



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

RESOLUCIÓN Nro. 173
DEL 27 DE JULIO DE 2020

POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA Y AJUSTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIA TERRITORIAL PGAT DE LA VIGENCIA 2020.

EL CONTRALOR MUNICIPAL DE PEREIRA, en uso de sus atribuciones legales y en especial las contenidas en los artículos 267, 268, 271, 272 de la Constitución Política de Colombia, en armonía con la Ley 42 de 1993, y en especial las otorgadas mediante Resolución 223 del 15 de octubre de 2017, expedida por el Concejo Municipal de Pereira.

CONSIDERANDO

Que la Contraloría Municipal de Pereira cuenta con un plan estratégico de control fiscal para el periodo 2016-2020, mismo que fue aprobado mediante Resolución Numero 068 de marzo de 2016, y modificado mediante Resolución 267 del 26 de octubre de 2017, el cual necesita para su ejecución, de herramientas de planeación acordes a la Metodología adoptada para este Ente de Control.

Que la metodología cuenta con una herramienta de identificación y priorización de riesgos, que sirve de soporte técnico al plan general de auditorías, cuyo enfoque específico será identificar las debilidades y fortalezas de las entidades sujetos de control fiscal, en aspectos del ejercicio fiscal.

Que mediante Resolución N°023 del 17 de enero de 2020 La Contraloría Municipal de Pereira adopto el Plan General de Auditorias Territoriales –PGAT- de la vigencia 2020.

Que el plan General de Auditoria Territorial PGAT-Adoptado por la Contraloría Municipal de Pereira, constituye un instrumento que facilita el ejercicio del proceso de gestión institucional, mediante la aplicación articulada y simultanea de los sistemas de control definidos en la ley 42 de 1993, con el propósito de evaluar la gestión fiscal, tomando como base principal los resultados arrojados por la matriz de riesgo fiscal.

Que en cumplimiento de las orientaciones legales y el desarrollo de las actividades misionales, es necesario planificar el ejercicio auditor que debe desarrollar la Contraloría Municipal de Pereira, mediante la transición a la nueva guía de auditoria territorial y el plan de vigilancia y control fiscal territorial, instrumento que incorpora nuevas herramientas para el desarrollo del ejercicio auditor.

Que la Contraloría Municipal de Pereira, mediante la resolución número 156 del 26 de junio de 2020, realiza la creación del grupo especial, con el fin de hacer prueba piloto tendiente a lograr la adaptabilidad de las normas ISSAI, en el segundo semestre de 2020 y optimizar los recursos humanos para modernizar el PGA de 2020, desde el enfoque de gestión y resultados por parte de la Contraloría Municipal de Pereira, por lo anterior se adoptó por la configuración de un grupo ESPECIAL, encargado de ejecutar las auditorias financieras y de gestión, que se encuentran en la matriz anexa.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

RESOLUCIÓN Nro. 173
DEL 27 DE JULIO DE 2020

POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA Y AJUSTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIA TERRITORIAL PGAT DE LA VIGENCIA 2020.

Que la Contraloría ha incorporado el proyecto de auditoria que desarrolló el grupo de reacción inmediata mediante resolución número 112 del 15 abril del 2020.

Que con la finalidad de facilitar la ejecución del Plan General de Auditorias Territoriales – PGAT- de la vigencia 2020, teniendo en cuenta la Declaratoria del Estado de Emergencia Sanitaria Nacional, que con llevo a la calamidad pública causada por Covid-19, se hace necesario reorganizar la programación inicialmente planteada para los procesos auditorios dentro del cronograma restante de los sujetos a auditar, como consecuencia de la suspensión de términos y la circunstancia de caso fortuito que vive el país desde el mes de marzo al 30 de agosto del 2020, donde se declaró el aislamiento obligatorio a nivel nacional y pese a las facultades legales de los entes territoriales el Municipio de Pereira al igual que las entidades publicas municipales, estas han realizado pronunciamiento de las medidas de prevención a fin de mitigar el riesgo de contagio lo que ha dificultado el ejercicio del control a la fecha se debió reorganizar varios ejercicios de auditoria, a fin de dar prioridad a casos de interés público en la inversión de los recursos frente a la atención de la pandemia de los sujetos de control de esta entidad.

Que para cumplir los cometidos misionales del control fiscal, el comité Directivo de la Contraloría Municipal realizado el día 24 de julio del 2020 reviso y aprobó las modificaciones y ajuste al Plan General de Auditorias a desarrollarse durante el segundo semestre de 2020, documento que hace parte integral de la presente resolución.

Que mediante el plan General de Auditoria Territorial, la Contraloría Municipal de Pereira, define su horizonte de acción misional de control fiscal, tomando como insumo los diferentes elementos determinados por la metodología.

Que este instrumento de planeación, constituye una herramienta flexible que podrá ser ajustada en su contenido, alcances, propósitos, recurso humano y cronogramas, de acuerdo a las prioridades de control que surjan y se incorporen al ejercicio, las que serán consultadas, analizadas, justificadas y definidas por la Alta Dirección.

Por los anterior,

RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO: Modificar la Resolución N°023 del 17 de enero de 2020, por ende, ajustar el Plan General de Auditorias –PGAT- de la Contraloría Municipal de Pereira para la vigencia 2020, conformidad a lo expuesto en la parte considerativa.

ARTICULO SEGUNDO: Adoptar, el Plan General de Auditorias –PGAT- que modifica, reprograma las fechas y reorganiza el orden de los entes a auditar el cual hace parte integral de la presente Resolución.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

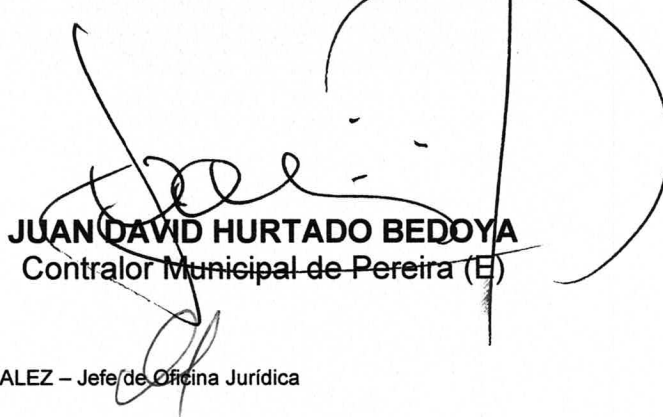
RESOLUCIÓN Nro. 173
DEL 27 DE JULIO DE 2020

**POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA Y AJUSTA EL PLAN GENERAL DE
AUDITORIA TERRITORIAL PGAT DE LA VIGENCIA 2020.**

ARTICULO TERCERO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Dada en Pereira, a los veinte siete (27) días del mes de julio del 2020.

COMUNIQUESE Y CUMPLASE


JUAN DAWD HURTADO BEDOYA
Contralor Municipal de Pereira (E)

Revisó:

KARLA YOMARA CAMPUZANO GONZALEZ – Jefe de Oficina Jurídica

Realizó:

CARMEN BEATRIZ MONCADA- Directora Técnica de Auditorias

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA PLAN GENERAL DE AUDITORIA 2020

N° Proyecto	Tipo de Control	Nombre	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
							Días
1	Exprés	D19-0049-2127-075 . Estudiantes Universidad Libre. Mesa de Contexto. Contratación	Aeropuerto Matecaña	20-ene-20	7-feb-20	1	15
2	Exprés	D19-0049-2121-074 . Mesa de Análisis de Contexto. Responsabilidad Fiscal funcionario/Responsabilidad Civil Aseguradoras	Terminal de Transportes	20-ene-20	7-feb-20	2	15
3	Exprés	Atención denuncias 2019. Hans Drews Arango -	Hans Drews	20-ene-20	7-feb-20	1	15
4	Exprés	D19-0049-2121-073 . Contratación repuestos SALUDCAR. Irregularidades liquidación del contrato 5437 de 19 diciembre de 2018.	Municipio Pereira	20-ene-20	28-feb-20	2	30
5	Exprés	D19-0050-2219-076 . Revisión Contratos Personería Contrato No. 5123 Alumbrado Navideño Pereira 2019.	Municipio Pereira	20-ene-20	20-mar-20	2	45
6	Especial	Contratos de Alumbrado Navideño. DOPPC-040 - 2288 - Plan Anual de Prestación de Servicios REFERIDO EN LA	Municipio Pereira	20-ene-20	20-mar-20	2	45
7	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Empresa de	17-feb-20	15-abr-20	2	40
8	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Municipio de	17-mar-20	18-jun-20	2	60
9	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	EDUP	20-abr-20	5-jun-20	2	33
10	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Aguas y Aguas	11-mar-20	12-jun-20	2	62
11	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	ESE Salud	28-feb-20	1-jun-20	1	60
12	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Instituto de	28-feb-20	6-may-20	1	45
13	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Ukumary	28-feb-20	6-may-20	1	45
14	Especial	Estado y manejo de las Finanzas Públicas	Aeropuerto	9-mar-20	15-may-20	1	45
15	Especial	Dictamen Contable	Municipio de	20-ene-20	29-may-20	2	90
16	Especial	Dictamen Contable	EDUP	20-ene-20	29-may-20	2	90
17	Especial	Dictamen Contable	ESE Salud	20-ene-20	29-may-20	2	90
18	Especial	Dictamen Contable	Instituto de	20-ene-20	29-may-20	2	90
19	Especial	Dictamen Contable	Ukumary	21-ago-20	23-oct-20	2	45
20	Exprés	D20-0013-0814-014 Intervención de contratos de mantenimiento de ambulancia y alimentación de personal de enfermería y médicos de la ESE SALUD por posible	ESE Salud Pereira	18-sept-20	8-oct-20	2	15
21	Ambiental	Estado de la Gestión de los recursos para el medio ambiente	Municipio de Pereira y entidades	2-mar-20	14-may-20	2	50
22	FINANCIERA Y DE	Auditoría financiera y de gestión, Sector Central del Municipio de Pereira - Plan Piloto	Municipio	26-jun-20	31-ago-20	4	43
				1-sept-20	27-oct-20		40
23	FINANCIERA Y DE	Auditoría financiera y de gestión, Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Pereira S.A. ES.P.D - Plan Piloto	Aguas y Aguas	26-jul-20	30-ago-20	4	43
				1-sept-20	11-nov-20		50
24	Especial	Comparendos Alcoholemia	Instituto de	14-oct-20	26-nov-20	2	30
25	Express	Entidad descentralizada					
26	Express	D20-0014-1065-015 Investigación sobre el alquiler de un salón de clases de la I.E. Alfredo García a la Asociación Comunitaria Parabólica Jose Antonio Galán ACOPAJAGA	I.E. Alfredo García	8-sept-20	28-sept-20	2	15
27	Express	Sector Central	Sector Central				
28	Express	Sector Central	Sector Central				
29	Exprés	Atención Denuncias denuncia el expreso contratación CONCEJO PEREIRA	Sector Central	13-oct-20	2-nov-20	2	15
30	Exprés	Sector Central	Sector				
31	Especial	Contratación	Sector	10-sept-20	23-oct-20	4	35
32	Especial	Revisión del Plan Desarrollo Municipal. Planes de Acción Secretaria de Vivienda Social, Secretaria de Vivienda Social y Secretaria de Desarrollo Rural y Gestión Ambiental. API enero 14 de 2019 Auditoria especial adulto mayor, API abril 29 de 2019 atención denuncias D19-0003-0177-006, D19-0004-0196-007 Y QUEJA Q18-	Municipio de Pereira	20-abr-20	8-jul-20	2	55
33	Exprés	Siniestralidad Años 2016-2017-2018. Manejo de Pólizas Radicado D18-0045-2060-079 - D0684. Revisión integral de pólizas Globales y de cumplimiento de contratos	Municipio- Acueducto y Alcantarillado- Instituto de Movilidad- Megabus-ESE	21-ene-20	24-mar-20	2	45
34	Especial	Manejo Seguimiento y Control Bienes Inmuebles Vigencia 2019. Atención del API 15 10 julio 2018; Atención del API 29, 26 de noviembre 2018; Q19-0004-0252-009 56; Api Bienes inmuebles – Municipio de Pereira del 01/07/2020	Dirección Operativa de Bienes Inmuebles	1-jul-20	4-sept-20	2	30

N° Proyecto	Tipo de Control	Nombre	SUJETO DE CONTROL	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
							Días
35	Exprés	"Seguimiento planes de mejoramiento resultado de las auditorías realizadas a las curadurías 1 y 2 denominadas: AUDITORIA ESPECIAL AL MANEJO DE LOS RECURSOS DE LA CURADURÍA URBANA PRIMERA DE PEREIRA PARA LA VIGENCIA 2017 Y	Curadurías	30-ene-20	3-mar-20	2	30
36	Especial	Seguimiento y Evaluación manejo Administrativo y Operativo Secretaria de Deportes. Atención del API 23, D20-0001-0029-001, D20-0007-0317-007	Municipio de Pereira	28-may-20	17-jul-20	2	34
37	Especial	Evaluación de la gestión secretaria Cultura 2019. R2038. Manejo irregular de fondos y bienes. Inventario Obras de Arte	Municipio de Pereira	18-ago-20	6-oct-20	2	36
38	Especial	Análisis Integral Proyecto MEGACABLE	Municipio	6-nov-20	14-dic-20	4	25
39	Exprés	Sector Descentralizado	Sector				
40	Especial	Secretaria de Vivienda Social. Análisis financiero y de ejecución del Programa Habitación Social	Municipio Pereira	6-jul-20	2-sept-20	2	40
41	Especial	Seguimiento y Evaluación al manejo Operativo y administrativo Aeropuerto Matecaña 2019.	Aeropuerto Matecaña	20-ago-20	7-oct-20	2	35
42	Express	Grupo de Reacción Inmediata (GRI) denominado COVID-19 para ejercer control y seguimiento a la contratación, las denuncias fiscales, efectuadas como consecuencia del estado de emergencia decretado por el Gobierno Nacional. ATENCION DENUNCIAS	Terminal de Transportes - Aeropuerto - Movilidad - ESE - Municipio	15-ABR-20	23-jun-20	6	46
43	Especial	Seguimiento Planes de Mejoramiento. Seguimiento y control a los planes de mejoramiento del sector Central	Municipio Pereira	20-may-20	24-jul-20	2	43
44	Exprés	Sector Descentralizado	Sector				
45	Exprés	Análisis de los ingresos operacionales y manejo de los bienes devolutivos Ukumary	Ukumary	20-ene-20	6-mar-20	1	35
46	Especial	Recaudo de Impuestos. Auditoria Ingresos por concepto de impuestos del municipio, haciendo especial énfasis en	Municipio Pereira	28-sept-20	25-nov-20	3	40
47	Especial	Fondo de Áreas de Cesión	Municipio	10-ago-20	21-sept-20	2	30
48	Especial	Tapar Huecos se Dijo. Control y seguimiento de los contratos para la ejecución de actividades relacionadas	Municipio Pereira	28-oct-20	11-dic-20	3	31
49	Especial	Puntos Control. Denuncia D20-0004-0099-004 Betulia baja	Instituciones Educativas	2-mar-20	7-may-20	2	45

INTELIGENCIA COLECTIVA PGA 2020 CMP

Carmen Beatriz Moncada. Directora de Auditorías

Carlos Alberto Gallego. Auditor Avanzado

Jarol Wilson Mesa Ocampo. Director Operativo de Planeación y Participación Ciudadana