CONTRALORÍA Municipal de Rionegro	INFORME DE ACTIVIDADES	Código: FO-GJC-09
		Versión: 03
		Fecha Creación: 31/01/2022

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES			
1. DATOS GENERALES			
FECHA DE INFORME:	28-02-2025	PAGO 1 DE 11	PERIODO DE EJECUCIÓN: Del 03 al 28 de febrero del 2025
CONTRATO: CMR-CV06-018- 2025		DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL N° 21 COMPROMISO PRESUPUESTAL N° 28	
NOMBRE CONTRATISTA: LAURA BAENA ARDILA		CEDULA: 1.000.901.137	
NOMBRE SUPERVISORA: SANDRA MILENA ARANZAZU MUÑOZ C.C 1.040.034.071		CARGO: CONTRALORA AUXILIAR DE VIGILANCIA Y CONTROL	
OBJETO: PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN (A) ABOGADO(A) QUE BRINDE APOYO, SOPORTE Y ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO A LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE VIGILANCIA Y CONTROL EN EL PLAN MUNICIPAL DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL - PMVCFT 2025		PLAZO DE EJECUCIÓN INCLUIDAS PRÓRROGAS: 330 días.	
PRORROGA: N/A		ADICIÓN EN VALOR: N/A	
FECHA DE SUSPENSIÓN: N/A		FECHA DE REINICIO: N/A	
2.INFORMACIÓN FINANCIERA			
VALOR TOTAL DEL CONTRATO:	$ 48.602.400	**VALOR A PAGAR:**	$ 4.418.400
PAGOS ACUMULADOS INCLUIDO ESTE PAGO:	$ 4.418.400	**VALOR PENDIENTE POR PAGAR:**	$ 44.184.000
Favor Pagar en Banco Bancolombia en la cuenta de Ahorros Número 34200005279			
N.º PLANILLA SEGURIDAD SOCIAL:		1746972201	
APORTES PENSIÓN		$ 227.800	
APORTES SALUD		$ 178.000	

APORTES ARL	$ 7.500

3. INFORME DE ACTIVIDADES

OBLIGACIONES CONTRACTUALES	ACTIVIDADES REALIZADAS	PRODUCTO O MEDIO DE VERIFICACIÓN (EVIDENCIA)
1) Acompañar y dar cumplimiento al proceso auditor de conformidad con la programación establecida en el Plan Municipal de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PMVCFT 2024, en sus diferentes etapas y actos, tales como: planeación, ejecución, informe previo y definitivo, traslado de hallazgos, gestión documental y conformación del expediente de auditoría.	De acuerdo con lo establecido en el Memorando de asignación número 02 del 03 de febrero de 2025, se me fue asignada a la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados al sujeto de control Empresa De Seguridad Del Oriente S.A.S – ESO Rionegro SAS; para la presente auditoría entonces se estuvo en etapa de ejecución desde el 03 hasta el 14 de febrero, donde además de su debida planeación, pruebas de recorrido y diligenciamiento de los Papeles de Trabajo requeridos para esta etapa, también se llevó a cabo la instalación de Auditoría el día 04 de febrero en las instalaciones del sujeto de Control. La etapa de ejecución ya comenzó el 17 de febrero y será culminada el 21 de marzo del presente año.	Ver anexos 1 y 2.
2) Apoyar y elaborar de papeles de trabajo: informes, consolidación de observaciones, ayudas de memorias, tipificación de hallazgos, traslado a las diferentes instancias competentes como la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, Procuraduría General de la Nación, Personería Municipal y Fiscalía General de la Nación del resultado de las auditorías.	Se realizaron los siguientes papeles de trabajo, en la fase de planeación en la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados realizada al sujeto de control Empresa De Seguridad Del Oriente S.A.S: • Papel de Trabajo PT 04-AFGR Matriz de Gestión	Ver anexos 3, 4, 5 y 6.

	• Papel de Trabajo PT 07-PF Conocimiento – Plan de trabajo y progrmas • Papel de Trabajo PT 08-PF Aplicativo Muestreo • Modelo 09-PF Cronograma de Auditoría	
3) Apoyar en la elaboración de informes de gestión del proceso auditor, rendición de cuentas a la Auditoría General de la República - AGR, en las diferentes herramientas exigidas y demás informes o reportes requeridos por norma o entidades de control.	Esta actividad no se desarrolló durante este mes.	Sin Anexos
4) Participar en las mesas de trabajo que se adelanten en cada uno de los procesos auditores y dar conceptos técnicos cuando se requiera.	Se realizaron las siguientes ayudas de memoria a las mesas de trabajo de la Auditoria Financiera de Gestión y resultados de la vigencia 2024, realizada a la ESO: • Ayuda de memoria 1. Instalación de auditoría. • Ayuda de memoria 2. Mesa de planeación • Ayuda de memoria 3. Selección y aprobación de la muestra a auditar.	Ver anexos 7, 8 y 9.
5) Apoyar en la evaluación de la gestión ambiental implementada por cada uno de los sujetos y puntos de control, previo conocimiento del mismo, definiendo la efectividad de las acciones adelantadas tendientes a proteger el medio ambiente, con los procedimientos internos establecidos.	Esta actividad no fue desarrollada durante este mes.	Sin anexos
6) Apoyar en la revisión y análisis de la gestión contractual que se va a	Se está llevando a cabo la revisión del expediente contractual físico que	Ver anexos 10

auditar, y validar que los expedientes contractuales coincidan según sea el caso, con lo reportado en las plataformas SIA Observa, SIA Contralorías y SECOP del sujeto y/o punto de control.	reposa en las instalaciones del sujeto de control, el cual además está siendo comparado con lo reportado en las plataformas SIA Observa, SIA Contralorías y SECOP.	
7) Realizar visitas técnicas que se requieran a los diferentes sujetos, puntos de control y requerimientos realizados por la comunidad y/o el Contralor Municipal, dentro del desarrollo del objeto contractual	Se realizó la prueba de recorrido a procesos clave el 14 de febrero de 2025 al Sujeto de Control ESO Rionegro SAS.	Ver Anexo 11.
8) Realizar seguimiento trimestral a los Planes de Mejoramiento suscritos por los sujetos y puntos de control de las auditorías realizadas en la entidad.	Esta actividad no se desarrolló durante este mes dado a que el sujeto de control tiene tiempo de rendir hasta el 28 de febrero del presente año.	Sin Anexos
9) Realizar la respectiva atención de las denuncias presentadas por los ciudadanos y atender los requerimientos de la Contraloría Municipal de Rionegro, mediante visitas técnicas, elaboración y entrega del informe que corresponda como resultado del análisis, con sus respectivos soportes.	Esta actividad no se desarrolló durante este mes.	Sin Anexos
10) Realizar la solicitud de información, documentación requerida dentro del desarrollo del objeto contractual, a los sujetos y puntos de control vigilados por la CMR, a través de los medios institucionales y de los servidores públicos competentes.	Los días 6, 10, 17 y 19 de febrero se envían diferentes solicitudes de información al Sujeto de Control, con el fin de corroborar información necesaria para el cumplimiento de la auditoría Financiera de Gestión y Resultados.	Ver anexos 12.

11) Reportar y registrar el proceso auditor, en el en el Software y en los tiempos establecidos por la entidad.	El equipo auditor inició el cargue de los documentos generados durante la auditoría de la ESO Rionegro SAS al software.	Sin anexos
12). Acompañar todas las actividades de archivo de la documentación de acuerdo con la normatividad aplicable y las Políticas Internas de Gestión Documental, de la información producida y tramitada por la Dependencia de Vigilancia y Control.	Esta actividad no se desarrolló durante este mes.Aún se encuentra la Auditoría de la ESO	Sin anexos

4. DECLARACIÓN JURAMENTADA

Como Contratista de la CONTRALORÍA MUNICIPAL DE RIONEGRO certifico bajo la gravedad de juramento que el presente informe y los documentos soporte del pago de mis aportes obligatorios al Sistema General de Seguridad Social, de conformidad con lo estipulado en el Artículo 4° del Decreto 2271 de junio 18 de 2009, corresponden a los ingresos provenientes del CONTRATO CMR-CV06-018- 2025 y se calculan con base al 40% de los ingresos mensuales percibidos.

Firma Contratista: Laura Baena Ardila.

C.C: 1.000.901.137

5. ANEXOS

Cuenta de cobro del mes de Febrero
Planilla de seguridad social del mes de Enero

ANEXOS:

- **ANEXO 1.**



3/2/25, 9:49 about:blank

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro	MEMORANDO DE ASIGNACIÓN N° 02	Código: FO-VC-01
		Versión: 01
		Fecha Creación: 12/03/2021
		Página 1 de 3

CN01-05

Rionegro, 03 de febrero de 2025

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE RIONEGRO
FECHA: 03/02/2025 9:49:25 A. M.
RADICADO: 2025602000047
REMITE: SALIENTE
FOLIOS: LEGOY ALZATE

DE: Rodrigo Alexander Montoya Castrillón- Contralor Municipal de Rionegro

PARA:

Nombre del funcionario	Rol
Octavio Zuluaga Naranjo	Supervisor de Auditoria
Valeria Jiménez Tobón	Líder Auditoria
Edilma Ocampo Manrique	Contratista Ingeniera Industrial
Elizabeth Montoya González	Contratista Contadora
Laura Baena Ardila	Contratista Abogado

ASUNTO: Asignación de Auditoría Financiera de Gestión y Resultados

SUJETO DE CONTROL: Empresa de Seguridad del Oriente ESO Rionegro S.A.S

En atención al asunto se informa que en desarrollo del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT de la Contraloría Municipal de Rionegro vigencia 2025, han sido asignados para realizar auditoría Financiera de Gestión y Resultados para la vigencia 2024, a la Empresa de Seguridad del Oriente ESO Rionegro S.A.S.

- **ANEXO 2.**

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro	INFORME DE ACTIVIDADES	Código: FO-GJC-09
		Versión: 03
		Fecha Creación: 31/01/2022





- **ANEXO 3.**

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro

CONTRALORÍA TERRITORIAL DE RIONEGRO

PAPEL DE TRABAJO PT 07-PF CONOCIMIENTO SUJETO DE CONTROL O TEMA/ASUNTO Y PLAN DE TRABAJO - PROGRAMA DE AUDITORÍA

Tipo de auditoría	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados
Sujeto de control	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S - ESO Rionegro S.A.S.
Nombre de la auditoría	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados
Vigencia o período a Evaluar	2024
Entidad y/o punto de control	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S - ESO Rionegro S.A.S.

- **ANEXO 4.**

Aplicativo cálculo de muestras para contratación o poblaciones

Papel de Trabajo PT 08-PF Muestreo

Control Fiscal Micro

Entidad o Asunto auditado	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S - ESO Rionegro SAS
Período auditado	2024
Preparado por (auditor):	Laura Baena Ardila
Fecha: Dia/Mes/Año	Febrero 06 de 2025
Revisado por (Lider equipo auditor):	Valeria Jimenez Tobón
Fecha:	Febrero 06 de 2025

INGRESO DE PARAMETROS	
Contratación	**Recursos propios**
Tamaño de la Población (N)	222
Error Muestral (E)	5.0%
Proporción de Éxito (P)	95.0%
Proporción de Fracaso (Q=P-1)	5.0%
Valor para Confianza (Z) (1)	1.96

Tamaño de Muestra

Fórmula	55
Muestra Optima	44

- **ANEXO 5.**

ACTIVIDAD / TIEMPO		FECHA DE INICIO: 03/02/2										
		FEBRERO										
FASE DE PLANEACION		3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	
Memorando de asignación de Auditoria	P	X										
	E	X										
Modelo 03-PF Declaración de independencia	P	X										
	E	X										
Modelo 04-PF Presentación de Auditoria	P	X										
	E	X										
Instalación de Auditoria	P	X				X						
	E	X				X						
Carta de compromiso	P					X						
	E					X						
Modelo 12-PF Ayuda de memoria 1 Instalación de Auditoria Financiera, de Gestión y Resultados	P					X						
	E					X						
Papel de Trabajo PT01-AFGR Evaluación de la cuenta rendida	P	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	E	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Papel de trabajo PT04-PF: 2. RIESGOS DE AUDITORÍA	P		X	X								

- **ANEXO 6.**

			CALIFICACION RIESGO INHERENTE								
Factor de riesgo fiscal asociado (Situacion por la que se presenta el riesgo)	# Riesgo	Riesgo identificado	Impacto	Probabilidad	Riesgo Inherente	Riesgo Fraude	Naturaleza riesgo de fraude	Condiciones que propician riesgo de fraude	RIESGO INHERENTE FINAL	Descripción de controles	% importancia del Control
No es riesgo fiscal	1	Vulneración al principio de transparencia y publicidad y sanciones disciplinarias al no suministrar la información requerida veraz, asequible, fidedigna (versión 004 actualizada)	1	1	BAJO	NO	No Aplica	No Aplica	BAJO	Auditorias de Control Interno	100%
No es riesgo fiscal	2	Vulneración al principio de transparencia y publicidad y sanciones disciplinarias por falta de actualización de las ultimas normas	1	2	BAJO	NO	No Aplica	No Aplica	BAJO	Procedimiento de Atención de PQRS	100%
Otro	3	Vulneración al principio de legalidad, detrimento patrimonial y sanciones fiscales por la falta de imparcialidad dentro de los procedimientos precontractuales	1	2	ALTO	NO	No Aplica	No Aplica	ALTO	No se identificaron controles	100%

1. PRUEBA RECORRIDO-RIESGOS-CFI | 2. RIESGOS DE AUDITORÍA | 3. MATERIALIDAD FINANCIERA | 4. MATERIALIDAD PRESUPUESTAL | 5. PRO

- **ANEXO 7.**

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro contraloriarionegro.gov.co

MODELO 12-PF AYUDA DE MEMORIA

Referenciación: A/CP-16

Ayuda de Memoria N°01	Instalación de Auditoria
Tipo de Auditoría o Actuación Especial	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados
Entidad auditada o asunto auditado	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S – ESO Rionegro SAS
Periodo auditado	2024
Vigencia PVCFT	2025
Fecha de realización	Febrero 04 de 2025

I. Temas a tratar

1. Presentación e Instalación de Auditoría Financiera de Gestión y Resultados a la Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S - ESO Rionegro S.A.S.

- **ANEXO 8.**

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro contraloriarionegro.gov.co

MODELO 12-PF AYUDA DE MEMORIA

Referenciación: A/CP-16

Ayuda de Memoria N°02	Mesa de planeación
Tipo de Auditoría o Actuación Especial	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados
Entidad auditada o asunto auditado	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S – ESO Rionegro SAS
Periodo auditado	2024
Vigencia PVCFT	2025
Fecha de realización	Febrero 05 de 2025

I. Temas a tratar

1. Análisis del memorando de asignación de auditoría. 2. Alcance y orientaciones técnicas de la auditoría Financiera de Gestión y Resultados. 3. Marcas de auditoría 4. Desarrollo Cronograma de Auditoría Modelo 09-PF e inicio de diligenciamiento

- **ANEXO 9.**

CONTRALORÍA Municipal de Rionegro

contraloriarionegro.gov.co

MODELO 12-PF AYUDA DE MEMORIA

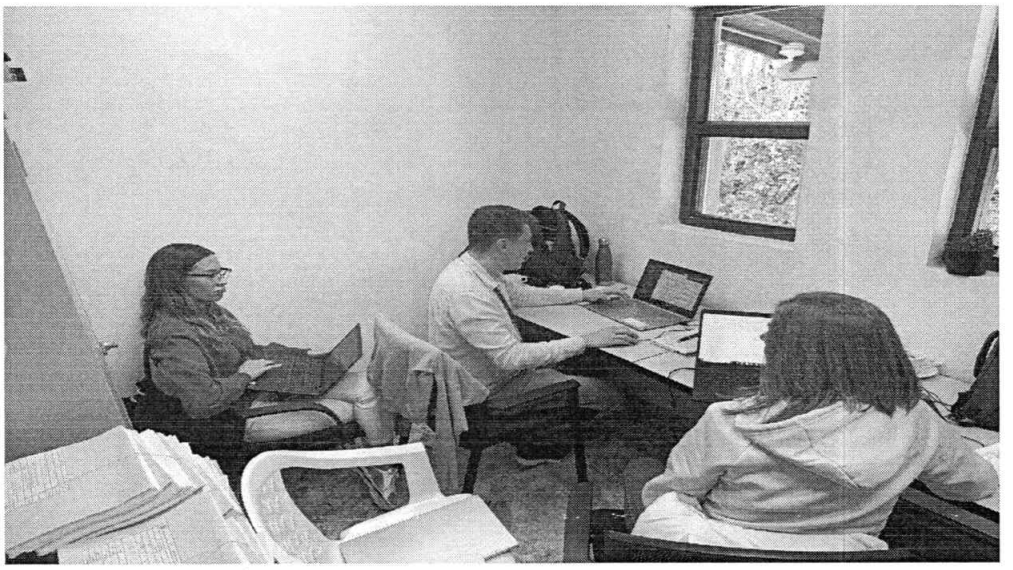
Referenciación: A/CP-16

Ayuda de Memoria N°3	Selección y aprobación de la muestra a auditar
Tipo de Auditoría o Actuación Especial	Financiera de Gestión y Resultados
Entidad auditada o asunto auditado	Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S – ESO Rionegro SAS
Período auditado	2024
Vigencia PVCFT	2025
Fecha de realización	Febrero 06 de 2025

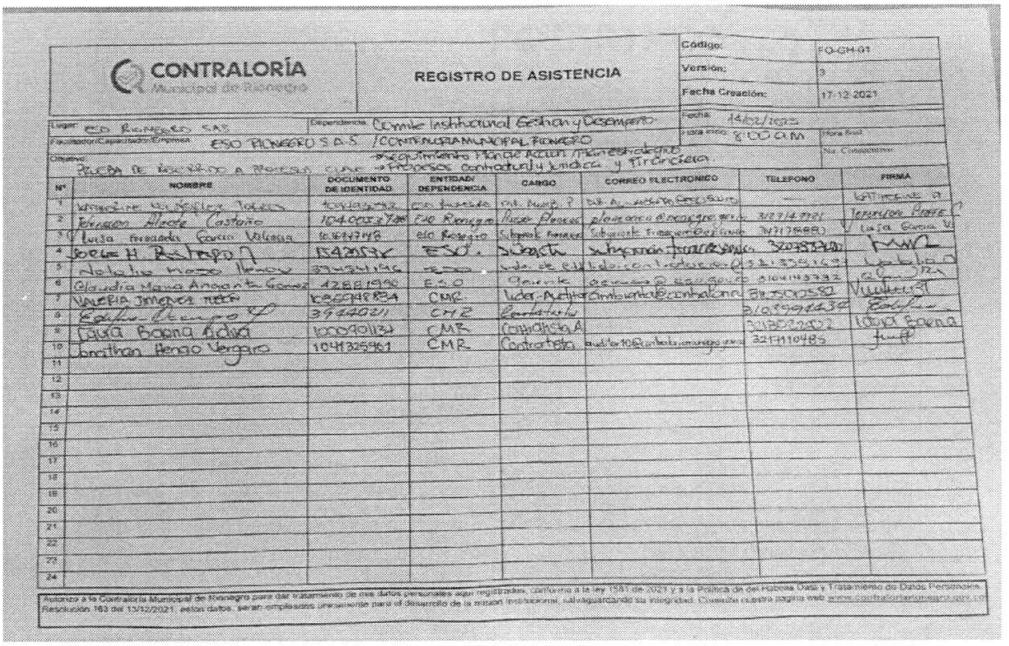
I. Temas a tratar

1. Selección y aprobación técnica de la muestra a auditar, de acuerdo con el PT 08-PF Aplicativo Muestreo.
2. Asignación de auditores.
3. Relación de contratos a auditar

- **ANEXO 10.**



- **ANEXO 11.**



CONTRALORÍA Municipal de Rionegro

REGISTRO DE ASISTENCIA

Código:	FO-GM-01
Versión:	3
Fecha Creación:	17-12-2021

Lugar: ESP Rionegro SAS | Dependencia: Comité Institucional Gestión y Desempeño | Fecha: 14/02/2025

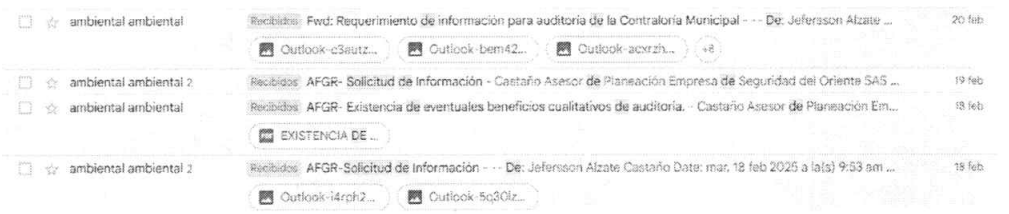
Facilitador/Capacitador/Empresa: ESP RIONEGRO S.A.S / CONTRALORIA MUNICIPAL RIONEGRO | Hora Inicio: 8:00 a.m. | Hora final:

Objetivo: PRUEBA DE RECORRIDO A PROCESOS CLAVE → Proceso contractual y Jurídica y Financiera. | No. Capacitados:

Nº	NOMBRE	DOCUMENTO DE IDENTIDAD	ENTIDAD/ DEPENDENCIA	CARGO	CORREO ELECTRONICO	TELEFONO	FIRMA
1	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
2	Jeferson Alzate Castaño	1040035700	ESP Rionegro	Líder Proceso	planeacion@rionegro.gov.co	3127147021	[illegible]
3	Luisa Fernanda García Valencia	1036477478	esp Rionegro	Subproceso financiero	Subproceso.financiero@rionegro.gov.co	3217268810	Luisa García V.
4	Jorge H. Restrepo	15420536	ESP.	Subgerente	subgerencia@rionegro.gov.co	3207537980	[illegible]
5	Natalia Maza Ramos	1037621196	ESP	Jefe de Gestión Contractual	[illegible]	[illegible]	[illegible]
6	Claudia Maria Amanta Gomez	42881990	ESP	Gerente	gerencia@rionegro.gov.co	3104143733	[illegible]
7	Valeria Jimenez Mejía	1036948834	CMR	Líder Auditor	Ambiental@contraloria	3135020580	[illegible]
8	Katlin Alexandra [illegible]	39240211	CMR	Contratista		3136022032	[illegible]
9	Laura Bonna Ochoa	1000901134	CMR	Contratista		3217110485	Laura Bonna
10	Jonathan Arango Vergara	1041325961	CMR	Contratista	auditor10@contraloriarionegro.gov.co		[illegible]
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							

Autorizo a la Contraloría Municipal de Rionegro para dar tratamiento de mis datos personales aquí registrados, conforme a la ley 1581 de 2021 y a la Política de del Habeas Data y Tratamiento de Datos Personales. Resolución 163 del 13/12/2021, estos datos, serán empleados únicamente para el desarrollo de la misión institucional, salvaguardando su integridad. Consulte nuestra página web www.contraloriarionegro.gov.co

- **ANEXO 12.**



ambiental ambiental — Recibidos — Fwd: Requerimiento de información para auditoría de la Contraloría Municipal - -- De: Jeferson Alzate ... — 20 feb
Outlook-c3autz... | Outlook-bem42... | Outlook-acxrzh... | +8

ambiental ambiental 2 — Recibidos — AFGR- Solicitud de Información - Castaño Asesor de Planeación Empresa de Seguridad del Oriente SAS ... — 19 feb

ambiental ambiental — Recibidos — AFGR- Existencia de eventuales beneficios cualitativos de auditoría. - Castaño Asesor de Planeación Em... — 18 feb
EXISTENCIA DE ...

ambiental ambiental 2 — Recibidos — AFGR-Solicitud de Información - -- De: Jeferson Alzate Castaño Date: mar, 18 feb 2025 a la(s) 9:53 am ... — 18 feb
Outlook-i4rph2... | Outlook-5q30lz...