

Entidad - Nit	Municipio de Pereira Sector Central - NIT: 891.480.030-2
Nombre de la auditoría y/o Denuncia	39-18 AUDITORIA REGULAR ? SECTOR CENTRAL DEL MUNICIPIO DE PEREIRA, VIGENCIA 2017
Fecha de Suscripción: 13-11-18	Periodo de ejecución del plan: Desde: 30-12-19 hasta: 31-12-19
Objetivo General:	
Suscripción de las acciones de mejora	



[Archivo Contraloría](#)  
[Plan de mejoramiento Contraloría Municipal](#)  
[Generar PDF](#)



ALCALDÍA DE PEREIRA

IDENTIFICACION DEL HALLAZGO		ACCIONES DE MEJORAMIENTO						
No. (1)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO (3)	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	FORMULACIÓN DE METAS. Si bien es cierto que gran parte de los proyectos que posee la administración municipal, en especial los contemplados y desarrollados por las Secretarías objeto de revisión de este proceso auditor, sobre las cuales se elaboró la evaluación Control de Resultados (Desarrollo Rural y Gestión Ambiental, Vivienda Social y Recreación y Deportes), corresponden en gran parte a unas políticas públicas de propósitos nacionales, donde debemos ser conscientes que la duración de los proyectos pueden ser permanente en el tiempo y no poseen una fecha de culminación, se requiere que cuando se tiene un presupuesto anualizado generado por un Plan de Desarrollo, los planes de acción anual deben contener actividades concretas y precisas que permitan determinar los avances en el cumplimiento de las metas anuales, los cuales a la postre van enfocados a ir cumpliendo las metas planteadas en el Plan de Desarrollo. Aspecto que no fue posible visualizar debido a los planteamientos de metas sin las variables necesarias para ser evaluadas en el tiempo y lograr obtener resultados del periodo. Ahora bien, otro de los aspectos que se caracteriza en un proyecto es establecer el equipo de trabajo que se	<div>1. Diseñar una herramienta de seguimiento y control al interior de cada Secretaría que denote la coherencia entre las metas del Plan de Desarrollo, las actividades de los proyectos existentes en el Banco de Proyectos del Municipio y plan de acción que permitan monitorear y evaluar de manera eficiente y eficaz la ejecución de las metas establecidas en ellas.</div> <div>2. Revisión y ajuste al proyecto en metodología mg y como segundo punto en revisión y mejoramiento de los planes de acción y planes técnicos pedagógicos para el 2019</div> <div>3. Revisión y ajuste del plan de acción institucional que se envían a planeación municipal tanto del último trimestre del 2018 como del proyectado para el 2019.</div> <div>4. -Al interior de las áreas revisión y ajustes de los planes de acción donde se evidencia la planeación por</div>	<div>1. Una herramienta diseñada</div> <div>2. (01) proyecto mga</div> <div>3. (01) Plan de acción institucional 2018 ajustado y actualizado, (01) Plan de acción 2019 ajustado</div> <div>4. (05) Planes de acción 2018, de las áreas, ajustados y actualizados</div>	<div>1. DIRECTOR OPERATIVO DE PROMOCIÓN DE PROYECTOS DE APOYO URBANÍSTICO A LA VIVIENDA, Profesional Especializado, Director(a) Operativo(a) De Gestión Del Desarrollo Rural, Director (a) Operativo Promoción De La Vivienda De Interés Social</div> <div>2. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación</div> <div>3. JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación</div> <div>4. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación</div>	<div>1. 2018/12/03</div> <div>2. 2018/11/14</div> <div>3. 2019/11/14</div> <div>4. 2018/11/14</div>	<div>1. 2019/01/31</div> <div>2. 2019/01/31</div> <div>3. 2019/01/31</div> <div>4. 2019/01/31</div>	<div>1. Número de herramientas diseñadas</div> <div>2. Proyecto mga revisados y ajustado. Planes pedagógicos actualizados y ajustados</div> <div>3. Planes de acción institucional ajustado y actualizado</div> <div>4. planes de acción de áreas ajustados y actualizados</div>	<div>016) Oficina Asesora de Control Interno -14-</div> <div>1. De ser aprobada esta acción de mejora, se implementará a partir del 2019</div> <div>2.</div> <div>3.</div> <div>4.</div>

	requiere para ejecutarlo, teniendo en cuenta factores como el tiempo y los recursos que se van a requerir para lograr cumplir con el objeto de la anualidad, pero en los proyectos suministrados, sólo posibilita establecer una matriz de costos y no identifica claramente la cantidad del recurso humano para conformar el equipo de trabajo y mucho menos la cantidad de material que se requiere. Es por ello que estos aspectos impiden al ente de control fiscal y a la misma Administración, establecer con certeza la eficiencia y efectividad en el cumplimiento de los planes de acción y al mismo tiempo en el Plan de Desarrollo. Así mismo, no se observa coherencia entre las metas propuestas en el Plan de Desarrollo y los mismos proyectos inscritos en el Banco de Programas y Proyectos de la Secretaría de Planeación.	programas, los cuales son la base que se consolida y construye el plan de acción institucional que posteriormente se envía a planeación trimestralmente.						
2.	FORMULACIÓN DE METAS E INDICADORES. Las evaluaciones realizadas por la Secretaría de Planeación Municipantes planes de acción planteados por las demás Secretarías y en especial las que fueron objeto del Control de Resultados por parte del ente de control, reflejan que hay mayor énfasis en la medición del cumplimiento de la programación y ejecución de los dineros destinados al cumplimiento de las metas y ha dejado a un lado la medición del avance de los objetivos y el impacto a la	1. La herramienta incluida en el hallazgo 1, permitirá internamente realizar un seguimiento cuantitativo a las metas de los Planes de Acción que apuntan al cumplimiento del plan de desarrollo y el impacto generado a la comunidad con cada uno de los entregables ej: (Número de viviendas, Número de mejoramientos y caracterización de	1. 1 Seguimiento cuantitativo 2. 1 Capacitación 3. 1 Capacitación	1. DIRECTOR OPERATIVO DE PROMOCIÓN DE PROYECTOS DE APOYO URBANÍSTICO A LA VIVIENDA, Profesional Especializado, Director(a) Operativo(a) De Gestión Del Desarrollo Rural, Director (a) Operativo Promoción De La Vivienda De Interés Social 2. Subsecretario De Planeación Socioeconomica 3. Subsecretario De Planeación	1. 2018/12/03 2. 2019/01/15 3. 2019/01/15	1. 2019/01/31 2. 2019/04/30 3. 2019/04/30	1. Seguimiento cuantitativo 2. Número de funcionarios capacitados 3. Número de funcionarios capacitados	1. 2. Los funcionarios capacitados serán los enlaces de cada dependencia para formulación y Seguimiento al Plan de Acción y Plan de Desarrollo. 3. Los funcionarios capacitados serán los enlaces de cada dependencia para formulación y Seguimiento al Plan de Acción y Plan de Desarrollo.

	<p>comunidad. EJEMPLO: En la revisión realizada a la Secretaría de Deportes, se evidenció que tanto las metas como los recursos ejecutados diferían en varias metas revisadas como se detalla en el informe. Las metas que se plantean dentro de un proyecto, deben expresar el nivel de desempeño que se quiere alcanzar, vinculado a unos indicadores que son los encargados de proveer la base para la planificación operativa y presupuestal. Además las características de cualquier meta deben de especificar un desempeño medible en un periodo o tope para su cumplimiento y debe ser realista y logable. Para el organismo de control fiscal, dentro de los Proyectos seleccionados para la elaboración del Control de Resultados, se considera que en su gran mayoría las metas planteadas, no cumplen con las características de ser medible en el tiempo, y cuantificables; por cuanto en la mayoría de casos no se establece el cronograma de cumplimiento para cada meta y si bien el plan de acción y el presupuesto es anual, es importante plantear para cada meta los tiempos en los cuales se va a ejecutar que permita evaluar y hacer los seguimientos respectivos. A continuación se relacionan algunos casos específicos tomados de los Planes de Acción</p>	<p>los beneficiarios, productores beneficiados, predios formalizados, predios adquiridos, etc)</p> <p>2. Capacitar a los enlaces de cada entidad en formulación de metas e indicadores de Impacto, Resultado y Producto, como lo contiene el Plan de Desarrollo, tanto para Planes de Acción , como para Planes de Desarrollo, las cuales serán aplicables a la formulación de los Planes de Acción y próximo Plan de Desarrollo , incluyendo la articulación de los diferentes tipos de metas e indicadores en términos de la cadena de valor.</p> <p>3. 2. Capacitar a los enlaces sobre la forma como la Secretaría de Planeación realiza el seguimiento a las metas del Plan de Acción, teniendo en cuenta los indicadores de Eficiencia, eficacia y efectividad en el manejo de los recursos, con el fin de que lo apliquen en sus dependencias</p>	Socioeconomica					
3.	EJECUCION PLANES DE ACCIÓN. La	<p>1. Realizar capacitación en</p>	<p>1. 1 Capacitación 2. (01) lineamientos</p>	<p>1. DIRECTOR OPERATIVO DE</p>	<p>1. 2019/02/01 2. 2018/11/14</p>	<p>1. 2019/03/30 2. 2019/12/30</p>	<p>1. Número capacitaciones</p>	<p>1. Las capacitaciones</p>

	<p>ejecución de los planes de acción en cumplimiento de los proyectos asignados a las Secretarías objeto del Control de Resultados, han reflejado que los dineros destinados al cumplimiento de las metas, están en gran proporción enfocados a la contratación de prestación de servicios generales, en donde las minutas de los contratos establecen unos alcances que durante su ejecución no son cumplidos en su totalidad, otros no tienen relación directa con el proyecto y otros son globales a pesar de que algunos no tienen el perfil. También falta de equidad en la designación de actividades.</p>	<p>formulación de alcances, metas y perfiles de acuerdo a la herramienta propuesta en los hallazgos 1 y 2, que contribuya con el cumplimiento de los planes de acción.</p> <p>2. establecer lineamientos para la construcción de alcances orientado hacia resultados teniendo presente también las actividades y los productos previos que se deben cumplir, los cuales deben ser revisados y aprobados por el comité técnico de la Sec. Deporte y recreación</p>	<p>para la construcciones alcances articulados a las metas del plan de desarrollo</p>	<p>PROMOCIÓN DE PROYECTOS DE APOYO URBANÍSTICO A LA VIVIENDA, Profesional Especializado, Director(a) Operativo(a) De Gestión Del Desarrollo Rural, Director (a) Operativo Promoción De La Vivienda De Interés Social</p> <p>2. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación</p>			<p>realizadas</p> <p>2. Lineamientos técnicos</p>	<p>serán lideradas y convocadas por las tres Secretarías.</p> <p>0169 Oficina Asesora de Control Interno -14-</p> <p>2.</p>
4.	<p>CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS. Se presentan contrataciones de prestación de servicios con recursos destinados a los proyectos de las Secretarías objeto de revisión, los cuales revisados los formatos de los reportes de actividades presentados por los mismos contratistas, para el diligenciamiento del trámite de los pagos parciales, se reportan actividades realizadas en otras dependencias (Secretarías) que no tienen nada que ver con el alcance de los proyectos y mucho menos que correspondan a la misión de la Secretaría por la cual</p>	<p>1. Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental ? Secretaría de Vivienda Social ? Secretaría de Deporte y Recreación. En la Asignación de Supervisión se adicionará una nota en la que se estipule la responsabilidad de los Supervisores para exigir a los contratistas que se especifique la incidencia de sus actividades en otras dependencias.</p>	<p>1. 1</p>	<p>1. Secretario De Deporte Y Recreación, Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental, Secretario (a) De Vivienda Social (E)</p>	<p>1. 2019/01/01</p>	<p>1. 2019/06/01</p>	<p>1. Número de formatos modificados</p>	<p>1.</p>

ALCALDÍA DE PEREIRA

5.	están contratados. EJECUCION DE CONTRATOS Se evidenció que en gran parte de los contratos, los expedientes no posee el informe final requerido como lo estipula la minuta dentro del clausulado, en el cual se establece como una de las obligaciones del contratista para obtener el paz y salvo y posteriormente hacer la liquidación del contrato. Esta situación se presenta comúnmente en los contratos de prestación de servicios tanto profesionales como técnicos de las Secretarías objeto de esta auditoría y que el formato de control de actividades para los pagos parciales de los contratos suscritos para el cumplimiento de las metas enfocadas a cumplir el objeto de los proyectos, no tiene un criterio unificado para su diligenciamiento tanto en la misma Secretaría como en las demás.	1. Se expedirá por parte de los Secretarios de Despacho una circular en la que se especificará que el último informe de los contratistas se denominará ?INFORME FINAL? el cual deberá contener un resumen consolidado de las actividades realizadas durante la ejecución del contrato. Tanto la Secretaría de Vivienda Social como la Secretaría de Desarrollo Rural a través de sus directores verificarán que todos los contratos correspondientes al año fiscal tengan el informe final, acta de liquidación y evaluación de proveedores en cada uno de los expedientes. 2. Se establecerá como requisito, a los coordinadores de programa y directores de área, presentar un informe final con lineamientos y puntos específicos donde se evidencie los procesos, productos y resultados obtenidos con la realización del proyecto al igual	1. 1 Circular enviada 2. 1	1. Secretario De Deporte Y Recreación, Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental, Secretario (a) De Vivienda Social (E) 2. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación	1. 2018/12/01 2. 2018/12/01	1. 2019/12/31 2. 2018/12/31	1. Circular enviada 2. Requisito de informe final implementado	1. 2. 0169 Oficina Asesora de Control Interno -14-
----	---	--	-------------------------------	--	--------------------------------	--------------------------------	---	---

		que las dificultades, aspectos a mejorar y propuestas para el mejor desarrollo del mismo.						
8.	SEGUIMIENTO A LA EJECUCION DE CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS. Se evidenció una presunta falta de credibilidad en los contenidos diligenciados dentro del formato de control de actividades que son suscritos entre el contratista y el supervisor, como recibido a satisfacción del cumplimiento en el periodo para el pago parcial de los alcances planteados dentro de la minuta del contrato. Esta observación se basa en el seguimiento realizado a algunos contratos suscritos en las Secretarías objeto del Control de Resultados, en donde se establece dentro de las observaciones un recuadro que indica la meta del contratista, el avance del periodo reportado y el acumulado durante la ejecución del contrato; sin embargo, en algunos periodos no se registra un comportamiento secuencial de los datos reportados, aspecto que no permite dar credibilidad al reporte de cumplimiento de metas del último periodo reportado en cuanto al acumulado y en algunos de ellos el acumulado reporta haber cumplido la meta y en otros haberla	1. Se solicitará al Sistema Integrado de Gestión la modificación del formato de uso general de nombre ?INFORME DE ACTIVIDADES, CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS? Versión Mayo 09 de 2017, para que permita establecer metas medibles y cuantificables y así verificar el cumplimiento de estas, el cual deberá ser usado de forma obligatoria por los contratistas.	1. 1 Formato modificado	1. Secretario De Deporte Y Recreación, Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental, Secretario (a) De Vivienda Social (E)	1. 2019/01/01	1. 2019/01/30	1. Número de Formatos modificados	1. El formato modificado será utilizado para el reporte de los informes a partir de la vigencia 2019



	superado considerablemente que denota falta de control y seguimiento por parte de los supervisores.							
<a href="#">7.</a>	UTILIZACIÓN DE BIENES FISCALES SIN CONTRATOS. En la Villa Olímpica, se evidencia 20 espacios ocupados por clubes y ligas que no tienen contratos y que se encuentran desde octubre del año 2005 cuando fue recibido el escenario de las piscinas de la Villa Olímpica para la realización de los juegos Bolivarianos, toda vez que la competencia es de la oficina de Bienes inmuebles y de la Secretaría de Deportes quien tiene a cargo su administración.	1. Se adelantarán las mesas de trabajo con bienes e inmuebles y secretaría de deporte para avanzar en la legalización de los comodatos de espacio para los clubes y las ligas que hacen parte del escenario deportivos de la villa olímpica	1. (01) mesa implementada y 100% de los espacios de la villa olímpica en el 2019 con comodatos legalizados.	1. JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación	1. 2018/11/14	1. 2019/06/30	1. Número de espacios en escenarios deportivos con comodato	1.
<a href="#">8.</a>	SUPERVISION EN LA EJECUCION DE CONVENIOS. En el Convenio No. 2980-2017, suscrito entre la Federación Nacional de Cafeteros, Comité Departamental de Cafeteros y la Cooperativa de Caficultores con la Administración Municipal, se evidenció como el supervisor designado por la Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental, es la persona que de manera directa suministra los insumos a los beneficiarios del convenio e igualmente se auto entrega los insumos que quedan pendientes, señalando que estos son depositados en la Granja la Bella y cuando alguien requiere de dicho insumos elabora el formato y los entrega el mismo. Aspecto que no genera transparencia del	1. Se remitirá un oficio al ejecutor del convenio (Comité Departamental de Cafeteros de Risaralda) para que se responsabilice de la compra y entrega de los insumos a los beneficiarios del convenio.	1. 1 Oficio enviado	1. Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental	1. 2019/12/13	1. 2018/11/30	1. Oficio enviado	1.

	procedimiento y debe ser subsanado de manera inmediata.							018/ Oficina Asesora de Control Interno -14-
9.	<p>INFORMES DE LOS ARTICULADORES Y REPORTE ESTADÍSTICOS. No se evidenció la existencia de informes elaborados por los articuladores encargados de la ejecución de los proyectos con corte al término de la vigencia y que a su vez estos hayan sido socializados a los Secretarios de Despacho, en los cuales se indique los avances obtenidos, los contratiempos registrados y las propuestas de mejoras para ser considerados dentro de los planes anuales de la próxima vigencia. Adicionalmente, la información estadística que ha sido reportada a través del Sistema Integral de Auditoría ? SIA, realmente no aporta gran información al organismo de control fiscal, puesto que algunos datos no tienen una fuente veraz de la situación inicial y el resultado final de la vigencia, además la Secretaría de Recreación y Deportes no diligenció la totalidad de las columnas allí solicitadas y la Secretaría de Vivienda Social no reportó esta información, siendo incompleta la rendición de la cuenta de la vigencia 2017.</p>	<p>1. Trimestralmente, cada director de área y coordinador de proyecto deben presentar un informe en el comité técnico y en el cual se den a conocer los alcances y las metas que se cumplieron en el trimestre a rendir y el acumulado en el año. Cabe resaltar que este informe será entregado y socializado antes de reportar el seguimiento a planeación municipal, puesto que servirá de insumo.</p> <p>2. Se implementará un procedimiento que asegure que los soportes de los contratos se van a cargar en las diferentes plataformas a través de sacar un pantallazo de donde se evidencia que se subieron todos los soportes de cada contrato, lo cual será objeto de verificación por parte de la auxiliar administrativa.</p> <p>3. Se asignará a través de circular un responsable de presentar de manera oportuna los informes correspondientes al SIA observa, esta información</p>	<p>1. 4 informes trimestrales presentados al año</p> <p>2. (01) procedimiento implementado 100% de los contratos con sus soportes subidos en las plataformas exigidas</p> <p>3. 1</p>	<p>1. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Secretario De Deporte Y Recreación, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación</p> <p>2. AUXILIAR ADMINISTRATIVO, Secretario De Deporte Y Recreación</p> <p>3. Director (a) Operativo Promoción De La Vivienda De Interés Social, Secretario (a) De Vivienda Social (E)</p>	<p>1. 2018/11/13</p> <p>2. 2018/11/13</p> <p>3. 2018/11/30</p>	<p>1. 2019/12/30</p> <p>2. 2019/12/30</p> <p>3. 2018/11/30</p>	<p>1. Informes trimestrales de seguimiento</p> <p>2. Número de procedimientos implementados que aseguren el registro de contratos con sus soportes en plataforma y % de contratos con soportes subidos en plataforma</p> <p>3. Circular enviada, documento que evidencie la revisión periódica de los indicadores</p>	

		será revisada por la dirección operativa de la promoción de vivienda de interés social. Así mismo se revisará de manera periódica los indicadores planteados para realizar los ajustes pertinentes cuando se requiera.						
10.	INCUMPLIMIENTO DE METAS Y DE NORMATIVIDAD. Una de las metas planteadas del proyecto 1610018 Mejoramiento de la Gestión Ambiental de la Zona Rural de Pereira, es la destinación de compra de predios para la protección del recurso hídrico y la financiación de los esquemas de pago por servicios ambientales, en el cual solo se logró establecer la concertación de unos avalúos contratados con el Instituto Geográfico Agustín Codazzi- IGAC, donde se establecieron tres (3) predios que son de interés ambiental para el Municipio de Pereira Finca la ilusión (Combia Baja) con 6.2 HA, Finca la Siberia (florida) 87.5 HA, y Finca la Primavera (Combia Alta) 1.3 HA, incumpliendo el artículo 111 de la Ley 99 de 1.993.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Identificar de los 912 predios definidos en las tres (3) zonas estratégicas, 20 predios como mínimo; para determinar conforme a los requisitos exigidos por la normatividad; los 20 beneficiarios que serán objeto de pago por servicios ambientales.</li> <li>Establecer los Acuerdos de voluntades concertados entre las partes (Administración y beneficiarios), para los predios que serán objeto del pago - PSA</li> <li>Realizar el pago por PSA, para tres (3) predios durante la vigencia 2018.</li> <li>Realizar el pago por PSA, para 17 predios restantes durante la vigencia 2019; según meta establecida por el plan de desarrollo 2016 ? 2019</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>7</li> <li>7</li> <li>7</li> <li>7</li> <li>7</li> <li>7</li> <li>7</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> <li>Secretaria (o) De Desarrollo Rural Y Gestión Ambiental</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>2018/11/15</li> <li>2018/11/15</li> <li>2018/11/15</li> <li>2018/11/15</li> <li>2018/11/15</li> <li>2018/12/01</li> <li>2018/12/01</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>2018/12/30</li> <li>2018/12/30</li> <li>2018/12/30</li> <li>2018/12/30</li> <li>2018/12/30</li> <li>2018/12/28</li> <li>2019/10/30</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Número (20) beneficiarios)</li> <li>Número (20) Acuerdos)</li> <li>Número (3) de pagos)</li> <li>Número (17) de pagos)</li> <li>Proceso revisado y replanteado</li> <li>Manual de Procedimiento</li> <li>Base de datos actualizada</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li></li> <li></li> <li></li> <li></li> <li></li> <li></li> <li></li> </ol>

		<p>5. La Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental replanteará el proceso de contratación para avalúos de los predios que se encuentran en las áreas estratégicas para la protección de fuentes hídricas que abastecen acueductos rurales.</p> <p>6. Establecer en el Manual de Procedimiento de la Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental una herramienta que permita agilizar la compra de predios.</p> <p>7. Ampliar la base de datos de predios que cumplen con las condiciones técnicas y jurídicas establecidas por la Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental.</p>						
11.	<p>INCUMPLIMIENTO DE METAS EN LA SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL Y GESTION AMBIENTAL</p> <p>En el seguimiento realizado al cumplimiento de los proyectos objeto del proceso de Control de Resultados, se pudo establecer que se presentan metas que no lograron ser ejecutadas a pesar de habersele asignado recurso durante la vigencia, aspecto que refleja una deficiente gestión por los directos responsables del</p>	<p>1. Trimestralmente, cada director de área y coordinador de proyecto deben presentar un informe en el comité técnico y en el cual se den a conocer los alcances y las metas que se cumplieron en el trimestre a rendir y el acumulado en el año. Cabe resaltar que este informe será entregado y</p>	<p>1. 4 informes trimestrales presentados al año.</p> <p>2. 1</p> <p>3. 1</p>	<p>1. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS</p> <p>2. Director (a) Operativo Promoción De La Vivienda De Interés Social, Secretario (a) De Vivienda Social (E)</p> <p>3. Secretario (a) De Vivienda Social (E)</p>	<p>1. 2018/11/13</p> <p>2. 2018/12/15</p> <p>3. 2018/12/15</p>	<p>1. 2019/12/30</p> <p>2. 2019/06/15</p> <p>3. 2019/06/15</p>	<p>1. Informes trimestrales de seguimiento</p> <p>2. Recursos ejecutados para programa de vivienda rural/Recursos asignados para programa de vivienda rural</p> <p>3. Radicación del proyecto de acuerdo de política pública del hábitat ante el Concejo Municipal</p>	<p>1. Secretaría de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental</p> <p>No se requiere acción de mejora ya que dentro del Informe final de Auditoría Modalidad Regular, Vigencia 2017 en la página 33 y 34, este hallazgo fue subsanado</p> <p>2.</p> <p>3.</p>

<p>proyecto. Entre las metas que no cumplen se tienen las siguientes: ? Implementación de un vivero Municipal. ? Gestionar recursos para la implementación de un programa de vivienda rural. ? Elaboración de un proyecto de Acuerdo para la implementación de la política pública del hábitat ? Construcción de dos (2) escenarios deportivos y recreativos que tenía establecido la Secretaría de Deportes. ? En el programa jóvenes por Pereira, la Secretaria de Deportes no se cumplió con las siguientes metas: Aplicar dos pruebas de seguimiento del test de liderazgo, Caracterizar y legalizar colectivos juveniles que pertenecen al proyecto</p> <p>*Comprometiendo juventudes, Crear comité y/o voluntariado juvenil del proyecto</p> <p>*Comprometiendo juventudes?, de 4 eventos; de campamento, semana de la juventud, vacaciones recreativas, festival de proyectos de emprendimiento y sociales. Solo se realizó un evento, de igual forma la meta establecida del proyecto fue modificada de 600 a 800 adolescentes entre 13 y 17 años sin que exista modificación del proyecto. ? No se logró implementar los (30) treinta grupos regulares de gimnasios comunitarios urbanos y rurales. ? Así mismo. También se pudo constatar que hay metas con cumplimiento parcial y los cuales deberán ser reevaluados para la</p>	<p>socializado antes de reportar el seguimiento a planeación municipal, puesto que servirá de insumo.</p> <p>2. Asignar los recursos destinados para vivienda rural de acuerdo al plan de acción de la secretaria de Vivienda Social.</p> <p>3. Radicar ante el Concejo Municipal el proyecto de acuerdo de política pública del hábitat</p>
---	--

12.	USO INDEBIDO DE BIEN FISCAL. En el recorrido realizado en el Parque del Café para verificar el estado del escenario deportivo, se aprecia un muro con una placa del señor Mario Marín Hincapié del año 2017. Aspecto que denota un uso indebido de bienes fiscales.	1. Demolición del muro y retiro de la placa	1. (01) placa retirada	1. JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS	1. 2018/11/13	1. 2018/11/13	1. Retiro de placa	1. 0169 Oficina Asesora de Control Interno -14-
13.	INCUMPLIMIENTO DE METAS EN LA SECRETARÍA DE RECREACIÓN Y DEPORTES. El proyecto 1610020 Implementación de programas de actividad física, deporte y recreación en el Municipio de Pereira, define como meta para la Secretaría de deportes, elevar el índice de actividad física al 40%, para la vigencia 2017 se debía tener un índice acumulado del 28%, sin embargo solo se logró el 25%, es decir, 3 puntos porcentuales por debajo de los estimativos, lo que indica que ni la meta para el 2017 que era 4% se cumplió porque solo se logró el 3%, ni el acumulado, aspecto que indica que la Secretaría y la Administración Municipal no han logrado cumplir lo establecido en el Plan de Desarrollo.	1. Documento explicativo del cumplimiento de la meta de plan de desarrollo elevar el índice de actividad física al 40%	1. (01) documento explicativo construido	1. Profesional Especializado	1. 2018/11/13	1. 2018/11/30	1. Documento explicativo de meta del plan de desarrollo	1.
14.	DEFICIENCIA EN INVENTARIOS DE LA SECRETARÍA DE RECREACIÓN Y DEPORTES. Verificado el contrato No 1267, se revisó la actividad de acompañar la elaboración y actualización del inventario de las instalaciones eléctricas de los escenarios deportivos. El contratista	1. A diciembre 30 del 2018 se tendrá el inventario actualizado del año y se nutrirá trimestralmente en los informes del comité técnico donde se presentarán los inventarios actualizados	1. Inventario actualizado a diciembre 2018 (04) informes trimestrales presentados al año.	1. JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS	1. 2018/11/13	1. 2019/12/30	1. Informe de inventario Informes trimestrales de seguimiento	1.

	presenta documento denominado inventario y diagnostico eléctrico de escenarios deportivos, sin embargo no se observa la fecha de actualización y en el inventario no registra los reflectores que tiene el Parque del Café, específicamente se tomó lo relacionado con los reflectores Rodialpa de 400vatos.							
15.	DEFICIENCIA EN EL CUMPLIMIENTO DE LABORES RELACIONADOS CON INFORMES DE LOS INVENTARIOS PARA SU CONSOLIDACION. El encargado de los escenarios deportivos no presentó los dos primeros informes trimestrales que cada área entrega para planeación municipal. Aspecto que generó información inconsistente y desgaste para el equipo auditor y la misma Secretaria de Deporte para la vigencia analizada.	1. Secretaria de Deporte y recreación, con la implementación de la mga web y el SUIF se corregirá esto. -Ajuste en el 2018 de la ejecución presupuestal con las actividades de la MGA, donde se ajustan las actividades con las asignaciones presupuestales. -Registro actualizado en el banco de proyectos y la plataforma para presupuesto asignado para 2019.	1. 4 informes trimestrales presentados al año.	1. Profesional Especializado, JEFE OFICINA ESCENARIOS DEPORTIVOS, Jefe De Oficina De Promoción Del Deporte Y La Recreación	1. 2018/11/13	1. 2019/12/30	1. Informes trimestrales de seguimiento	1.
16.	INCONSISTENCIA EN EJECUCION PRESUPUESTAL. Según el seguimiento del plan de acción de la Secretaria de Deportes y Recreación, fue una constante que la ejecución presupuestal no fuera coherente con la contratación realmente ejecutada, una vez realiza las actas de visita fiscal indican que estas cifras son inconsistentes debido a que cada compromiso presupuestal, tiene una actividad (meta en el Plan	1. Secretaria de Deporte y recreación, con la implementación de la mga web y el SUIF se corregirá esto. -Ajuste en el 2018 de la ejecución presupuestal con las actividades de la MGA, donde se ajustan las actividades con las asignaciones presupuestales. -Registro actualizado en el banco de	1. proyecto mga actualizado y registrados en plataforma	1. AUXILIAR ADMINISTRATIVO, Secretario De Deporte Y Recreación	1. 2018/11/13	1. 2019/12/30	1. Proyecto mga actualizado	1.

	de Acción) la cual se debe asignar manualmente, toda vez que el SIIF no tiene la opción directa de integrar las fases del ciclo de inversión pública acompañado de los proyectos de inversión desde su formulación hasta la entrega de los productos, articulándolos con los programas de gobierno y las políticas públicas. Aspecto que denota falta de control y autocontrol de los recursos puestos a disposición de la Secretaría.	proyectos y la plataforma para presupuesto asignado para 2019.							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<b>Elaborado por:</b>	VICTORIA EUGENIA PARRA VALDES  (Pendiente por confirmar)	<b>Revisado Por:</b>	LUIS GUILLERMO GARCIA RAMIREZ ASESOR DE CONTROL INTERNO 0160 OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO. ASESORES(Pendiente por confirmar)	<b>Aprobado Por:</b>	LUIS GUILLERMO GARCIA RAMIREZ ASESOR DE CONTROL INTERNO 0160 OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO. ASESORES(Pendiente por confirmar)
-----------------------	--	----------------------	---	----------------------	---