1. INFORMACION GENERAL DEL CONTRATO

Entidad: CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA.	**Dirección:**	Cra 7 No18-55 piso 7
Número del Contrato: No.076 de 2023.	**Informe No.:**	2
Periodo al que corresponde el presente informe: del 13 de Octubre al 12 de Noviembre de 2023.	**Plazo de Ejecución:**	3 Meses y 3 Dias
Contratista: Claudia Elena Jiménez Torres	**Supervisor:**	Carmen Beatriz Moncada Aguirre.

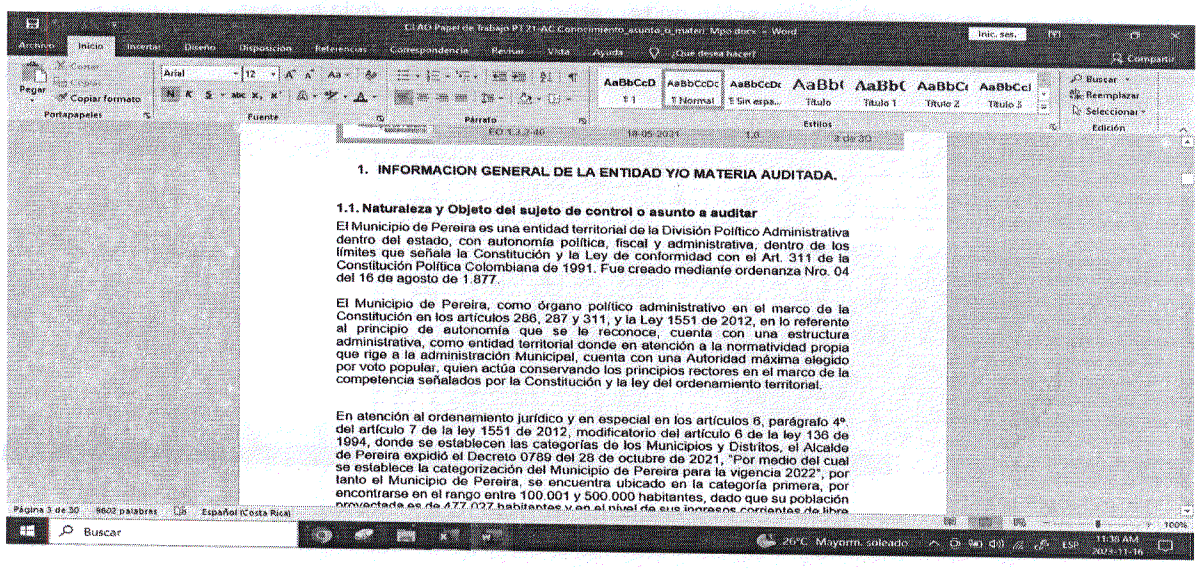
2. DESCRIPCION DE ACTIVIDADES EJECUTADAS:

OBLIGACIONES PACTADAS/ALCANCES DEL CONTRATO (*)	ACTIVIDADES EJECUTADAS (**)	OBSERVACIONES
1.Emitir concepto, sobre si los estados financieros o cifras financieras están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con el sistema de información financiera o marco legal aplicable y si se encuentran libres de errores materiales ya sea por fraude o error.	N/A	
2. Evaluar los planes de mejoramiento derivados de las auditorias financiera y de gestión correspondiente a las vigencias 2021 o anteriores.	N/A	
3. Emitir concepto sobre la calidad, oportunidad y eficiencia de la información contable y financiera rendida por el sujeto de control.	N/A	
4. Emitir concepto sobre el control fiscal interno del macroproceso financiero, con base en los riesgos establecidos.	N/A	
5. Realizar análisis horizontal de los estados financieros y aplicar indicadores financieros que permitan obtener una visión financiera acerca del comportamiento y la situación de la empresa.	N/A	
6. Elaborar y analizar los papeles de trabajo que se encuentren establecidos en la metodología GAT.	Se participo en la realización del papel PT21ENTENDIMIENTO.	(Link evidencias)

7. Participar en las mesas de trabajo que se deriven del ejercicio de auditoría.	Se participo en la mesa de trabajo Octubre 13 y 21 Proceso Edup, igualmente mesa de trabajo compañeros Auditoria Cumplimiento oct 20 visita fiscal Mpio AC 24-10-23.	(Link evidencias)
8. Estructurar las observaciones y hallazgos resultados del proceso auditor de conformidad con la GAT.	N/A	
9.Colaborar con los traslados de hallazgos del macro proceso financiero, si ha ello hubiere lugar	N/A	
10.las demás que le sean coherentes con el objeto del contrato	- En el formato PT11 EJEC REC TERRIT se digito la muestra de información de terceros de contratos a revisar en Auditoria de cumplimiento. -Se realizo papel de trabajo de revisión de contratos de cruce de plataformas en auditoria de cumplimiento, basados en la muestra PT 04.(Muestreo).	(Link Evidencias)

EVIDENCIAS / SOPORTES DE LA EJECUCIÓN DE LAS OBLIGACIONES (***)

6.Papel de trabajo PT 21.(Completo en el link de evidencias de CMP).



1. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD Y/O MATERIA AUDITADA.

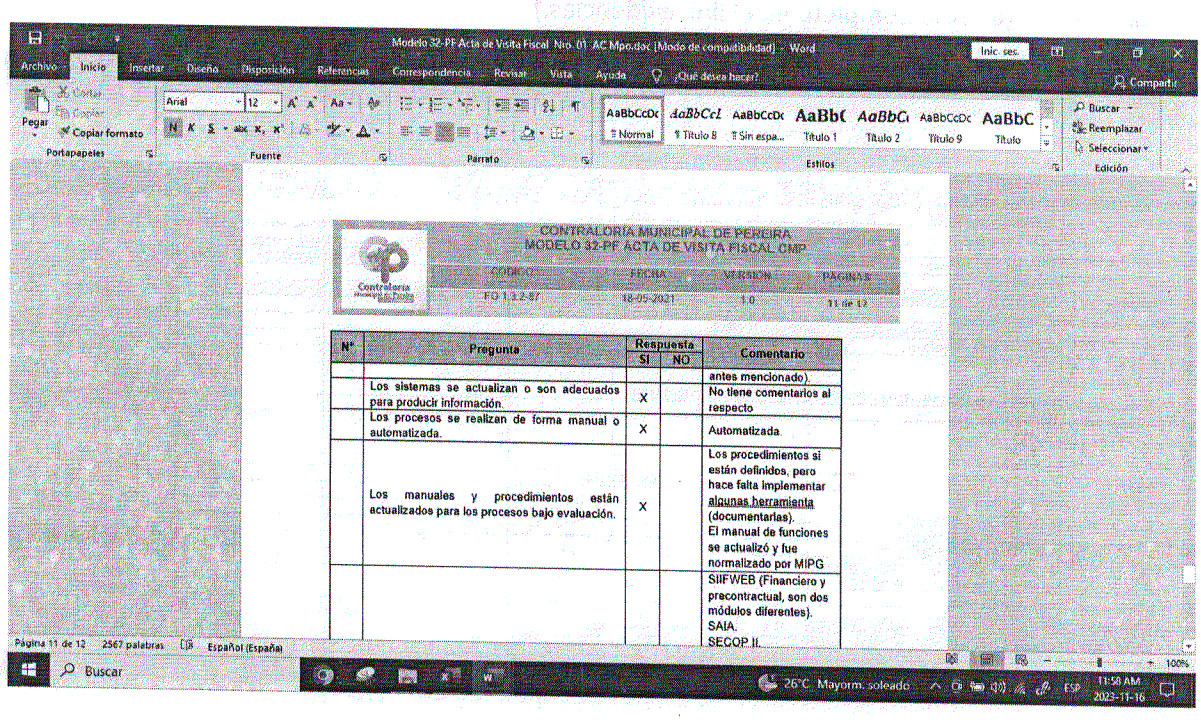
1.1. Naturaleza y Objeto del sujeto de control o asunto a auditar

El Municipio de Pereira es una entidad territorial de la División Político Administrativa dentro del estado, con autonomía política, fiscal y administrativa, dentro de los límites que señala la Constitución y la Ley de conformidad con el Art. 311 de la Constitución Política Colombiana de 1991. Fue creado mediante ordenanza Nro. 04 del 16 de agosto de 1.877.

El Municipio de Pereira, como órgano político administrativo en el marco de la Constitución en los artículos 286, 287 y 311, y la Ley 1551 de 2012, en lo referente al principio de autonomía que se le reconoce, cuenta con una estructura administrativa, como entidad territorial donde en atención a la normatividad propia que rige a la administración Municipal, cuenta con una Autoridad máxima elegido por voto popular, quien actúa conservando los principios rectores en el marco de la competencia señalados por la Constitución y la ley del ordenamiento territorial.

En atención al ordenamiento jurídico y en especial en los artículos 6, parágrafo 4º, del artículo 7 de la ley 1551 de 2012, modificatorio del artículo 6 de la ley 136 de 1994, donde se establecen las categorías de los Municipios y Distritos, el Alcalde de Pereira expidió el Decreto 0789 del 28 de octubre de 2021, "Por medio del cual se establece la categorización del Municipio de Pereira para la vigencia 2022", por tanto el Municipio de Pereira, se encuentra ubicado en la categoría primera, por encontrarse en el rango entre 100.001 y 500.000 habitantes, dado que su población proyectada es de 477.027 habitantes y en el nivel de sus ingresos corrientes de libre

7. visita fiscal 24-10-23. (completo en link evidencias).

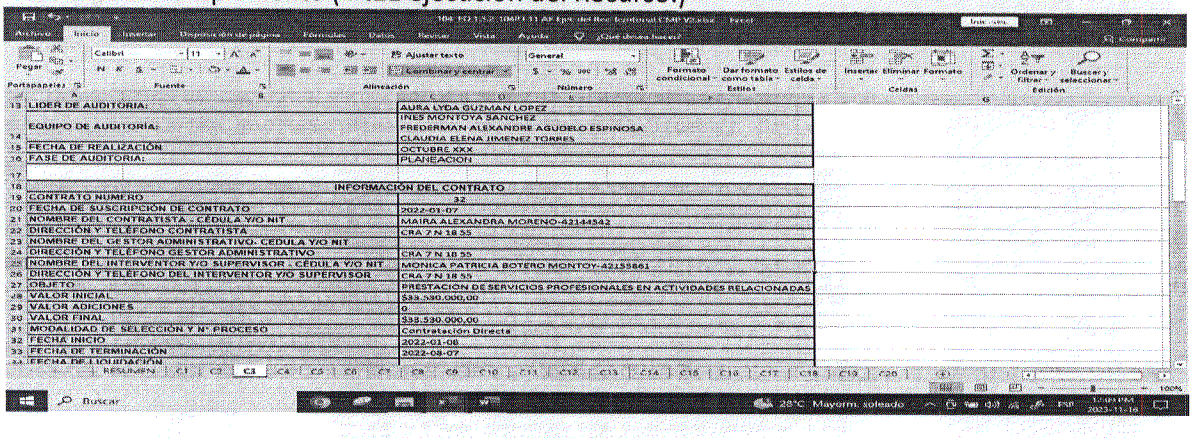


CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
MODELO 32-PF ACTA DE VISITA FISCAL CMP

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2-87	18-05-2021	1.0	11 de 13

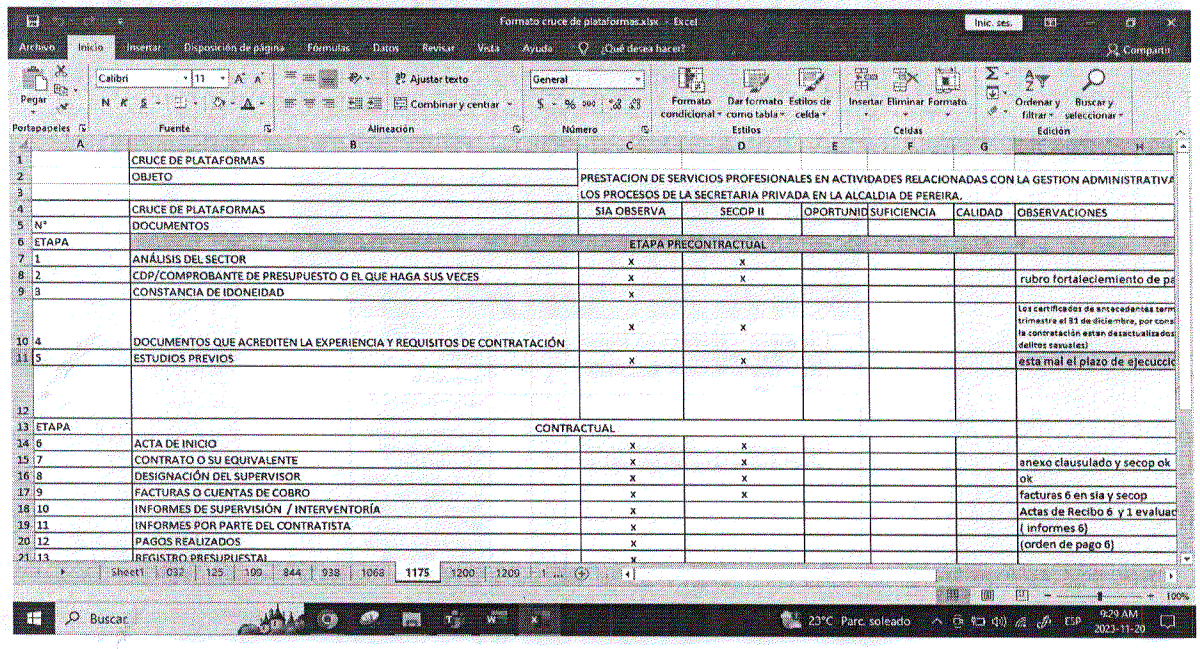
N°	Pregunta	Respuesta SI	Respuesta NO	Comentario
				antes mencionado).
	Los sistemas se actualizan o son adecuados para producir información.	X		No tiene comentarios al respecto
	Los procesos se realizan de forma manual o automatizada.	X		Automatizada.
	Los manuales y procedimientos están actualizados para los procesos bajo evaluación.	X		Los procedimientos si están definidos, pero hace falta implementar algunas herramienta (documentarias). El manual de funciones se actualizó y fue normalizado por MIPG
				SIIFWEB (Financiero y precontractual, son dos módulos diferentes). SAIA. SECOP II.

10. Se digito la muestra de información de terceros de contratos de la muestra a revisar en Auditoria de cumplimiento (Pt11 ejecución del Recurso.)



LIDER DE AUDITORIA:	AURA LYDA GUZMAN LOPEZ
EQUIPO DE AUDITORIA:	INES MONTOYA SANCHEZ FREDERMAN ALEXANDRE AGUDELO ESPINOSA CLAUDIA ELENA JIMENEZ TORRES
FECHA DE REALIZACIÓN	OCTUBRE XXX
FASE DE AUDITORIA:	PLANEACION
INFORMACIÓN DEL CONTRATO	
CONTRATO NUMERO	32
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DE CONTRATO	2022-01-07
NOMBRE DEL CONTRATISTA - CÉDULA Y/O NIT	MAIRA ALEXANDRA MORENO-42144542
DIRECCIÓN Y TELÉFONO CONTRATISTA	CRA 7 N 18 55
NOMBRE DEL GESTOR ADMINISTRATIVO- CEDULA Y/O NIT	
DIRECCIÓN Y TELÉFONO GESTOR ADMINISTRATIVO	CRA 7 N 18 55
NOMBRE DEL INTERVENTOR Y/O SUPERVISOR - CÉDULA Y/O NIT	MONICA PATRICIA BOTERO MONTOY-42155861
DIRECCIÓN Y TELÉFONO DEL INTERVENTOR Y/O SUPERVISOR	CRA 7 N 18 55
OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN ACTIVIDADES RELACIONADAS
VALOR INICIAL	$33.530.000,00
VALOR ADICIONES	0
VALOR FINAL	$33.530.000,00
MODALIDAD DE SELECCIÓN Y N° PROCESO	Contratación Directa
FECHA INICIO	2022-01-08
FECHA DE TERMINACIÓN	2022-08-07
FECHA DE LIQUIDACIÓN	

10. con base en la muestra (PT 04) se realizo revision de documentos de los contratos asignados de la muestra (archivo completo en el link evidencias.)



	CRUCE DE PLATAFORMAS							
	OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA GESTION ADMINISTRATIVA LOS PROCESOS DE LA SECRETARIA PRIVADA EN LA ALCALDIA DE PEREIRA.						
	CRUCE DE PLATAFORMAS	SIA OBSERVA	SECOP II	OPORTUNID	SUFICIENCIA	CALIDAD	OBSERVACIONES	
N°	DOCUMENTOS							
ETAPA	ETAPA PRECONTRACTUAL							
1	ANÁLISIS DEL SECTOR	x	x					
2	CDP/COMPROBANTE DE PRESUPUESTO O EL QUE HAGA SUS VECES	x	x				rubro fortaleciemiento de pa	
3	CONSTANCIA DE IDONEIDAD	x						
4	DOCUMENTOS QUE ACREDITEN LA EXPERIENCIA Y REQUISITOS DE CONTRATACIÓN	x	x				Los certificados de antecedentes term trimestre el 31 de diciembre, por cons la contratación estan desactualizados delitos sexuales)	
5	ESTUDIOS PREVIOS	x	x				esta mal el plazo de ejecuccio	
ETAPA	CONTRACTUAL							
6	ACTA DE INICIO	x	x					
7	CONTRATO O SU EQUIVALENTE	x	x				anexo clausulado y secop ok	
8	DESIGNACIÓN DEL SUPERVISOR	x	x				ok	
9	FACTURAS O CUENTAS DE COBRO	x	x				facturas 6 en sia y secop	
10	INFORMES DE SUPERVISIÓN / INTERVENTORÍA	x					Actas de Recibo 6 y 1 evaluac	
11	INFORMES POR PARTE DEL CONTRATISTA	x					(informes 6)	
12	PAGOS REALIZADOS	x					(orden de pago 6)	
13	REGISTRO PRESUPUESTAL	x						

CLAUDIA ELENA JIMÉNEZ TORRES
Contratista Contadora
C.C.25.247.884

CARMEN BEATRIZ MONCADA AGUIRRE.
Directora Técnica de Auditorias
C.C.42.113.034

