Pácora Caldas, 27 de mayo de 2026

Concejal
LUISA FERNANDA ARIAS MONTES
Honorable presidente
Mesa Directiva
Concejo Municipal
Pácora Caldas

Con copia:
Concejal **LUIS ALBERTO GONZÁLEZ OCAMPO**
Supervisor del Contrato No. 002-2026
Concejo Municipal de Pácora - Caldas

Referencia: Informe de Actividades contrato 002-2026.

Respetada Presidente y respetado Supervisor:

De manera atenta me permito presentar el informe de actividades y la relación de productos elaborados en desarrollo del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 002-2026, cuyo objeto corresponde a la prestación de servicios profesionales para la asesoría integral con referencia al Sistema de Control Interno del Concejo Municipal de Pácora - Caldas.

El informe consolida las actividades ejecutadas a la fecha de corte, los productos entregados, los soportes documentales disponibles y el estado de avance frente a las obligaciones contractuales relacionadas con evaluación y seguimiento, gestión del riesgo, FURAG/MECI, austeridad del gasto, Programa de Transparencia y Ética Pública, reportes solicitados por Función Pública y acompañamiento metodológico al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Los productos relacionados en el presente documento se entregan para revisión, constancia, archivo contractual y trámite que corresponda, en el marco de la supervisión del contrato y de las actividades propias del Sistema de Control Interno de la Corporación.

Cordialmente,



_____

CLAUDIA MARÍA CASTAÑEDA ARENAS
Contratista
C.C. 30.311.224 de Manizales
Cel. 3107424174
Correo: kmksands@gmail.com

Claudia Castañeda
Asesorías Contables, Financieras y Tributarias

1. Identificación general del contrato

Campo	Descripción
Contrato	Prestación de Servicios Profesionales No. 002-2026
Contratante	Concejo Municipal de Pácora - Caldas
Contratista	Claudia María Castañeda Arenas
Objeto	Prestación de servicios profesionales para la asesoría integral con referencia al Sistema de Control Interno del Concejo Municipal de Pácora.
Plazo de ejecución	Desde la suscripción del acta de inicio hasta el once (11) de diciembre de 2026.
Valor	Doce millones de pesos m/cte. ($12.000.000), de acuerdo con la forma de pago pactada.
Supervisor	Luis Alberto González Ocampo.
Periodo reportado	Primer avance contractual con corte a mayo de 2026.

2. Objeto del informe

Presentar a la Presidente del Concejo Municipal de Pácora y al Supervisor del Contrato No. 002-2026 la relación detallada de actividades ejecutadas, productos elaborados y soportes generados en el marco de la asesoría integral al Sistema de Control Interno, con el fin de dejar constancia del avance contractual, facilitar el seguimiento de la supervisión y aportar evidencia documental para el archivo del contrato.

3. Alcance del informe

El presente informe comprende las actividades desarrolladas en los componentes de evaluación y seguimiento, acompañamiento metodológico, gestión del riesgo, medición FURAG/MECI, Programa de Transparencia y Ética Pública, austeridad del gasto y atención de reportes institucionales requeridos por organismos nacionales. El alcance se circunscribe a los productos elaborados y/o acompañados durante el periodo reportado, sin perjuicio de los entregables que continúan programados para los siguientes cortes contractuales.

4. Marco contractual y técnico de referencia

- Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 002-2026, suscrito entre el Concejo Municipal de Pácora - Caldas y Claudia María Castañeda Arenas.
- Objeto contractual asociado a la asesoría integral con referencia al Sistema de Control Interno del Concejo Municipal de Pácora.
- Actividades específicas de evaluación y seguimiento previstas en el contrato: auditoría contratación SECOP II - SIA OBSERVA, diligenciamiento FURAG, informe de evaluación de control interno contable, seguimiento a mapas de riesgos, austeridad del gasto, PQRSD, PTEP, informe de gestión y auditoría a Ley de Transparencia.
- Ley 87 de 1993, Decreto 1083 de 2015, Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011, Ley 2195 de 2022 y lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública aplicables al Sistema de Control Interno, MIPG, MECI, gestión del riesgo, transparencia y seguimiento institucional.

5. Desarrollo de actividades ejecutadas

5.1. Planeación y organización del cumplimiento contractual

Claudia Castañeda
Asesorías Contables, Financieras y Tributarias

Se efectuó la revisión del contrato, objeto, actividades específicas y productos esperados. Con base en esta revisión se organizó el control de entregables frente a la programación contractual, identificando productos entregados, productos pendientes, fecha objetivo, fundamento legal y observaciones de seguimiento.

Producto / soporte: cuadro de control de entregables e informes de avance del Sistema de Control Interno.

5.2. Acompañamiento y diligenciamiento FURAG - vigencia 2025

Se adelantaron actividades de recopilación, revisión y cargue de información en el aplicativo FURAG para el componente MECI, en calidad de rol diligenciador de Control Interno. El reporte quedó en nivel de diligenciamiento completo, conforme al certificado expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Producto / soporte: certificado de diligenciamiento FURAG vigencia 2025 - formulario MECI.

5.3. Elaboración del informe de austeridad del gasto - I trimestre 2026

Se elaboró el informe de seguimiento a la austeridad y eficiencia del gasto público correspondiente al periodo enero - marzo de 2026. El análisis se estructuró a partir de la revisión de rubros de gasto, principios de eficiencia y economía, soporte normativo, resultados, descripción de avances y acciones orientadas al uso racional de los recursos públicos.

Producto / soporte: informe de Austeridad del Gasto, enero - marzo de 2026.

5.4. Actualización de la Política de Administración del Riesgo 2026

Se estructuró y actualizó la Política de Administración del Riesgo del Concejo Municipal de Pácora, con enfoque en riesgos de gestión, corrupción, fiscales y seguridad de la información, de acuerdo con MIPG, MECI, ISO 31000:2018 y la Guía de Administración del Riesgo del DAFP versión 7. El documento incorpora lineamientos sobre responsabilidades, líneas de defensa, apetito y tolerancia del riesgo y metodología institucional.

Producto / soporte: Política de Administración del Riesgo 2026.

5.5. Seguimiento a mapas de riesgos 2026

Se revisaron los mapas de riesgos institucionales por procesos, con énfasis en riesgos de gestión, corrupción y controles asociados. El trabajo incluyó la revisión de procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, así como la estructuración de observaciones para fortalecer trazabilidad, controles, responsables, evidencias e indicadores.

Producto / soporte: matriz de seguimiento a mapas de riesgos 2026.

5.6. Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP 2026

Se realizó seguimiento al primer cuatrimestre del Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 mediante la revisión de componentes, estrategias, actividades, productos, indicadores, responsables y cronograma. Se incorporaron observaciones por actividad y acciones sugeridas para fortalecer la evidencia documental y asegurar el cumplimiento del programa durante la vigencia.

Producto / soporte: matriz del Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 con seguimiento al I cuatrimestre.

5.7. Diligenciamiento de reportes solicitados por Función Pública

Se apoyó el diligenciamiento de encuestas y reportes institucionales solicitados por el Departamento Administrativo de la Función Pública, entre ellos la encuesta de implementación de horarios flexibles en entidades públicas y el reporte de la Estrategia Más Jóvenes en el Estado 2026 - primer trimestre.

Producto / soporte: soportes de diligenciamiento de encuestas y reportes Función Pública.

5.8. Acompañamiento metodológico al Sistema de Control Interno

Se brindó asesoría técnica para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, con orientación a la mejora de instrumentos de seguimiento, control preventivo, organización de evidencias, cumplimiento normativo, gestión del riesgo y generación de información útil para la toma de decisiones por parte de la Mesa Directiva y los concejales.

Producto / soporte: orientaciones técnicas, matrices de seguimiento y soportes documentales elaborados.

6. Relación de entregables y estado de avance

Indicador	Resultado
Total entregables identificados en cuadro de control	**15**
Entregables reportados como entregados	**7**
Entregables pendientes o programados para siguientes cortes	**8**
Porcentaje de avance del cuadro de control	**46,67 %**

De acuerdo con el cuadro de control elaborado para el seguimiento de entregables, a la fecha de corte se identifican avances relevantes en productos asociados a FURAG, austeridad del gasto, PTEP, riesgos, reportes de Función Pública y organización de la evidencia contractual. Los productos pendientes corresponden principalmente a entregables de periodicidad semestral, anual o programados para el segundo semestre de la vigencia, tales como ITA, PQRSD, Gobierno Digital, declaración de bienes y rentas, planes de acción, informe de gestión, evaluación de control interno contable y demás informes previstos en el contrato.

7. Matriz de productos entregados en el periodo

No.	Producto / entregable	Estado	Observación
1	Certificado FURAG vigencia 2025 - formulario MECI	Entregado	Evidencia de reporte completo ante Función Pública.
2	Informe de Austeridad del Gasto I trimestre 2026	Entregado	Seguimiento a gastos, austeridad, resultados y acciones de mejora.
3	Política de Administración del Riesgo 2026	Entregado	Documento institucional actualizado con lineamientos DAFP versión 7.
4	Seguimiento Mapas de Riesgos 2026	Entregado	Matriz de seguimiento por procesos y riesgos institucionales.

No.	Producto / entregable	Estado	Observación
5	Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 - seguimiento I cuatrimestre	Entregado	Matriz con componentes, actividades, indicadores, estado y acciones sugeridas.
6	Reporte Estrategia Más Jóvenes en el Estado 2026 - I trimestre	Entregado	Soporte de diligenciamiento del reporte solicitado por Función Pública.
7	Encuesta implementación de horarios flexibles en entidades públicas - vigencia 2026	Entregado	Soporte de diligenciamiento de encuesta Función Pública.
8	Cuadro de control de entregables e informes de avance	Entregado	Instrumento de control para presentación a concejales y seguimiento contractual.

8. Aporte de las actividades al Sistema de Control Interno

- Fortalecimiento del rol de evaluación y seguimiento mediante la elaboración de informes, matrices y reportes que permiten documentar el estado de la gestión institucional.
- Apoyo a la administración del riesgo institucional, con actualización de política, revisión de mapas de riesgos y orientación sobre controles, responsables, soportes e indicadores.
- Contribución a la transparencia, integridad y ética pública mediante el seguimiento al PTEP, la identificación de actividades pendientes y la definición de acciones sugeridas.
- Acompañamiento al cumplimiento de reportes nacionales y obligaciones de información ante el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Organización de evidencia para facilitar la supervisión contractual, la toma de decisiones de la Mesa Directiva y el seguimiento por parte de los concejales.

9. Actividades pendientes o programadas para siguientes cortes

- Continuar el seguimiento a los mapas de riesgos institucionales, con énfasis en la aplicación de controles, consolidación de evidencias y medición de indicadores.
- Realizar el seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública en los siguientes cortes de la vigencia.
- Preparar o acompañar los informes pendientes de periodicidad semestral o anual, entre ellos PQRSD, Gobierno Digital, ITA, informe de gestión, evaluación de control interno contable y demás productos contractuales.
- Consolidar soportes documentales de los productos entregados para archivo contractual, publicación institucional cuando aplique y revisión por parte de la supervisión.
- Mantener actualizado el cuadro de control de entregables, con fechas de entrega, visto bueno, observaciones y compromisos.

10. Conclusiones

1. Durante el periodo reportado se desarrollaron actividades relevantes para el cumplimiento del objeto contractual, especialmente en materia de FURAG/MECI, austeridad del gasto, gestión del riesgo, transparencia y ética pública.
2. Los productos entregados evidencian avance en el fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Concejo Municipal de Pácora, en concordancia con las actividades específicas pactadas en el contrato.
3. El cuadro de control de entregables permite identificar un avance del 46,67 % frente al total de productos relacionados, con entregables pendientes cuya ejecución corresponde a periodos posteriores o a cortes semestrales y anuales.
4. La continuidad del contrato requiere mantener la trazabilidad de soportes, fechas, responsables, evidencias y observaciones de supervisión, con el fin de asegurar el cumplimiento integral de los productos programados para la vigencia 2026.

11. Relación de anexos

- Anexo 1. Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 002-2026.
- Anexo 2. Política de Administración del Riesgo 2026.

- Anexo 3. Informe de Austeridad del Gasto I trimestre 2026.
- Anexo 4. Cuadro de control de entregables e informes de avance.
- Anexo 5. Certificado de diligenciamiento FURAG vigencia 2025 - formulario MECI.
- Anexo 6. Seguimiento Mapas de Riesgos 2026.
- Anexo 7. Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 con seguimiento I cuatrimestre.
- Anexo 8. Soportes de diligenciamiento de encuestas y reportes de Función Pública.

Cordialmente,



Claudia Castañeda
Asesorías Contables, Financieras y Tributarias

CLAUDIA MARÍA CASTAÑEDA ARENAS
Contratista
C.C. 30.311.224 de Manizales
Cel. 3107424174
Correo: kmksands@gmail.com