

GG 050.4

Pereira, 12 de diciembre de 2019

Doctor  
**JUAN DAVID HURTADO BEDOYA**  
Contralor Municipal (E)  
Alcaldía Municipal  
Ciudad

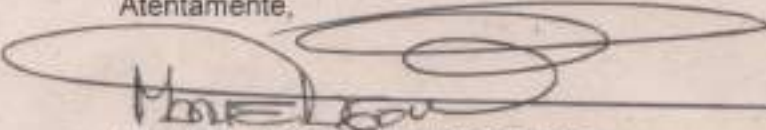
**Asunto:** Encuesta de satisfacción de la auditoria y Plan de mejoramiento "Auditoría especial a la contratación vigencia fiscal 2018.

Cordial saludo:

De la manera más atenta me permito adjuntar al presente oficio, la encuesta de satisfacción y el plan de mejoramiento correspondiente a la auditoria "Auditoría especial a la contratación vigencia fiscal 2018".

Agradezco su atención.

Atentamente,



**MANUEL JOSÉ GÓMEZ ROBLEDO**  
Gerente

Proyecto: Johan Osorio - Asesor Jurídico  
Revisó: Yesika Xiomara Martínez - Asesora de Control Interno

Anexos: Tres (3) folios



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO**

**CODIGO      FECHA      VERSION      PAGINAS**

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      1 de 4

Entidad: NIT: Empresa de Aseo de Pereira SA. ESP. - NIT: 816002017-4

Nombre de la auditoría y/o Denuncia: Auditoría especial a la contratación vigencia fiscal 2018

Fecha de Suscripción: 13-12-2019      Periodo de ejecución del plan: Desde: 15-01-2020 hasta: 31-12-2020

Objetivo General: Desarrollar acciones que permitan subsanar las inconsistencia encontradas en la auditoría y aporten a la mejora continua de la entidad

N°	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	<b>HALLAZGO N°1- RENDICION DE LA CONTRATACION SIA CONTRALORIA Y SIA OBSERVA AÑO 2018.</b> Se presentaron errores en el Formulario F20_1A_CMP del SIA CONTRALORIAS e inconsistencias en la rendición de la contratación en el aplicativo SIA OBSERVA en el 100% de la muestra, por cuanto todos los documentos anexos se publicaron de manera extemporánea, algunos como las pólizas son fotocopias escaneadas ilegibles; lo que indica que se incumplieron con los términos de rendición que debieron darse dentro del mes posterior a su suscripción como lo obliga la Resolución de rendición de cuenta	Contar con personal idóneo y suficiente, para desarrollar las tareas de clasificación, escaneo y publicación de la información soporte de los contratos rendidos en el SIA OBSERVA. Comprimiendo con dichas actividades durante el periodo de rendición.	Dar cumplimiento con los tiempos establecidos por el Ente de Control en la publicación de los soportes de los contratos rendidos y presentar una información veraz.	Asesor Jurídico	15/01/2020	31/12/2020	Total contratos con soportes / total contratos rendidos * 100	
2	<b>HALLAZGO N°2- PUBLICIDAD CONTRATOS 2018 EN EL SECOP</b> El 100% de contratos revisados, no cumplieron oportunamente con las obligaciones requeridas por el SECOP, por cuanto se publicaron de manera	Desarrollar revisiones mensuales que permitan identificar inconsistencias en la rendición del SIA CONTRALORIAS y el SIA OBSERVA. Publicar en el SECOP los documentos que permiten conocer el estado de los contratos en los tiempos estipulados por la Ley.	Dar cumplimiento con los tiempos de publicación de los	Asesor Jurídico	15/01/2020	31/12/2020	Total contratos con soportes / total contratos publicados * 100	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO

CÓDIGO      FECHA      VERSIÓN      PÁGINAS

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      2 de 4

N°	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
3	<p>extemporánea algunos Contratos y las actas de liquidación, especialmente por ocurrencia a la presentación del ejercicio auditor que se hizo mediante Oficio D-1621 del 2019/09/16 y de la solicitud de información donde se remitió el listado de los contratos a auditar.</p> <p><b>HALLAZGO N°3- FALENCIAS ESTUDIOS PREVIOS</b> Los estudios previos que anteceden el proceso contractual de caracterización y mantenimiento de puntos críticos, carecen de especificaciones técnicas claras y detalladas de los materiales a utilizar como pintura especialmente la de color, guadañas, sogas, arboles, palmas, llantas y avisos, entre otros, por lo que no garantizan la estabilidad de las inversiones al no existir tampoco soportes de entrega a las comunidades quienes serían los directos responsables del cuidado de las zonas con un efectivo monitoreo y en casos de infracciones puedan informar oportunamente a la Policía para la imposición de comparendos ambientales.</p>	<p>Identificar y detallar en los estudios previos, los materiales a utilizar en los contratos que así lo requieran.</p> <p>Desarrollar entregas de los puntos críticos trabajados, a la comunidad por escrito.</p>	<p>documentos en el SECOOP, de conformidad con la norma</p> <p>Desarrollar acciones que permitan un mayor cuidado al punto crítico intervenido</p>	<p>Asesor Jurídico – Directora Operativa</p>	15/01/2020	31/12/2020	Contratos con detalle de materiales	
4	<p><b>HALLAZGO N°4- CERTIFICADOS DE ASISTENCIA CAMPANAS DE CULTURA CIUDADANA</b> En desarrollo de las campañas de cultura ciudadana y actividades de capacitación sobre el adecuado manejo de los residuos sólidos en diferentes Juntas de Acción Comunal, se pudo detectar que el 50% de los entrevistados afirmaron no haber</p>	<p>Incluir dentro de los alcances de los contratos de campañas de cultura ciudadana, que se cuenten con las evidencias de las entregas a la ciudadanía de las certificaciones</p>	<p>Evidencias que prueban la cantidad de personas que recibieron las capacitaciones de cultura ciudadana</p>	<p>Asesor Jurídico – Directora Operativa</p>	15/01/2020	31/12/2020	<p>Total certificaciones entregadas / total personas capacitadas *</p> <p>100</p>	



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO**

**CÓDIGO      FECHA      VERSIÓN      PÁGINAS**

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      3 de 4

N°	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
5.1	<p>recibido a la fecha el certificado o diploma de asistencia, como tampoco consta en un listado de entrega de los mismos, como lo obliga el Contrato.</p> <p><b>HALLAZGO N°5 - SOPORTES CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL</b>                      En desarrollo de un contrato de Obra, no hacia parte integral del expediente la "Justificación del ítem imprevistos", el cual no habia soportado por el Contratista durante su ejecución, ni la Supervisión los habia requerido previo a la autorización de los pagos; es bien sabido que todas y cada una de las erogaciones que se generen en un contrato deben haber sido demostradas incluidos los imprevistos, en caso contrario se hubieran convertido automáticamente en Utilidad.</p>	<p>otorgadas por las capacitaciones recibidas</p> <p>Cuando se suscriban contratos de obra civil que generen AIU, reemplazar los imprevistos por una matriz que contemple los posibles riesgos y los responsables de los controles</p>	<p>Establecer mecanismos de control que permitan identificar los responsables frente a los posibles imprevistos en un contrato de obra</p>	<p>Asesor Jurídico - Directora Operativa</p>	<p>15/01/2020</p>	<p>31/12/2020</p>	<p>Contratos de obra civil con matriz de riesgos</p>	
5.2	<p><b>HALLAZGO N°5 - SOPORTES CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL</b>                      En la etapa precontractual de obra no se hace la exigencia del detalle por parte del Proponente de cada uno de los componentes del AIU.</p>	<p>Cuando se suscriban contratos de obra civil que generen AIU, reemplazar los imprevistos por una matriz que contemple los posibles riesgos y los responsables de los controles</p>	<p>Establecer mecanismos de control que permitan identificar los responsables frente a los posibles imprevistos en un contrato de obra</p>	<p>Asesor Jurídico - Directora Operativa</p>	<p>15/01/2020</p>	<p>31/12/2020</p>	<p>Contratos de obra civil con matriz de riesgos</p>	
5.3	<p><b>HALLAZGO N°5 - SOPORTES CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL</b></p>	<p>Archivar en los expedientes de los contratos, todos los</p>	<p>Expedientes de contratos con todos los</p>	<p>Asesor Jurídico - Directora</p>	<p>15/01/2020</p>	<p>31/12/2020</p>	<p>Expedientes de contratos con todos los</p>	



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO**

**CÓDIGO      FECHA      VERSION      PAGINAS**

FO 1.3.7-2      29-12-2017      5.0      4 de 4

N°	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
6	<p>No se encontraron debidamente archivados en el expediente contractual de obra soportes técnicos de la no ejecución de ítems. Actas de adición - reducción, certificaciones de recibido de los beneficiarios y Priorización de Microcuencas a intervenir por parte de la CARDER.</p> <p><b>HALLAZGO N°6- SISTEMAS DE INFORMACIÓN</b> El software de IBRT en la opción "La creación de una ficha de registro de los puntos de instalación de avisos entregados por la empresa a la comunidad, donde se incluya su ubicación georreferenciada, fecha de entrega, datos del contacto de quien recibió, fotografía y estado del aviso" se observa que no se había cargado la información al sistema por parte del usuario encargado, subutilizando el aplicativo.</p>	documentos que puedan dar evidencia de la ejecución del mismo a cabalidad.	soportes	Operativa	15/01/2020	31/12/2020	soportes	
		Cargar la totalidad de la información en el software de IBRT	Operatividad total del software de IBRT	Asesor Jurídico - Directora Operativa			Fichas del software de IBRT operando / total de fichas del software de IBRT	

Funcionarios Responsables

Manuel José Gómez Robledo

Firma

Jefe de Control Interno (Para su conocimiento) - Yesenia Xiomara Martínez Ocampo

Firma



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA  
ENCUESTA DE SATISFACCIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.2.2.2-9	03-04-2014	6.0	1 de 1

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Empresa de Aseso de Pereira SAS ESP

AUDITORÍA REALIZADA: Auditoría especial a la contratación vigencia fiscal 2018

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: Manuel José Gómez Robledo

NOMBRE DE QUIEN DILIGENCIA: Yesika Xiomara Martínez Ocampo

CARGO DE QUIEN DILIGENCIA: Asesora de Control Interno FECHA: 12-12-2019

Esta encuesta tiene como objetivo determinar el grado de calidad en el servicio prestado por la Dirección de Auditoría de la Contraloría Municipal de Pereira, de tal forma que basados en sus apreciaciones, podamos generar acciones de mejora que permitan ofrecerte un mejor servicio. Para responder la encuesta marque con un X la casilla correspondiente. Si cuando esté de acuerdo con la afirmación y en caso contrario NO, fundamentar el porqué de la negación.

1. Se dio a conocer oportunamente la carta de presentación, la cual contiene nombre de la auditoría, equipo auditor, duración y vigencia de la misma? 

SI	NO
X	

¿Por qué? \_\_\_\_\_

2. Tuvieron la oportunidad de ejercer el derecho de contradicción sobre aspectos del informe preliminar y sus observaciones? 

SI	NO
X	

¿Por qué? \_\_\_\_\_

3. Considera que los informes y los planes de mejoramiento suscritos por la Contraloría le han coadyuvado al mejoramiento de su entidad? 

SI	NO
X	

¿Por qué? \_\_\_\_\_

4. Considera que los Auditores en el ejercicio Auditor aplicaron adecuadamente la metodología preestablecida legalmente por la Contraloría Municipal de Pereira? 

SI	NO
X	

¿Por qué? \_\_\_\_\_

OBSERVACIONES:  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL