



Doctor
JUAN DAVID HURTADO BEDOYA
Contralor Municipal de Pereira
Ciudad

Asunto: Remisión informe Sistema de Control Interno - II Semestre de 2020

En cumplimiento de los compromisos registrados en el Plan de Auditorias, le allego el presente informe, el cual está relacionado con la evaluación independiente del Sistema de Control Interno de la Contraloría Municipal de Pereira, para la vigencia 2020, a través de los componentes del MECI y su articulación con las Dimensiones del MIPG: "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y "Actividades de Monitoreo, permitiendo con esto, el determinar si el Sistema de Control Interno está PRESENTE y FUNCIONANDO.

Relaciono a continuación la estructura definida para la calificación de la entidad.

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no esta funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha

Ente
0-012021



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	100%	DEBILIDADES: No contar con los equipos tecnológicos para ejercer de manera efectiva el Control fiscal. Control que se considera externo. FORTALEZAS: 1. Se encuentra actualizado y en funcionamiento el Comité Directivo y de Control Interno. 2. Se cuenta debidamente formalizado el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción y de gestión actualizados y como lo establece la normatividad vigente. 3. Se cuenta con Plan Institucional de capacitación y se viene ejecutando con todos los funcionarios. Comité Directivo y de Control Interno y se ejecuta de acuerdo al cronograma de ejecución. 4. Se ajusta la Planeación Estratégica de acuerdo a los cambios del entorno y la actual situación generada por la pandemia del Covid 19. 5. Se tienen mecanismos para resolver conflictos de intereses. 6. Producto del COVID 19 se fortaleció la comunicación con los Pereiranos, ya que se atendió de manera oportuna las PQRs y demás requerimientos.	80%	En la evaluación anterior se pudo evidenciar que el autocontrol presentaba dificultades en su comprensión y en su interpretación, pero para este periodo se denotan cambios significativos, esto debido al compromiso de los líderes de los procesos en procura de obtener una buena calificación de acuerdo a la nueva evaluación para las Contraloría Territoriales.	20%
Evaluación de riesgos	Si	100%	DEBILIDADES: Un riesgo externo que puede afectar el ejercicio del Control fiscal, es el cambio de la nueva metodología para la evaluación de las Contralorías Territoriales. FORTALEZAS: 1. La Contraloría de Pereira, a través del Plan Estratégico diseño 4 líneas estrategias para la articulación de todas la metas y objetivos con todos los planes institucionales, a través del plan de acción. 2. La Entidad cuenta con mecanismos para vincular y relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. 3. Se cuenta con el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y la Matriz de Riesgos de Gestión y de Corrupción actualizada para la vigencia 2020.	80%	Se obtuvo una mayor calificación por parte la AGR, en lo relacionado con el manejo y administración de los Riesgos en cada uno de los procesos según la evaluación reportada en la administración y manejo de los riesgos en cada proceso.	20%

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



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Actividades de control	Si	100%	DEBILIDADES: La Contraloría debe reforzar el proceso de control y autocontrol, con el fin de generar conciencia y eliminar el arraigo de la creencia de que no es la Asesoría de Control Interno la responsable del ejercer el control interno, sino que es de todos esta responsabilidad y que está inmerso en cada una de las funciones asignadas para el logro de los objetivos esperados. FORTALEZAS: 1. Se cuenta con los mapas de Riesgos Institucionales y de Corrupción para la vigencia 2020. 2. Se realiza seguimiento al Plan Estratégico y Plan de Acción de la Contraloría con el fin de medir avance en sus objetivos y metas. 3. De acuerdo a la nueva evaluación de las Contralorías Territoriales, se acata en forma oportuna el proceso de rendición de los informes requeridos por el ente de Control. AGR.	80%	1. Para la vigencia 2020 se realizaron actividades de control encaminadas a evaluar el cumplimiento del Plan Estratégico 20120-2021. 2. Se llevó a cabo la ejecución del Plan de Auditorías internas y se dió a conocer a los responsables de los procesos auditados los resultados.	20%
Información y comunicación	Si	100%	DEBILIDADES: La entidad no cuenta con disponibilidad de recursos financieros para ejecutar el Plan Tecnológico como debería ser y estas limitaciones en ocasiones retrasan algunos procesos. FORTALEZAS: 1. Se realiza informe semestral de las PQD, remitido a la Alta Dirección para la implementación de acciones de mejora cuando hay lugar a ellas. 2. La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar y éstos son reconocidos por todo nivel de la organización. 3. La entidad realiza evaluación semestral de percepción de los usuarios o grupos de valor.	80%	Muy a pesar de no contar con los recursos suficientes para desarrollar y ejecutar el Plan Tecnológico óptimo de acuerdo a las necesidades de la entidad, se pudo fortalecer este proceso, atendiendo los diferentes canales de comunicación y redes sociales dispuestos para tal fin.	20%



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Monitoreo	Si	100%	DEBILIDADES: Al monitorear el cumplimiento de los indicadores, el COVID 19 en la vigencia 2020, no permitió ejercer el control directo de algunas áreas, ya que solo se limitó el control a la virtualidad, y aunque se presentaron inconvenientes se logró el objetivo esperado. FORTALEZAS: 1. El Comité Directivo y de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte de la Asesoría de Control Interno y hace el correspondiente seguimiento a su ejecución. 2. La Asesoría de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. 3. Se evalúa la información suministrada por los usuarios (PQD) y encuestas de satisfacción de cliente, con el fin de evaluar los resultados y optimizar los servicios de la entidad.	80%	1. Desde la Asesoría de Control Interno se ejecutó el Plan Anual de las Auditorías Internas programadas para la vigencia 2020. 2. Se llevó a cabo la rendición del informe de Control Interno Contable. 3. Se llevó a cabo el proceso de Rendición de la Cuenta 2019 en los términos establecidos para tal fin. 4. Se realizaron los respectivos seguimientos y evaluaciones a los procesos misionales y de apoyo. 5. Se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. 6. Se rindieron los informes de Ley de acuerdo a requerimientos. 7. Se elaboró Tablero de Indicadores de Gestión de la Contraloría Municipal de Pereira. Y los demás informes, auditorías y reportes por parte de la Asesoría de Control Interno.	20%
-----------	----	------	---	-----	--	-----

Finalizado el proceso de evaluación de Sistemas de Control, esta Asesoría de acuerdo a la calificación que la entidad obtuvo, se ubica en el nivel 3 el cual hace referencia al **Mantenimiento del Control** en el cual el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo y el porcentaje de cumplimiento que es del 100%

MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno