de julio de 2020 y resolución 310 de 17 de noviembre de 2020 se modificó y ajustó el Plan General de Auditoría PGAT de la vigencia 2020.	100%
1.3	Administrar adecuada del proceso auditor.	1.3.1 Ejecución del Plan General de Auditorías	La Dirección Técnica de auditoria realiza seguimiento al 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.	100%
		1.3.3 Registro de la Deuda y análisis sobre el manejo de la deuda pública de los sujetos de control.	La funcionaria DIANA MARCELA RIVERA G, se encuentra encargada mediante memorando de asignación No 14 de enero 21 del 2020 de la consolidación de la Deuda Pública; quién ha rendido a cabalidad lo corrido de la vigencia 2020, así mismo realizó la expedición de certificados de deuda a los sujetos de control que lo solicitaron.	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 14 asigno a 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 2019, correspondiente a los sujetos y puntos de control fiscal.	100%
TOTAL AVANCE				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del 100%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	18 de 21

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 II semestre de 2020 se realizaron las siguientes actividades: Citaciones via correo electrónico y WhatsApp a todos los miembros del Comité Directivo (09 Reuniones). Grabación de las reuniones de Comité Directivo y elaboración de las 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 de la caja menor, correspondiente al II semestre de 2020	100%
			Diligenciamiento de los comprobantes de Caja Menor.	
			Se realizaron las solicitudes de Reembolso de caja menor. Diligenciamiento de formato Arqueo Caja Menor en forma trimestral.	
		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 IV Trimestre de 2020, fue del **100%**

7. ASESORIA JURIDICA

No.	ESTRATEGIA	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
1	Proseguir la Modernización, actualización y adaptación la estructura organizacional de la CMP a los nuevos roles que exige el Nuevo Control Fiscal Territorial y la Nueva Metodología de Evaluación Trimestral y Certificación de las Contralorías Territoriales por parte de la AGR.	Realizar reinducción al funcionario y/o apoyo para rendir la información en el SIA OBSERVA Y SECOP	Plan de descongestión de Enero a Diciembre del 2020, verificación del 100% de la contratación del 2020, frente al número de contratos publicados en el SECOP + SIA OBSERVA. Se evidencia planes de trabajo.	100%
		Ejercer Control de forma periódica por parte de la Oficina Jurica a la publicación de SIA OBSERVA Y SECOP	Se llevó a cabo inventario Documental de los contratos de las vigencias 2019-2020.	
		TOTAL		

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	19 de 21

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el IV Trimestre de 2020, fue del **100%**

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 IV Trimestre de 2020, en el logro de los objetivos propuestos, fue del **99%** representado así:

IV TRIMESTRE DE 2020	
AREA	% DE AVANCE
CONTROL INTERNO	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO	98%
SUBCONTRALORIA	99%
Presupuesto y Contabilidad	100%
Talento Humano	100%
Bienes y Servicios	93%
Sistemas	100%
Gestión Documental	100%
Tesorería	98%
Calidad	100%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	100%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	94%
SECRETARIA EJECUTIVA	100%
ASESORIA JURIDICA	100%
TOTAL AVANCE	99%

IV. RECOMENDACIÓN GENERAL:

Dar cumplimiento a lo establecido en la Circular No. 007 de septiembre de 2020, en lo relacionado con la generación de informes por cada área como de la oportunidad en el reporte de los mismos.



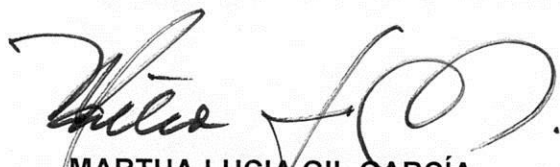
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	20 de 21

Para el I trimestre de 2021, se hace necesario por parte de la Dirección de Planeación y Participación Ciudadana, se revisen nuevamente las acciones tendientes al cumplimiento de los objetivos trazados por la entidad.

NOTA: Toda la información requerida para la elaboración de la Auditoria, fue suministrada por cada uno de los líderes de los procesos misionales y de apoyo de la Entidad.



MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno