



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

CMP -1.3 Control Interno- Mayo 27 de 2021

Doctora
CARMEN BEATRIZ MONCADA AGUIRRE
Contralora Municipal de Pereira (E)
Ciudad

Asunto: Remisión informe de Gestión I Cuatrimestre de 2021

En cumplimiento de los compromisos registrados en el Plan de Auditorias de la presente vigencia, le allego informe de Gestión, el cual está relacionado con las actividades ejecutadas en el I Cuatrimestre de 2021, para su información y fines pertinentes.

Acciones ejecutadas así:

1. EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2020

Finalizada la revisión al proceso Contable de la Contraloría Municipal de Pereira vigencia 2020, de acuerdo a la normatividad vigente, la calificación obtenida a diciembre 31 de 2020 es de 4.78, con un resultado EFICIENTE, representado así:

MÁXIMO A OBTENER	5
Total de preguntas	32
Puntaje obtenido	30.59
Porcentaje obtenido	0.96
CALIFICACIÓN	4.78

ASPECTOS POSITIVOS: La calificación para la vigencia 2020 continúa siendo **EFICIENTE** de 4.78, respecto al año anterior que fue de 4.89, presentando una variación de -0.11.

Es importante resaltar el trabajo realizado por el equipo del área Contable y Financiera, de quienes se observó aparte de la amplia experiencia e idoneidad, un control continuo de las operaciones que se llevan a cabo en el ejercicio de sus funciones cuidando la calidad de la información procesada y reportada dando de esta manera, el cumplimiento a las Políticas de la Entidad y normatividad regente para la misma.

Handwritten signature and date: 01-06-2021



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

De igual manera, se evidenció que los reportes e informes presentados por la Contraloría Municipal de Pereira se realizaron en los términos establecidos de acuerdo a la normatividad requerida por los diferentes órganos de control, evitando posibles sanciones o incumplimientos a la Entidad. Así mismo el compromiso de la Alta Dirección en apoyar todo este proceso Contable y Financiero.

2. EVALUACIÓN PLAN ESTRATEGICO VIGENCIA 2020

De acuerdo a los compromisos registrados en el Plan Estratégico para la vigencia 2020, esta Asesoría monitoreo periódicamente el avance de las acciones emprendidas en el logro de los objetivos trazados por la entidad y se pudo evidenciar que el porcentaje total fue del 94%, distribuido así:

PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL VIGENCIA 2020				
AREA	I SEMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	% TOTAL
	% DE AVANCE			
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	100%	100%	92%	97%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	87%	100%	100%	96%
PLANEACION Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	94%	96%	100%	97%
SUBCONTRALORIA	90%	84%	85%	86%
GRAN TOTAL	94%	98%	94%	94%

2.1 EVALUACION PLAN ESTRATEGICO - I TRIMESTRE DE 2021

En cumplimiento de lo establecido en Plan de Auditorias, se evaluó el Plan Estratégico I trimestre de 2021, distribuido así:

PLAN ESTRATEGICO I TRIMESTRE DE 2021	
AREAS	% DE AVANCE
DIRECCIÓN TECNICA DE AUDITORIAS	75%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	50%
DIRECCIÓN DE PARTICIPACION CIUDADANA	73%
SUBCONTRALORIA	60%
TOTAL	65%

El porcentaje de cumplimiento en la evaluación de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Pereira con corte a 30 de marzo de 2021, fue del 65%, esto debido



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

a que existen algunas actuaciones en cada área misional y de apoyo en proceso de ejecución.

Es de anotar que para el II trimestre de 2021, la Dirección de Planeación y Participación Ciudadana, realizará ajustes al Plan Estratégico 2020-2021 sustentado los nuevos cambios de emitidos por la AGR, acerca de la metodología 3.0 de certificación de las Contralorías Territoriales, y los cambios administrativos para mejora de los procesos y una vez finalice esta labor, se socializará en Comité Directivo para su conocimiento y fines pertinentes.

3. EVALUACIÓN PLAN DE ACCION VIGENCIA 2020

De acuerdo a los compromisos registrados en el Plan de Acción por procesos para la vigencia 2020, esta Asesoría monitoreo periódicamente el avance de las acciones emprendidas en el logro de los objetivos trazados y se pudo evidenciar lo siguiente:

Consolidado avance Planes de Acción.

CONSOLIDADO PORCENTAJE DE AVANCE DEL PLAN DE ACCION				
VIGENCIA 2020				
AREAS	I SEMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	% TOTAL DE AVANCE
CONTROL INTERNO	88%	100%	100%	96%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO	98%	98%	98%	98%
SUBCONTRALORIA	84%	94%	99%	92%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	100%	100%	100%	100%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	88%	91%	94%	91%
SECRETARIA EJECUTIVA	100%	100%	100%	100%
ASESORIA JURIDICA	100%	100%	100%	100%
TOTALES	94%	98%	99%	97%

El porcentaje total de los Planes de Acción para la vigencia 2020, fue del **97%**, el cual denota un alto compromiso por cada uno de los líderes de los procesos misionales y de apoyo, toda vez que los indicadores de gestión presentan un comportamiento uniforme en cada trimestre.

3.1 EVALUACIÓN PLAN DE ACCION I TRIMESTRE DE 2021

En cumplimiento de lo establecido en Plan de Auditorias y monitoreados los Planes de Acción de las áreas misionales y de apoyo, es importante resaltar que siguiendo la directriz del Comité Directivo, se realizará por parte de la Dirección de Planeación y Participación



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Ciudadana, la revisión del Plan de Acción para el II trimestre de cada uno de los procesos, para lo cual se ajustarán algunas de las actividades que conllevan al logro de los objetivos propuestos por la entidad.

El porcentaje de avance del I trimestre de 2021 fue del **85%** representado así:

AREA	% DE AVANCE
CONTROL INTERNO	90%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO	77%
SUBCONTRALORIA	78%
Presupuesto y Contabilidad	100%
Talento Humano	83%
Bienes y Servicios	83%
Sistemas	73%
Gestión Documental	59%
Tesorería	95%
Calidad	55%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE AUDITORIAS	66%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE PLANEACIÓN Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	87%
SECRETARIA EJECUTIVA	100%
ASESORIA JURIDICA	100%
TOTAL AVANCE	85%

4. EVALUACIÓN RIESGOS DE CORRUPCIÓN CUATRIMESTRAL VIGENCIA 2020

RIESGOS DE CORRUPCIÓN I CUATRIMESTRE DE 2020	
AREA	% DE CUMPLIMIENTO
Asesoría de Control Interno	100%
Dirección Técnica de Planeación Operativa y de Participación Ciudadana.	100%
Dirección de Responsabilidad Fiscal Jurisdicción Coactiva.	75%
Subcontraloría.	95%
Tesorería.	100%
Presupuesto.	100%
Talento Humano.	100%
Bienes y Servicios.	100%
Sistemas.	97%
Gestión Documental.	70%
Dirección Técnica de Auditorias.	100%
Asesoría Jurídica.	100%
TOTALES	95%



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

RIESGOS DE CORRUPCIÓN II CUATRIMESTRE DE 2020	
AREA	% DE CUMPLIMIENTO
Asesoría de Control Interno	100%
Dirección Técnica de Planeación Operativa y de Participación Ciudadana.	100%
Dirección de Responsabilidad Fiscal Jurisdicción Coactiva.	94%
Subcontraloría.	96%
Tesorería.	100%
Presupuesto.	100%
Talento Humano.	100%
Bienes y Servicios.	100%
Sistemas.	97%
Gestión Documental.	77%
Dirección Técnica de Auditorías.	100%
Asesoría Jurídica.	100%
TOTALES	98%

RIESGOS DE CORRUPCIÓN III CUATRIMESTRE DE 2020	
AREA	% DE CUMPLIMIENTO
Asesoría de Control Interno	100%
Dirección Técnica de Planeación Operativa y de Participación Ciudadana.	100%
Dirección de Responsabilidad Fiscal Jurisdicción Coactiva.	97%
Subcontraloría.	100%
Tesorería.	100%
Presupuesto.	100%
Talento Humano.	100%
Bienes y Servicios.	100%
Sistemas.	100%
Gestión Documental.	77%
Dirección Técnica de Auditorías.	100%
Asesoría Jurídica.	100%
TOTALES	100%



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

CONSOLIDADO RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2020	
AREA	% DE CUMPLIMIENTO
Asesoría de Control Interno	100%
Dirección Técnica de Planeación Operativa y de Participación Ciudadana.	100%
Dirección de Responsabilidad Fiscal Jurisdicción Coactiva.	89%
Subcontraloría.	97%
Dirección Técnica de Auditorías.	100%
Asesoría Jurídica.	100%
TOTALES	98%

Finalizada la vigencia 2020, el porcentaje total de los Riesgos de Corrupción en forma cuatrimestral, fue del **98%**, el cual presenta un comportamiento **SATISFACTORIO** encaminado cada día hacia la mejora de los procesos y sustentado en los compromisos que tienen los líderes de cada uno de los procesos misionales y de apoyo en lograr los objetivos propuestos.

5. EVALUACIÓN PLAN ANTICORRUPCIÓN VIGENCIA 2020

En cumplimiento de los compromisos registrados en el Plan de Auditorías, en lo relacionado con el seguimiento al avance de las acciones emprendidas para el cumplimiento del Plan Anticorrupción de la vigencia 2020, el porcentaje de cumplimiento fue del **91%**, distribuido así:

ASESORIA DE CONTROL INTERNO				
COMPORTAMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN VIGENCIA 2020				
COMPONENTES	I CUATRIM.	II CUATRIM.	III CUATRIM.	% TOTAL
Componente: 1 Gestión del Riesgo – Mapa de Riesgos.	90%	92%	92%	91%
Componente: 2 Estrategia de Racionalización.	50%	67%	58%	58%
Componente: 3 Rendición de Cuentas.	100%	100%	100%	100%
Componente: 4 Mecanismos para mejorar la atención al Ciudadano.	100%	95%	100%	98%
Componente: 5 Transparencia y acceso de la información.	97%	98%	98%	98%
Componente: 6 Iniciativas adicionales.	100%	100%	100%	100%
TOTALES	90%	92%	91%	91%

Al cierre de la vigencia 2020, se pudo evidenciar un buen comportamiento en el manejo del Plan Anticorrupción, excepto el Componente Estrategia de Racionalización, ya que algunas actividades están en proceso para su cumplimiento en la vigencia 2021.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

De igual manera si se amerita de acuerdo a lo expresado por la Dirección de Planeación y Participación Ciudadana, se realizarán ajustes al Plan Anticorrupción para el II Cuatrimestre de 2021.

6. EVALUACIÓN MECI VIGENCIA 2020

Una vez monitoreado el comportamiento MECI para la vigencia 2020 de acuerdo a sus componentes, el porcentaje de avance fue del **87%**.

RESULTADO EVALUACIÓN MECI I SEMESTRE DE 2020	
COMPONENTES- MECI	% DE AVANCE
Talento Humano	78%
Direccionamiento Estratégico.	83%
Administración del Riesgo.	78%
Autoevaluación	67%
Eje transversal	67%
% TOTAL DE AVANCE	75%

RESULTADO EVALUACIÓN MECI III TRIMESTRE DE 2020	
COMPONENTES- MECI	% DE AVANCE
Talento Humano	88%
Direccionamiento Estratégico.	91%
Administración del Riesgo.	90%
Autoevaluación	87%
Eje transversal	93%
% TOTAL DE AVANCE	90%

RESULTADO EVALUACION MECI IV TRIMESTRE DE 2020	
COMPONENTES- MECI	% DE AVANCE
Talento Humano	97%
Direccionamiento Estratégico.	94%
Administración del Riesgo.	93%
Autoevaluación	100%
Eje transversal	100%
% TOTAL DE AVANCE	97%

RESULTADO EVALUACIÓN MECI VIGENCIA 2020	
COMPONENTES- MECI	% DE AVANCE
TALENTO HUMANO	88%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	90%
ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	87%
AUTOEVALUACIÓN	85%
EJE TRANSVERSAL	87%
% TOTAL DE AVANCE	87%

En términos generales la Asesoría de Control Interno pudo evidenciar que el porcentaje total del MECI, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Decreto 943 de 2014, y al seguimiento realizado en la vigencia 2020, es **satisfactorio**, esto debido al compromiso que tienen los líderes de los procesos misionales y de apoyo de cumplir a cabalidad con las directrices impartidas por la alta Dirección.

Lo anterior ha permitido dar cumplimiento con los productos mínimos de implementación establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el estado colombiano MECI 2014.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

7. EVALUACIÓN DE PROCESOS VIGENCIA 2020:

Finalizada la evaluación por procesos, el indicador de cumplimiento, donde se involucran las áreas de: Despacho del Contralor, Asesoría de Control Interno, Planeación y Participación Ciudadana, Dirección Técnica de Auditorias, Asesoría Jurídica y Subcontraloría para la vigencia 2020, presentó el siguiente comportamiento:

EVALUACION DE PROCESOS I SEMESTRE DE 2020		EVALUACION DE PROCESOS III TRIMESTRE DE 2020		EVALUACION DE PROCESOS IV TRIMESTRE DE 2020	
AREA/PROCESO	% DE AVANCE	AREA/PROCESO	% DE AVANCE	AREA/PROCESO	% DE AVANCE
Despacho del contralor	94%	Despacho del Contralor	98%	Despacho del contralor	96%
Asesoría de Control Interno	83%	Asesoría de Control Interno	89%	Asesoría de Control Interno	94%
Participación Ciudadana	91%	Participación Ciudadana	95%	Participación Ciudadana	91%
Dirección Técnica de Auditorias	83%	Dirección Técnica de Auditorias	92%	Dirección Técnica de Auditorias	83%
Asesoría Jurídica	86%	Asesoría Jurídica	88%	Asesoría Jurídica	86%
Responsabilidad Fiscal	80%	Responsabilidad Fiscal	89%	Responsabilidad Fiscal	80%
Subcontraloría	93%	Subcontraloría	91%	Subcontraloría	93%
% TOTAL DE CUMPLIMIENTO	87%	% TOTAL DE CUMPLIMIENTO	92%	% TOTAL DE CUMPLIMIENTO	89%

CONSOLIDADO EVALUACION DE PROCESOS VIGENCIA DE 2020	
AREA/PROCESO	% DE AVANCE
DESPACHO DEL CONTRALOR	95%
ASESORIA CONTROL INTERNO	85%
DIRECCIÓN DE PARTICIPACION CIUDADANA	92%
DIRECCIÓN TECNICA DE AUDITORIAS	86%
ASESORIA JURIDICA	87%
RESPONSABILIDAD FISCAL	83%
SUBCONTRALORIA	92%
% TOTAL DE CUMPLIMIENTO	89%

El porcentaje total de avance en la evaluación de los procesos con corte a 30 de diciembre de 2020, fue del **89%**, esto debido a que algunas actividades se encuentran en proceso y cada área es responsable de su avance.

7.1 EVALUACION DE PROCESOS I TRIMESTRE DE 2021

Finalizada la evaluación por procesos, el indicador general donde se involucran las áreas de: Asesoría de Control Interno, Direcciones de Responsabilidad Fiscal, Dirección Técnica de Auditorias, Dirección



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Operativa de Planeación y Participación Ciudadana, Subcontraloría, y Jurídica, para el I trimestre de 2021, se puede evidenciar en cuadro adjunto.

EVALUACION DE PROCESOS		
I TRIMESTRE DE 2021		
No.	AREA/PROCESO	% DE AVANCE
1	ASESORIA CONTROL INTERNO	79%
2	DIRECCIÓN DE PARTICIPACION CIUDADANA	86%
3	DIRECCIÓN TECNICA DE AUDITORIAS	77%
4	ASESORIA JURIDICA	88%
5	RESPONSABILIDAD FISCAL	80%
	SUBCONTRALORIA	74%
	BIENES	66%
	CALIDAD	67%
	GESTION DOCUMENTAL	66%
6	PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD	88%
	SISTEMAS	82%
	SUBCONTRALORIA	94%
	TALENTO HUMANO	69%
	TESORERIA	81%
% TOTAL DE CUMPLIMIENTO		81%

El porcentaje de cumplimiento en la evaluación de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Pereira con corte a 30 de marzo 30 de 2021, fue del **81%**, esto debido a que algunas actividades se encuentran en proceso y cada área es responsable de su avance.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Finalmente el presente informe, 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



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%	<p>DEBILIDADES: No contar con los equipos tecnológicos para ejercer de manera efectiva el Control fiscal. Control que se considera externo.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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%	<p>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.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Contraloría de Pereira, a través del Plan Estratégico diseño 4 líneas estrategias para la articulación de todas las 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%



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Actividades de control	Si	100%	<p>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.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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%	<ol style="list-style-type: none"> 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%	<p>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.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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%	<p>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.</p>	20%



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

Monitoreo	Si	100%	<p>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.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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%	<ol style="list-style-type: none"> 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. <p>Y los demás informes, auditorías y reportes por parte de la Asesoría de Control Interno.</p>	20%
-----------	----	------	---	-----	--	-----

Finalizado el proceso de evaluación del Sistema de Control Interno de la Contraloría Municipal de Pereira, 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