



**Contraloría
Municipal de Pereira**
Cuidar para avanzar



FICHAS TECNICAS DE LOS INDICADORES PRIMARIOS

Versión 4.1 del 2022

Marzo 2023

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: (606) 3248278
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira – Risaralda

INFORME PRIMER TRIMESTRE 2023

FICHAS TECNICAS

La Dirección de planeación y participación ciudadana revisó y analizó las fichas técnicas de la CMP, correspondientes al primer trimestre del año 2023, la cual adoptó las fichas existentes para ajustarse a la actualización del documento **METODOLOGÍA PARA LA CERTIFICACIÓN ANUAL DE GESTIÓN Y LAS EVALUACIONES PARCIALES TRIMESTRALES DE LAS CONTRALORÍAS TERRITORIALES** versión 4.1 de diciembre de 2022.

1. PROCESOS EVALUADOS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DEL PEREIRA

CONTABLE

PCPN1

En cumplimiento de las disposiciones constitucionales y legales para la adecuada información, el área contable publico los informes financieros de los meses Enero, Febrero y marzo en cumplimiento del **100%** en este indicador.

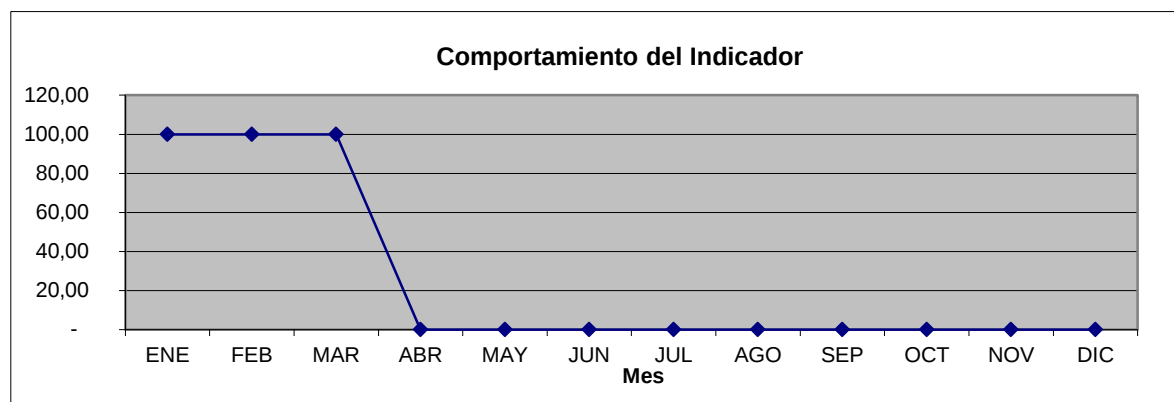


Tabla No. 1. Nivel de Publicidad de los Informes Financieros y Contables

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PRESUPUESTAL

PP1

En cumplimiento de la gestión de ejecución presupuestal frente al recaudo, la CMP se tiene presupuestado un valor de \$ 3.897.992.264 para toda la vigencia, siendo este programado un 25% para el primer trimestre. Cumpliéndose el objetivo del primer trimestre con una ejecución del 25% y con un valor de \$974.498.067 siendo progresivo hasta finalizar la vigencia 2023.

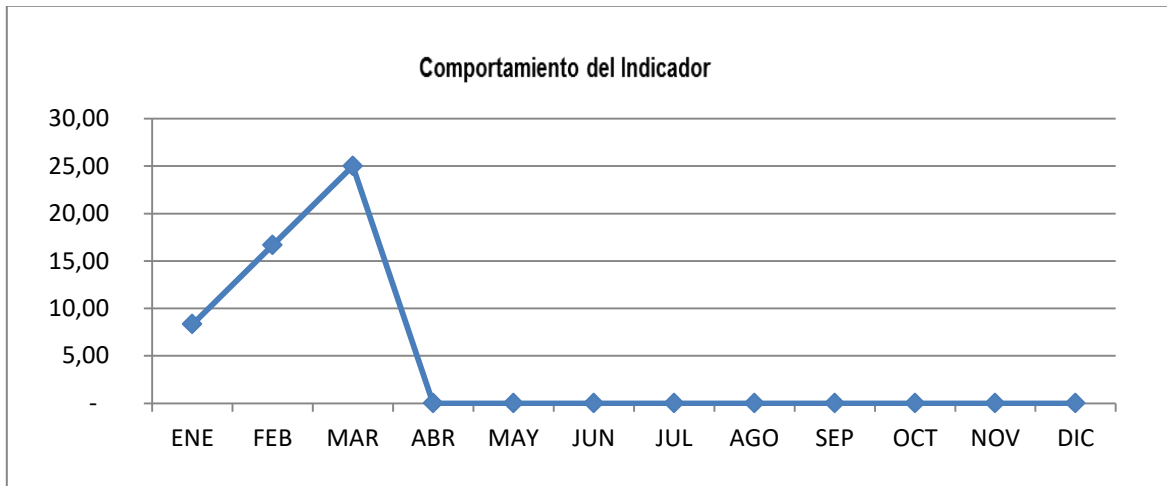


Tabla No. 2. Valor del Recaudo Vs Presupuesto definitivo

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PP2

En cumplimiento del balance de ejecución presupuestal frente al recaudo, la CMP se tiene un recaudo acumulado de \$974.498.067, superior al valor de los compromisos a la fecha por valor de \$908.990.490 equivalente a un 107%. Es decir el valor recaudado supera a los compromisos adquiridos.

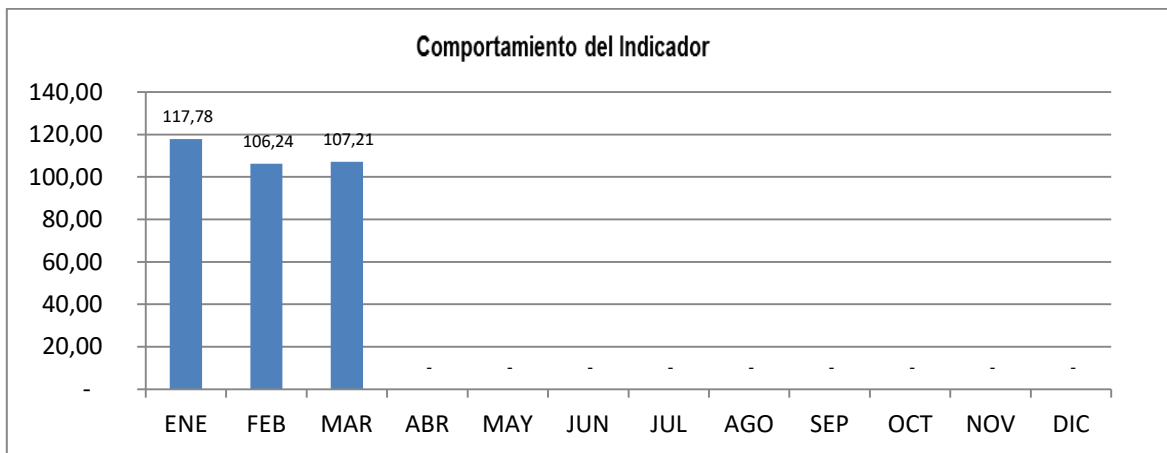


Tabla No. 3. Valor del Recaudo en relación de los compromisos presupuestales

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PP3

En cumplimiento de la gestión de la ejecución presupuestal del gasto público, la CMP reporta para el primer trimestre una sumatoria de compromisos presupuestales de

\$908.990.490, y un valor de presupuesto definitivo de \$ 3.897.992.264 para toda la vigencia, por esto es programado un 25% para el primer trimestre. Cumpliéndose el objetivo del primer trimestre con una ejecución del 23%.

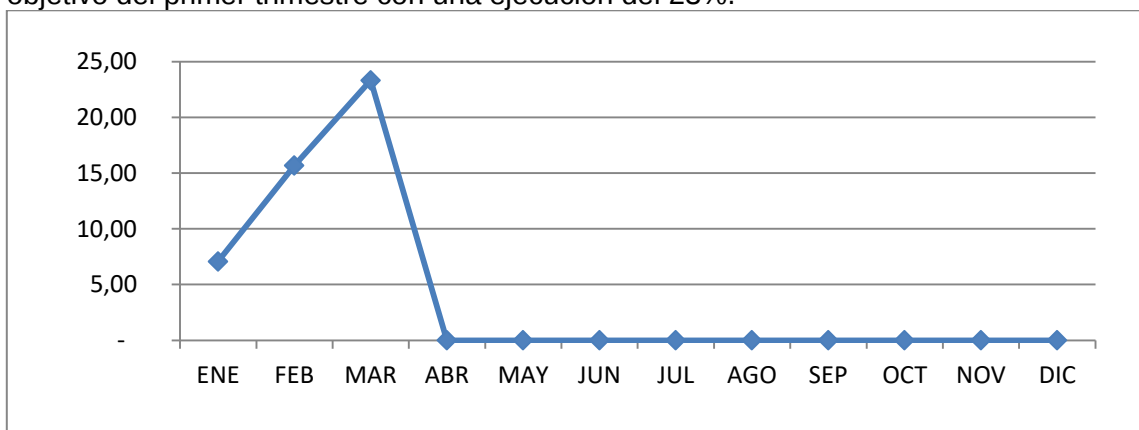


Tabla No. 4. Valor del Recaudo en relación de los compromisos presupuestales

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PP4

En cumplimiento de la gestión de la ejecución presupuestal del gasto público, la CMP reporta para el primer trimestre un valor acumulado de obligaciones presupuestales de \$723.572.408, y una sumatoria de compromisos presupuestales de \$908.990.490 para toda la vigencia. Ejecutándose en un 80%.

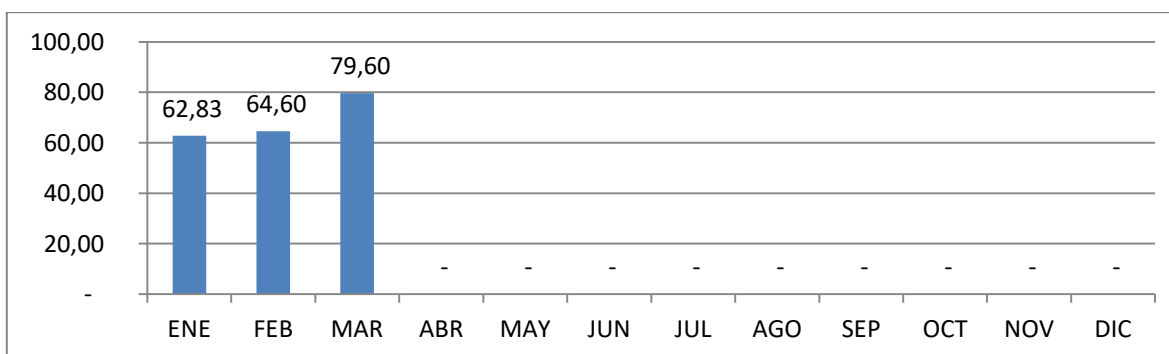


Tabla No. 5. Índice de Obligaciones adquiridas vs valor acumulado de compromisos presupuestales

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PP5

En cumplimiento de la gestión de la ejecución presupuestal del gasto público, la CMP reporta para el primer trimestre un valor acumulado de pagos por valor de \$723.572.408 y todos han sido cancelados para esta primer vigencia cumpliéndose en un 100%.

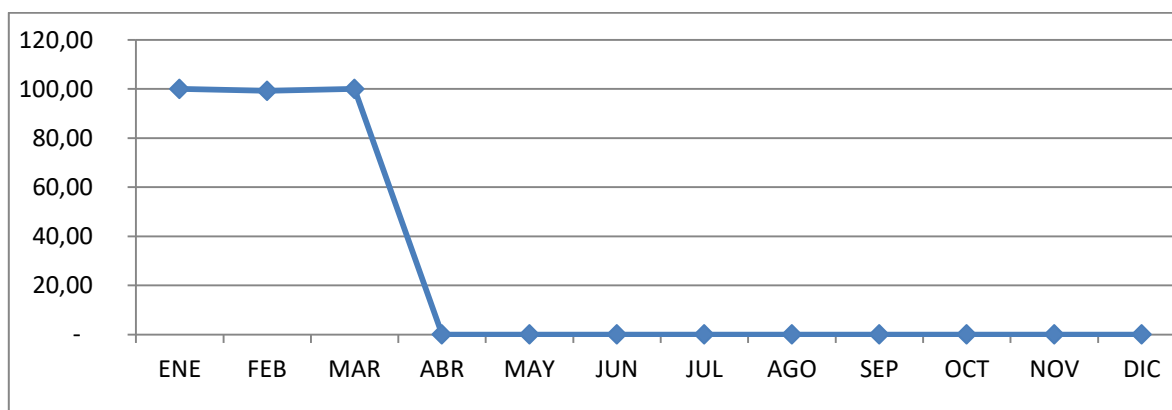


Tabla No. 6. Índice de pagos realizados vs obligaciones presupuestales adquiridas

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PP6

En cumplimiento de la gestión de la ejecución presupuestal del gasto público, la CMP reporta para el primer trimestre un valor acumulado de pagos por valor de \$723.572.408 y un valor de recaudo de \$974.498.067 siendo este efectivo en un 74% para esta primer vigencia.

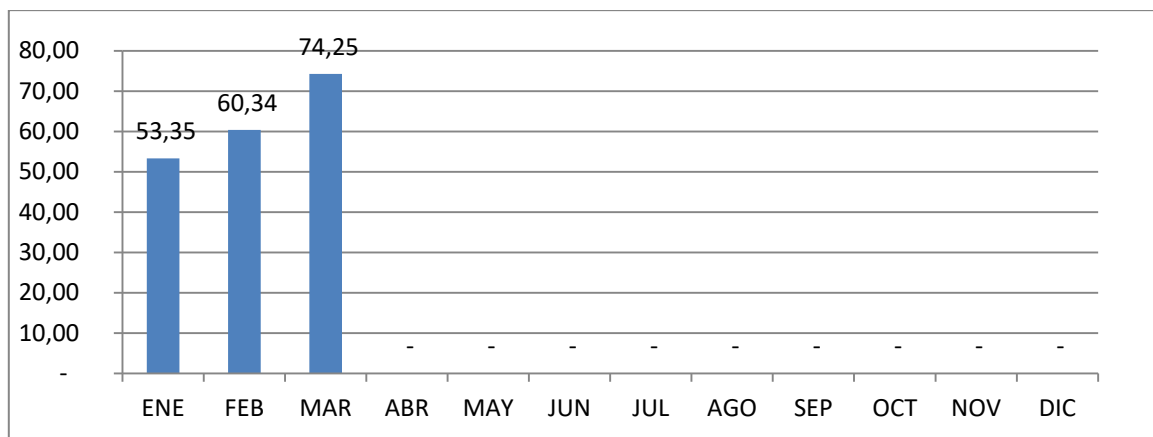


Tabla No. 7. Índice de pagos efectuados respecto al recaudo efectuado

Fuente: Fichas técnicas - Financiera

PROCESO DE CONTRATACIÓN

PCPN1

En cumplimiento de los indicadores de publicidad en la Contratación Estatal, la CMP reporta para el primer trimestre reporta un 100% de cumplimiento en SIA OBSERVA presentando 179 documentos rendidos.

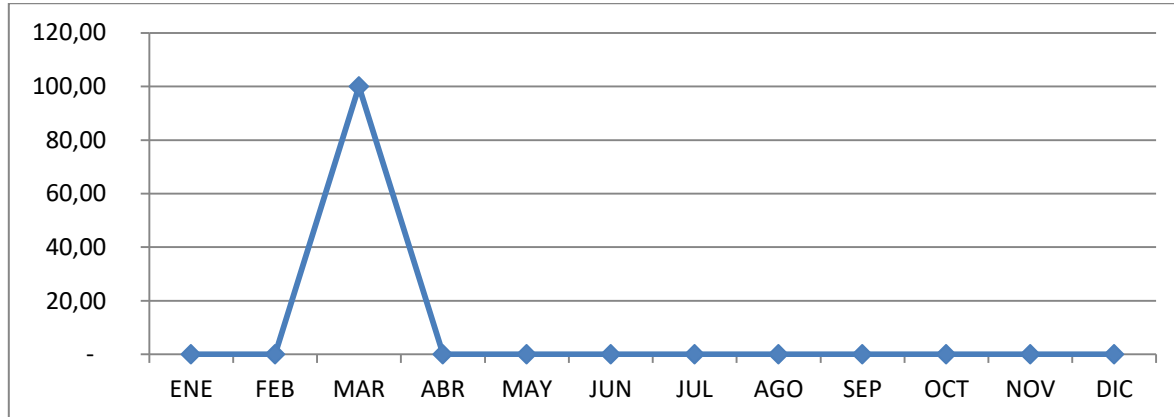


Tabla No. 8. Publicación de la contratación SIA observa

Fuente: Fichas técnicas – Contratación

PCPN2

En cumplimiento de los indicadores de publicidad en la Contratación Estatal, la CMP reporta para el primer trimestre un total de 34 contratos rendidos para esta vigencia y un 100% de cumplimiento de la rendición ante la plataforma SIA OBSERVA.

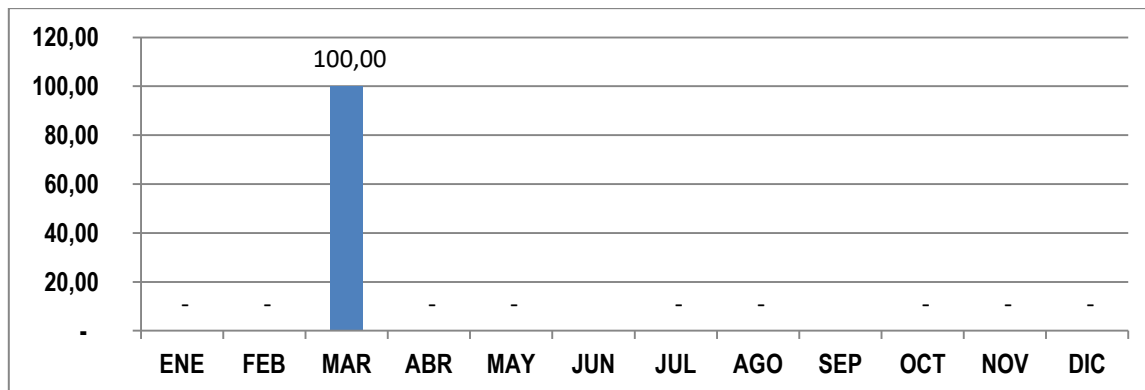


Tabla No. 9. Contratación Rendida Vs Totalidad de Contratos

Fuente: Fichas técnicas – Contratación

PCPN3

En cumplimiento de los indicadores de publicidad en la Contratación Estatal, la CMP reporta para el primer trimestre un valor de \$261.793.461 correspondiente al valor de la contratación rendida ante la plataforma SIA OBSERVA en cumplimiento del 100% para este trimestre.

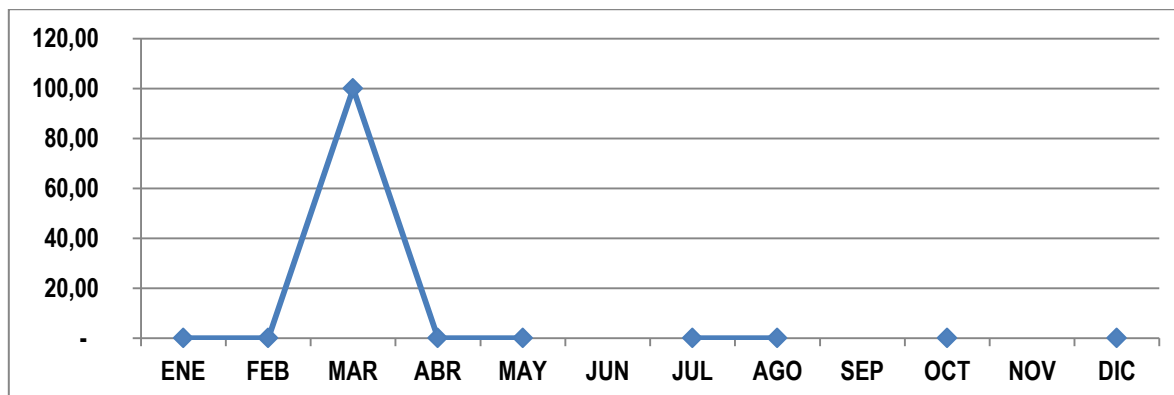


Tabla No. 10. Valor de la Contratación Rendida Vs Valor de Totalidad de Contratos

Fuente: Fichas técnicas – Contratación

PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

PPC1

En cumplimiento de los indicadores de gestión en la atención de peticiones para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 95.74% para la atención de peticiones recibidas.

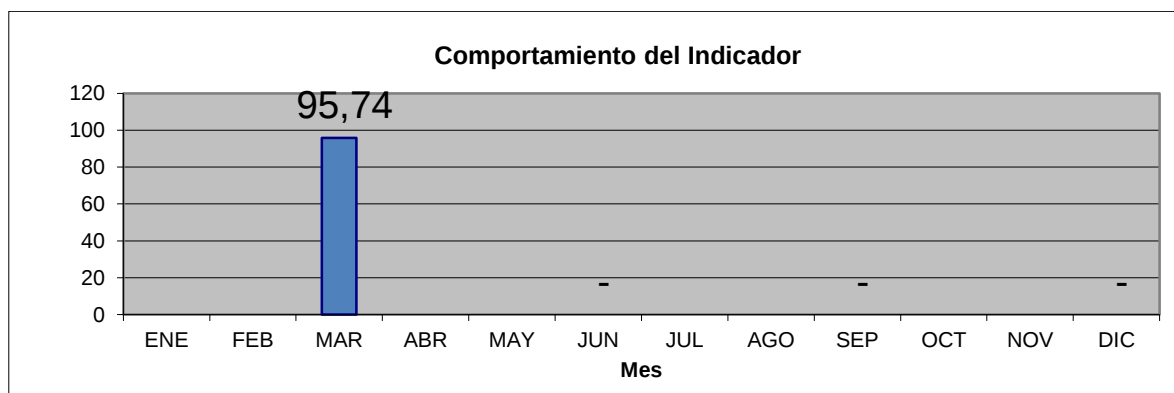


Tabla No. 11. Total de peticiones con respuesta / Total de Peticiones recibidas

Fuente: Fichas técnicas – Participación ciudadana

PPC2

En cumplimiento de los indicadores de gestión en la atención de peticiones para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 100% que corresponde al total de peticiones recibidas durante esta primera vigencia, con relación a todas las peticiones con respuesta de fondo atendida.

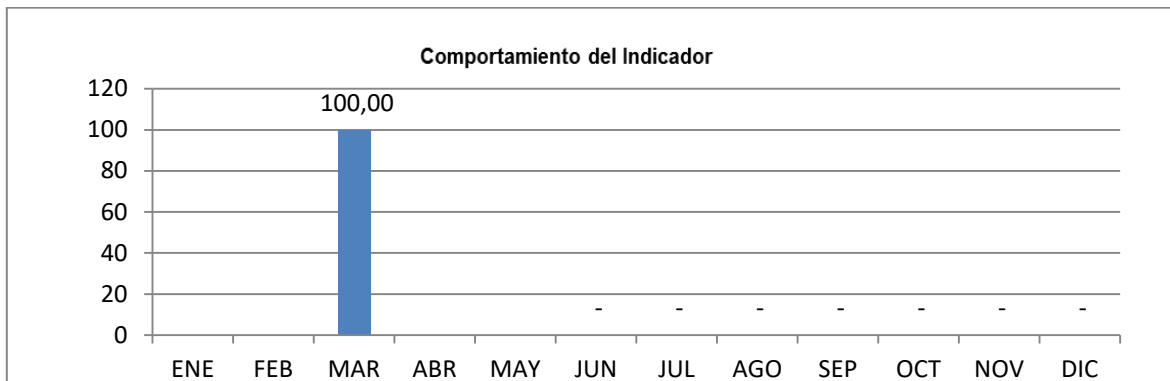


Tabla No. 12. Total de peticiones con respuesta / Total de Peticiones recibidas

Fuente: Fichas técnicas – Participación ciudadana

PPC3

En cumplimiento de los indicadores de gestión en la promoción ciudadana para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 100% que corresponde al total de actividades programada con relación al total de actividades realizadas.

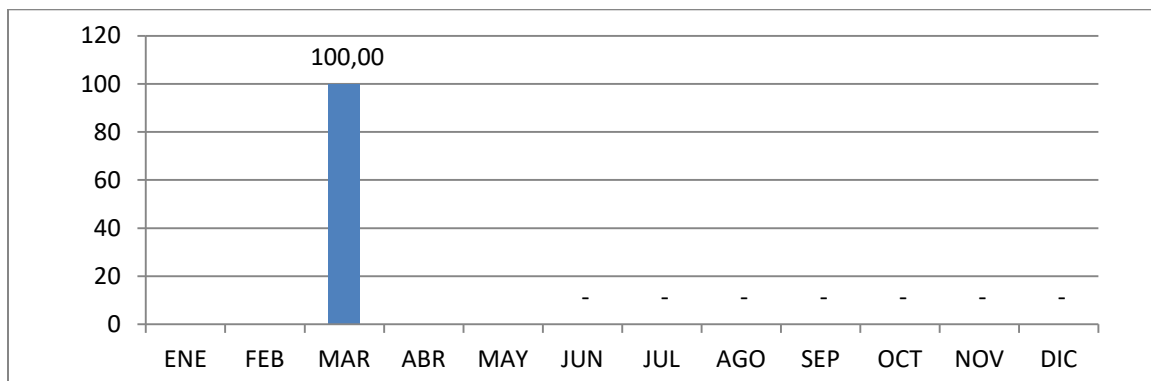


Tabla No. 13. Total de actividades de promoción realizadas / Total de actividades de promoción programadas

Fuente: Fichas técnicas – Participación ciudadana

PROCESO DE DIRECCION TECNICA DE AUDITORIAS

PA1

En cumplimiento de los indicadores correspondiente a la cobertura del proceso auditor para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 54% para la cobertura en la vigilancia y control fiscal de la Contraloría municipal debido a que se tiene programado PVCFT para 7 sujetos de 13 en total. Una de las medidas correctivas para aumentar este indicador es modificar el PVCFT para incluir los sujetos faltantes y así garantizar una cobertura del 100%.

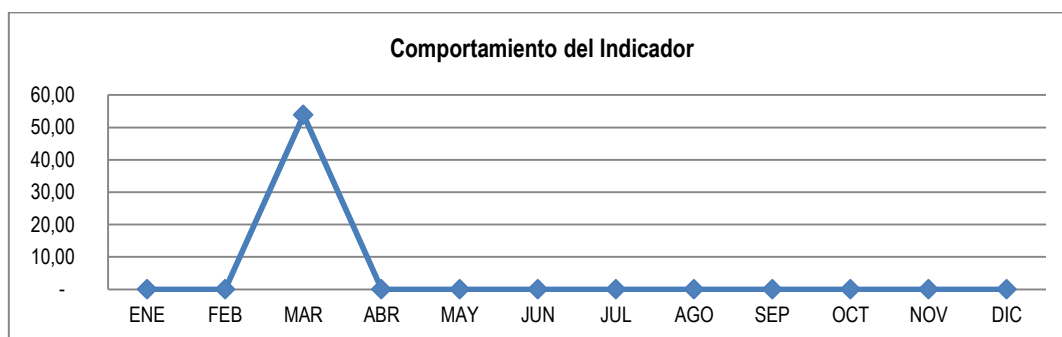


Tabla No. 14. Sujetos de control programado / Total Sujetos de Control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorias

PA2

En cumplimiento de los indicadores correspondiente a la cobertura del proceso auditor para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 100% para la cobertura de los puntos de control ya que están programados 5 puntos de 5 puntos de control de la CMP.

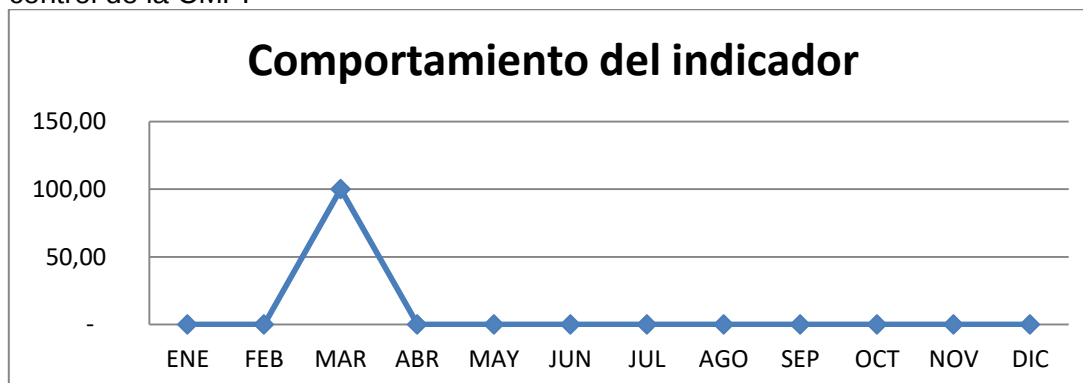


Tabla No. 15. Puntos de control programado / Total Puntos de Control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorias

PA3

En cumplimiento de los indicadores correspondiente a la cobertura del proceso auditor para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del **1.51%** para la cobertura de los presupuestos auditados con referencia a la suma de todos los presupuestos a auditar. Relación que está por debajo del 2% del indicador, este es considerado un punto crítico para la CMP se requiere realizar ajustes en el proceso para ampliar la cobertura.

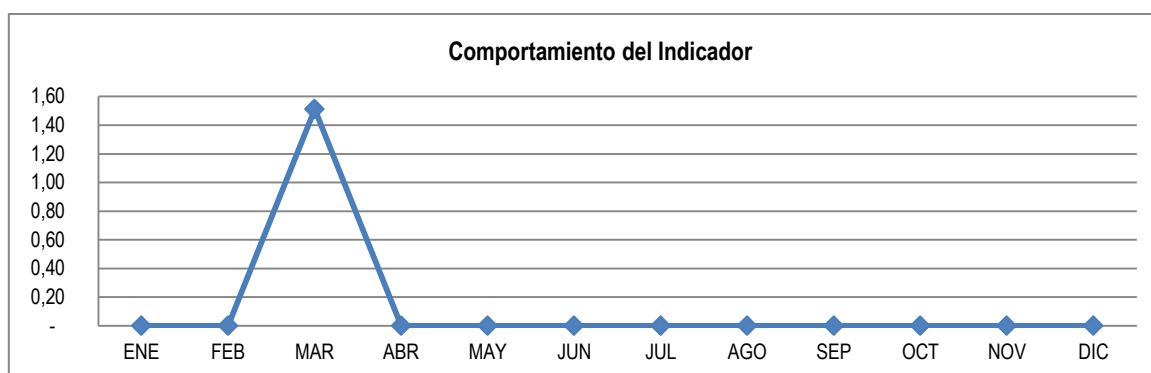


Tabla No. 16. Presupuesto Auditado programado / Total del Presupuesto público de Control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA4

En cumplimiento del plan de auditorías para el primer trimestre de la vigencia 2023, se evidencia un cumplimiento del 100%, que corresponde a las auditorías programadas para este periodo sobre el total de auditorías ejecutadas en el periodo.

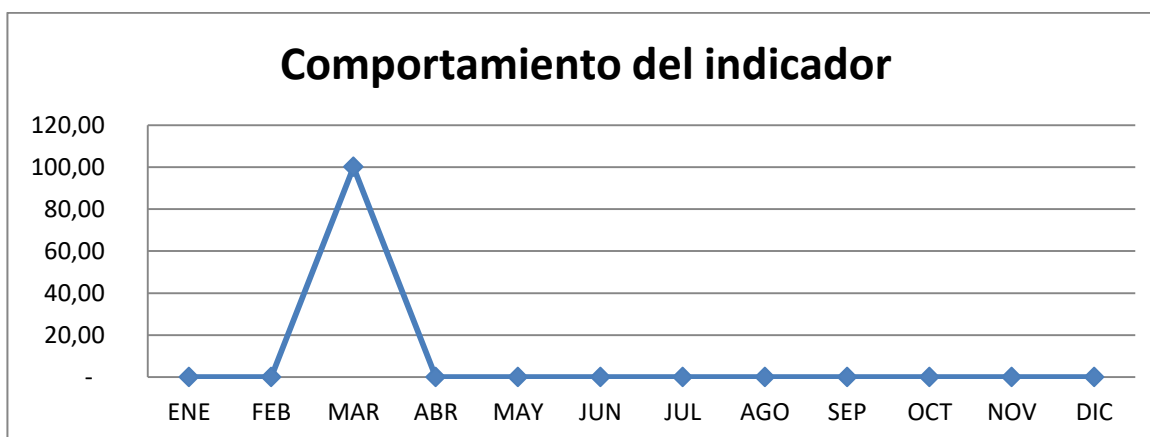


Tabla No. 17. Presupuesto Auditado programado / Total del Presupuesto público de Control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA5

En el indicador evaluación del control fiscal, se evidencia un cumplimiento del 33%, que corresponde al número de sujetos y puntos de control cuyo informe de auditoría contenga el concepto de control fiscal interno, que para esta vigencia fue de 6 sobre 18 sujetos, se recomienda que en el transcurso del año se complete la totalidad y así lograr un cumplimiento del 100%.

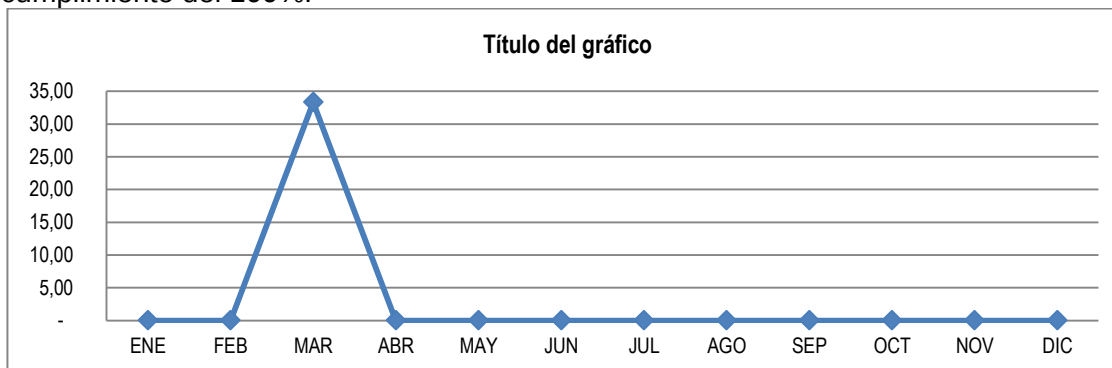


Tabla No. 18. Sujetos de Control con concepto de control fiscal interno /Total de sujetos de control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA6

En el indicador gestión en la revisión de cuentas, se evidencia un cumplimiento del 100%, que corresponde al número de cuentas rendidas con pronunciamiento en relación con el total de cuentas rendidas durante la vigencia.

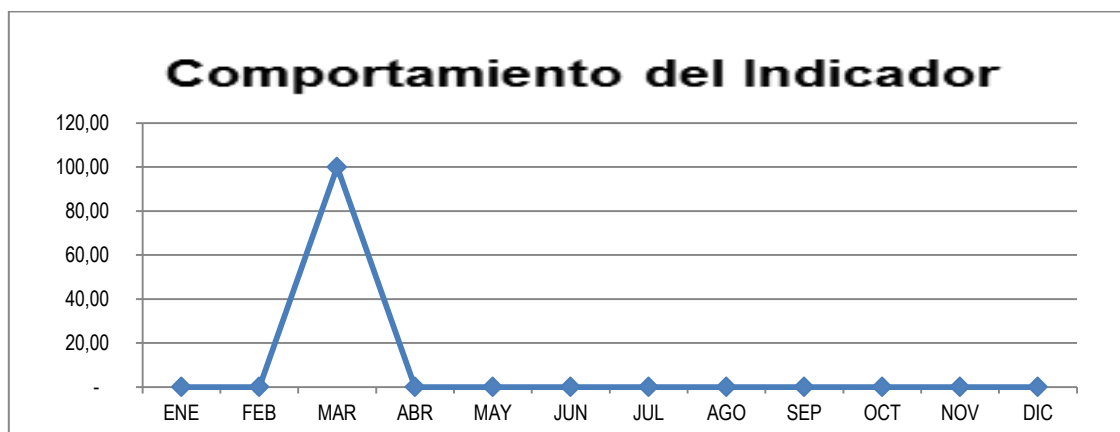


Tabla No. 19. Numero de cuentas rendidas / Número total de cuentas rendidas

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA7

En el indicador gestión del control a la contratación, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 93%, que corresponde al número de contratos auditados con relación con el total de los contratos suscritos por los sujetos de control y los puntos de control para el primer trimestre de la vigencia 2023.

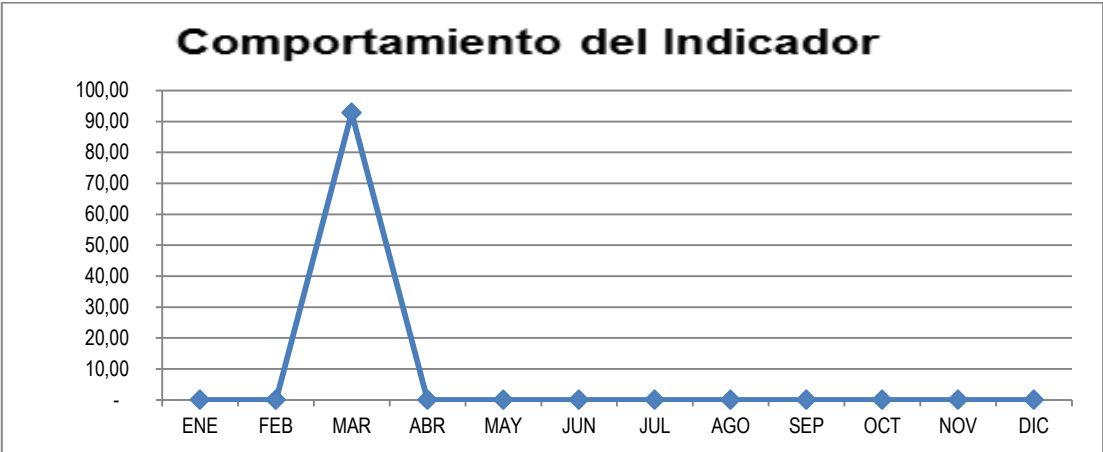


Tabla No. 20. Numero contratos auditados / Número total de contratos de los sujeto y puntos de control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA8

En el indicador gestión del control a la contratación, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 99%, que corresponde al valor de contratos auditados con relación con el valor total de los contratos suscritos por los sujetos de control y los puntos de control para el primer trimestre de la vigencia 2023.

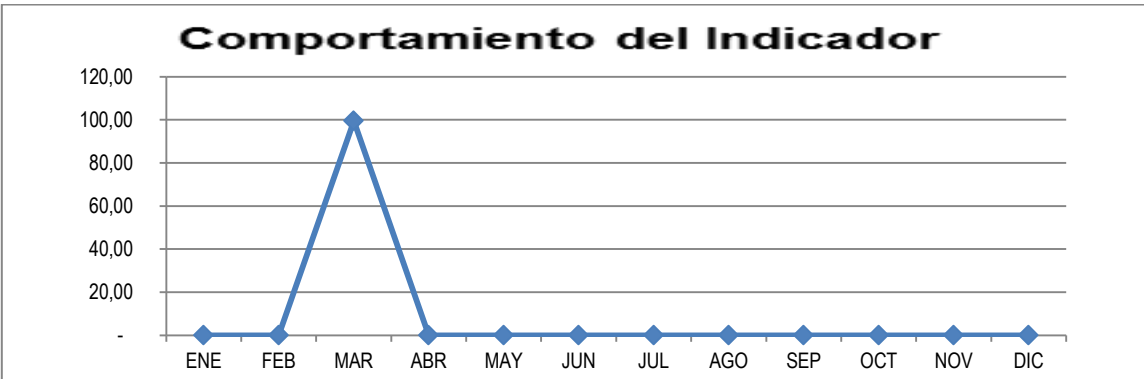


Tabla No. 21. Numero contratos auditados / Número total de contratos de los sujeto y puntos de control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA9

En el indicador cobertura del control al componente ambiental, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 46%, que corresponde al número de sujetos y puntos de control auditados con componente ambiental con relación con el total de sujetos y puntos de control que tienen componente ambiental. Para este caso se han auditado 5 sujetos de 11 que contienen componentes ambientales para el primer trimestre de la vigencia 2023.

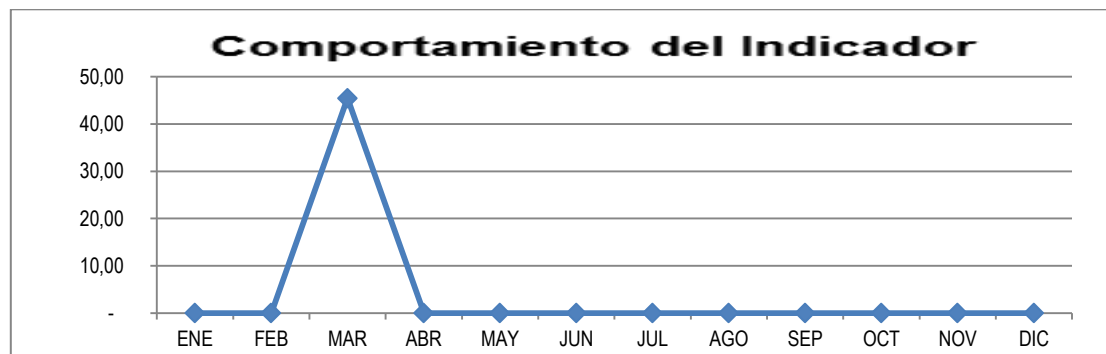


Tabla No. 21. Numero contratos auditados / Número total de contratos de los sujeto y puntos de control

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA10

En el indicador cobertura del control al componente ambiental, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 99%, que corresponde al valor del presupuesto público de sujetos y puntos de control auditados con componente ambiental con relación con el total del presupuesto público a vigilar de sujetos y puntos de control que tienen componente ambiental. Para este caso se han auditado \$ 58.599.586.765 con relación a los \$59.406.133.467 reportados para el primer trimestre de la vigencia 2023.

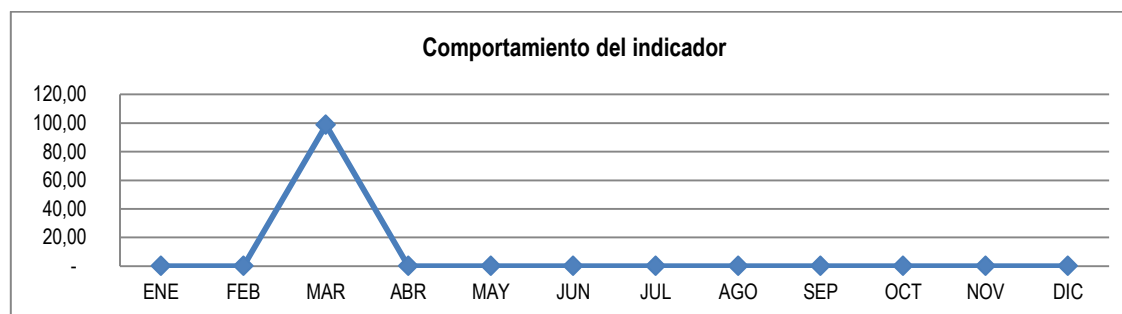


Tabla No. 22. Valor de contratos auditados / Valor total de contratos de los sujeto y puntos de control a vigilar

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA11

En el indicador eficacia del hallazgo fiscal y de la solicitud de PASF, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 100%, que corresponde al número de hallazgos fiscales trasladados con respecto a los hallazgos realizados durante el primer trimestre del 2023.

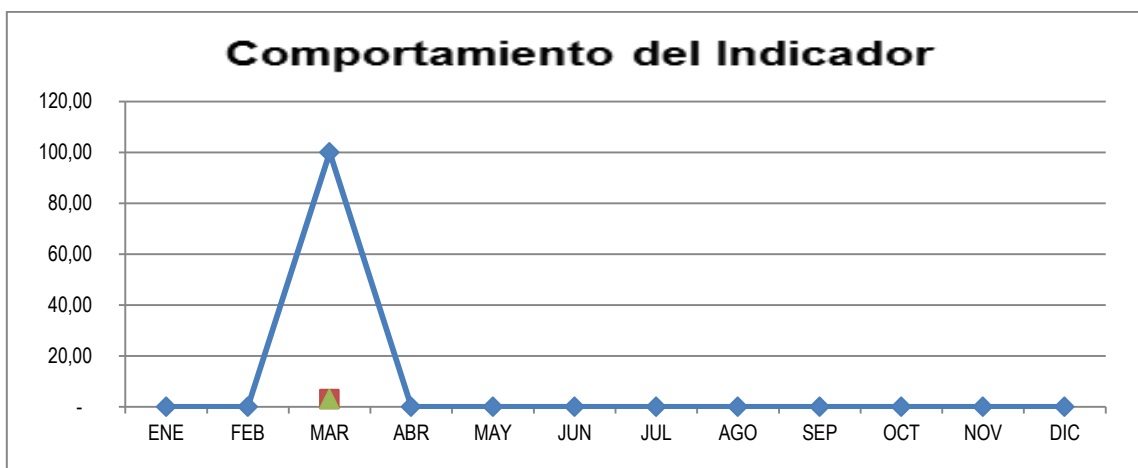


Tabla No. 22. No de hallazgos fiscales trasladados / Total de hallazgos fiscales de la vigencia

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

PA12

En el indicador eficacia del hallazgo fiscal y de la solicitud de PASF, se evidencia un cumplimiento de cobertura del 100%, que corresponde al número de solicitudes PASF recibidas que dieron origen a una averiguación preliminar con relación al número de solicitudes PASF recibidas para el periodo evaluado.

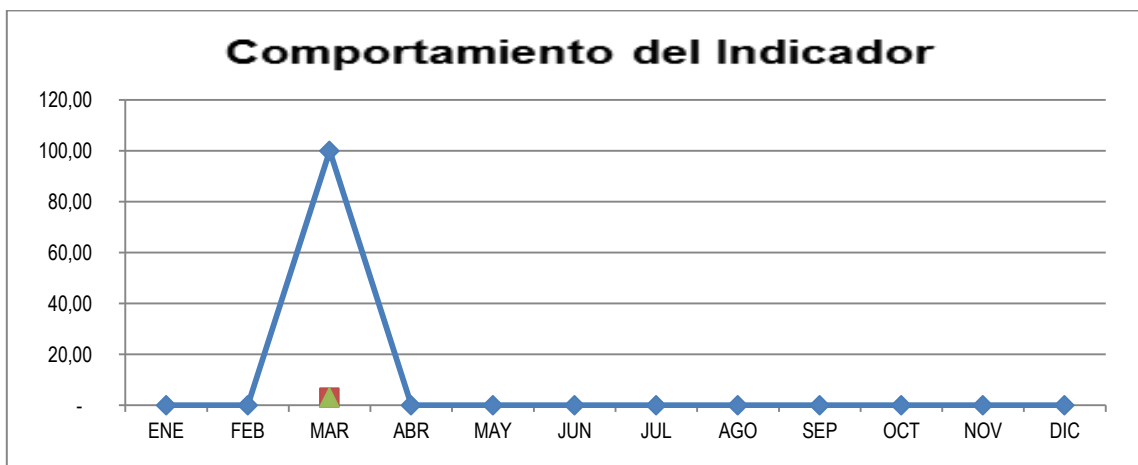


Tabla No. 22. No de PASF trasladados / Total de PASF recibidos de la vigencia

Fuente: Fichas técnicas – Dirección Técnica de Auditorías

2. GESTION DE PLANEACION

Se realizaron las siguientes actividades en cumplimiento de su objetivo “Proyectar el desarrollo organizacional a través de la estructuración de los diferentes instrumentos de planificación:

- ✓ Planeación del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial “PVCFT Vigencia 2023, adoptado mediante Resolución 36 del 27 de enero de 2023.
- ✓ Puesta en marcha del Plan de Marketing Social de la CMP para la vigencia 2023, Población Objetivo: Veedurías Ciudadanas, Contralores Estudiantiles, Talento Humano y Ciudadanía. Ley 1757 de 2015 – Ley de transparencia y acceso a la información de la Procuraduría General de la Nación.
- ✓ Actualización del Código de Integridad de la entidad.
- ✓ Elaboración conjunta con la Oficina de Control Interno del Plan de Riesgos Institucionales de las áreas misional de la Contraloría Municipal y seguimiento de ejecución y cumplimiento.
- ✓ Elaboración el Plan Anticorrupción y de Atención Ciudadana.
- ✓ Estructuración del Plan Interno de Auditorías vigencia 2023, para el cumplimiento de los indicadores de certificación CI1 CI2.



LAURA VANNESA VELASCO LADINO

Directora de Planeación y Participación Ciudadana