

Pereira, Septiembre 03 de 2021

Doctor:  
**NICOLAS ALBEIRO BETANCURTH VILLA**  
Director - AMCO

AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE  
Correspondencia Interna

Vigencia: 2021 - Consecutivo: I-214  
Fecha de Radicación: 03/09/2021-12:01 PM  
Asunto: Informe de seguimiento plan de mejoramiento suscri...  
Destinatarios: NICOLAS BETANCURTH VILLA - DIRECCION  
Enviado Por: CLAUDIA PATRICIA SANTOFIOMIO LOAIZA  
(101-CONTROL I...  
Radicator: FABIAN FELIPE GARCIA COCK - GESTION  
ADMINISTRATIVA

Asunto: Informe de seguimiento plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda.

Para su conocimiento y fines pertinentes adjunto informe de seguimiento del periodo de enero - Agosto 31 de 2021, donde se obtuvo un resultado del **55%** del cumplimiento de las metas del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda, derivado de la Auditoría especial al Area Metropolitana Centro Occidente (Oportunidad en el pago de obligaciones fiscales, vigencia fiscal 2019).

Se recomienda tener en cuenta la fecha de ejecución y cumplimiento del plan de mejoramiento: Diciembre 31 de 2021.

Atentamente,

USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
*Maurizio Luff*  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,  
USO ESCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO ESCLUSIVO ,

**CLAUDIA PATRICA SANTOFIMIO LOAIZA**  
Asesora de Control Interno

Copia: Jefe Jurídico Dc Edgar Mancilla.

Anexo: Cuatro (4) Folios  
Elaboro: Claudia Santofimio Loaiza.



<b>NOMBRE DE LA AUDITORÍA:</b> auditoría especial al Area Metropolitana Centro Occidente (Oportunidad en el pago de obligaciones fiscales, vigencia fiscal 2019).	
<b>FECHA DE SUSCRIPCIÓN:</b> 19 de Enero de 2021	<b>PERIODO DE EJECUCIÓN DEL PLAN:</b> DEL 19 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.
<b>OBJETIVO GENERAL:</b> Fortalecer y mejorar los procesos de la Entidad, con el fin de dar cumplimiento a las metas del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda, resultado de la auditoría especial al Area Metropolitana Centro Occidente (Oportunidad en el pago de obligaciones fiscales, vigencia fiscal 2019).	
<b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS:</b> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Ejecutar las acciones correctivas y actividades descritas en el plan de mejoramiento, con el propósito de mejorar y fortalecer los procesos de la Entidad.</li><li>2. Realizar seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda.</li></ol>	

La oficina de Control interno realizó seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda, con corte a 31 de agosto de 2021.

De acuerdo al avance y las evidencias suministradas por los funcionarios responsables, en cuanto al cumplimiento del plan de mejoramiento se obtuvo un resultado de avance porcentual del **55%**.

Es importante tener en cuenta que este plan está vigente hasta el 31/12/2021, para el cumplimiento total de la meta pendiente por ejecutar, a continuación se entrega seguimiento de cada una de las metas con su respectivo avance:

No	HALLAZGO ADMINISTRATIVO	ACCIÓN CORRECTIVA	META	RESPONSABLE (CARGO/ÁREA)	TÉRMINO (FECHA)	LOGROS ALCANZADOS	% CUMPLIMIENTO
1	Falta de control necesario para asegurar la consistencia de la información que permita que se declare lo efectivamente retenido en el periodo causado.	Establecer control de fechas de presentación de Industria y Comercio por parte del coordinador financiero y el contratista contador, siendo esta una actividad a desarrollar dentro de los alcances del Contador.	Entrega oportuna de los medios del año gravable correspondiente	Coordinador a Financiera - Contratista Contador	18/01/2021 31/05/2021	<p><b>Fecha de seguimiento: 14/05/2021:</b></p> <p>El Municipio de Pereira por medio del Decreto 205 de fecha 12 de marzo de 2021, en el artículo 7 el que modifica el artículo 10 del Decreto 1138 B del 22 de diciembre de 2020, dio plazo hasta el 31 de mayo de 2021, para la presentación de los Medios Magnéticos a la Secretaría de Hacienda. Esta información está siendo procesada por la Contadora del AMCO.</p> <p><b>Fecha de seguimiento: Septiembre 02 de 2021.</b></p> <p>En mayo 24 de 2021, se realizó Entrega oportuna de la presentación de los medios magnéticos del año gravable 2020, ante el municipio de Pereira: Subsecretaría de asuntos tributarios, evidenciándose cumplimiento de la meta en un 100%.</p>	100%

No	HALLAZGO ADMINISTRATIVO	ACCIÓN CORRECTIVA	META	RESPONSABLE (CARGO/ÁREA)	TÉRMINO (FECHA)	LOGROS ALCANZADOS	% CUMPLIMIENTO
2	Con presunto alcance fiscal N° 1 por valor de \$ 2.975.300. Incumplimiento del término establecido en el Estatuto Tributario Municipal para presentar la información en medios por el año gravable 2015 al municipio de Pereira.	Realizar el cobro persuasivo y/o coactivo de ser necesario por parte de la Oficina Jurídica al contratista responsable de los medios magnéticos del año gravable 2015 con presentación ante la Secretaria de Hacienda del Municipio de Pereira en el año 2016.	Recaudar la suma de \$ 2.975.300	Supervisor del Contrato - Tesorera - Jefe Jurídico - Contratista Contador	18/01/2021 31/12/2021	<p><b>Fecha de seguimiento: 14/05/2021:</b> Información suministrada por la tesorera: En el período de enero - abril 30 de 2021, se realizó la gestión en cuanto al cobro persuasivo, para lo cual se adjuntan evidencias: oficio remisario a la contratista: Nidia Esperanza Yepes, de fecha 09/02/2021, quedando pendiente por proceder al Cobro Coactivo a través de la Oficina Jurídica. La oficina jurídica menciona que está en proceso de implementar manual de cobro coactivo, actualmente se encuentra en un 25% aproximadamente. La fecha límite para la entrega final que se fijó la oficina jurídica es el día 15 de mayo de 2021.</p> <p><b>Fecha de seguimiento: Septiembre 02 de 2021.</b> En comité de control interno de fecha agosto 11 de 2021, se menciona el tema del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Risaralda, en cuanto a la meta: Recaudar la suma de \$ 2.975.300, para lo cual fue un punto de proposiciones y varios, dándose a conocer el avance de la meta a cargo de la oficina jurídica, donde el jefe Jurídico menciona que está en proceso de terminar el manual para realizar cobro persuasivo y coactivo,</p>	10%

No	HALLAZGO ADMINISTRATIVO	ACCIÓN CORRECTIVA	META	RESPONSABLE (CARGO/ÁREA)	TÉRMINO (FECHA)	LOGROS ALCANZADOS	% CUMPLIMIENTO
						donde aclara que ya está listo que solo falta hacer una última revisión y luego lo pasaría para ser aprobado por la oficina de Calidad. Igualmente menciona que este proceso lo está llevando la Personería de Pereira. Interviene la funcionaria Lina María Velásquez donde dice que se realizaron las actividades pertinentes frente al cobro persuasivo.	

Atentamente,



Claudia Patricia Santofimio Loaiza  
Asesora de Control Interno.