

FORMATO DE PLAN DE MEJORAMIENTO

Entidad: MUNICIPIO DE PEREIRA SECTOR CENTRAL NIT: 891.480.030-2

Nombre de la auditoría y/o Denuncia: AUDITORIA ESPECIAL AL ESTADO Y MANEJO DE LAS FINANZAS PUBLICAS DEL SECTOR CENTRAL MUNICIPIO DE PEREIRA VIGENCIA 2018

Fecha de Suscripción: 02-08-2019 Periodo de ejecución del plan: Desde: 15-09-2019 al 30-01-2020

Objetivo General: Subsanan los hallazgos registrados en el informe final de la Auditoría al Estado y manejo de las Finanzas Publicas del Sector Central del Municipio de Pereira vigencia 2018

NU ME RO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSAB LE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACI ON	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1.	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 1. CON PRESUNTA CONNOTACIÓN SANCIONATORIA FISCAL. INCONSISTENCIAS EN EL REPORTE DE LA RENDICION DE LA CUENTA CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2018.</p> <p>Durante el proceso auditor se pudo establecer incoherencias, inconsistencias y deficiencias en el diligenciamiento de los formatos que obstaculizaron las actuaciones por el Ente de Control en ejercicio de su control fiscal en la calidad de la información dentro de la rendición de la cuenta anual correspondiente a la vigencia 2018, de los formatos F03B_CMP, F07_AGR, F08B_AGR, F12_AGR, F15A_AGR, F19, F19C_CMP, F23_CMP Planes y Programas - Informe de Gestión Anual y F24A_CMP (Ver la Descripción en Informe Final)</p> <p>FORMATO F03B_CMP</p>	Conciliar la información del reporte con la ejecución presupuestal	Reporte conciliado con la ejecución presupuestal	Tesoreira General	02-01-2020	30-01-2020	N° reportes conciliados / No. reportes elaborados	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO

CODIGO FECHA VERSION PAGINAS

FO 1.3.7-2 29-12-2017 5.0 2 de 7

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
FORMATO F07_AGR		Validar el reporte en el aplicativo SIA CONTRALORIAS.	Reporte validado en el aplicativo SIA	Profesional Especializado de la Subsecretaria de Asuntos Financieros	02-01-2020	31-01-2020	Reporte validado/Reporte elaborado	
FORMATO F08B_AGR		Enviar carpeta con los soportes de las modificaciones presupuestales (créditos contraccréditos) a la Secretaria de Hacienda	Carpeta con los oficios soportes de las modificaciones presupuestales	Profesional especializado Sub secretaria de planeación socioeconómica	02-01-2020	31-01-2020	1 carpeta enviada	
FORMATO F12_AGR		Rendir en la cuenta a la Contraloría del formato F12. Proyectos de Inversión solo con la ejecución del Sector Central.	Formato F12 con la inversión de solo del Sector Central	Profesional Especializado de la Secretaría de Planeación	02-01-2020	31-01-2020	Formato F12 rendido	
FORMATO F15A_AGR		Implementar un procedimiento de control para verificar antes de tender la información a la Contraloría que esta sea acorde con el SIFPROJ.	Control implementado para verificar la información rendida.	Director de Defensa Jurídica del Municipio.	01-09-2019	31-12-2019	Control establecido	

NU ME RO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSAB LE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACI ON	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
2.	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 2. OMISION EN LA PRESENTACION DE LA INFORMACION QUE IMPIDAN O ENTORPEZCAN EN CUALQUIER FORMA EL CABAL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES Y NO SUMINISTRAR OPORTUNAMENTE LA INFORMACION SOLICITADA. CON PRESUNTA CONNOTACION SANCIONATORIA FISCAL. Mediante actas de solicitud de información No. 004 de marzo 28 y No. 005 de abril 5 de la vigencia 2019 se requirió al sujeto de control en cabeza del subsecretario de asuntos financieros información relacionada con variaciones atípicas, ejecuciones por encima del 100.0% y otros temas relacionados con el presupuesto general de rentas, recursos de capital y apropiaciones para gastos del Municipio de Pereira; respuestas que no fueron ampliamente aclaradas, ampliadas y sustentadas en respuestas otorgadas en abril 3 abril por correo electrónico mediante radicado No. 14588 y de abril 12 con radicado No. 17137 que entorpecieron o impidieron en cualquier forma el cabal cumplimiento de las funciones asignadas a la Contraloría y conllevaron a generar otras observaciones. Además el acta de solicitud de información No. 005 del 5 de abril fue entregada de manera extemporánea teniendo en cuenta que el día sábado 6 de abril se laboró por motivos de disfrutar la semana santa, por tal razón se evidencia. No suministrar oportunamente la información.	Hacer mesas de trabajo para la retroalimentar información enviada a los entes de control y dar respuesta oportuna a los requerimientos de información, dejando la trazabilidad en el aplicativo.	Mesa de trabajo para la solicitud de mayor claridad y aclaraciones a la información suministrada en caso de requerirla.	Subsecretario de Asuntos Financieros	02-01-2020	30-04-2020	Mesas de trabajo atendidas / Mesas de trabajo solicitadas	El plazo de ejecución está supeditada a la programación de la CMP para la Auditorías Estado y Manejo de las finanzas Públicas y al requerimiento directo del auditor de necesitar aclarar la información suministrada.
3.	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 3. DEBILIDADES EN EL AMBITO DE APLICACIÓN DEL MANEJO PRESUPUESTAL DEL SGR. Se evidencia deficiente presentación de la ejecución presupuestal de ingresos y ejecución presupuestal de gastos del Sistema General de Regalías S.G.R, con corte a diciembre	Validar y conciliar los decretos de modificación presupuestal del SGR	Decretos validados y conciliados	Profesional Especializado Subsecretaría de Asuntos Financieros	02-01-2020	30-01-2020	No. Decretos validados y conciliados / No. Decretos expedidos	

NU ME RO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
5	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 5. DEBILIDADES EN EL PROCESO AUDITOR ADSCRITO A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DEFICIENTE PUNTOS DE CONTROL EN LA RENDICION DE LA CUENTA.</p> <p>En las auditorías realizadas por parte de la asesoría de control de interno del Municipio, se observan debilidades para cumplir con los objetivos previstos en las auditorías "procedimiento del aplicativo impuestos plus" y "recauda y liquidación del impuesto predial con corte a 30 de junio de 2018", pues se evidencia que en el informe preliminar las observaciones encontradas por el equipo auditor pertenecen al deficiente manejo del aplicativo de Impuestos Plus. Por otra parte, se evidencia que los puntos de control interno implementados, han sido deficientes puesto que la calidad de la información reportada en el aplicativo SIA Contabilías presenta observaciones, lo que ha generado inconsistencias e incoherencias en la mayoría de los formatos obstaculizando el ejercicio del control fiscal</p>	Capacitar a los funcionarios de la Oficina de Control Interno en temas de auditoría interna de gestión y control	Fortalecer las competencias de auditoría a través de capacitación.	Asesor de Control Interno	01-09-2019	31-12-2019	No. de capacitaciones realizadas / No. de capacitaciones programadas	
6	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 6. INOPORTUNIDAD DE ENTREGA DE INFORMACION, CON PRESUNTA CONNOTACION SANCIONATORIA FISCAL.</p> <p>Mediante actas de solicitud de información No. 009 del 28 de mayo y No. 010 del 29 de mayo del presente año, se requirió al sujeto de control en cabeza del secretario de despacho de las TIC's información para su verificación y validación, evidenciándose información entregada de manera inoportuna y extemporánea lo que demuestra obstrucción al proceso auditor, y no rendir los informes que se les exijan o no lo hagan en la forma y oportunidad establecidos por el Ente de Control.</p>	Establecer un control para la entrega oportuna y coherente de la información solicitada por los organismos de control	Documentar control en el manual de procedimientos para verificar que la información sea entregada de forma	Secretario de las TIC	01-09-2019	30-11-2019	Un (1) Control implementado	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO

CODIGO FECHA VERSION PAGINAS

FO 1.3.7-2 29-12-2017 5.0 7 de 7

NUMERO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO
7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 7. INAPLICABILIDAD DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS. Se evidenció que en algunas carpetas suminiztráticas por parte de la Secretaria de Hacienda no están siendo foliadas y están siendo archivadas sin el respectivo orden cronológico, incumpliendo con las exigencias previstas por la norma	Solicitar capacitación a los funcionarios de la Secretaría de Hacienda en temas de archivo y nominación vigente.	Fortalecer competencia de los funcionarios en temas de archivo y gestión documental	Profesional Universitario y Especializado de la Subsecretaría de Asuntos Financieros	01-09-2019	31-12-2019	capaciación realizadacapaciación programad

Representante Legal	
JUAN PABLO GALLO MAYA	
Firma	
Funcionarios Responsables	
DORA PATRICIA OSPINA PARRA	Firma
Jefe de Control Interno	
LUIS GUILLERMO GARCIA RAMIREZ	
Firma	