



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



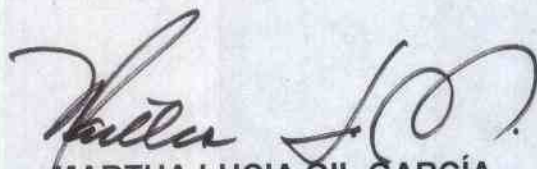
CMP -1.3 Control Interno- 07- 2018

Dr.
ALBERTO DE JESÚS ARIAS DÁVILA
Contralor Municipal
Ciudad.

Cordial saludo,

Le remito para su información y fines pertinentes, documento que contiene evaluación del Plan de Acción II semestre de 2017, cuyo porcentaje de cumplimiento fue del **86%**, debido a que algunas actividades al cierre de la vigencia quedaron en proceso para ser tenidas en cuenta en la vigencia 2018 y que son de competencia del área de Responsabilidad Fiscal y la Subcontraloría.

Atentamente,


MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno

Handwritten:
22-01-19

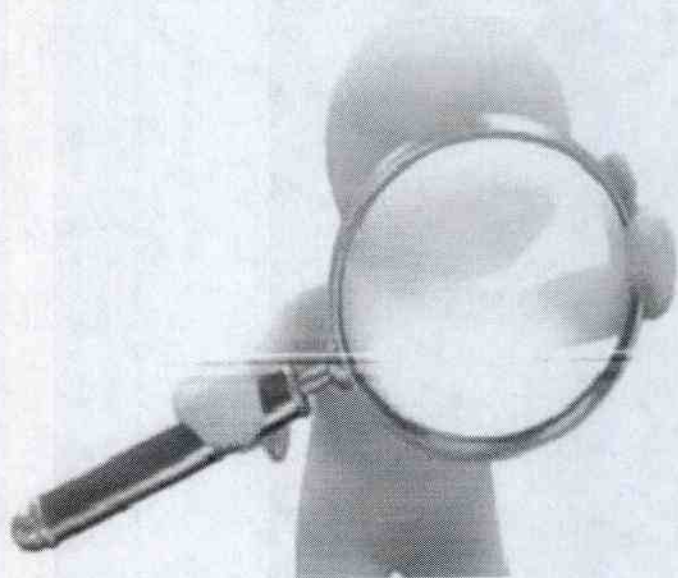


CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 18

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



AUDITORIA INDICADORES DE CUMPLIMIENTO
A LOS PLANES DE ACCIÓN

II SEMESTRE DE 2017

ENERO DE 2018



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	2 de 18

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 18

I. OBJETIVO GENERAL: Verificar el comportamiento para el II Semestre de 2017 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, Talento Humano; Bienes y Servicios; Dirección Técnica de Auditorías y la Dirección de Participación Ciudadana.

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	Al cierre del II semestre se documentaron las evaluaciones a los procesos.	100%
		4.3.2 EVALUACION Y SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS	De acuerdo a las metas establecidas para la vigencia 2017 en el Plan de auditorías se ha dado cumplimiento así: Consolidado en informes; Mapa de Riesgos Institucional, Mapa de Riesgos de Corrupción Versión 2, Planes de Acción, MECI, Ley de Transparencia (Ley 1712 de 2014), Informe Pormenorizado de Control Interno, Austeridad en el gasto, Evaluación por Áreas y Caja Menor, entre otros. En lo relacionado con los seguimientos que esta Asesoría realiza en forma permanente, requiere a todas las áreas por correo institucional, a fin de generar indicadores de gestión.	100%
		4.3.3 VALORACIÓN DEL RIESGO	Se monitoreo el cumplimiento de las metas establecidas para mitigar los riesgos y se generaron indicadores de cumplimiento 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 2017	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 18

	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. Las actividades registradas en el Plan se cumplieron a cabalidad.	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. Ver informes. Rendición de la Cuenta 2017	100%
TOTAL AVANCE			100%

El porcentaje de cumplimiento para el II semestre de 2017 fue del 100%

2. DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
2.1.	ESTRATEGIA: FORTALECER EL RESARCIMIENTO DEL DAÑO PATRIMONIAL	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.	El despacho tiene como control los libros radicadores de cada uno de los procesos aperturadas, así como los avances que se realizan a cada uno de estos, obteniendo una estadística confiable y ágil.	50%
	MANTENER ACTUALIZADAS LAS METODOLOGÍAS EXISTENTES PARA EL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y PROCESO COACTIVO	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.	El área se encuentra en proceso de revisión del manual del cobro coactivo, para ajustarlo de acuerdo al Código General del Procesos y el E.T.	50%
	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.	Para el periodo correspondiente no se cuenta con personal de apoyo debido a limitaciones financieras de la entidad.	10%
TOTAL AVANCE				37%



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	5 de 18

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre fue del **37%**, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: en proceso de revisión del manual del cobro coactivo, para ajustarlo de acuerdo al Código General del Procesos y el título ejecutivo que se tramita en la entidad y la creación de planes de contingencia, evacuando los procesos que lleven más de tres (3) años de aperturados.

3. SUBCONTRALORIA

3.1 SISTEMAS

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4,1	Adecuar la imagen corporativa a los componentes del Plan Estratégico	Servicio de hosting rediseño y mantenimiento grafico de la página web institucional incluido correo institucional e intranet (Anual)	Se presentó solicitud precontractual y se realizó proceso contractual No 017-2017	100%
			El servicio se presta de forma continua. A diciembre de 2017 el contratista ha prestado los servicios inmersos en el objeto del contrato. La página fue reestructurada al igual que la intranet y actualmente es servicio de correo funciona normalmente.	100%
				100%
		Cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y Estrategia de Gobierno en Línea	Actualmente la página web se encuentra funcionando correctamente, la reestructuración se entregó en el mes de agosto. Los líderes de proceso son los responsables de la actualización y se observa que esta situación no se cumple completamente.	100%
4,2	Modernizar medios tecnológicos, que permitan la agilidad de los procesos y actividades misionales y administrativos	Revisión y actualización del manual de Procesos y Procedimientos de Gestión de Sistemas.	Se presentó al comité del SGC propuesta de actualización de los procedimientos del área de sistemas, con la creación de formato de control para la publicación de información en la página web. Acción que fue aprobada.	100%
		Mantenimiento de Servidores establecimiento y ajustes a las políticas de seguridad y contingencia	Se ejecutaron dos contratos por razones presupuestales así: Contrato No. 034-2017 por valor de \$4.600.000 durante dos meses y Contrato No. 063.2017 por valor de \$2.480.000 por un mes.	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 18

		Ambos contratos con el fin de subsanar inconvenientes presentados en los servicios de red y para realizar mantenimientos físicos y lógicos a los servidores	
Mantenimiento preventivo y correctivo de impresoras y suministro de consumibles (anual).	Mediante contrato No. 021-201, se ejecutó esta labor que incluyó el suministro de consumibles y la repotenciación de una impresora KIOCER ECOSYS	100%	
Mantenimiento preventivo de estaciones de trabajo de la CMP	Actividad programada para el mes de julio y diciembre de 2017, ejecutada por el técnico operativo del área de sistemas en su totalidad	100%	
Soporte e implementación de sistemas de información SIA OBSERVA- SIA CONTRALORIAS-SIA- MISIONAL SIREL	Se realizaron 9 capacitaciones a sujetos de control que solicitaron apoyo en este aspecto sobre manejo de SIA OBSERVA Y SIA CONTRALORIAS. Se atendieron 447 solicitudes de soporte a los usuarios por diferentes medios especialmente telefónicamente 321 y por correo y 108 solicitudes por escrito 18	100%	
Firma de certicamaras.	Se realizó el tramite respectivo para firmar digitalmente la cuenta que rinde la CMP	100%	
Actualización de las Políticas para la Administración de las TIC	Se envió a comité directivo archivo de la política de tratamiento de dato y política de privacidad para se revisado, ajustado y aprobado por el comité del SGC	100%	
Adquisición de 60 licencia de software antivirus.	Se realizó la solicitud precontractual y se contrató el servicio por un año con actualizaciones permanentes mediante contrato No 027-2017, se encuentra en ejecución	100%	
Adquisición de Multifuncional.	Se adquirió equipo mediante contrato 034-2017	100%	
Contratar el servicio de soporte del aplicativo Administrativo y Financiero NES por un año	Mediante contrato No. 068-2017 se adquirió licencia de uso del software administrativo y financiero GEMINUS	100%	
TOTAL AVANCE			100%

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre 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	7 de 18

3.2 GESTIÓN DOCUMENTAL

Nº	ESTRATEGIAS	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
4,3	Estructurar, Implementar y Mejorar las diferentes actividades de Gestión y Control Documental de la Entidad	Preservar los documentos como soporte de la gestión de la entidad.	1, El archivo central se encuentra a la fecha en óptimas condiciones de almacenamiento y funcionalidad. 2, El Archivo Histórico de la entidad no cumple con condiciones óptimas para el almacenamiento lo que ha generado el deterioro de varios documentos, de los anterior se ha informado a través de correos electrónicos y en comités de archivo. 3, Las tablas de retención documental vigentes son las que actualmente se encuentran desactualizadas y se hace necesaria su actualización, novedad la cual fue tratada en el comité de archivo realizado el pasado 14 de diciembre de 2017, donde se planteó la necesidad de que esta actividad sea realizada por personal calificado y con conocimientos en el tema. 4, Se efectúan las transferencias documentales quedando pendientes a la fecha la correspondiente a Responsabilidad Fiscal y Asesoría Jurídica ya que no se han enviado los respectivos inventarios documentales.	70%
		Generar los mecanismos necesarios para la conservación del patrimonio documental de la entidad	Se realiza proceso de digitalización de la documentación recibida y la producción documental generada por la entidad dentro de la presente vigencia.	100%
		Revisión, validación y aprobación del Plan de Gestión Documental	Se elabora borrador del PGD el cual es enviado al Subcontralor para su respectiva revisión, mediante correo electrónico fechado el 04 de septiembre de 2017.	60%
TOTAL AVANCE				77%

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre fue del 77%, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: Reubicación del sitio destinado para la custodia del archivo histórico de la entidad, la actualización de las TRD acorde a las exigencias de la normatividad inherente a este proceso y la adopción del PGD.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	8 de 18

3.3 BIENES Y SERVICIOS

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)	Registrar en el aplicativo para manejo de inventarios, toda la información relacionada con los bienes de la entidad.	Eficiencia en el registro de bienes en el aplicativo - cantidad de bienes registrados frente a los bienes adquiridos en el semestre 11/11 (elementos) * 100%	100%
		Suministro de bienes de consumo a los funcionarios de la entidad.	Suministro solicitado de bienes de consumo a los funcionarios de la entidad frente al suministro realizado efectivamente 1/1 (actividades) * 100%	100%
		Mantener actualizado el kardex de la entidad.	Coincidencia de los informes de inventario aleatorio de almacén frente a los registros en kardex realizados en el semestre: 1/1 (actividades) * 100%	100%
TOTAL AVANCE				100%

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre fue del 100%

3.4 TESORERÍA

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).			
	Gestión del cobro de las cuotas de auditaje del Municipio de Pereira de la Vigencia 2017	Preparar el envío de la cuenta de Cobro y hacerle seguimiento al pago	6/6 se han recaudado los dineros correspondientes a lo 6 meses de la vigencia que suman \$1.431.562.876.00	100%
	Elaboración y seguimiento del PAC 2017	Proyección de Ingresos y Proyección de Gastos para la vigencia -PAC vigencia 2018.	Se elaboró el PAC para la Vigencia 2018 - Resolución 363 de diciembre 29-2017, documentos debidamente archivados. 713/713 Todos los comprobantes generados durante los primeros 12 meses, se encuentran con sus respectivos soportes, foliados y	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 18

		pagados.	
	Elaboración de la Ejecución mensual del PAC vigencia 2017	713/713 Todos los comprobantes generados durante los primeros 12 meses, se encuentran con sus respectivos soportes, foliados y pagados.	100%
Conciliaciones de Tesorería	Revisar la conciliación de Cuentas Bancarias.	06/06 (meses/conciliaciones) los extractos bancarios y las conciliaciones, se encuentran debidamente archivadas.	100%
	Conciliación nomina	14/14 (pagos/conciliaciones) los documentos se encuentran archivados.	100%
	Conciliar los ingresos.	2/2(conciliaciones/trimestres) las conciliaciones se encuentran archivada.	100%
Programar y pagar los compromisos adquiridos por la Contraloría Municipal.	Recibir y revisar los documentos anexos a las OC.	316/316 Todas las OC se revisaron y se encuentran debidamente archivadas en los movimientos diarios.	100%
	Elaborar los comprobantes de egreso y pagar.	312/316 de las OC revisadas se pagaron 312, quedando en cuentas por pagar vigencia 2017, 14 cuentas. Todas las OC y su respectivo comprobante de egreso se encuentran debidamente archivados en los movimientos diarios.	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	El área de la tesorería se deja cerrada en ausencia de la tesorera y los cajones donde reposa el token se mantienen con llave; en el INFIDER se gira solo con las firmas autorizadas (Contralor y Tesorera), firmas conjuntas.	100%
TOTAL AVANCE			100%

El porcentaje de cumplimiento para el II semestre 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	10 de 18

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)	Implementar el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo con base en el Decreto 1072	Al cierre del segundo semestre de la vigencia el Técnico de Apoyo al SGC, cuenta con la evaluación de la matriz de riesgos y peligros con el fin de cumplir con la normatividad vigente. Se llevó acabo la compra de elementos tales como: tensiómetro, radios, elementos de seguridad, elementos para el botiquín y se recargaron los extintores.	50%
4.4.	Adecuar planta de personal acorde con la realidad institucional	Estudio Técnico para ajustar la Planta de Personal bajo los requerimientos de la normatividad vigente	El asesor externo contratado para realizar el estudio técnico de ajuste a la planta al cierre de segundo semestre, culminó el informe de ajuste y reorganización con el Manual de Funciones respectivo con la salvedad que era un apoyo que la ESAP brindaría a la entidad, razón por la cual el asesor no entregó el documento final	90%
TOTAL AVANCE				70%

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre fue del 70%, esto debido a que se encuentra en proceso la implementación del el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo con base en el Decreto 1072 y la actualización de los manuales de funciones y procedimientos.

3.6 PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

No.	ACTIVIDADES	AVANCE	% DE AVANCE
1	Elaborar y presentar en forma mensual los informes de ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos		100%
2	Elaborar y presentar Informe Contable a la Contaduría General de la Nación Contable, trimestralmente	Informe presentado el 14de Octubre de 2017	100%
3	Elaborar y presentar informe contable y presupuestal a la Auditoria General de la República así: Catalogo de Cuentas-Transferencias y Recaudos-Ejecución Presupuestal-modificaciones al Presupuesto-ejecución de reservas presupuestal-Ejecución de Cuentas por pagar	NO APLICA PARA ESTE TRIMESTRE	N/A



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	11 de 18

4	Realizar las modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos	En el Periodo Julio-septiembre del 2017, hubo dos (02) acto administrativo de traslado presupuestal así: Julio 04 Resolución No. 144 y Resolución No. 181 Resolución No.181	100%
5	Conciliación bancaria	Se realizó el proceso de conciliación bancaria con oportunidad.	100%
6	Conciliación de nómina entre las áreas: Tesorería-Recurso Humano y Presupuesto y Contabilidad	En el periodo OCTUBRE+-DICIEMBRE se concilió, con las áreas de Tesorería y Recurso Humano cada quincena de Nomina, cancelada a los funcionarios de la entidad.	100%
TOTAL AVANCE			100%

El porcentaje de cumplimiento para el II semestre fue del 100%

4. DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CUAUDADANA

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.	En el segundo semestre se atendieron 59 DQR dentro de los términos de ley, discriminadas así: De competencia: 42; APIS: 11 y No competencia: 6	100%
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 la vigencia se recibieron dos (2) solicitudes de la comunidad para capacitación en Veeduría Ciudadana, las cuales no solicitaron constitución de Veeduría. El 12/10/2017, Veeduria Ciudadana Construcción del Metro Cable y la Construcción de la Cárcel en lote del Pilamo del Crucero de Combia, asistentes 4 El 20/12/2017- Vendedores Informales , asistentes 11 Se llevó a cabo el ofrecimiento del proyecto de Capacitación y Acompañamiento en la Conformación de Veedurías Ciudadanas a los líderes comunitarios, a través del enlace "http://comunitariapereira.blogspot.com.co/" de la Alcaldía Municipal de mediante oficio No 0621 del 3 de abril de 2017, de igual manera se hizo la invitación a la comunidad en las actividades desarrolladas por la Dirección.	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 18

		Además se hizo acompañamiento y asesoramiento a dos (2) Veedurías en ejercicio en las siguientes fechas: 3/10/2017 Veeduría Ciudadana, Construcción del Metro Cable y la Construcción el 01/10/2017- Red Ciudadana Calle 13- "Veeduría Ciudadana Puente de la Calle 13.	
	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 se capacito en Mecanismos de Participación Ciudadana a 5 Instituciones Educativas de las 12 establecidas en la meta con un alcance de 329 Estudiantes, así: El 19/07/17 I.E de Combia, 63 Estudiantes; El 8/09/17 I.E. Comunitaria Cerrito, 97 Estudiantes; El 13/09/17; Colegio Cooperativo Pereira, 121 Estudiantes; El 07/11/17 I.E. Gimnasio Risaralda 21 estudiantes y el 14/11/17 I.E. San Nicolás, 27 estudiantes. PROMEDIO 40%	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.	Mediante acta 05 de comité directivo del 15 de marzo de 2017 se modificó la meta. Se realizaron tres (3) jornadas de capacitación y sensibilización Acuerdo 063 del 2011 y Control Social con un alcance de 450 estudiantes de grados 10 y 11 en las siguientes instituciones educativas del municipio de Pereira, así: 1/02/2017 I.E; Kennedy; 15/02/2017 Pablo Emilio Cardona y el 15/02/2017 Leningrado. A-Se eligieron Contralores en 62 instituciones educativas Públicas de Pereira de las -67 existentes, superándose con ello la meta establecida en 9 puntos porcentuales, ya que el 85% de las instituciones educativas publicas equivale a 57 instituciones. B- se capacitaron 60 representantes de las instituciones educativas del municipio de Pereira en el proyecto Contralor Estudiantil superando la meta establecida en 13 puntos. PROMEDIO 111%	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 pública en "Control Fiscal Fondos Educativos y Clausura de Contralores Estudiantiles" 22/11/2017 en el Teatrino del Teatro Santiago Londoño con 74 asistentes.	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 18

		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 realizó el primer Conversatorio Juvenil dirigido a los Contralores y Personeros Estudiantiles del municipio de Pereira el 9/11/2017, Control Social -La PAZ con 61 asistentes	100%
3.4.	Establecer políticas de comunicación interna y externa que permitan socializar los resultados en tiempo real de la gestión de la Contraloría.	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	La cña de la Contraloría "Lo público es de todos", fue transmitida en todas actividades de capacitación y deliberación realizadas, ya que se consideró pertinente.	100%
			Se expidieron y allegaron a los medios de comunicación 3 Boletines de Prensa con los resultados de la gestión de la Contraloría en tiempo real, todos publicados en la página web en cumplimiento de la estrategia Gel.	100%
			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: 86 respuestas de fondo brindadas a las denuncias tramitadas en el segundo semestre vigencias anteriores y vigencia 2017 (62 de competencia, 6 de no competencia y 18 APIS). página Web; 3 boletines de prensa Pagina Web. - Notificaciones por Aviso de respuestas preliminares y de fondo brindadas a las DQRS anónimas, entre otras, Registros fotográficos de las Capacitaciones dictadas en Mecanismos de Participación Ciudadana, Control social, Audiencia y Conversatorio; Video Proyecto Contrato Estudiantil vigencia 2017	100%
			Se realizó un Video del Proyecto Contralor Estudiantil vigencia 2017 y su respectiva divulgación a través de las redes sociales.	100%
			Se publicó en la página Web el informe de gestión de la Dirección del primero, segundo y tercer trimestre de la Dirección.	100%
			Se publicó en la página WEB el 100% de los resultados de las DQRS tramitadas con respuesta de fondo.	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 18

4.1	Adecuar la imagen corporativa a los componentes del Plan Estratégico	4.1.2 Cumplimiento de la Ley 1712 y Estrategia de Gobierno en Línea	Se actualizo la página web con las siguientes publicaciones: Respuestas de fondo de las DQR tramitadas; Notificaciones por Aviso; Rendición de Cuentas de la entidad vigencia 2016; Informe de Gestión de la Dirección I, II, III y V trimestre; Indicadores de Encuestas de satisfacción del I y II trimestre y segundo semestre.	100%
TOTAL AVANCE				100%

El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre fue del 100%

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. Estructurar la matriz de riesgo fiscal de acuerdo a la metodología disponible proporcionada por la Guía de Auditoria Territorial.	Para la vigencia 2017, aprobó el Plan General de Auditorías mediante Resolución No.019 de Enero 13 de 2017, modificado mediante Resolución No.143 de Junio 30 de 2017, nuevamente modificado mediante Resolución No.297 de Noviembre 22 de 2017. Armonizado por líneas de auditoría, que incluyen dictamen a los estados financieros, manejo y estado de las finanzas, atención a denuncias, seguimiento a planes de mejoramiento y contratación entre otros.	100%
		1.1.2 Realizar un seguimiento y evaluación de la gestión de la dirección a través de los diferentes programas de auditorías, programados en el PGA	En el semestre se emitieron 31 Memorandos de Asignación de los cuales al cierre del semestre se encuentran en informe preliminar 2 auditorías, con informe final 60 auditorías, en ejecución 2, así mismo se aprobaron 36 planes de mejoramiento.	100%
		1.1.3 Atender prioritariamente las denuncias a través de ejercicios de auditoria	En el semestre se concatenaron al proceso auditor 50 denuncias trasladadas de la Dirección de Participación Ciudadana, se prestó apoyo profesional al proceso auditor con profesionales contratistas, se desarrolló otra actividad de control referente a la "Auditoría Exprés Seguimiento Plan de Mejoramiento Proceso de Reestructuración de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado, del	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 18

			cual se connoto un hallazgo Administrativo.	
1.2	Estructurar del PGA (Plan General de Auditorías) con base en los resultados mapas de riesgos y DQR	1.2.1 Actualizar el PGA para la vigencia 2016, ajustado a las quejas, denuncias y APIS recibidas y de más criterios técnicos.	La Contraloría Municipal de Pereira para la vigencia 2017, aprobó el Plan General de Auditorías mediante Resolución No.019 de Enero 13 de 2017, modificado mediante Resolución No.143 de Junio 30 de 2017, nuevamente modificado mediante Resolución No.297 de Noviembre 22 de 2017, es de anotar que el PGA, se encuentra en proceso de ajuste continuo de acuerdo a las denuncias que van ingresando.	100%
1.3	Administrar adecuada del proceso auditor.	1.3.1 Ejecución del Plan General de Auditorías.	Al cierre del segundo semestre de los 64 proyectos auditores quedaron por culminar 4 auditorías.	100%
		1.3.2 Ejecutar mediante procesos de verificación las Denuncias que no cuenten con todos los procesos metodológicos del proceso auditor.	Durante el segundo semestre se realizó monitoreo continuo a las denuncias allegadas a la DTA, verificando el cumplimiento con la aplicación de la guía metodológica adoptada.	100%
		1.3.3 Registro de la Deuda y análisis sobre el manejo de la deuda pública de los sujetos de control.	La Doctora DIANA LUCERO SANCHEZ PINILLA se encuentra encargada de la consolidación de la Deuda Pública; quien rindió a cabalidad la vigencia 2017, así mismo realizó la expedición de certificados de deuda a los sujetos de control que lo solicitaron.	100%
		1.3.4 Requerir a sujetos control sobre rendición de la cuenta.	Se han requerido a varios sujetos de control por plazos y términos de la rendición; así mismo el área de sistemas reportó solicitudes referente a soporte a los aplicativos SIA OBSERVA y SIA Contralorías, también solución a problemas de funcionalidad del sistema SIA, solicitud de capacitación y reinducción quienes lo requirieron.	100%
TOTAL AVANCE				100%

NOTA: El porcentaje de cumplimiento para el II Semestre 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	16 de 18

III. CONCLUSIÓN GENERAL: Monitoreados los Planes de Acción el porcentaje total correspondiente al II Semestre de 2017, fue del **86%** representado así:

INDICADOR DE AVANCE PLAN DE ACCION	
ASESORIA CONTROL INTERNO	
II SEMESTRE DE 2017	
AREA	% DE AVANCE
CONTROL INTERNO	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL	37%
SUBCONTRALORIA	91%
Presupuesto y Contabilidad	100%
Talento Humano	70%
Bienes y Servicios	100%
Sistemas	100%
Gestión Documental	77%
Tesorería	100%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	100%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	100%
TOTAL AVANCE	86%

Asesoría de Control Interno: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%.

Dirección de Responsabilidad Fiscal: El porcentaje de cumplimiento fue del **37%**, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: en proceso de revisión del manual del cobro coactivo, para ajustarlo de acuerdo al Código General del Procesos y el título ejecutivo que se tramita en la entidad y la creación de planes de contingencia, evacuando los procesos que lleven más de tres (3) años de aperturados.

Subcontraloría: Presenta un porcentaje total del 91% de cumplimiento en las acciones emprendidas, distribuido así:

Presupuesto y Contabilidad: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%.

Talento Humano: El porcentaje de cumplimiento fue del 70%, esto debido a que se encuentra en proceso la implementación del el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA			
	INFORME DE AUDITORIA			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
	FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	17 de 18

con base en el Decreto 1072 y la actualización de los manuales de funciones y procedimientos.

Bienes y Servicios: El porcentaje de cumplimiento en las acciones emprendidas en el plan de acción, fue del 100%.

Sistemas: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%.

Gestión Documental: El porcentaje de cumplimiento fue del 77%, esto debido a que se encuentra pendiente las siguientes actividades: Reubicación del sitio destinado para la custodia del archivo histórico de la entidad, la actualización de las TRD acorde a las exigencias de la normatividad inherente a este proceso y la adopción del PGD.

Tesorería: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%

Dirección Técnica de Auditorias: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%.

Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana: El porcentaje de cumplimiento fue del 100%.

Finalizada la revisión por parte de esta asesoría se pudo evidenciar mejoras en los procesos que redundan en el logro de las metas propuestas por la Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana, los cuales fueron plasmados en el Plan Estratégico para la presente vigencia.

IV. RECOMENDACIÓN GENERAL: Continúa esta recomendación, ya que es necesario que los líderes de los procesos al registrar las acciones emprendidas para cumplir con los compromisos que se adquieren, en los formatos establecidos, de Planes de acción y direccionados por Planeación Operativa y Participación Ciudadana, se analice detalladamente las actividades a ejecutar de acuerdo a las estrategias determinadas por el Plan Estratégico 2018 y no se registren actividades muy generales que dificultan el generar los indicadores de gestión.

De igual manera es necesario que en los formatos de planes de acción registren con precisión: fechas de reuniones, actas, informes radicados y demás, con el fin de poder evidenciar, sustentar y generar indicadores de gestión y su respectivo cumplimiento.


MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA
 Aseñora de Control Interno



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

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