



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

RESOLUCIÓN No. 023
DEL 18 DE ENERO DE 2021

POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL. PVCFT

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 161 de 11 de septiembre de 2020, 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 2020-2021, mismo que fue aprobado mediante Resolución 286 del 26 de octubre de 2020, el cual necesita para su ejecución de herramientas de planeación acordes a la Metodología adoptada para este Ente de Control y de la nuevas herramientas de planeación del Control Fiscal Territorial.

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 el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial que será adoptado por la Contraloría Municipal de Pereira, constituye un instrumento que facilita el ejercicio del proceso de gestión institucional, mediante la aplicación articulada y simultánea de los sistemas de control definidos en los nuevos cambios del Control Fiscal en Colombia normados en la Constitución Política de Colombia en los artículos 267 y 268, contenidos en el Acto Legislativo 04 de 2019 y el Decreto Ley 403 de 2020.

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 Auditoría Territorial y el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, instrumento que incorpora nueva metodología y herramientas para el desarrollo del ejercicio auditor.

Que el Convenio Interadministrativo N° 171 de marzo 1 de 2019, celebrando entre la Contraloría General de la República y las Contralorías Territoriales dentro del marco constitucional y legal; suscribió como compromisos, entre otros, la actualización de la Guía de Auditoría Territorial - GAT, sustituyendo la versión 2012.

Que en Comité Directivo del 12 enero de 2021 mediante acta No. 01. Se socializaron por parte de la Dirección Técnica de Auditorías y la Dirección de Planeación Operativa y Participación Ciudadana, los alcances, los fundamentos, las necesidades, requerimientos e insumos que se deben tener en cuenta para el diseño la estructuración y la ejecución del Plan de Vigilancia y Control Territorial. PVCFT 2021.

Que la Contraloría Municipal de Pereira Adopta los nuevos indicadores de la Metodología Evaluación Trimestral y Certificación Anual de la Auditoría General de



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

RESOLUCIÓN No. 023
DEL 18 DE ENERO DE 2021

POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL. PVCFT

la Republica, resolución No. 344 de noviembre 30 de 2020, con la cual se realiza el seguimiento de la ejecución del plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial de la Contraloría de Pereira.

Que el Plan de Vigilancia y Control 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 lo anterior,

RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO: Adoptar el resultado producto de la aplicación de la Matriz de Riesgo Fiscal realizada a la gestión de los sujetos de control fiscal durante la vigencia anterior la cual se articula como insumo para la elaboración del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT. 2021.

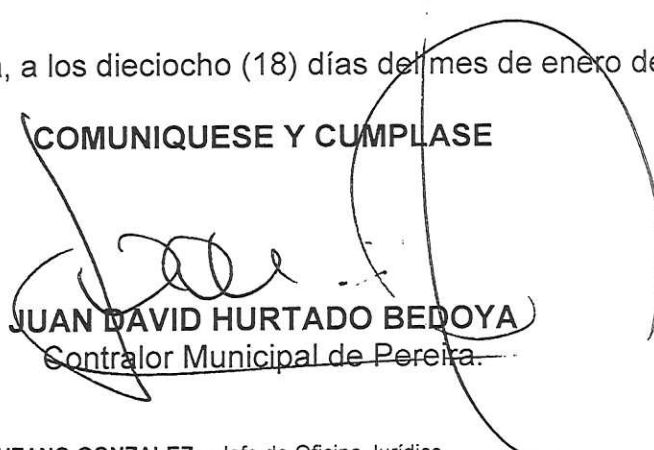
ARTICULO SEGUNDO: Aprobar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT para la vigencia 2021 descrita y detallada en la matriz anexa, la cual hace parte integral de la presente resolución.

ARTICULO TERCERO: Socializar en reunión de comité directivo el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial vigencia 2021.

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

Dada en Pereira, a los dieciocho (18) días del mes de enero de 2021.

COMUNIQUESE Y CUMPLASE


JUAN DAVID HURTADO BEDOYA
Contralor Municipal de Pereira.

Revisó: KARLA YOMARA CAMPUZANO GONZALEZ – Jefe de Oficina Jurídico

Realizó: CARMEN BEATRIZ MONCADA- Directora Técnica de Auditorias.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA PVCFT 2021

N° Proyecto	TIPOLOGIA DE CONTROL	NOMBRE- DESCRIPCIÓN	SUJETO DE CONTROL	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
								Días
1	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	DENUNCIA D20-0016-1187-017 KONTACTO	MUNICIPIO PEREIRA-SECTOR CENTRAL	ATENDER DENUNCIA	19 DE ENERO	06 DE FEBRERO	1	12
2	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN DEL MUNICIPIO DE PEREIRA	MUNICIPIO PEREIRA-SECTOR CENTRAL	FENECER LA CUENTA	16 DE FEBRERO	28 DE MAYO	4	70
3	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AIM	ÁEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	FENECER LA CUENTA	15 DE JUNIO	26 DE AGOSTO	4	50
4	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN INSTITUTO DE MOVILIDAD PEREIRA	INSTITUTO MOVILIDAD	FENECER LA CUENTA	16 DE FEBRERO	29 DE ABRIL	4	50
5	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN E.S.E SALUD PEREIRA	E.S.E SALUD PEREIRA	FENECER LA CUENTA	16 DE FEBRERO	28 DE MAYO	4	70
6	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN UKUMARI	UKUMARI	FENECER LA CUENTA	16 DE FEBRERO	29 DE ABRIL	4	50
7	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE PEREIRA	EDUP	FENECER LA CUENTA	14 DE MAYO	29 DE JULIO	4	50
8	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SEGÚN LA RESOL APLICABLE	TODOS	CONCEPTUAR SOBRE LA OPORTUNIDAD Y CALIDAD DE LA CUENTA RENDIDA	15 DE FEBRERO	29 DE MARZO	2	30
9	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ESTADO Y MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES VIG 2020	MUNICIPIO PEREIRA-SECTOR CENTRAL	CONCEPTUAR SOBRE EL MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES	16 DE FEBRERO	30 DE ABRIL	2	52

N° Proyecto	TIPOLOGIA DE CONTROL	NOMBRE- DESCRIPCIÓN	SUJETO DE CONTROL	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
								Días
10	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ESTADO Y MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES VIG 2020	UKUMARI	CONCEPTUAR SOBRE EL MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES	16 DE FEBRERO	30 DE ABRIL	2	52
11	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ESTADO Y MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES VIG 2020	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. E.S.P	CONCEPTUAR SOBRE EL MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES	16 DE FEBRERO	30 DE ABRIL	2	52
12	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ESTADO Y MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES VIG 2020	E.S.E SALUD PEREIRA	CONCEPTUAR SOBRE EL MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES	16 DE FEBRERO	30 DE ABRIL	2	52
13	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ESTADO Y MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES VIG 2020	INSTITUTO DE MOVILIDAD	CONCEPTUAR SOBRE EL MANEJO DE LOS RECURSOS NATURALES Y AMBIENTALES	16 DE FEBRERO	30 DE ABRIL	2	52
14	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	API 1239-008 DOPPC CONTRATO AEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA -RODRIGO CARDENAS	ÁEROPUERTO INTERNACIONAL MATECAÑA	ATENDER DENUNCIA	15 DE FEBRERO	05 DE MARZO	2	15
15	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	DENUNCIA ADULTO MAYOR API - 1620-012 - API 1212-010 DERECHO PETICION 1212 PUNTO 3 DOPPC CONTRATOS CON FUNDACION JUAN PABLO SEGUNDO Y FUNDACIÓN ALEGRIA DE SERVIR	SECTOR CENTRAL SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL	ATENDER DENUNCIA	8 DE MARZO	26 DE ABRIL	2	30
16	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	DENUNCIA ALUMBRADO NAVIDEÑO API -1625-013	SECTOR CENTRAL SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	ATENDER DENUNCIA	10 DE MAYO	31 DE MAYO	3	15

N° Proyecto	TIPOLOGIA DE CONTROL	NOMBRE- DESCRIPCIÓN	SUJETO DE CONTROL	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
								Días
17	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	ATENDER DERECHO DE PETICIÓN RELACIONADO CON EL MANEJO DE LOS RECURSOS DE LAS ZONAS DE PERMITIDO PARQUEO.	EDUP	ATENDER DENUNCIA	27 DE ABRIL	24 DE JUNIO	2	40
18	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO REVISIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO.	CORDEP Y DIAGNOSTICENTRO	EVALUAR Y CALIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR LA ENTIDAD Y QUE SE ENCUENTREN VIGENTES	12 DE ABRIL	24 DE MAYO	2	30
19	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO REVISIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO.	TERMINAL Y MEGABUS	EVALUAR Y CALIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR LA ENTIDAD Y QUE SE ENCUENTREN VIGENTES	03 DE JUNIO	21 DE JULIO	2	30
20	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. E.S.P	FENER LA CUENTA	03 DE AGOSTO	11 DE NOVIEMBRE	4	70
21	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN EMPRESA DE ASEO	EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA	FENER LA CUENTA	09 DE SEPTIEMBRE	22 DE NOVIEMBRE	4	50
22	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS	MUNICIPIO DE PEREIRA - SEC HACIENDA DIRECCIÓN BIENES INMUEBLES	EVALUAR Y CALIFICAR LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SOBRE EL MANEJO DE BIENES INMUEBLES POR PARTE DEL MUNICIPIO DE PEREIRA	17 DE AGOSTO	26 DE OCTUBRE	3	50

N° Proyecto	TIPOLOGÍA DE CONTROL	NOMBRE- DESCRIPCIÓN	SUJETO DE CONTROL	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
								Días
23	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	API DTA MANEJO DE CARTERA Y COBRO COACTIVO	MUNICIPIO DE PEREIRA SECRETARIA DE HACIENDA	CONCEPTUAR SOBRE EL RECAUDO DE CARTERA, GESTIÓN DE COBRO COACTIVO Y CUMPLIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO	09 DE JUNIO	23 DE AGOSTO	4	50
24	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA CUMPLIMIENTO API 0858-005 DOPPC Y SEGUIMIENTO A PM CURADURIAS (CON ABOGADO EXPERTO URBANISMO) , D11-0044-312-066, API DOPCC1307-019	CURADURIAS URBANAS	ATENDER LOS APIS Y EVALUAR LOS PLANES DE MEJORA	15 DE JUNIO	28 DE JULIO	4	30
25	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL MANEJO DE LOS FONDOS EDUCATIVOS PUNTOS DE CONTROL Y PLANES DE MEJORAMIENTO	SEC EDUCACIÓN	EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS APLICABLES A LOS FONDOS EDUCATIVOS Y LOS PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES	02 DE AGOSTO	27 DE SEPTIEMBRE	2	40
26	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORIA CUMPLIMIENTO ATENCIÓN API "CARTEL CONCILIACIONES AGUAS Y AGUAS"	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A. E.S.P	CONCEPTUAR Y EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS APLICABLES A LOS PROCESOS DE CONCILIACIÓN Y SU IMPACTO FINANCIERO	09 DE JUNIO	27 DE OCTUBRE	4	40
27	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	API 1094- 006 DOPPC CONTRATO DE OBRA 2897-906-2020	SECTOR CENTRAL SEC INFRAESTRUCTURA	ATENDER DENUNCIA	04 DE OCTUBRE	02 DE NOVIEMBRE	3	20
28	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	API DOPPC 0541-002 PROCESO DE ESTRATIFICACIÓN	SECTOR CENTRAL MUNICIPIO	ATENDER DENUNCIA	02 DE AGOSTO	30 DE AGOSTO	2	20

N° Proyecto	TIPOLOGIA DE CONTROL	NOMBRE- DESCRIPCIÓN	SUJETO DE CONTROL	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	FECHA DE INICIO	FECHA INFORME PRELIMINAR	N° Auditores	N°
								Días
29	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	INFORME MACRO SOBRE EL ESTADO Y MANEJO DE LAS FINANZAS DE LA EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA	EEP	GENERAR INFORME MACRO Y DAR ATENCIÓN APIS EEP	02 DE AGOSTO	28 DE SEPTIEMBRE	3	40

INTELIGENCIA COLECTIVA PVCFT 2021 CMP

Carmen Beatriz Moncada. Directora de Auditorías - Hector Jaime Ramirez - DTA - Carlos Alberto Gallego DTA.

Jarol Wilson Mesa Ocampo. Director Operativo de Planeación y Participación Ciudadana - Diego Fernando Serna - DOPPC