



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

**Informe al Culminar la Gestión - Ley 951 de 2005
(enero 1º de 2020 a diciembre 31 de 2021)
0400.12.23.21**

**MARIA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali
2020-2021**

Santiago de Cali, 24 de enero de 2022

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

TABLA DE CONTENIDO

	Página No.
INTRODUCCIÓN	5
1. DATOS GENERALES	6
2. INFORME EJECUTIVO	7
3. RECURSOS FÍSICOS, FINANCIEROS, TECNOLÓGICOS Y EL TALENTO HUMANO	15
4. CONTRATACIÓN	25
5. PROCESO AUDITOR	26
6. PARTICIPACIÓN CIUDADANA	48
7. PROCESOS FISCALES	56
8. INDAGACIONES PRELIMINARES	62
9. PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO FISCAL	64
10. PROCESOS DE COBRO COACTIVO	67
11. CONTROVERSIAS JUDICIALES	72
12. CONTROL DE LA CONTRATACIÓN DE URGENCIA MANIFIESTA.	74
13. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.	75
14. CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.	81
15. ANEXOS.	87

Tablas

	Pag.
Tabla 1. Ejecución de indicadores del Plan de Acción 2021,	10
Tabla 2. Ejecución de indicadores del Sistema de Gestión	12
Tabla 3. Ejecución de indicadores para la certificación anual de la AGR	12
Tabla 6. Quejas recibidas entre el 1° de enero 2020 y el 31 de diciembre de 2021	15
Tabla 7. comportamiento del ingreso mensual vigencia 2021	15
Tabla 8. Ejecución por grupos vigencia 2021	16
Tabla 9. Ejecución gastos personales a Diciembre 30 de 2021	17
Tabla 10. Informe de presupuestos aprobados, adicionados y ejecutados de las vigencias 2020 y 2021.....	17
Tabla 11. Planta de Personal CGSC, al 31 de diciembre de 2021	19
Tabla 12. Encargos con efectos fiscales en empleos de carrera administrativa	20
Tabla 13. Comisión para Desempeñar Empleos de Libre Nombramiento y Remoción	20
Tabla 14. Licencia Ordinaria no remunerada para adelantar estudios	20
Tabla 15. Declaratoria de vacancia temporal para desempeñar un empleo de carrera administrativa en período de prueba	21
Tabla 16. Sistemas de información corte diciembre 2021	21
Tabla 17. Capacitaciones brindadas a funcionarios CGSC, vigencia 2021	22
Tabla 18. Valor plan de adquisiciones, vigencia 2021	26
Tabla 19. Contratación suscrita, vigencia 2021	26
Tabla 20. Contratación directa	26
Tabla 21. Auditorías Realizadas - Vigencia 2020	26
Tabla 22. Relación de Hallazgos – vigencia 2020	27
Tabla 23. Cantidad y naturaleza de los hallazgos vigencia 2020	27
Tabla 24. Hallazgos Actuaciones Especiales de Fiscalización - AEF vigencia 2020	28
Tabla 25. Hallazgos Actuaciones de Fiscalización vigencia 2020	29
Tabla 26. Hallazgos Informe Macro de Ley 2020	31
Tabla 27. Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal	32
Tabla 28. Actuaciones realizadas - Vigencia 2021	34
Tabla 29. Relación de Hallazgos - Vigencia 2021	35
Tabla 30. Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal (Número y valor) - Vigencia 2021	35
Tabla 31. Información de cuentas rendidas y revisadas vigencia 2020	40
Tabla 32. Pronunciamientos en términos o no de las cuentas y dictámenes a los estados financieros - Fenecimiento de la cuenta, vigencia 2020.....	41
Tabla 33. Sujetos de Control - Vigencia 2020.....	42
Tabla 34. Puntos de Control - Vigencia 2020	43
Tabla 35. Información de cuentas rendidas y revisadas - Vigencia 2021	44
Tabla 36. Pronunciamientos en términos o no de las cuentas y dictámenes a los estados financieros - Fenecimiento de la cuenta, Vigencia 2021	44
Tabla 37. Sujetos de Control - Vigencia 2021.....	45
Tabla 38. Puntos de control - Vigencia 2021	46
Tabla 39. Actividades Oficina de Control Fiscal Participativo	48
Tabla 40. Requerimientos Ciudadanos	48
Tabla 41. Resultados encuesta de satisfacción ciudadana frente a la atención de las peticiones, quejas y denuncias.....	49
Tabla 42. Audiencias Ciudadanas.....	50
Tabla 43. Calificación grado de satisfacción frente a las Audiencias Ciudadanas.....	50
Tabla 44. Actividades de capacitación, Vigencias 2020 - 2021	51
Tabla 45. Calificación grado de satisfacción frente a las capacitaciones	52
Tabla 46. Auditorías Articuladas	52
Tabla 47. Foros	53

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Tabla 48. Relación de hallazgos en denuncias ciudadanas	56
Tabla 49. Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2020.....	56
Tabla 50. Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2021	58
Tabla 51. Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2020	59
Tabla 52. Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2021	60
Tabla 53. Indagaciones preliminares Tramitadas, vigencia 2020.....	62
Tabla 54. Indagaciones preliminares Tramitadas, 2021	63
Tabla 55. Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, vigencia 2020	64
Tabla 56. Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales tramitados, vigencia 2021	65
Tabla 57. Averiguaciones Preliminares vigencia 2021, que pasan a la vigencia 2022	66
Tabla 58. Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2020	67
Tabla 59. Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2021	68
Tabla 60. Medidas cautelares decretadas y registradas, vigencia 2020	68
Tabla 61. Medidas cautelares decretadas y registradas, vigencia 2021	69
Tabla 62. Acuerdos de pago, vigencia 2020.....	69
Tabla 63. Acuerdos de pago, vigencia 2021	70
Tabla 64. Cuantificación total del recaudo, vigencia 2020.....	70
Tabla 65. Cuantificación total del recaudo, vigencia 2021.....	71
Tabla 66. Contingencias judiciales. Procesos en Curso Vigencia 2020	72
Tabla 67. Contingencias judiciales. Procesos Vigencia 2021	73
Tabla 68. Urgencias Manifiestas vigencia 2020.....	74
Tabla 69. Urgencias Manifiestas, vigencia 2021.....	75
Tabla 70. Resultado consolidado componentes Dimensión 7 - MECI a diciembre 31 de 2021	82
Tabla 71. Avance de la implementación de los planes de acción MIPG 2021	82
Tabla 72. Plan Anual de Auditorías Internas Basadas en Riesgos Vigencia 2021	83
Tabla 73. Seguimiento a los Procesos, vigencia 2021	84
Tabla 74. Informes de Ley vigencia 2021	84

Gráficas

Gráfica 1. Cumplimiento acumulado por proceso Plan Estratégico 2020.....	8
Gráfica 2. Cumplimiento acumulado por proceso Plan Estratégico 2021.....	8
Gráfica 3. Ejecución de gastos a Diciembre 31 de 2021	17

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene como propósito brindar información sobre la gestión adelantada por la entidad de acuerdo a los lineamientos y proyecciones establecidas entre el periodo enero 1º de 2020 a 31 de diciembre de 2021.

Así mismo, atiende los requerimientos establecidos en la Ley 951 de 2005, por la cual se crea acta de informe de gestión, las disposiciones definidas por la Contraloría General de la República en la Circular N° 11 de 2006 por la cual se reglamentó la metodología para el Acta de Informes de Gestión y en la Circular Externa N° 007 del 24 de noviembre de 2021 expedida por la Auditoría General de la República, por la cual realiza recomendaciones al contenido del informe.

En el documento, en primer lugar, se hace una breve descripción a manera de antecedentes, de los aspectos del contexto externo e interno a la entidad que fueron objeto de análisis e insumo en la configuración de su direccionamiento; seguidamente se presenta la estructura del horizonte estratégico trazado para el periodo 2020 - 2021 con sus ejes estratégicos, para dar paso a los principales logros o resultados alcanzados en el desarrollo de los mismos.

Finalmente se presentan las proyecciones de trabajo en términos de acciones terminadas, en trámite en cada uno de los procesos, a la luz de los planes operativos o de acción definidos.

1. DATOS GENERALES

Mediante Acuerdo N° 05 del 21 de febrero de 1921, el Honorable Concejo de Cali creó el cargo de Inspector y Fiscal de Rentas, iniciándose de esta manera el control fiscal en la ciudad.

En el transcurso de 85 años la entidad de control fiscal tuvo varias transformaciones y actualizaciones, hasta el Acuerdo N° 0160 del 2 de agosto de 2005, por el cual el Honorable Concejo de Cali, fijó y adecuó la estructura, la organización y funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali, se estableció la planta de personal, escala salarial y se dictaron otras disposiciones.

Mediante la Ley 1933 del 1 de agosto de 2018, se categorizó al Municipio de Santiago de Cali como Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios.

La doctora MARIA FERNANDA AYALA ZAPATA, Contadora Pública de profesión, fue elegida por el Concejo Municipal de Santiago de Cali, como Contralora General de Santiago de Cali para el periodo 2020 - 2021, gestión que inició el 14 de enero de 2020 y culminó el 31 de diciembre de 2021.

Datos personales de contacto:

Dirección:

Calle 4N no.1N-47, Edificio Centenario Real

Teléfonos:

311 633 17 78

Correo electrónico:

Mafaza2020@hotmail.com

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

2. INFORME EJECUTIVO

2.a.) Estado en que se recibió la Entidad en enero de 2020

1. El Plan Estratégico y planes de acción culminados; los 11 planes del Decreto 612 de 2018 estaban proyectados para iniciar en la vigencia 2020.

La Oficina Asesora de Planeación, Normalización y Calidad - OAPNC, emitió las directrices, de acuerdo a los lineamientos de la Señora Contralora, para la formulación del Plan Estratégico 2020-2021, planes de acción y actualización de los 11 planes del Decreto 612 de 2018.

2. No se había implementado la nueva “Guía de Auditoría Territorial en el marco de las normas internacionales GAT - ISSAI” Versión 2.1

La OAPNC, apoyó la implementación y desarrollo de la Guía de Auditoría, así como emitió las directrices para la formulación del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT.

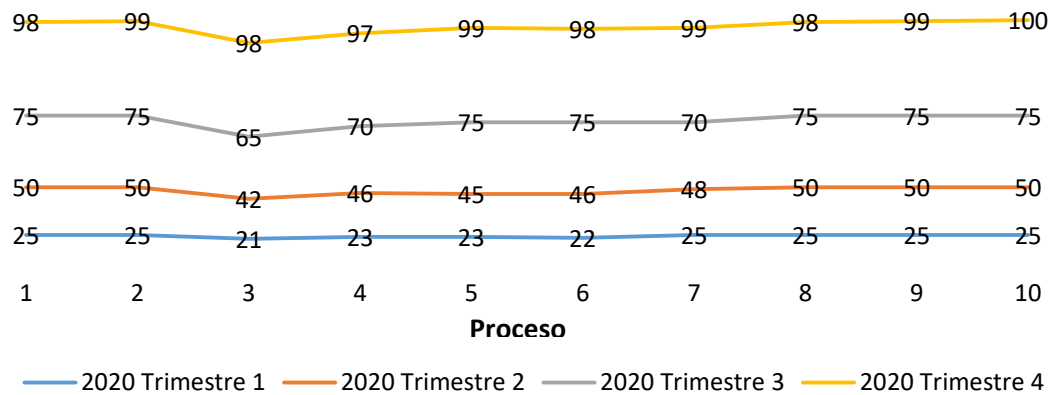
A través de la Oficina Asesora de Planeación, Normalización y Calidad, en el periodo 2020 – 2021 se brindó asesoría y acompañamiento técnico a los equipos auditores de cuarenta y dos (42) auditorías, de acuerdo a las solicitudes allegadas: en la vigencia 2020, dos (2) Auditorías Financieras y de Gestión, cinco (5) Auditorías de cumplimiento y una (1) Auditoría de Desempeño; en la vigencia 2021, diez y siete (17) Auditorías Financieras y de Gestión, incluida una preliminar, y diez y siete (17) Auditorías de cumplimiento.

3. Las delegaciones para diligenciamiento de SIREL en los diferentes procesos no estaban reglamentadas internamente.
4. Con corte 31 de diciembre de 2021 la implementación del Modelo MIPG se encuentra un porcentaje del 90.4%.
5. Al contar con el modelo MIPG la entidad decidió no continuar con la certificación anual ante el ICONTEC.
6. Las actividades de la entidad, se han realizado conforme al SGC de acuerdo a los requisitos establecidos en la Norma ISO 9001:2015. Lo cual fue verificado en la vigencia 2021 a través de la auditoria interna de calidad.

2.b.) Plan Estratégico 2020-2021 y porcentaje de ejecución de los objetivos propuestos

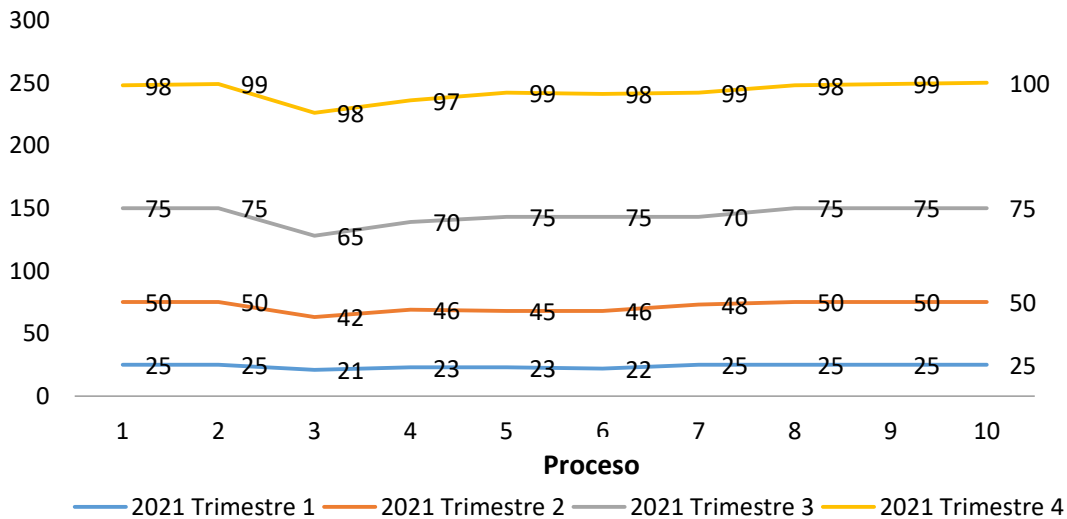
El Plan Estratégico 2020-2021, registra un cumplimiento del 98,5% acumulado en las vigencias 2020 y 2021, lo que permite concluir que los ejes estratégicos y objetivos específicos presentan un alto nivel de cumplimiento.

Gráfica 1. Cumplimiento acumulado por proceso Plan Estratégico 2020



Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

Gráfica 2. Cumplimiento acumulado por proceso Plan Estratégico 2021



Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Coherente con lo anterior, los procesos presentan resultados estratégicos de acuerdo a lo esperado para las vigencias 2020-2021, los cuales estuvieron realizando mediciones periódicas a sus indicadores, conforme al procedimiento “Medición de la gestión”, el cual estipula realizar al interior de cada área o proceso, mediciones trimestrales, las cuales deben quedar registradas en las actas de coordinación y seguimiento de cada proceso.

2.c.) Resultados obtenidos en términos de economía, eficacia y eficiencia

La Entidad dio cumplimiento a los principios de control fiscal de eficacia y eficiencia en busca de garantizar racionalidad en el uso de sus recursos, apuntando a garantizar una relación costo-beneficio en la ejecución del recurso público y el cumplimiento de los resultados esperados de la gestión con relación a los objetivos y metas propuestas

Así mismo, en términos de austeridad y eficiencia en el gasto público, se han optimizando los recursos públicos con que cuenta la entidad, buscando garantizar el más alto nivel de calidad tanto en sus productos como en sus resultados, con lo cual se dio cumplimiento al principio de economía.

2.d.) Planes de Acción 2020 y 2021 y porcentaje de ejecución

A continuación se presenta el avance de cumplimiento del Plan de Acción, en la vigencia 2020 y 2021.

**Cumplimiento Acumulado por proceso
 Vigencias 2020 y 2021**

Cumplimiento acumulado por proceso plan estrategico 2020 -2021								
Proceso	2020				2021			
	Trimestres				Trimestres			
	1	2	3	4	1	2	3	4
P1 Gerencial	25	50	75	98	25	50	75	98
P2 Planeacion	25	50	75	99	25	50	75	99
P3 Participacion Ciudadana	21	42	65	98	21	42	65	98
P4 Auditor	23	46	70	97	23	46	70	97
P5 Responsabilidad Fiscal	23	45	75	99	23	45	75	99
P6 Administrativo y Financiero	22	46	75	98	22	46	75	98
P7 Talento Humano	25	48	70	99	25	48	70	99
P8 Informatica	25	50	75	98	25	50	75	98
P9 Gestion Documental	25	50	75	99	25	50	75	99
P10 Control Interno	25	50	75	100	25	50	75	100
Cumpimiencto acumulado								98,5

Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

La Oficina Asesora de Planeación, Normalización y Calidad - OAPNC, como dependencia responsable del seguimiento y evaluación del cumplimiento de los planes de acción, emitió alertas tempranas en los periodos de evaluación, lo que permitió realizar los ajustes y/o correctivos pertinentes y necesarios para alcanzar

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

de manera oportuna los objetivos propuestos por la Alta Gerencia en el los Planes de Acción 2020 y 2021 de la CGSC.

2.e.) Actividades pendientes por desarrollar para culminar planes, programas y proyectos propuestos

1. Rendir en el SIREL el resultado del consolidado del Plan Estratégico 2020-2021 y planes de acción 2021.
2. Seguimiento de la rendición consolidada del último trimestre de la vigencia 2021 de los procesos de la Entidad ante la Auditoria General de la Republica, cuyo plazo vence el 31 de enero de 2022.
3. Consolidación de informes: Cliente interno, cliente externo, producto y/o servicio no conforme y reclamos.
4. Elaboración y publicación de los informes establecidos en el Decreto 612 de 2018.

2.f.) Resultados que permiten verificar el cumplimiento de los planes

Ejecución de indicadores del Plan de Acción 2021, conforme al Plan Estratégico 2020-2021

En la autoevaluación de la vigencia 2021, de los indicadores del plan estratégico reportados con datos, los siguientes presentaron un avance sobre sus metas establecidas:

Tabla 1. Ejecución de indicadores del Plan de Acción 2021, conforme al Plan Estratégico 2020-2021

Indicador	Resultado
<i>Proceso P7 – Gestión Humana. Con Dos indicadores</i>	
A diciembre 31 de 2021, la CGSC ejecuta al menos el 10% de las capacitaciones, con facilitadores internos, la academia y/o Gestión con entidades públicas, en aras de fortalecer la gestión del conocimiento.	Indicador Anual con cumplimiento de meta del 100% a diciembre 31 de 2021. durante la vigencia 2021 se realizaron 48 capacitaciones a los funcionarios de la entidad, de las cuales 7 se realizaron con facilitadores internos; 2 por gestión, 1 con el SENA, 1 con el Archivo General de la Nación y 3 se realizaron a través de las plataformas de capacitación virtual del DAFP y DNP, lo que equivale a 14 capacitaciones que reflejan un resultado del 29.17%, superando la meta propuesta en el indicador. (14 / 48 X 100 = 29,17%)
Al 31 de diciembre de 2021, la CGSC, fortalece el Modelo Integrado Planeación y Gestión, capacitando al menos al 70% de los funcionarios en Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.	Indicador Anual con cumplimiento de Meta del 70% a diciembre 31 de 2021. La Dirección Administrativa y financiera DAF, convocó a todos los servidores públicos de la Entidad a asistir al Curso virtual de MIPG que ofrece el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, estableciéndose que al cierre de la vigencia se recibieron 93 certificados que evidencian la participación en el curso. Es de tener en cuenta que, el MIPG en su estructura contempla 7

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Indicador	Resultado
	dimensiones, de cuyos temas también se llevaron a cabo capacitaciones para 76 funcionarios. El cálculo del indicador equivale al 87.11%, superando de esta manera la meta del indicador. $169/194 = 87,11\%$
<i>Proceso P4 – Proceso Auditor.</i> Con Un indicador	
A diciembre 31 de 2020 la CGSC realizó las auditorías articuladas programadas en el PVCFT, con la participación de la comunidad organizada, de acuerdo a la metodología establecida.	Indicador Anual con cumplimiento de Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. Se programó y ejecutó 2 auditorías articuladas, (i) Auditoría de Cumplimiento Articulada a la implementación de los lineamientos de la política pública de protección y bienestar integral de la fauna y del Estatuto de Silvicultura Urbana en el Distrito Especial de Santiago de Cali y (ii) Auditoría de Cumplimiento articulada e intersectorial a la Política de Desarrollo Económico de Santiago de Cali vigencias 2019, 2020 y primer semestre de 2021. El cálculo del indicador equivale al 100%, cumpliendo la meta del indicador. $(2 / 2 \times 100 = 100\%)$
<i>Proceso P5 - Proceso de Responsabilidad Fiscal.</i> Con Dos indicadores	
A diciembre 31 de 2021, los hallazgos trasladados por el P4 permiten el inicio de Procesos de responsabilidad fiscal ordinarios y/o verbales de acuerdo a la Ley 610 de 2000, Ley 1474 de 2011, el Decreto-Ley 403 de 2020 y demás normas que lo regulan.	Indicador Anual con cumplimiento de Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. En la vigencia 2021 se recibieron 57 hallazgos trasladados por el P4; de ellos, 41 se recibieron hasta el 09 de noviembre de 2021 los cuales se tramitaron en su totalidad para un 100%, los 16 hallazgos restantes fueron recibidos, 1 el 21 de diciembre de 2021 y 15, el 30 de diciembre de 2021, a los cuales se les dio el trámite de revisión y reparto según el tiempo de recibido. El cálculo del indicador equivale al 72%, sin superar la meta proyectada. $(41 / 57 \times 100 = 72\%)$
A diciembre 31 de 2021, el 100% de los hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal son decididos dentro del término reglamentario de acuerdo a la Ley 610 de 2000, Ley 1474 de 2011, el Decreto-Ley 403 de 2020 y demás normas que lo regulan.	Indicador Anual con cumplimiento de Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. En la vigencia 2021 se recibieron 57 hallazgos trasladados por el P4; de ellos, 41 se recibieron hasta el 09 de noviembre de 2021 los cuales se tramitaron en su totalidad para un 100%, los 16 hallazgos restantes fueron recibidos, 1 el 21 de diciembre de 2021 y 15, el 30 de diciembre de 2021, a los cuales se les dio el trámite de revisión y reparto según el tiempo de recibido. El cálculo del indicador equivale al 72%, sin superar la meta proyectada. $(41 / 57 \times 100 = 72\%)$
<i>Proceso P3 - Oficina de Control Fiscal Participativo.</i> Con Un indicador	
A diciembre 31 de 2021, los requerimientos cerrados con respuesta de fondo se atienden y tramitan dentro de los términos de ley y conforme al procedimiento vigente.	De las 545 peticiones cerradas, fue trasladada por fuera del término de ley el requerimiento 345-2021, así mismo, los requerimientos 393-2020 y 408-2020 se dio respuesta por fuera del término, todos a cargo de la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal. El cálculo del indicador equivale al 99,4%, sin superar la meta proyectada. $(542 / 545 \times 100 = 99,4\%)$

Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

Tabla 2. Ejecución de indicadores del Sistema de Gestión

Indicador	Resultado
<i>Proceso P10 – Control Interno.</i> Con Dos indicadores	
A 31 de diciembre de 2021, los procesos de la Entidad fueron evaluados, mediante auditorías y seguimiento, con los criterios establecidos por la Oficina de Auditoria y Control Interno.	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. De 7 seguimientos programados, la Oficina de Auditoria y Control Interno para la vigencia 2021, realizó 7, a saber: 1. Saneamiento contable; 2. Seguimiento a la publicación de los Planes Institucionales de acuerdo al Decreto 612 de 2018.(1); 3, 4, 5 Seguimiento al Mapa de Riesgo Institucional (3); 6, 7 Seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos y suscrito con la AGR e Institucional (2). El cálculo del indicador equivale al 100%, cumpliendo la meta proyectada. (7 / 7 X 100 = 100%)
A 31 de diciembre de 2021, los procesos de la Entidad fueron evaluados, mediante auditorías y seguimiento, con los criterios establecidos por la Oficina de Auditoria y Control Interno	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. En Comité Institucional de Control Interno se realizaron modificaciones al plan inicial, habiéndose programado inicialmente 8 auditorías, posteriormente en el mes de a septiembre fue modificado a 11 auditorías a ejecutar. A Diciembre de 2021 se realizaron Auditorias de Gestión basadas en riegos a los procesos de Participación Ciudadana (3 auditorias), Auditor (2 auditoria), Administrativo y Financiero (3 Auditorias, 2 de contratación), Responsabilidad Fiscal, Cobro Coactivo y Sanciones (2 auditorias) y Gestión Humana (1 auditoria). El cálculo del indicador equivale al 100%, cumpliendo la meta proyectada. (11 / 11 X 100 = 100%)

Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

Tabla 3. Ejecución de indicadores para la certificación anual de la AGR

Indicador	Resultado
<i>Proceso P4 – Proceso Auditor.</i> Con Siete indicadores.	
A Diciembre 31 de 2021, el proceso Auditor, implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de sujetos auditados, de acuerdo al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales.	Indicador con cumplimiento de Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. De 17 sujetos, al 30 de diciembre de 2021 se auditaron 11 sujetos. El cálculo del indicador equivale al 100%, cumpliendo la meta proyectada. (11 / 11 X 100 = 100%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso Auditor, implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de puntos auditados de acuerdo a indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales.	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. De 35 puntos, al 30 de diciembre de 2021 se auditaron 29 puntos. El cálculo del indicador equivale al 82.9%, sin superar la meta proyectada. (29 / 35 X 100 = 82,9%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso Auditor, implementa, monitorea y reporta a la AGR el valor del presupuesto público auditado de acuerdo a indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. De \$7.195.264.683.430, al 30 de diciembre de 2021 se auditó \$4.828.002.146.625. El cálculo del indicador equivale al 67.1%, sin superar la meta proyectada. (4.828.002.146.625 / 7.195.264.683.430 X 100 = 67,1%)

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Indicador	Resultado
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Auditor, implementa, monitorea y reporta a la AGR el Número acumulado de contratos auditados de acuerdo al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 60% a diciembre 31 de 2021. De 41.511 contratos suscritos en el Distrito, al 31 de diciembre de 2021 se ha auditado 2.484. El cálculo del indicador equivale al 6,0%, sin superar la meta proyectada. (2484 / 41511 X 100 = 6,0%)
<i>Proceso P5 – Proceso de Responsabilidad Fiscal. Con Siete indicadores</i>	
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de hallazgos fiscales recibidos que dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal de acuerdo al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. De 57 hallazgos recibidos al 31 de diciembre de 2021 se tramitaron 41. Los 16 hallazgos restantes se les dio el trámite de revisión y reparto porque fueron recibidos 1, el 21 de diciembre de 2021 y 15 el 30 de diciembre de 2021. El cálculo del indicador equivale al 71,9%, sin superar la meta del indicador. (41 / 57 X 100 = 71,9%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal de acuerdo al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. La efectividad de este indicador en promedio de tiempo es de 43% referente a su meta de 100%
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN responsabilidad fiscal ejecutoriado al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. El valor total de los procesos responsabilidad fiscal tramitados durante la vigencia fue de \$435.609.375.384 y valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN responsabilidad fiscal ejecutoriado fue de \$663.341.590.40 El cálculo del indicador equivale al 0.15%, referente a su meta de 100%. (\$663.341.590,40 / \$435.609.375.384 X 100 = 0,15%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo CON responsabilidad fiscal ejecutoriado al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. En esta vigencia se tuvo un proceso de responsabilidad fiscal Con Fallo con responsabilidad por un valor de \$2.463.204. El Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante la vigencia es de \$435.609.375.384. El cálculo del indicador equivale al 0.0005%, referente a su meta de 100%. (\$2.463.204 / \$435.609.375.384 X 100 = 0,0005%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de procesos administrativos	Indicador con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. 32 procesos administrativos sancionatorios fiscales con archivo por no mérito sobre 51 de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Indicador	Resultado
sancionatorios fiscales con archivo por no mérito al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	durante la vigencia. La efectividad del indicador equivale al 62.7%, referente a su meta de 100%. (32 / 51 x 100 = 62.7%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales con resolución sancionatoria notificada al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador trimestral con Meta del 60% a diciembre 31 de 2021. 3 procesos administrativos sancionatorios fiscales con resolución sancionatoria notificada sobre 51 procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante la vigencia. La efectividad del indicador equivale al 5.9%, referente a su meta de 100%. (3 / 51 x 100 = 5,9%)
A Diciembre 31 de 2021, el proceso de Responsabilidad Fiscal implementa, monitorea y reporta a la AGR el número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas pendientes de ejecución al indicador del Anexo "Ficha de indicadores", de la Metodología para la certificación de las contralorías territoriales	Indicador trimestral con Meta del 100% a diciembre 31 de 2021. 17 procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas pendientes de ejecución / 48 procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia. La efectividad del indicador equivale al 35.4%, referente a su meta de 100%. (17 / 48 x 100 = 35.4%)

Fuente: Informes autoevaluación de la gestión indicadores 2020, 2021.

Despacho Contraloría

Durante el período comprendido entre el 1° de enero de 2.020 y el 31 de diciembre de 2.021, el Proceso Gerencial (P1) conformado por las áreas: Despacho, Sub-Contraloría, Secretaría General, Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario, Oficina Asesora Jurídica y Oficina Asesora de Comunicaciones, propendió porque las actuaciones de la Contraloría General de Santiago de Cali se desarrollaran dentro del marco constitucional y legal aplicable, observando los precedentes jurisprudenciales correspondientes.

Atendiendo los lineamientos determinados en la Ley 951 de 2.005 y demás normas concordantes, a continuación, se describe la gestión adelantada por cada una de las áreas responsables:

Secretaría General

La Secretaría General en el periodo 2020 - 2021 elaboró sesenta (60) Actas de Comité Directivo, en la vigencia 2020 treinta (30) Actas y en la vigencia 2021 treinta (30) Actas.

Se anexa en archivos PDF las actas de las vigencias 2020 y 2021, **carpeta denominada, P1 - Actas de Comité Directivo.**

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Administrativa Control Interno Disciplinario

En el periodo comprendido entre el 1° de enero 2020 y el 31 de diciembre de 2021, se recibieron 23 quejas disciplinarias las cuales se resumen así:

Tabla 4. Quejas recibidas entre el 1° de enero 2020 y el 31 de diciembre de 2021

ASUNTO	Cantidad
Requerimientos recibidos 2020	8
Requerimientos recibidos 2021	16
Archivo investigación disciplinaria 2020	3
Archivo investigación disciplinaria 2021	1
En la dirección para decidir 2020	5
En la dirección para decidir 2021	15

Fuente: Dirección Administrativa Control Interno Disciplinario

3. RECURSOS FÍSICOS, FINANCIEROS, TECNOLÓGICOS Y EL TALENTO HUMANO

3.a.) Recursos financieros

El presupuesto de ingresos de la entidad corresponde a la aplicación de la fórmula establecida en el artículo 2 de la Ley 1416 de 2010, para la actual vigencia asciende a \$24.089.590.463, a 31 de diciembre el recaudo es de \$24.089.590.463, este representa el 100% del total de presupuesto y correspondiente a las cuotas de fiscalización establecidas para lo corrido de la vigencia, de conformidad con la Resolución No.0100.24.01.21.001.

Tabla 5. comportamiento del ingreso mensual vigencia 2021

MES	VIGENCIA 2021		
	PROYECTADO	RECAUDO	%
Enero	3.000.000.000	3.000.000.000	12,45
Febrero	3.000.000.000	3.000.000.000	12,45
Marzo	4.000.000.000	4.000.000.000	16,61
Abril	3.000.000.000	2.500.000.000	10,38
Mayo	3.000.000.000	3.000.000.000	12,45
Junio	4.000.000.000	0	0
Julio	2.000.000.000	4.000.000.000	16,60
Agosto	2.000.000.000	0	0
Septiembre	89.590.463	0	0
Octubre		3.679.241.423	15,27
Noviembre		910.349.040	3,78
TOTAL	24.089.590.463	24.089.590.463	100

Fuente: Informe de Tesorería vigencia 2021.

Informe de los presupuestos aprobados, adicionados y ejecutados en las vigencias 2020 y 2021.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Presupuesto y ejecución con corte a diciembre 31 de 2021.

La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un presupuesto aprobado por \$24.089.590.463, de conformidad con el Acuerdo Municipal 484 de 2020, cifra resultante de la aplicación de la fórmula expresa en el artículo 2 de la Ley 1416 de 2010.

El presupuesto de ingresos de la entidad corresponde a la aplicación de la fórmula establecida en el artículo 2 de la Ley 1416 de 2010, para la actual vigencia asciende a \$24.089.590.463, a 30 de noviembre el recaudo es de \$24.089.590.463, este representa el 100% del total de presupuesto correspondiente a las cuotas de fiscalización establecidas para lo corrido de la vigencia, de conformidad con la Resolución No.0100.24.01.21.001.

La desagregación del presupuesto al interior de la Contraloría se realizó mediante las Resoluciones Nos.0100.24.01.21.001 y 0100.24.01.21.002 del 4 de enero de 2021, ingresos y gastos respectivamente.

El presupuesto definitivo apropiado para atender los gastos de funcionamiento de la Contraloría General de Santiago de Cali es de \$24.089.590.463, a corte del 31 de diciembre de 2021, se ha efectuado una ejecución del 99,9%, donde la mayor afectación ha sido por el gasto de nómina y contribuciones inherentes en un 85,7%, los servicios personales indirectos 6,5% y gastos generales con el 7,8%.

Tabla 6. Ejecución por grupos vigencia 2021

Nombre	Presupuesto definitivo	Disponibilidades	Compromisos	% de ejecución de acuerdo con		Presupuesto disponible
				Total de presupuesto	Total apropiado del grupo	
Presupuesto de gastos	24.089.590.463	24.087.085.135	24.087.085.135	99,9%	99,9%	2.505.328
Gastos de personal	20.651.219.950	20.650.799.685	20.650.799.685	85,7%	99,9%	420.265
Servicios personales asociados a la nómina	15.247.772.647	15.247.539.568	15.247.539.568	63,3%	99,9%	233.079
Contribuciones inherentes a la nómina	5.403.447.303	5.403.260.117	5.403.260.117	22,4%	99,9%	187.186
Servicios personales indirectos	1.560.201.727	1.560.101.727	1.560.101.727	6,5%	99,9%	100.000
Gastos generales	1.878.168.786	1.876.183.723	1.876.183.723	7,8%	99,9%	1.985.063
Adquisición de bienes	203.253.422	201.705.867	201.705.867	0,8%	99,2%	1.547.555
Adquisición de servicios	1.674.915.364	1.674.477.856	1.674.477.856	6,9%	99,9%	437.508

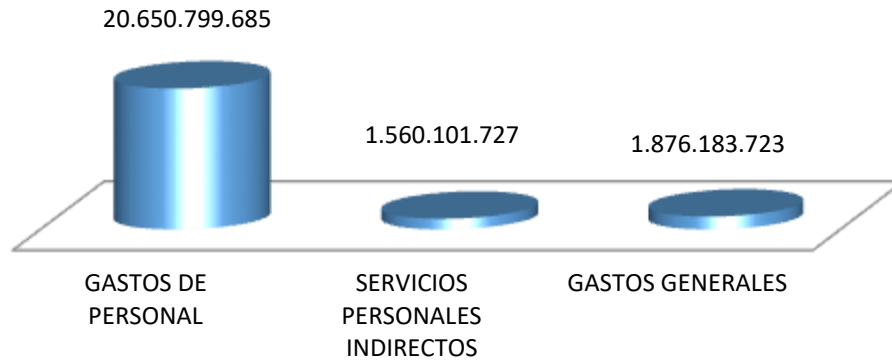
Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2021.

Como se observa en la tabla anterior el 85,7% se ejecutaron en Gastos de Nómina (63,29%) y Contribuciones Inherentes a esta (22,4%), en los Servicios Personales Indirectos se ejecutó \$1.560.101.727, es decir un 6,5% del presupuesto de la entidad.

Gastos Generales, se ejecutó \$1.876.183.723, equivalente al 7,8% del presupuesto de la entidad.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Gráfica 3. Ejecución de gastos a Diciembre 31 de 2021



Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2021.

Tabla 7. Ejecución gastos personales a Diciembre 30 de 2021

Concepto	Gastos de personal	Servicios personales indirectos	Gastos generales
Presupuesto definitivo	20.651.219.950	1.560.201.727	1.878.168.786
Compromisos	20.650.799.685	1.560.101.727	1.876.183.723
% Del presupuesto	99,9%	22,4%	6,5%
% Del grupo	99,9%	99,9%	99,9%

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2021.

Tabla 8. Informe de presupuestos aprobados, adicionados y ejecutados de las vigencias 2020 y 2021

Vigencia	Acuerdo Municipal	Presupuesto Inicial	Adición	Reducciones	Presupuesto Definitivo	Ejecución Presupuestal	Saldo Por Ejecutar
2020	465 de 2019	23.207.697.941,00	180.253.965,00	0	23.387.951.906,00	14.938.001.001,00	8.449.950.905,00
2021	484 de 2019	24.089.590.463,00	0,00	0	24.089.590.463,00	15.360.174.456,00	8.729.416.007,00

* Información con fecha de corte 30 de septiembre de las vigencia 2020 y 2021

Fuente: Ejecución presupuestal vigencia 2021.

Depuración deuda con COLPENSIONES

A partir de agosto de 2021, se dio inicio con el proceso de la depuración de las deudas que arrojaba la Contraloría General de Santiago de Cali, con COLPENSIONES correspondiente a 106 ciclos en deuda real por \$46.483.958 y 3.668 registros en deuda presunta por \$778.309.189, deudas por cotización, más intereses de mora promedio de \$3.588.446.094.

Por la labor de depuración y conciliación realizada, se aplicaron mas de 119 correcciones y se gestionó ante COLPENSIONES la conciliación de mas de 3.607 registros en deuda presunta, logrando una disminución en las deudas por

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

\$733.621.449, correspondiente al 96% sin necesidad de realizar ningún pago por deuda presunta.

Quedando al 23 de diciembre de 2021, en proceso de depuración según los procesos de cobro enviados inicialmente por COLPENSIONES una deuda real por \$29.080.258 y deuda presunta por \$27.313.540.

- **Deuda Real**

Se enviaron 45 ciclos debidamente liquidados con corte 30 de diciembre de 2021, en donde arroja un valor total a pagar por \$6.321.963, deudas que, si procede el pago por aproximaciones, por pagos extemporáneos sin intereses y cotizaciones insuficientes.

- **Deuda Presunta**

Para el mes de enero de 2022 se espera lograr una disminución de la deuda presunta por más de \$15.426.925, correspondiente a 34 ciclos depurados en el mes de diciembre de 2021.

Queda 61 ciclos en deuda presunta correspondiente a una deuda en promedio por \$11.799.000, en análisis para su depuración y conciliación, para solicitar a COLPENSIONES las correcciones que procedan.

Se anexa en archivo PDF informe detallado sobre la deuda presunta y real con Colpensiones. **Archivo denominado, P6 - Informe Depuración Deuda Colpensiones.pdf.**

3.b.) Bienes Muebles e Inmuebles

Se anexa en archivo Excel relación de bienes muebles e inmuebles. **Archivo denominado, P6 - Bienes de la Entidad 2021**

3.c.) Planta de Personal (ocupada y cargos vacantes)

Estructura organizacional:

De conformidad con el Artículo 4º del Acuerdo Municipal N° 0160 del 02 de agosto de 2005, la estructura organizacional de la Contraloría General del Municipio de Santiago de Cali, está conformada de la siguiente manera:

1. Despacho del Contralor Municipal
2. Despacho del Sub-contralor
3. Secretaría General
4. Dirección Administrativa y Financiera
 - 4.1. Subdirección Administrativa

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

5. Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario
6. Dirección Técnica ante la Administración Central Municipal
7. Dirección Técnica ante el Sector Físico
8. Dirección Técnica ante el Sector Salud
9. Dirección Técnica ante EMCALI EICE E.S.P
10. Dirección Técnica ante los Recursos Naturales y Aseo
11. Dirección Técnica ante el Sector Educación
12. Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal
 - 12.1. Subdirector Operativo de Responsabilidad Fiscal
 - 12.2. Subdirector Operativo de Sanciones
 - 12.3. Subdirector Operativo de Cobro Coactivo
13. Oficina Asesora Jurídica
14. Oficina Asesora de Planeación, Normalización y Calidad
15. Oficina Asesora de Comunicaciones
16. Oficina de Auditoría y Control Interno
17. Oficina de Informática
18. Oficina de Control Fiscal Participativo

Planta de personal:

Según lo establecido en el Artículo 1º del Acuerdo Municipal No. 0240 del 11 de agosto de 2008, la Planta de Personal de este Organismo de Control al 31 de diciembre de 2021, es la siguiente:

Tabla 9. Planta de Personal CGSC, al 31 de diciembre de 2021

DENOMINACIONES	Cód.	Grado Salarial	Nivel Jerárquico	Naturaleza del Cargo	No. Casillas Acuerdo N° 0240	Cargos Provistos al 31 de Dic./21	Vacantes al 31 de Dic./21
Contralor	010	10	Directivo	P. Fijo	1	1	0
Sub-contralor	025	07	Directivo	L. N.	1	1	0
Director Administrativo	009	04	Directivo	L. N.	2	2	0
Secretario General	073	05	Directivo	L. N.	1	1	0
Director Técnico	009	05	Directivo	L. N.	6	5	1
Director Operativo	009	05	Directivo	L. N.	1	1	0
Subdirector Operativo	068	02	Directivo	L. N.	3	3	0
Subdirector Administrativo	068	02	Directivo	L. N.	1	1	0
Auditor Fiscal de Contraloría	036	03	Directivo	L. N.	1	1	0
Auditor Fiscal de Contraloría	036	02	Directivo	L. N.	24	24	0
Auditor Fiscal de Contraloría	036	01	Directivo	L. N.	22	21	1
Jefe de Oficina	006	03	Asesor	L. N.	3	3	0
Jefe de Oficina Asesora	115	03	Asesor	L. N.	2	2	0
Jefe de Oficina Asesora	115	02	Asesor	L. N.	1	1	0
Almacenista General	215	04	Profesional	L. N.	1	1	0
Tesorero General	201	04	Profesional	L. N.	1	1	0
Profesional Especializado	222	05	Profesional	C.A.	14	14	0
Profesional Universitario	219	04	Profesional	C.A.	45	45	0
Técnico Operativo	314	06	Técnico	C.A.	19	19	0
Técnico Operativo	314	07	Técnico	C.A.	1	1	0
Secretario Ejecutivo	425	06	Asistencial	C.A.	10	10	0
Secretario	440	04	Asistencial	C.A.	18	18	0
Conductor Mecánico	482	04	Asistencial	L. N.	2	2	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

DENOMINACIONES	Cód.	Grado Salarial	Nivel Jerárquico	Naturaleza del Cargo	No. Casillas Acuerdo N° 0240	Cargos Provistos al 31 de Dic./21	Vacantes al 31 de Dic./21
Auxiliar Administrativo	407	07	Asistencial	C.A.	3	3	0
Auxiliar Administrativo	407	04	Asistencial	C.A.	5	5	0
Conductor	480	03	Asistencial	C.A.	6	6	0
Operario	487	01	Asistencial	C.A.	2	2	0
TOTAL					196	194	2

P. Fijo = Período Fijo
 L.N. = Libre Nombramiento y Remoción
 C.A. = Carrera Administrativa
 Fuente: Informe Talento Humano vigencia 2021

Se anexa el archivo **P6 - Planta de Personal 2021.xls**, con relación de la planta de personal con corte al 31 de diciembre de 2021, en la cual se indica el nombre del servidor público, el cargo, nivel jerárquico, tipo de vinculación, área.

Situaciones administrativas

Los servidores públicos que se encuentran en distintas situaciones administrativas, con corte al 31 de diciembre de 2021, son los siguientes:

Tabla 10. Encargos con efectos fiscales en empleos de carrera administrativa

Cargo Titular	Encargo	N°
Profesional Universitario	Profesional Especializado	3
Técnico Operativo	Profesional Universitario	10
Auxiliar Administrativa 07	Técnico Operativo	3
Secretaria Ejecutiva	Técnico Operativo	6
Secretaria	Técnico Operativo	4
Auxiliar Administrativa 04	Técnico Operativo	2
Operario	Técnico Operativo	2
Secretario	Auxiliar Administrativa 07	1
Secretaria	Secretaria Ejecutiva	6
Auxiliar Administrativo 04	Secretario Ejecutivo	1
Conductor	Secretario	1
Total		39

Fuente: Informe Talento Humano vigencia 2021

Tabla 11. Comisión para Desempeñar Empleos de Libre Nombramiento y Remoción

Cargo Titular	Empleo de L.N.	N°
Profesional Universitario	Auditor Fiscal de Contraloría, Código 036, Grado 01	2
Técnico Operativo	Auditor Fiscal de Contraloría, Código 036, Grado 02	1

Fuente: Informe Talento Humano vigencia 2021

Tabla 12. Licencia Ordinaria no remunerada para adelantar estudios

Cargo Titular	Fecha de inicio	N°
Profesional Universitario	02 de marzo de 2020	1

Fuente: Informe Talento Humano vigencia 2021

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Tabla 13. Declaratoria de vacancia temporal para desempeñar un empleo de carrera administrativa en período de prueba

Cargo Titular	Fecha de inicio	N°
Secretario	01 de diciembre de 2021	1

Fuente: Informe Talento Humano vigencia 2021

3.d.) Recursos tecnológicos

Tabla 14. Sistemas de información corte diciembre 2021

SISTEMAS DE INFORMACION CORTE DICIEMBRE 2021	No.
Desarrollos internos	12
Desarrollos adquiridos	7
Convenios	8
Desarrollos internos que no se encuentran instalados	14

Fuente: SICIS

La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con sistemas de información desarrollados internamente y adquiridos con proveedores externos. Al respecto, existen algunos desarrollos internos que no se encuentran en operación por decisiones administrativas de la alta dirección, siendo reemplazados inicialmente por desarrollos externos, siendo posteriormente reemplazados por una ERP (Sistema integrado de planeación de recursos). Para mayor comprensión sobre este tema, se anexa el correspondiente archivo denominado **P8 - sistemas de información**.

La Contraloría General de Santiago de Cali, apoya actualmente a 47 contralorías territoriales a través de convenios interadministrativos de cooperación tecnológica, en los cuales se entregaron y se brinda soporte con los Software: SIPAC - SIPREL-SIREF -SICO-SISA-SICOF-SICIS-SICODIN –SICOM – SICPA- SICON – SIGER, en cumplimiento del principio de colaboración armónica entre las entidades del estado, tal como se encuentra establecido en el artículo 113 de la Constitución Política de Colombia y en el artículo 6 de la Ley 489 de 1998.

3.e.) Formación talento humano

Informe de ejecución de capacitaciones a diciembre 31 de 2021

Los temas de capacitación que contiene el Plan Institucional de Capacitación – PIC - 2021, están priorizados conforme a las necesidades previamente identificadas por los servidores públicos de los procesos de la entidad, para la ejecución del mismo, a medida que un servidor público o un grupo de ellos solicitan capacitación en determinado tema se verifica por parte del comité de comisión de personal sobre su necesidad para posteriormente ser evaluado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para su aprobación e inclusión en el Plan Institucional de Capacitación PIC.

A continuación, se relacionan las capacitaciones llevadas a cabo en la vigencia 2021, de acuerdo a solicitudes de los procesos y a los temas validados por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Tabla 15. Capacitaciones brindadas a funcionarios CGSC, vigencia 2021

Nombre de la capacitación	Fecha de la capacitación	Facilitador interno o externo	N° Funcionarios asistentes	Rutas de creación de valor (política gestión estratégica de talento humano – MIPG)	Valor capacitación
Riesgos en la auditoría fiscal-prueba de recorrido	26 de enero de 2021	Interno	66 de las 6 direcciones técnicas	Servicio	0
Claves para la adopción del catálogo de clasificación presupuestal CCPET y el catálogo integrado de clasificación presupuestal (CICP) para entidades territoriales, sus descentralizadas y las empresas públicas	27, 28 y 29 de enero de 2021	Externo	1	Crecimiento	940.000
Claves para el manejo de las retenciones en la fuente en entidades y empresas estatales	2 de febrero de 2021	Externo	4	Crecimiento	1.480.000
Gestión del talento humano en el sector público módulo 3 situaciones administrativas-ley 1960 de 2019 y MIPG	5 de febrero de 2021	Externo	1	Crecimiento	370.000
Requisitos mínimos habilitantes y potestades unilaterales	5 de febrero de 2021	Externo	1	Crecimiento	0
V congreso nacional de contralores	23,24,25, 26 Y 27 de febrero de 2021	Externo	3		5.355.000
Fortalecimiento jurídico – probatorio del hallazgo y el proceso de responsabilidad fiscal frente a la implementación del control automático de legalidad de los fallos fiscales ley 2080 de 2021	23 y 24 de marzo de 2021	Externo	7	Servicio	3.580.000
Taller práctico gestión documental (series y sub-series TRD)	25 de marzo de 2021	Interno	7	Entrenamiento en el puesto de trabajo	0
Taller de preparación para la presentación de la información exógena	12 abril de 2021	Externo	2	Crecimiento	780.000
Aspectos prácticos de la nómina electrónica	14 de abril de 2021	Externo	1	Crecimiento	390.000
Puntos claves para la preparación de los concursos de méritos.	15 de abril de 2021	Externo	1	Crecimiento	0
Diplomado sobre políticas públicas	Abril 15, 22, 29, mayo 6, 13, 20, 27 y junio 03 de 2021	Externo	70 del proceso auditor, despacho, planeación y control fiscal participativo	Vigilancia y control fiscal oportuno y efectivo	59.500.000
Curso de actualización virtual gestión de riesgos	16, 19 y 21 DE ABRIL DE 2021	Externo	4	Gobernabilidad institucional y eficaz	3.800.000
15° seminario virtual ambiental – comprometidos con los retos del cambio	28 de abril de 2021	Externo	3.	Vigilancia y control fiscal oportuno y efectivo	392.700

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Nombre de la capacitación	Fecha de la capacitación	Facilitador interno o externo	N° Funcionarios asistentes	Rutas de creación de valor (política gestión estratégica de talento humano – MIPG)	Valor capacitación
climático					
Últimos cambios a la seguridad social con enfoque al sector público	20 de mayo de 2021	Externo	2	Crecimiento	780.000
Novedades en el proceso de cobro coactivo y recomendaciones para su manejo	20 de mayo de 2021	Externo	2	Servicio	500.000
Novedades en seguridad y salud en el trabajo para el sector público	24 de mayo de 2021	Externo	1	Crecimiento	390.000
Aspectos prácticos para el manejo de las situaciones administrativas	27 de mayo de 2021	Externo	3	Crecimiento	1.170.000
Control interno contable en entidades gubernamentales	08 de junio de 2021	Externo	1	Servicio	190.400
Vi congreso nacional de contralores	22,23,24,25 y 26 de junio de 2021	Externo	2		3.570.000
Curso virtual de integridad, transparencia y lucha contra la corrupción	Se convocó a partir del 28 de junio de 2021	Externo	Todos los funcionarios de la CGSC	Calidad	0
XIII congreso nacional de presupuesto público	08, 09, 12, 13 y 14 de julio de 2021	Externo	2	Crecimiento	2.700.000
Curso virtual de lenguaje claro.	Se convocó a partir del 22 de julio de 2021	Externo	Todos los funcionarios de la CGSC	Calidad	0
Aspectos prácticos para la construcción y análisis de indicadores de gestión para entidades públicas	26 y 27 de julio de 2021	Externo	2	Calidad	1.580.000
Curso virtual del modelo integrado de planeación y gestión - MIPG	Se convocó a partir del 28 de julio de 2021	Externo	Todos los funcionarios de la CGSC	Calidad	0
Actualización normativa del derecho disciplinario en Colombia, ley 1952 de 2019 y la ley 2094 del 29 de junio de 2021 y su armonización con la ley 1437 de 2011 CPACA	05 y 06 de agosto de 2021	Externo	130	Crecimiento	63.700.000
VII congreso nacional de contralores	17,18,19,20 y 21 de agosto de 2021	Externo	2		3.600.000
Herramientas para fortalecer la gestión del conocimiento en entidades públicas	23 de agosto de 2021	Externo	2	Crecimiento	780.000
Claves para la gestión por competencias en el sector público	25 de agosto de 2021	Externo	2	Crecimiento	780.000
4° seminario gestión de residuos: de residuos a recursos	25 de agosto de 2021	Externo	1	Servicio	130.900
Clasificadores presupuestales y claves para la presentación del CUIPO	26 y 27 de agosto de 2021	Externo	2	Crecimiento	2.840.000
Excel	Dio inicio en la Plataforma del SENA Sofiaplus el 15 de septiembre hasta el 10 de	Externo	18 *	Calidad	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Nombre de la capacitación	Fecha de la capacitación	Facilitador interno o externo	N° Funcionarios asistentes	Rutas de creación de valor (política gestión estratégica de talento humano – MIPG)	Valor capacitación
	octubre de 2021				
VIII congreso nacional de contralores	14,15,16,17 y 18 de septiembre de 2021	Externo	1		1.800.000
XII congreso nacional de control interno	23 y 24 de septiembre de 2021	Externo	2	Servicio	3.280.000
Contratación estatal	23 y 30 de septiembre de 2021	Externo	110 Despacho, Sub-contraloría Proceso Auditor, DAF, Resp. Fiscal, Planeación, Jurídica, Control Interno, Secretaría Gral y Control Fiscal Participativo	Analisis de datos	53.900.000
XXIII Congreso de Servicios Públicos, TIC Y TV, La Base de la Reactivación Económica	12,13,14 y 15 de octubre de 2021	Externo	2	Servicio	714.000
Delitos contra la administración pública – código único disciplinario	10 de noviembre de 2021	Interno	30 de profesión abogados, de todas las áreas	Crecimiento	0
X congreso nacional de contralores	16,17,18,19 y 20 de noviembre de 2021	Externo	3		6.000.000
Gestión documental – sistema integrado de conservación sic	18 de noviembre de 2021	Externo	54	Calidad	0
Actualización en control fiscal	22 y 23 de noviembre de 2021	Externo	50	Servicio	44.750.000
Congreso nacional gestión del riesgo en el sector público	25 y 26 de noviembre de 2021	Externo	1	Calidad	1.640.000
Sistema de gestión de calidad interno	29 de noviembre de 2021	Interno	95	Calidad	0
-CIERRE FISCAL,- Hacienda Pública, clasificadores presupuestales y claves para la presentación del CUIPO, cumplimiento de los procedimientos e implementación en las entidades territoriales vigencia 2021	30 de noviembre y 14 de diciembre de 2021	Externo	70 SERVIDOTRES PÚBLICOS DE CGSC. 100 SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS SUJETOS DE CONTROL	Analisis de datos	137.000.000
SECOP II	01 de diciembre de 2021	Interno	18 SERVIDOTRES PÚBLICOS DE CGSC, INTEGRANTES DEL COMITÉ DIRECTIVO AMPLIADO	Analisis de datos	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Nombre de la capacitación	Fecha de la capacitación	Facilitador interno o externo	N° Funcionarios asistentes	Rutas de creación de valor (política gestión estratégica de talento humano – MIPG)	Valor capacitación
Técnicas de Escritura	01 de diciembre de 2021	Interno	18 DE la CGSC, INTEGRANTES DEL COMITÉ DIRECTIVO AMPLIADO	Calidad	0
Congreso Internacional de Derecho Administrativo	9,10, 11 y 12 de diciembre de 2021	Externo	1	Crecimiento - análisis de datos	740.000
Actualización Jurídica Sindical	20 y 21 de diciembre	Externo	35 de la CGSC, afiliados a SINDICATOS	Felicidad	40.250.000
Plan de Desarrollo Municipal	22 de diciembre de 2021	Interno	62 DE LA CGSC.	Servicio	0
Diplomado: Políticas Públicas, Rendición Pública de Cuentas y Nuevo Código General Disciplinario.	Julio 28, 30, agosto 4, 6, 11, 13, 18, 20 ,25, 27, septiembre 1, 3, 8 ,10 ,15 ,17, 22, 24, 29, octubre 01, 03 y 08	Externo	120 de las entidades sujetas de CONTROL FISCAL	Vigilancia y control fiscal oportuno y efectivo	156.000.000
TOTAL CAPACITACIONES VIGENCIA 2021					605.373.000
(*9): Por dificultades con el manejo de la plataforma SENASOFIA PLUS, solo 18 funcionarios lograron subir las actividades para culminar el curso-					

Fuente: Informe PIC vigencia 2021

En la vigencia 2021, se realizaron 43 capacitaciones, en las cuales se brindó formación y actualización al 93% de los funcionarios de la entidad, sobrepasando la meta propuesta del 80%, el 7% restante obedece a personal en disfrute de vacaciones y/o con incapacidad laboral.

Se anexa carpeta denominada **P6 - Relación capacitaciones 2020-2021** con archivos que contienen la relación de las personas que recibieron capacitación en dichas vigencias.

4. CONTRATACIÓN

La planta global de personal de la CGSC es limitada por lo que no se puede atender el volumen de actividades y obligaciones propias de la Entidad, para lograr el cabal funcionamiento de este organismo de control y por ende el cumplimiento de los fines constitucionales y legales, hasta el 31 de diciembre de 2021, se debe realizar contratación de conformidad con el Manual de Contratación de la entidad concordante con la normatividad vigente sobre el tema.

Relación de contratación de la Contraloría General de Santiago de Cali al 31 de diciembre de 2021.

Se anexa documento en Excel denominado **P6 - Resumen relación Contratos 2020-2021** con la relación de los contratos realizados por la entidad en sus diferentes modalidades de las vigencias 2020 y 2021.

Tabla 16. Valor plan de adquisiciones, vigencia 2021

Valor total del PAA	\$	3.003.234.415
Límite de contratación menor cuantía	\$	254.387.280
Límite de contratación mínima cuantía	\$	25.438.728

Fuente: PAA vigencia 2021.

Tabla 17. Contratación suscrita, vigencia 2021

MODALIDAD	VALOR
Contratación directa	\$ 2.396.164.242
Compras virtuales (Colombia compra)	\$ 238.215.171
Mínimas cuantías	\$ 79.825.230
Procesos de selección	\$ 114.357.120

Fuente: SECOP II.

La entidad suscribió un total de 123 contratos de prestación de servicios detallados a continuación.

Tabla 18. Contratación directa

RELACIÓN CONTRATACIÓN DIRECTA		
Profesionales	74	1.143.072.660
Técnicos	22	171.933.000
Asistenciales	18	116.661.000
Otros	9	447.113.537

Fuente: SECOP II.

Estos contratos fueron suscritos con 54 contratistas, en diferentes periodos en la vigencia, de acuerdo a las necesidades de la entidad y a la experticia de éstos, sirviendo de apoyo a la gestión de los procesos misionales y administrativos de la entidad.

5. PROCESO AUDITOR

5.a.) Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial

Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT 2020

Tabla 19. Auditorías Realizadas - Vigencia 2020

Dirección Técnica	Modalidad	Programadas	Ejecutadas
Central	Regular	2	2
Central	Especial	4	4

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Técnica	Modalidad	Programadas	Ejecutadas
Central	Cumplimiento	1	1
Educación	Articulada	2	2
Educación	Regular	1	1
Educación	Especial	3	3
Educación	Cumplimiento	1	1
EMCALI	Regular	1	1
EMCALI	Especial	4	4
EMCALI	Cumplimiento	1	1
Físico	Regular	3	3
Físico	Especial	2	2
Físico	Cumplimiento	1	1
Recursos Naturales	Especial	2	2
Recursos Naturales	Financiera y de Gestión	1	1
Recursos Naturales	Desempeño	1	1
Recursos Naturales	Cumplimiento	1	1
Salud	Regular	4	4
Salud	Financiera y de Gestión	1	1
TOTAL		36	36

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020

Tabla 20. Relación de Hallazgos – vigencia 2020

Modalidad	No. Acciones de Control	Adminis- trativos	Hallazgos con incidencia				Solicitud PASF
			Fiscal		Disciplinaria	Penal	
			#	Valor \$			
Auditoría de cumplimiento	5	58	3	6.580.817.122	34	2	2
Auditoría de desempeño	1	18	0	0	15	0	
Auditoría Especial	17	137	9	6.345.367.578	57	0	7
Auditoría financiera	2	41	1	46.718.715	15	0	
Auditoría Integral/Regular	11	362	10	20.087.867.545	131	1	14
Sub total Plan de vigilancia	36	616	23	33.060.770.960	252	3	23
Actuaciones especiales de fiscalización Denuncias ciudadanas	112	34	5	2.443.850.356	24	6	1
Actuaciones de fiscalización (Visita Fiscal)	25	90	8	240.969.395	49	2	2
Informes macro (Cierre fiscal)	1	22	0	0	17	0	2
Total	174	762	36	35.745.590.711	342	11	28

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020.

Se desagregan por Dirección Técnica según el Plan de vigilancia y Control Fiscal Territorial, vigencia 2020.

Tabla 21. Cantidad y naturaleza de los hallazgos vigencia 2020

Item	Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	Número de Hallazgos				Solicitud PASF
			Adminis- trativos	con incidencia			
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
1	Central	Distrito de Santiago de Cali	112	5	42	0	2
2	Central	Planeación-Gobierno y Desarrollo Económico	7	0	4	0	1
3	Central	Hacienda	12	0	2	0	0
4	Central	Secretaría de Cultura - Subsecretaría de Patrimonio,	8	0	4	0	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Item	Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	Número de Hallazgos				
			Adminis- trativos	con incidencia			Solicitud PASF
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
		Secretaría de Seguridad y Justicia, Departamento Administrativo de Planeación Municipal, Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios.					
5	Central	Departamento Administrativo de Hacienda - Departamento de Desarrollo e Innovación	6	0	0	0	0
6	Central	Personería Municipal	20	0	2	0	2
7	Central	Departamento Administrativo de Hacienda - Departamento Administrativo de Planeación Municipal	16	2	12	0	0
8	Educación	Secretaría de Cultura	18	3	8	0	0
9	Educación	CORFECALI	3	0	0	0	0
10	Educación	Secretaría del Deporte y la Recreación	24	2	14	2	1
11	Educación	Secretaría de Educación	9	0	2	0	0
12	Educación	Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte	7	0	3	0	0
13	Emcali	Emcali EICE ESP	91	5	63	1	7
14	Físico	METROCALI S.A	11	0	4	0	0
15	Físico	EMRU EIC	23	2	8	0	3
16	Físico	CDAV Ltda.	21	1	4	0	1
17	Físico	Metro Cali S.A Secretaría de Movilidad	3	0	2	0	0
18	Físico	Secretaría de Infraestructura	11	0	6	0	0
19	Recursos Naturales	DAGMA	12	0	7	0	0
20	Recursos Naturales	UAESPM	9	1	4	0	1
21	Recursos Naturales	FEV	15	0	11	0	0
22	Recursos Naturales	Distrito de Santiago de Cali: DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA LIQUIDACION, UASPEM, SGRED	18	0	15	0	0
23	Recursos Naturales	EMSIRVA EN LIQUIDACIÓN -UAESPM	17	0	9	0	0
24	Salud	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel	34	0	6	0	1
25	Salud	Red de Salud del Centro	29	0	1	0	0
26	Salud	Red de Salud del Sur Oriente	22	0	4	0	1
27	Salud	Red de Salud del Norte	26	1	4	0	1
28	Salud	Red de Salud del Oriente	32	1	11	0	2
TOTAL			616	23	252	3	23

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020.

Tabla 22. Hallazgos Actuaciones Especiales de Fiscalización - AEF vigencia 2020

Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	# AEF (denuncias ciudadanas)	Cantidad de hallazgos				
			Adminis- trativos	con incidencia			Solicitud PASF
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
Central	Secretaría de Turismo	711-2019	1	0	0	0	0
Central	Departamento Administrativo de Hacienda	797-2019	2	0	1	0	0
Central	Secretaría de Bienestar Social	800-2019	1	0	1		0
Central	Municipio Santiago de Cali	073-2020	1	0	0	0	1
Educación	Secretaría Educación	517-2019, 528-2019, 556-2019, 598-2019, 005-2020; 394-2020	10	2	6	2	0
Educación	Secretaría de Cultura	236-2020	2	0	2	0	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	# AEF (denuncias ciudadanas)	Cantidad de hallazgos				Solicitud PASF
			Administrativos	con incidencia			
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
Educación	Secretaría de Deporte y Recreación	307-2020	1	0	1	0	0
Emcali	EMCALI EICE ESP	375-2019, 408-2019, 486-2019, 746-2019, 003-2020, 050-2020, 320-2020,	11	1	8	2	0
Físico	Movilidad	494-2019, 474-2019; 465-2019	1	1	1	1	0
Físico	METROCALI	575-2019	1	0	1	1	0
Recursos Naturales	DAGMA	140-2020	1	0	1	0	0
Recursos Naturales	VIVIENDA	620-2020	1	0	1	0	0
Recursos Naturales	UAESPM	796-2020	1	1	1	0	0
TOTAL			34	5	24	6	1

Fuente: Informes Requerimientos Ciudadanos Direcciones Técnicas

Tabla 23. Hallazgos Actuaciones de Fiscalización vigencia 2020

Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	Actuación de fiscalización	Cantidad de hallazgos				Solicitud PASF
			Administrativos	con incidencia			
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
Central	Secretaría de Seguridad y Justicia	Visita Fiscal No. 1	3	0	1	0	0
Central	Secretaría de Bienestar Social	Visita Fiscal No. 2	10	3	7	0	0
Central	Oficina de Comunicaciones de la Secretaría de Gobierno y el Departamento Administrativo de Contratación Pública	Visita Fiscal No. 3	12	0	9	1	0
Central	Secretaría de Seguridad y Justicia	Visita Fiscal No. 4	6	0	3	1	1
Central	Secretaría de Bienestar Social	Visita Fiscal No. 5	10	3	7	0	0
Central	Departamento Administrativo de Hacienda Municipal	Visita Fiscal No. 6	3	0	1	0	0
Central	Secretaría de Bienestar Social, Departamento Administrativo de tecnologías de la Información y las Comunicaciones (DATIC).	Visita Fiscal No. 7	1	0	1	0	0
Central	Secretaría de Seguridad y Justicia	Visita Fiscal No. 8	4	0	2	0	0
Central	Secretaría de Gobierno	Visita Fiscal No. 9	5	0	2	0	1
Central	Departamento Administrativo de Hacienda Municipal	Visita Fiscal No. 10 Req 263-19	0	0	0	0	0
Educación	Secretaría de Educación	Visita Fiscal a los contratos suscritos con la Declaratoria de La Urgencia Manifiesta para el Programa de	0	0	0	0	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	Actuación de fiscalización	Cantidad de hallazgos				
			Adminis trativos	con incidencia			Solicitud PASF
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
		Alimentación Escolar PAE"					
EMCALI	EMCALI EICE ESP	Visita Fiscal 01-2020. Revisión de Contratos de emergencia suscritos por efecto de la pandemia	12	0	5	0	0
Físico	Movilidad	Visita Fiscal 004 Evaluación contratos urgencia manifiesta	0	0	0	0	0
Físico	Metro Cali	Visita Fiscal 005 Plan de Mejoramiento	0	0	0	0	0
Físico	Movilidad	Visita Fiscal 006 Plan de Mejoramiento	0	0	0	0	0
Físico	Infraestructura	Visita Fiscal 007 Plan de Mejoramiento	0	0	0	0	0
Recursos Naturales	SGRED	Visita Fiscal No. 001	3	0	0	0	0
Recursos Naturales	DAGMA	Visita Fiscal No. 002	5	0	4	0	0
Recursos Naturales	UAESPM	Visita Fiscal No. 003	3	0	2	0	0
Salud	Secretaría de Salud Pública Distrital - SSPD	Visita fiscal secretaría de salud distrital de Santiago de Cali - contratación urgencia manifiesta por covid-19	7	2	4	0	0
Salud	Red de Salud del Norte ESE	Visita fiscal contratación urgencia manifiesta red de salud del norte ESE	2	0	0	0	0
Salud	Red de Salud del Centro ESE	Visita fiscal contratación urgencia manifiesta red de salud del centro ESE	4	0	1	0	0
Salud	Red de Salud del Centro ESE	Informe ejecutivo visita fiscal al contrato de arrendamiento para atención covid-19 suscrito por la red de salud del centro E.S.E.	0	0	0	0	0
Salud	Secretaría de Salud Pública Distrital - SSPD	Visita fiscal Secretaría de Salud Distrital de Santiago de Cali - contratación urgencia manifiesta por	0	0	0	0	0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Técnica	Sujetos y Puntos de Control	Actuación de fiscalización	Cantidad de hallazgos				Solicitud PASF
			Adminis trativos	con incidencia			
				Fiscal	Disciplinaria	Penal	
		covid-19					
Total			90	8	49	2	2

Fuente: Informes Actuaciones de Fiscalización Direcciones Técnicas

Tabla 24. Hallazgos Informe Macro de Ley 2020

Dirección técnica	Sujetos y Puntos de Control	Cantidad de Hallazgos				Solicitud PASF
		Adminis trativos	con incidencia			
			Fiscal	Disciplinaria	Penal	
Central	Distrito de Santiago de Cali- Informe Cierre Fiscal	22	0	17	0	0
Recursos Naturales	Distrito de Santiago de Cali- Informe de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro	0	0	0	0	0
Central	Distrito de Santiago de Cali- Informe de Deuda Pública de los sujetos de Control	0	0	0	0	0
Central	Distrito de Santiago de Cali- Reporte de Hallazgos de Auditoría y Copia de Dictamen sobre la Razonabilidad de los Estados Financieros al cierre 31 de diciembre - AUDIBAL	0	0	0	0	0
Recursos Naturales	Distrito de Santiago de Cali- Informe Anual Estado de los Recursos Naturales y del Ambiente	0	0	0	0	0
Central, Educación, EMCALI, Físico, Recursos Naturales y Salud	Distrito de Santiago de Cali- Informe a la Evaluación Integral de la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali y sus Entidades Descentralizadas y Asimiladas	0	0	0	0	0
Total		22	0	17	0	0

Fuente: Informes Macros de Ley Direcciones Técnicas

Relación de hallazgos pendientes de traslado al final del periodo 2020

Los hallazgos determinados como resultado de los ejercicios fiscalizadores de la vigencia 2020 fueron trasladados en su totalidad a las entidades competentes como Procuraduría, Personería, Fiscalía y Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal.

En la vigencia 2021 se trasladaron a la oficina de Responsabilidad Fiscal 6 hallazgos correspondientes a informes de la vigencia 2020 que se encontraban en trámite a diciembre 31 de 2020, situación que se puede evidenciar en los números 27, 28, 36, 47, 48 y 49 de la matriz contenida en la Tabla 30. Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal (Número y valor) - Vigencia 2021.

Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal (Número y valor) – vigencia 2020

A continuación se relacionan los hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal durante la vigencia 2020, con detalle del número y valor:

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Tabla 25. Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal

Item	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía en \$	Fecha recibo traslado	Informe
1	Municipio de Santiago de Cali- Secretaria Deporte y Recreación	Gestión Contractual, Legalidad	9/09/2020	50.381.990	8/10/2020	AGEI Articulada a los Programas de Fomento al Deporte ,la actividad física y la recreación desarrollada por la Secretaria del Deporte y la recreación del Municipio de Santiago de Cali Vigencia 2019 Hallazgo 08 ,Proceso Verbal No 1600.20.11.20.1421 ,Auto 1600.20.11.20.099 15-12-2020
2	Municipio de Santiago de Cali-Secretaria de Educación	Gestión Contractual, Legalidad	25/02/2020	493.000.000	18/03/2020	Informe Final Requerimientos N°528-2019 V.U.12891 de 28 de agosto de 2019 y 556-2019 V.U.13465 del 06 de septiembre de 2019 finalizado en febrero 25 de 2020.Proceso Verbal 1600.20.11.20.1408 Auto 1600 20.11.20.085 del 04-12-2020
3	Municipio de Santiago de Cali- Secretaria de Cultura	Gestión Contractual, Legalidad	23/05/2020	3.801.140	18/06/2020	AGEI Especial y Articulada a la contratación de las expresiones artísticas y culturales finalizadas en mayo 22 de 2020.Traslado por competencia a la Contraloría General de la Republica
4	Municipio de Santiago de Cali- Secretaria de Cultura	Gestión Contractual, Legalidad	23/05/2020	13.619.200	18/06/2020	AGEI Especial y Articulada a la contratación de las expresiones artísticas y culturales finalizada en mayo 22 de 2020, Traslado a Contraloría General de la República por competencia
5	Municipio de Santiago de Cali- Secretaria de Cultura	Gestión Contractual, Legalidad	23/05/2020	9.667.930	18/06/2020	AGEI Especial y Articulada a la contratación de las expresiones artísticas y culturales finalizadas en mayo 22 de 2020. Traslado a la Contraloría General de la Republica por competencia
6	Municipio de Santiago de Cali-Secretaria de Bienestar Social	Gestión Contractual	14/09/2020	1.101.052	8/10/2020	Visita Fiscal No. 5- a los contratos celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaría de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
7	Municipio de Santiago de Cali-Secretaria de Bienestar Social	Gestión Contractual	14/09/2020	81.005.998	8/10/2020	Visita Fiscal No. 5- a los contratos celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaria de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
8	Municipio de Santiago de Cali-Secretaria de Bienestar Social	Gestión Contractual	14/09/2020	26.250.000	8/10/2020	Visita Fiscal No. 5- a los contratos celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaria de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
9	Municipio de Santiago de Cali-Secretaria de Bienestar Social	Gestión Contractual	14/08/2020	6.480.000	9/09/2020	Visita Fiscal No. 2- a los contratos celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaria de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
10	Municipio de	Gestión	14/08/2020	28.720.000	9/09/2020	Visita Fiscal No. 2- a los contratos

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Item	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía en \$	Fecha recibo traslado	Informe
	Santiago de Cali-Secretaría de Bienestar Social	Contractual				celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaría de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
11	Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Bienestar Social	Gestión Contractual, Legalidad	14/08/2020	71.475.000	9/09/2020	Visita Fiscal No. 2- a los contratos celebrados bajo la declaratoria de urgencia manifiesta por la Secretaría de Bienestar Social del Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.
12	Municipio de Santiago de Cali- Secretaría de Infraestructura	Gestión Contractual, Legalidad	11/08/2020	23.270.048	9/12/2020	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Vigencia 2019
13	Municipio de Santiago de Cali - DATIC	Gestión Contractual	11/08/2020	10.510.188	3/09/2020	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali (incluye Concejo) vigencia 2019
14	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DEL VALLE LTDA. CDAV	Gestión contractual	14/10/2020	22.858.285	17/11/2020	AGEI regular al CDAV Ltda. vigencias 2018- 2020
15	EMPRESA DE RENOVACION URBANA EIC - EMRU	Gestión contractual	30/09/2020	5.491.528	10/11/2020	AGEI regular a la EMRU EIC Vigencias 2018- 2019
16	EMPRESA DE RENOVACION URBANA EIC - EMRU	Gestión contractual	30/09/2020	2.513.089	10/11/2020	AGEI regular a la EMRU EIC Vigencias 2018- 2019
17	Secretaría de Movilidad	Gestión contractual	3/02/2020	84.614.940	4/03/2020	Requerimientos Ciudadanos 465-2019, 474 de 2019 y 494 de 2019
18	Red de Salud del Norte E.S.E	Gestión contractual, legalidad	3/12/2020	46.718.715	21/12/2020	Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud Norte Vigencia 2019
19	Secretaria de Salud Pública	Gestión contractual, legalidad	11/08/2020	21.361.575	3/09/2020	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Vigencia 2019
20	Secretaria de Salud Pública	Gestión contractual, legalidad	11/08/2020	3.936.248	3/09/2020	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Vigencia 2019
21	Secretaria de Salud Pública	Gestión contractual, legalidad	11/08/2020	2.000.000	24/08/2020	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Vigencia 2019
22	Secretaria de Salud Pública	Gestión contractual, legalidad	12/06/2020	8.784.706	6/07/2020	Visita fiscal a la Secretaria de Salud Distrital de Santiago de Cali, Contratación Urgencia Manifiesta por COVID19
23	Secretaria de Salud Pública	Gestión contractual, legalidad	12/06/2020	17.152.639	6/07/2020	Visita fiscal a la Secretaria de Salud Distrital de Santiago de Cali, Contratación Urgencia Manifiesta por COVID19
24	EMCALI EICE ESP	Contratación	20/10/2020	170.000.000	26/11/2020	AGEI Especial a la contratación de EMCALI EICE ESP julio 1 de 2019 a junio 30 de 2020. PROCESO VERBAL 1600.20.11.20.1428 AUTO 1600.20.11.20.120
25	EMCALI EICE ESP	Contratación	20/10/2020	7.996.800	26/11/2020	AGEI Especial a la contratación de EMCALI EICE ESP julio 1 de 2019 a junio 30 de 2020. PROCESO VERBAL 1600.20.11.20.1420 AUTO

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Item	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía en \$	Fecha recibo traslado	Informe
						1600.20.11.20.102 16.12.2020
26	EMCALI EICE ESP	Contratación, legalidad	20/10/2020	115.134.791	26/11/2020	AGEI Especial a la contratación de EMCALI EICE ESP julio 1 de 2019 a junio 30 de 2020. Proceso verbal 1600.20.11.20.1424 AUTO 1600.20.11.20.106 del 22.12.2020
27	EMCALI EICE ESP	Procesos jurídicos	29/07/2020	19.932.000.274	26/08/2020	AGEI Regular de EMCALI EICE ESP, vigencia 2019. proceso verbal 1600.20.11.20.1413 AUTO 1600.20.11.20.093.
28	EMCALI EICE ESP	Contratación	28/08/2020	1.683.612.000	30/09/2020	Requerimiento No. 746-2019 V.U.18129. Investigación por presunta Responsabilidad Fiscal y violación de las normas de contratación y afectación del patrimonio público. PROCESO VERBAL 1600.20.11.20.1406 AUTO 1600.20.11.20.072 del 02-12-2020
29	Municipio de Cali-Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos Municipales - UAESPM	Gestión Contractual, Legalidad	15/09/2020	179.317.357	5/10/2020	Requerimiento Ciudadano No. No.796-2019 V.U. 19128 del 24 de diciembre de 2019, UAESPM Frente al Contrato .No. 0130.18.12.1458 de 2017 - Por presuntas irregularidades encontradas en la construcción de los pilotes para realización de tanque en el predio Hacienda la Gloria. Traslado del Despacho a Responsabilidad Fiscal VU 19128 del 28 diciembre 2020.Proceso Ordinario #1600.20.10-20.1423 ; AUTO 1600.20.10.20.105 del 21-12-2020
30	Municipio de Cali-Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos Municipales - UAESPM	Alumbrado Público	15/09/2020	5.924.710.933	5/10/2020	AGEI Especial al Alumbrado Público - Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - "UAESPM". Estado: Traslado Contraloría General # 1600.08.02.20.1289, del 23-11-2020.
Total				29.047.486.426		

Fuente: Coordinadora Proceso Auditor.

Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT vigencia 2021

Tabla 26. Actuaciones realizadas - Vigencia 2021

Dirección Técnica	Modalidad	Programadas	Ejecutadas
Central	Auditoría Financiera y de Gestión - AF	3 *	3
Central	Auditoría de Cumplimiento – AC	5	5
Central	Actuación de Fiscalización	2	2
Educación	Auditoría Financiera y de Gestión - AF	3	3
Educación	Auditoría de Cumplimiento – AC	4	4
Educación	Actuación de Fiscalización	3	3
Salud	Auditoría Financiera y de Gestión - AF	6	6
Físico	Auditoría Financiera y de Gestión – AF	3	3
Físico	Auditoría de Cumplimiento – AC	3	3
Físico	Actuación de Fiscalización	9	9
Recursos Naturales	Auditoría Financiera y de Gestión - AF	1	1
Recursos Naturales	Auditoría de Cumplimiento – AC	4	4

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Dirección Técnica	Modalidad	Programadas	Ejecutadas
Recursos Naturales	Actuación de Fiscalización	7	7
EMCALI	Auditoría Financiera y de Gestión - AF	1	1
EMCALI	Auditoría de Cumplimiento – AC	1	1
EMCALI	Actuación de Fiscalización	1	1
TOTAL		56	56

(*): Incluye 1 Auditoría Financiera y de Gestión Preliminar

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2021

De la ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial se determinaron los siguientes hallazgos:

Tabla 27. Relación de Hallazgos - Vigencia 2021

Modalidad	No. Acciones de Control	Adminis trativos	Hallazgos con incidencia				Solicitud PASF
			Fiscal		Disciplinaria	Penal	
			#	Valor \$			
Auditorías Financieras y de Gestión	17	298	17	4.947.135.541	71	0	11
Auditorías de cumplimiento	17	181	17	6.883.731.373	77	1	3
Actuaciones de Fiscalización	22	82	10	5.658.704.741	56	10	5
Sub total PVCFT	56	561	44	17.489.571.655	204	11	19
Actuaciones especiales de fiscalización (Denuncias ciudadanas)	1	15	0		7		1
Informes macro de Ley	52	48	9	11.216.873.515	36	3	4
Total	109	624	53	28.706.445.170	247	14	24

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2021.

Se desagregan por Dirección Técnica según el Plan de vigilancia y Control Fiscal Territorial, vigencia 2021, así:

Tabla 28. Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal (Número y valor) - Vigencia 2021

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
1	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E	Gestión contractual	09/12/2021	4.445.104	30/12/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2020 Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E
2	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E	Gestión contractual	09/12/2021	52.613.684	30/12/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2020 Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E
3	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E	Gestión contractual	09/12/2021	30.293.350	30/12/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2020 Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E
4	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E	factor estados contables	09/12/2021	12.653.000	30/12/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2020 Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E
5	Municipio de Secretaria de Cultura	Gestión Contractual	03/12/2021	2.689.745	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaria de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 13

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
	Corfecali					
6	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	320.046.525	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 11
7	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	1.642.776.366	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 9
8	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	1.667.406.908	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 8
9	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	357.016.398	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 7
10	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	140.571.288	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 6
11	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	21.771.000	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 5
12	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	661.400.000	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 4
13	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	770.775.886	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 3
14	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	20.820.209	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 2
15	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	03/12/2021	662.999.586	30/12/2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la secretaría de cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos, vigencia 2020- Hallazgo 1
16	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	07/05/2021	84.019.600	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 27
17	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	07/05/2021	515.827	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 38
18	Municipio de Santiago de la Secretaría de Cultura Corfecali	Gestión Contractual	07/05/2021	3.008.214	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
	Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali					realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 32
19	Municipio de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	377.039.232	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 32
20	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	40.924.721	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 20
21	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	271.667.060	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 9
22	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	41.701.334	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 8
23	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	46.163.326	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo7
24	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	4.713.840.000	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020. Hallazgo 6
25	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Cultura-Corfevali	Gestión Contractual	07/05/2021	79.825.427	16/06/2021	Actuación de Fiscalización Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la feria de Cali, versión 63 de 2020. Contrato No. 4148.010.27.1.023.2020.
26	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Educación	Gestión Financiera	09/04/2021	5.856.914	25/05/2021	Requerimiento No. 489-2020, relacionada con la Institución Educativa Siete de Agosto
27	Municipio Santiago de Cali-Secretaria de Educación	Gestión Contractual, Legalidad	22/12/2020	3.306.059	12/01/2021	Archivo por improcedencia. Requerimiento ciudadano No. 394-2020 V.U.4503 de agosto 18 de 2020
28	Municipio de Santiago de deporte y Recreacion	Gestión Contractual	04/12/2020	5.474.000	12/01/2021	Archivo por improcedencia. Auditoría de Cumplimiento a la contratación al mantenimiento, administración e infraestructura de los escenarios deportivos del Distrito de Santiago de Cali, Vigencia 2019-Secretaría del Deporte y la Recreación.
29	Municipio Santiago de Cali-Corfevali	Gestión Contractual	19/08/2021	3.914.950	14/09/2021	Auditoría de Cumplimiento a la Contratación de la Corporación de Eventos , Ferias y Espectáculos de Cali- CORFECALI con el Distrito Especial de Santiago de Cali- 01 enero

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
						a 31 diciembre de 2020
30	Municipio de Santiago de Cali-Corfecali	Gestión Contractual	19/08/2021	85.680.000	14/09/2021	Auditoría de Cumplimiento a la Contratación de la Corporación de Eventos , Ferias y Espectáculos de Cali- CORFECALI con el Distrito Especial de Santiago de Cali- 01 enero a 31 diciembre de 2020
31	Municipio de Santiago de Cali- UAESPM	Manejo de Vertimientos y su Impacto en los Cuerpos de Agua Superficiales de la Zona Rural D.E	07/10/2021	175.067.200	08/11/2021	Auditoría de Cumplimiento al Manejo de Vertimientos y su Impacto en los Cuerpos de Agua Superficiales de la Zona Rural del Distrito Especial de Santiago de Cali, Vigencias 2019-2020 -Hallazgo de Naturaleza administrativa No. 6, con presunta incidencia - Disciplinaria y Fiscal.
32	Red de Salud del Oriente E.S.E	Gestión contractual	14/09/2021	11.917.500	08/10/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 202020 Red de Salud del Oriente E.S.E
33	Red de Salud del Oriente E.S.E	Gestión contractual	14/09/2021	18.796.943	08/10/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 202020 Red de Salud del Oriente E.S.E
34	Red de Salud del Oriente E.S.E	factor estados contables	14/09/2021	1.085.460	08/10/2021	Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 202020 Red de Salud del Oriente E.S.E
35	Municipio de Santiago de Cali -Secretaría de Salud Pública Municipal de Cali	Gestión contractual	04/05/2021	448.844.608	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali Incluye Concejo Distrital, Vigencia 2020.
36	Red de Salud del Oriente E.S.E	factor estados contables	03/12/2020	63.926.310	12/01/2021	AGEI Regular a la Gestión Fiscal vigencia 2019 Red de Salud del Oriente E.S.E
37	Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Desarrollo Económico	Gestión Contractual, Legalidad	23/11/2021	262.299.312	21/12/2021	Auditoría de Cumplimiento Articulada e Intersectorial a la Política de Desarrollo Económico de Santiago de Cali- Hallazgo No. 10 Vigencias 2019, 2020 y primer semestre de 2021
38	Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Gestión del Riesgo	Legalidad	04/05/2021	92.665.996	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali-incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020-Hallazgo No. 65
39	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Hacienda	Legalidad	04/05/2021	54.265.190	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali-incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020-Hallazgo No. 63
40	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente	Legalidad	04/05/2021	33.000.000	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali-incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020- Hallazgo No. 62
41	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente	Legalidad	04/05/2021	7.133.250	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali-incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020- Hallazgo No. 61

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
42	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente	Legalidad	04/05/2021	1.990.299.061	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali- incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020- Hallazgo No. 46
43	Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Bienestar Social	Legalidad	14/12/2021	70.000.000	30/12/2021	Auditoría de Cumplimiento al proceso de contratación en el Distrito Especial de Santiago de Cali – vigencia 2020 y junio 30 de 2021.
44	Municipio de Santiago de Cali-Secretaría de Bienestar Social	Legalidad	14/12/2021	18.496.000	30/12/2021	Auditoría de Cumplimiento al proceso de contratación en el Distrito Especial de Santiago de Cali – vigencia 2020 y junio 30 de 2021.
45	Municipio de Santiago de Cali- Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	Legalidad	04/05/2021	344.540.000	01/06/2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali- incluye Concejo Distrital. Vigencia 2020- Hallazgo No. 24
46	Municipio de Santiago de Cali- Secretaría de Seguridad y Justicia	Gestión Contractual	25/06/2021	483.640.000	09/07/2021	Requerimiento N°. 619-2020 V.U. No. 100054332020
47	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Hacienda	Legalidad	18/12/2020	6.540.252.293	30/01/2021	Auditoría de Cumplimiento a los recursos de plusvalía en el Distrito de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Planeación, Departamento Administrativo de Hacienda (vigencias 2017 a 2019)
48	Municipio de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Hacienda	Gestión Contractual	18/12/2020	35.090.829	08/02/2021	Auditoría de Cumplimiento a los recursos de plusvalía en el Distrito de Santiago de Cali- Departamento Administrativo de Planeación, Departamento Administrativo de Hacienda (vigencias 2017 a 2019)
49	EMCALI EICE ESP	Sobrecostos en el valor de la obra contratada	18/12/2020	50.054.795	26/01/2021	AGEI Especial "evaluación a la gestión de mantenimiento y operación del sistema de distribución local - SDL de energía eléctrica vigencia 2018 a mayo 15 de 2020" Exp 1600.20.11.21.1433
50	EMCALI EICE ESP	Optimización de la infraestructura de las plantas de tratamiento de aguas residuales	04/02/2021	4.270.366.150	10/03/2021	Denuncia Fiscal No. 337- 15 julio 2020. Exp 1600.20.11.21.1436
51	EMCALI EICE ESP	Proceso de pago de sanciones	07/05/2021	334.513.488	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión a EMCALI EICE ESP, vigencia 2020. Exp 1600.20.11.21.1444
52	EMCALI EICE ESP	Proceso de pago de intereses	07/05/2021	1.504.599.000	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión a EMCALI EICE ESP, vigencia 2020. Exp. 1600.20.11.21.1456
53	EMCALI EICE ESP	Proceso de contratación	07/05/2021	5.469.907	31/05/2021	Auditoría Financiera y de Gestión a EMCALI EICE ESP, vigencia 2020. Exp 1600.20.11.21.1445
54	EMCALI EICE ESP	Proceso de contratación	23/03/2021	88.254.543	06/05/2021	Denuncia Fiscal No.424-2020 V.U.100046502020 Informe de elementos inmovilizados de EMCALI

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	Nombre Sujeto	Proceso o asunto evaluado	Fecha comunicación informe final	Cuantía	Fecha recibo traslado	Informe
						EICE ESP. Exp 1600.20.11.21.1446
55	EMCALI EICE ESP	Proceso de contratación	14/04/2021	4.974.789.916	18/05/2021	Denuncia fiscal No. 455-2020 VU 100048312020. Incumplimiento implementación del SRF - SAP /4 HANNA contrato No. 200-PS-1133-2018. Exp 1600.20.11.21.1437
56	EMCALI EICE ESP	Proceso de contratación	26/04/2021	257.057.621	31/05/2021	Denuncia Fiscal No. 485-2020 VU 100049652020. Contrato de mantenimiento No. 500-CM-1611-2019 Con Ingenieria SAS. Exp 1600.20.11.21.1458
57	EMCALI EICE ESP	Proceso de contratación	26/05/2021	8.381.775	01/07/2021	Denuncia fiscal No. 543-2020 VU 100052162020. Irregularidades en obras ejecutadas barrio Tierra Blanca. Expediente 1600.20.11.21.1462
58	Municipio de Santiago de Cali- UAESPM	Gestión Acueductos Rurales	16/03/2021	599.474.879	18/05/2021	Requerimiento Ciudadano: (Tanque Vallejo), y red de distribución acueducto La Buitrera;(…)la obra esta inconclusa y lo recibido no cumplió con las especificaciones técnicas requeridas y contratadas en el año 2013, no ha sido posible su funcionamiento, ocasionando un presunto detrimento patrimonial de \$599.474.879.
59	Municipio de Santiago de Cali- DAGMA	Compensaciones arbóreas	28/04/2021	529.051.717	18/05/2021	Requerimiento Ciudadano No. 502-2020:V.Ú. 100050402020 del 28 de octubre de 2020 Traslado por competencia de la Personería Distrital de Santiago de Cali, de Acción Preventiva contenida en el oficio No. 2020220023448. "ASUNTO: Seguimiento acción preventiva Observaciones a compensaciones arbórea autorizadas por el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA.
TOTAL				35.404.549.456		

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT y Oficios traslado 2021.

5.b.) Revisión de Cuentas.

Vigencia 2020

Para la vigencia fiscal 2020, en las siguientes tablas se indican el número de cuentas revisadas, coberturas, dictámenes a los estados financieros, los pronunciamientos en términos de fenecimientos o no de las cuentas.

Tabla 29. Información de cuentas rendidas y revisadas vigencia 2020

Cuentas rendidas vigencia 2020			Cuentas no rendidas	Cuentas revisadas en la vigencia 2020			
En término	Extemporáneas	Total		De vigencias anteriores		De vigencia rendida	
			Total Fenecidas	Total No Fenecidas	Total Fenecidas	Total No Fenecidas	
16	1	17	0	2	3	6	7

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

En la vigencia 2020 no se revisaron cuatro (4) cuentas de los sujetos (i) EMSIRVA ESP por encontrarse en liquidación, la (ii) Red del Salud Ladera, (iii) Instituto Popular de Cultura - IPC y la Institución Universitaria Antonio José Camacho, por no haberse planeado para estos sujetos, auditorías regulares en el PVCFT.

La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un sistema electrónico de rendición de cuenta denominado SIA CONTRALORIA.

A continuación se presenta la información correspondiente a los fenecimientos de la cuenta correspondientes a la vigencia 2020:

Tabla 30. Pronunciamientos en términos o no de las cuentas y dictámenes a los estados financieros - Fenecimiento de la cuenta, vigencia 2020

N°	Sujeto de control	Concepto sobre la gestión y resultado	Opinión Sobre los Estados Contables	FENECE	
				SI	NO
1	Municipio Santiago de Cali	Desfavorable	Con Salvedades		X
2	Personería Municipal de Cali	Favorable	Sin Salvedades	X	
3	Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte	Favorable	Sin Salvedades	X	
4	EMCALI EICE ESP	Desfavorable	Con Salvedades		X
5	METROCALI S.A	Favorable	Con salvedades	X	
6	EMRU EIC.	Favorable	Sin salvedad	X	
7	CDAV LTDA.	Desfavorable	Con salvedades		X
8	Fondo Especial de Vivienda – FEV	Negativa	Negativa		X
9	AGEI Regular al Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel E.S.E. vigencias 2018 – 2019	Desfavorable	Con salvedad		X
10	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Red de Salud del Centro ESE - vigencias 2018 – 2019	Favorable	Sin Salvedades	X	
11	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Red de Salud del Sur Oriente ESE - vigencia 2019	Desfavorable	Sin Salvedades		X
12	Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud del Norte, Vigencia, 2019.	Limpia	Sin Salvedades	X	
13	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Red de Salud del Oriente ESE - vigencia 2019	Desfavorable	Sin Salvedades		X
Total				6	7

Fuente: Auditorías Financieras y de Gestión 2020.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

De 17 sujetos de control no se programó auditoría Regular o Auditoría Financiera y de Gestión a: Red de Salud Ladera, Instituto Popular de Cultura y a la Institución Universitaria Antonio José Camacho. De igual manera, a EMSIRVA no se le programa Auditoría Financiera y de Gestión por cuanto se encuentra en proceso de liquidación.

Coberturas - Vigencia 2020

En la vigencia 2020, se contó con dos actos administrativos que reglamentaron la rendición de la cuenta, a saber:

- ✓ Resolución No. 0100.24.03.20.010 del 18 de agosto del 2020 "Por medio de la cual se prescribe la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, en los aplicativos SIA MISIONAL y SIA OBSERVA, que se presentan a la Contraloría General de Santiago de Cali.
- ✓ Resolución No. 0100.24.03.18.002 del 2 de febrero del 2018 "Por medio de la cual se prescribe la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, que se presentan a la Contraloría General de Santiago de Cali.

Sujetos de Control - Vigencia 2020

Tabla 31. Sujetos de Control - Vigencia 2020

Item	Nombre Sujeto	Sector	Auditada en la vigencia
1	EMPRESA DE RENOVACION URBANA EIC - EMRU	Vivienda	Si
2	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DEL VALLE LTDA. CDAV	Transporte	Si
3	METRO CALI S.A.	Transporte	Si
4	PERSONERIA MUNICIPAL	Organismo de control	Si
5	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	Central	Si
6	RED DE SALUD DE ORIENTE E.S.E	Salud y Protección Social	Si
7	RED DE SALUD DEL NORTE E.S.E	Salud y Protección Social	Si
8	RED DE SALUD DE LADERA E.S.E	Salud y Protección Social	No
9	RED DE SALUD SURORIENTE E.SE	Salud y Protección Social	Si
10	RED DE SALUD CENTRO E.SE	Salud y Protección Social	Si
11	HOSPITAL GERIATRICO Y ANCIANATO SAN MIGUEL E.S.E	Salud y Protección Social	Si
12	INSTITUTO POPULAR DE CULTURA	Educación	No
13	INSTITUCION UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	Educación	Si
14	INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO	Educación	No
15	EMCALI EICE ESP	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si
16	FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA -FEV	Vivienda	Si
17	EMSIRVA ESP EN LIQUIDACION	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si

Fuente: Resoluciones Nos. 0100.24.03.18.002 del 2 de febrero del 2018 y No. 0100.24.03.20.010 del 18 de agosto del 2020

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Puntos de control - Vigencia 2020

Tabla 32. Puntos de Control - Vigencia 2020

Item	Nombre Sujeto	Nombre Punto de Control	Sector	Auditado en la vigencia
1	Municipio de Santiago de Cali	CURADURIA URBANA 1	Otro	No
2	Municipio de Santiago de Cali	CURADURIA URBANA 2	Otro	No
3	Municipio de Santiago de Cali	CURADURIA URBANA 3	Otro	No
4	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE MOVILIDAD	Transporte	Si
5	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA	Transporte	Si
6	Municipio de Santiago de Cali	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Central	Si
7	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES - TICS	Ciencia y Tecnología	Si
8	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTRATACIÓN PÚBLICA	Central	Si
9	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE PAZ Y CULTURA CIUDADANA	Central	Si
10	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONÓMICO	Central	Si
11	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE TURISMO	Comercio, Industria y Turismo	Si
12	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE DESARROLLO Y PARTICIPACIÓN	Central	Si
13	Municipio de Santiago de Cali	CONCEJO MUNICIPAL	Organismo de control	Si
14	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA GOBIERNO	Central	Si
15	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTIÓN JURIDICA PUBLICA	Central	Si
16	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE DESARROLLO E INNOVACIÓN INSTITUCIONAL	Central	Si
17	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO	Central	Si
18	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	Central	Si
19	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA	Hacienda	Si
20	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION	Central	Si
21	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL	Central	Si
22	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y JUSTICIA	Justicia y seguridad	Si
23	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE SALUD PUBLICA	Salud y Protección Social	Si
24	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE CULTURA	Cultura	Si
25	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE EDUCACION	Educación	Si
26	Municipio de Santiago de Cali	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ESTUDIOS DE GRABACIÓN TAKEISHIMA	Cultura	No
27	Municipio de Santiago de Cali	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL TEATRO MUNICIPAL	Cultura	No
28	Municipio de Santiago de Cali	INSTITUCIONES EDUCATIVAS / FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS (FSE)	Educación	Si
29	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE DEPORTE Y RECREACION	Deporte y recreación	Si
30	Municipio de Santiago de Cali	CORFECALI	Cultura	Si
31	EMCALI EICE ESP	TELECALI S.A	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	No
32	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HÁBITAT	Vivienda	Si
33	Municipio de Santiago de Cali	SECRETARÍA DE GESTIÓN DEL RIESGO DE EMERGENCIA Y DESASTRES	Otro	Si
34	Municipio de Santiago de Cali	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES - UAESPM	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento)	Si

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Item	Nombre Sujeto	Nombre Punto de Control	Sector	Auditado en la vigencia
			básico, telefonía)	
35	Municipio de Santiago de Cali	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTION DE MEDIO AMBIENTE - DAGMA	Ambiente y Desarrollo Sostenible	Si

Fuente: Resoluciones Nos. 0100.24.03.18.002 del 2 de febrero del 2018 y No. 0100.24.03.20.010 del 18 de agosto del 2020

De los 35 puntos de control no se auditaron 6: Unidad Administrativa Especial de Estudios de Grabación TAKEHIMA; Unidad Administrativa Especial TEATRO MUNICIPAL, TELECALI S.A, Curaduría Urbana Uno, Curaduría Urbana Dos y Curaduría Urbana Tres.

Vigencia 2021

Para la vigencia fiscal 2021, en las siguientes tablas se indica el número de cuentas rendidas y revisadas, coberturas, dictámenes a los estados financieros, los pronunciamientos en términos de fenecimientos o no de las cuentas.

Tabla 33. Información de cuentas rendidas y revisadas - Vigencia 2021

Cuentas rendidas vigencia 2021			Cuentas no rendidas	Cuentas revisadas en la vigencia 2021			
En término	Extemporáneas	Total		De vigencias anteriores		De vigencia rendida	
			Total Fenecidas	Total No Fenecidas	Total Fenecidas	Total No Fenecidas	
17	0	17	0	2	1	13	3

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2021.

En la vigencia 2021 no se revisó una (1) cuenta del sujeto (i) EMSIRVA ESP por encontrarse en liquidación.

Tabla 34. Pronunciamientos en términos o no de las cuentas y dictámenes a los estados financieros - Fenecimiento de la cuenta, Vigencia 2021

N°	Sujeto de Control	Concepto Sobre la Gestión y Resultados	Opinión Sobre los Estados Contables	FENECE	
				SI	NO
1	EMCALI EICE ESP	Con deficiencias	Con salvedades		x
2	Personería municipal	Eficiente	Sin salvedades	X	
3	Distrito de Santiago de Cali	Con deficiencias	Con salvedades	X	
4	Instituto popular de cultura	Eficiente	Sin salvedades	X	
5	Institución universitaria Antonio José Camacho	Eficiente	Sin salvedades	x	
6	Institución universitaria escuela nacional del deporte	Eficiente	Sin salvedades	X	
7	Hospital geriátrico y Ancianato san miguel E.S.E	Con deficiencias	Con salvedades	X	
8	Red de salud del norte E.S.E	Eficiente	Sin salvedades	X	
9	Red de salud suroriente E.S.E	Eficiente	Abstención de opinión		x
10	Red de salud de oriente E.S.E	Con deficiencias	Con salvedades	x	
11	Red de salud centro e.se	Eficiente	Sin salvedades	x	
12	Red de salud de ladera E.S.E	Eficiente	Con salvedades	x	
13	Empresa de renovación urbana EIC - EMRU	Eficiente	Sin salvedades	x	
14	Centro de diagnóstico automotor del valle Ltda. CDAV	Eficiente	Sin salvedades	x	

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	Sujeto de Control	Concepto Sobre la Gestión y Resultados	Opinión Sobre los Estados Contables	FENECE	
				SI	NO
15	Metro Cali S.A.	Eficiente	Sin salvedades	x	
16	EMSIRVA ESP en liquidación	Objeto de revisión en cierre fiscal.			
17	Fondo especial de vivienda - FEV	Con deficiencias	Opinión negativa o adversa		x
Total				13	3

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2021.

De 17 sujetos de control no se programó auditoría Financiera y de Gestión a EMSIRVA EICE ESP, por cuanto se encuentra en proceso de liquidación.

Coberturas - Vigencia 2021

En la vigencia 2021, se contó con la Resolución No. 0100.24.03.20.010 del 18 de agosto del 2020 "Por medio de la cual se prescribe la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, en los aplicativos SIA MISIONAL y SIA OBSERVA, que se presentan a la Contraloría General de Santiago de Cali.

Sujetos de Control - Vigencia 2021

Tabla 35. Sujetos de Control - Vigencia 2021

Item	Nombre Sujeto	Sector	Auditada en la vigencia 2021
1	Empresa De Renovación Urbana EIC - EMRU	Vivienda	Si
2	Centro De Diagnóstico Automotor Del Valle Ltda. CDAV	Transporte	Si
3	Metro Cali S.A.	Transporte	Si
4	Personería Municipal	Organismo de control	Si
5	Distrito de Santiago de Cali	Central	Si
6	Red de Salud de Oriente ESE	Salud y Protección Social	Si
7	Red de Salud del Norte ESE	Salud y Protección Social	Si
8	Red de Salud de Ladera ESE	Salud y Protección Social	Si
9	Red de Salud Suroriente ESE	Salud y Protección Social	Si
10	Red de Salud Centro ESE	Salud y Protección Social	Si
11	Hospital Geriátrico y Ancianato San Miguel ESE	Salud y Protección Social	Si
12	Instituto Popular de Cultura	Educación	Si
13	Institución Universitaria Escuela Nacional Del Deporte	Educación	Si
14	Institución Universitaria Antonio José Camacho	Educación	Si
15	EMCALI EICE ESP	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si
16	Fondo Especial de Vivienda -FEV	Vivienda	Si
17	EMSIRVA ESP en Liquidación	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Tabla 36. Puntos de control - Vigencia 2021

Item	Nombre Sujeto	Nombre Punto de Control	Sector	Auditado en la vigencia
1	Distrito de Santiago de Cali	Curaduría Urbana 1	Otro	No
2	Distrito de Santiago de Cali	Curaduría Urbana 2	Otro	No
3	Distrito de Santiago de Cali	Curaduría Urbana 3	Otro	No
4	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Movilidad	Transporte	Si
5	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Infraestructura	Transporte	Si
6	Distrito de Santiago de Cali	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	Central	Si
7	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TICS	Ciencia y Tecnología	Si
8	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Contratación Pública	Central	Si
9	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	Central	Si
10	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Desarrollo Económico	Central	Si
11	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Turismo	Comercio, Industria y Turismo	Si
12	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Desarrollo y Participación	Central	Si
13	Distrito de Santiago de Cali	Concejo Municipal	Organismo de control	Si
14	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria Gobierno	Central	Si
15	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	Central	Si
16	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	Central	Si
17	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Control Interno	Central	Si
18	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo De Control Disciplinario Interno	Central	Si
19	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Hacienda	Hacienda	Si
20	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Planeación	Central	Si
21	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Bienestar	Central	Si

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Item	Nombre Sujeto	Nombre Punto de Control	Sector	Auditado en la vigencia
		Social		
22	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Seguridad Y Justicia	Justicia y seguridad	Si
23	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Salud Publica	Salud y Protección Social	Si
24	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Cultura	Cultura	Si
25	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Educación	Educación	Si
26	Distrito de Santiago de Cali	Unidad Administrativa Especial de Estudios de Grabación Takeshima	Cultura	No
27	Distrito de Santiago de Cali	Unidad Administrativa Especial Teatro Municipal	Cultura	No
28	Distrito de Santiago de Cali	Instituciones Educativas / Fondos de Servicios Educativos (FSE)	Educación	No
29	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Deporte y Recreación	Deporte y recreación	Si
30	Distrito de Santiago de Cali	CORFECALI	Cultura	Si
31	EMCALI EICE ESP	TELECALI S.A	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si
32	Distrito de Santiago de Cali	Secretaria de Vivienda Social y Hábitat	Vivienda	Si
33	Distrito de Santiago de Cali	Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencia y Desastres	Otro	Si
34	Distrito de Santiago de Cali	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos Municipales - UAESPM	Servicios Públicos (agua potable, saneamiento básico, telefonía)	Si
35	Distrito de Santiago de Cali	Departamento Administrativo de Gestión de Medio Ambiente - DAGMA	Ambiente y Desarrollo Sostenible	Si

Fuente: Informes de Auditoría Direcciones Técnicas PVCFT 2020.

De los 35 puntos de control no se auditaron 6: Unidad Administrativa Especial de Estudios de Grabación TAKESHIMA; Unidad Administrativa Especial TEATRO MUNICIPAL, Curaduría Urbana Uno, Curaduría Urbana Dos y Curaduría Urbana Tres.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

6. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Para el cumplimiento del plan estratégico y su objetivo No. 3 *“Promover una mayor cercanía del ente de control con la comunidad caleña con objetivos focalizados y fundamentados en la transparencia”*, la Oficina de Control Fiscal Participativo de la Contraloría General de Santiago de Cali, en su Plan de Acción Anual para la vigencia 2020-2021, programó actividades como las audiencias ciudadanas, auditorías articuladas, capacitaciones dirigidas a la comunidad y el programa de capacitación del Contralor Escolar, con la finalidad de estrechar las relaciones de confianza entre la ciudadanía y la entidad.

La gestión de la Oficina de Control Fiscal Participativo vigencias 2020 y 2021, fue la siguiente:

Tabla 37. Actividades Oficina de Control Fiscal Participativo

Vigencia	Requerimientos Tramitados	Audiencias Ciudadanas	Rendición Pública Cuentas	Capacitaciones comunidad	Capacitaciones Contralores Escolares	Auditorías Articuladas
2020	696	3	2	9	4	3
2021	541	3	2	3	1	5
Total	1237	6	4	12	2	9

Fuente: Informe de gestión interna OCFP.

6.a.) Derechos de petición atendidos y en trámite

Requerimientos:

A continuación, se detalla la relación de requerimientos que han sido recepcionados y tramitados durante el periodo 2020 y 2021.

- De la vigencia 2019, pasaron en trámite de respuesta a la vigencia 2020, 70 requerimientos.
- En la vigencia 2020 ingresaron 626 requerimientos, pasando en trámite a la vigencia 2021, 44 requerimientos.
- De la vigencia 2021 se radicaron 541 requerimientos quedando en trámite 36 requerimientos para el año 2022.

Tabla 38. Requerimientos Ciudadanos

TRÁMITE REQUERIMIENTOS	2020	2021	TOTAL
Oficina de Control Fiscal Participativo – P3	193	199	392
Proceso Auditor – P4	162	23	185
Tramitados por otras áreas	11	10	21
Trasladados por competencia a otras entidades	330	273	603
Requerimientos en trámite	-	36	36
TOTAL REQUERIMIENTOS	696	541	1237

NOTA: En la relación de los resultados de la vigencia 2020, se encuentra incluidos los 44 requerimientos que pasaron en trámite a la vigencia 2021, por lo cual no se suman en esta vigencia.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Fuente: Informe de gestión interna OCFP.

De los 36 requerimientos en trámite corresponden 27 al proceso auditor.

Se anexa en archivo Excel requerimientos clasificados por vigencia. **Archivo P3 - Requerimientos 2020-2021.**

6.b.) Evaluación de la percepción de los peticionarios

Los resultados presentados en la encuesta de satisfacción ciudadana frente a la atención de las peticiones, quejas y denuncias, son los siguientes:

Tabla 39. Resultados encuesta de satisfacción ciudadana frente a la atención de las peticiones, quejas y denuncias

Vigencia	Preguntas	¿Recibió información del trámite dado a su petición, queja, o denuncia?	¿Cree usted que el trámite dado a su petición, queja o denuncia, fue atendido oportunamente, de acuerdo como lo establece la ley?	¿Considera que su petición se atendió de forma clara, precisa y cumpliendo el objeto de su solicitud?	Total Encuestas
2020	SI	51	47	46	52
	%	98.1%	90.4%	88.5%	
	NO	1	5	6	
	%	1.9%	9.6%	11.5%	
2021	SI	125	122	124	128
	%	97.7%	95.3%	96.9%	
	NO	3	6	4	
	%	2.3%	4.7%	3.1%	

Fuente: Encuestas de satisfacción ciudadana frente a la atención de las peticiones, quejas y denuncias.

Se observó un alto porcentaje de participación en las respuestas que fueron contestadas de manera afirmativa. De los resultados a la primera pregunta se puede inferir que la CGSC a través de la Oficina de Control Fiscal Participativo, atiende todas las peticiones y mantiene una comunicación efectiva y acertada con los peticionarios y/o grupos de interés, con un resultado del 98.1% en el 2020 y 97.7% para el 2021.

En la segunda pregunta con un porcentaje del 90.4% en el 2020 y del 95.3% para el 2021, los peticionarios consideraron que sus requerimientos fueron atendidos oportunamente. De otro lado, para los peticionarios que respondieron que el trámite dado a su requerimiento no fue atendido oportunamente, revisado el SIPAC, se evidenció que la respuesta final fue entregada al peticionario dentro del término.

Para la tercera pregunta, de acuerdo a los datos consolidados, se puede evidenciar que la mayoría de los peticionarios consideran que su petición se atendió de forma clara, precisa y cumplió su objetivo, con un resultado del 88.5% en el 2020 y 96.9% para el 2021.

6.c.) Actividades de promoción de la participación ciudadana y el control social, resultados obtenidos y pendientes de finalizar

- **Audiencias ciudadanas**

La Contraloría General de Santiago de Cali con el propósito de promover y fortalecer la participación ciudadana en la promoción y articulación del Control Social al Control Fiscal, realizó seis (6) Audiencias Ciudadanas virtuales con transmisión en directo través de los canales institucionales de YouTube y Facebook, en los siguientes temas:

Tabla 40. Audiencias Ciudadanas

Vigencia	Fecha	Temas Audiencia Ciudadana	Visualizaciones
2020	24/06/2020	Control transparente y efectivo, mejor gestión pública: Frente al covid-19	100
	17/09/2020	El agua en el ejercicio del control fiscal	70
	13/11/2020	Programa de Alimentación Escolar PAE	76
2021	17/06/2021	Participación en la Plusvalía del Distrito de Santiago de Cali	324
	12/08/2021	Declaratorias Urgencia Manifiesta, en Santiago de Cali" y Rendición de Cuentas Primer Semestre 2021	567
	14/10/2021	Política Pública de Envejecimiento y Vejez en el Distrito de Santiago de Cali	254

Fuente: Informe de gestión interna OCFP.

Grado de satisfacción frente a las Audiencias Ciudadanas

Los siguientes son los resultados de la encuesta frente a la pregunta del grado de satisfacción de las Audiencias Ciudadanas:

Tabla 41. Calificación grado de satisfacción frente a las Audiencias Ciudadanas

Vigencia	Opciones	1	2	3	4	5	Total
2020	Encuestas	1	1	3	37	38	80
	%	1,3%	1,3%	3,8%	46,3%	47,5%	100%
2021	Encuestas	0	0	3	15	73	91
	%	-	-	3%	17%	80%	100%

1. Insatisfecho - 2. Poco satisfecho - 3. Parcialmente satisfecho - 4. Satisfecho - 5. Totalmente Satisfecho

Fuente: Encuestas percepción audiencias ciudadanas.

Para la vigencia 2020, setenta y cinco (75) personas que respondieron la encuesta manifestaron estar satisfechas o totalmente satisfechas frente a las Audiencias Ciudadanas, representando el 93.8% de los encuestados; en la vigencia 2021, ochenta y ocho (88) personas manifestaron estar satisfechas o totalmente satisfechas, representando el 97% de los encuestados.

Con los anteriores resultados, se puede inferir que la satisfacción es positiva, dado que tanto la comunidad en general como los actores involucrados, analizan en estos espacios temas de competencia del ente de control fiscal, frente a la vigilancia de los recursos públicos.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

• **Actividades de capacitación**

La Contraloría General de Santiago de Cali, a través de la Oficina de Control Fiscal Participativo y en cumplimiento de su Plan Anual Administrativo ha realizado doce (12) capacitaciones, con seiscientos diez (610) personas capacitadas en los siguientes temas:

Tabla 42. Actividades de capacitación, Vigencias 2020 - 2021

N°	Tema	Dirigido a	Participantes	Horas
Vigencia 2020				
1	Diplomado fortalecimiento de la gestión fiscal con la integración del control social	Líderes, integrantes de la JAL y JAC, veedores ciudadanos	156	80 horas
2	Estructura del Estado	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
3	Plan anticorrupción y atención al ciudadano	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
4	Participación Ciudadana y control Social – ley 1757 de 2015	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
5	Derecho de petición	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
6	Veedurías ciudadanas	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
7	Contratación Estatal	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	4 horas
8	Transparencia y acceso a la administración de justicia	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	7 horas
9	Aspectos Generales del SECOP II	Veedores ciudadanos, JAC, JAL, organizaciones sociales, estudiantes universitarios y comunidad en general	40	4 horas
Vigencia 2021				
10	Seminario: Veeduría de la Política Pública de Protección y Bienestar Integral de la Fauna	Veedores ciudadanos	27	60 horas
11	Seminario: Veeduría Política Pública de Desarrollo Económico	Veedores ciudadanos	27	60 horas
12	Seminario: Fortalecimiento de la gestión fiscal con la integración del control social	Líderes sociales	80	32 horas
Total participantes			610	

Fuente: Informe de gestión interna OCFP.

Nivel de satisfacción frente a las capacitaciones

A continuación, se presentan los resultados de la encuesta frente a la pregunta ¿Cuál es su nivel de satisfacción frente a la capacitación recibida?

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Tabla 43. Calificación grado de satisfacción frente a las capacitaciones

Vigencia	Opciones	1	2	3	4	5	Total
2020	Encuestas	4	17	5	29	51	106
	%	3.8%	16%	4.7%	27.4%	48.1%	100%
2021	Encuestas	1	1	0	10	19	31
	%	3.23%	3.23%	-	32.26%	61.28%	100%

1. Insatisfecho - 2. Poco satisfecho - 3. Parcialmente satisfecho - 4. Satisfecho - 5. Totalmente Satisfecho

Fuente: Encuestas satisfacción capacitaciones Oficina de Control Fiscal Participativo.

En el periodo 2020, ochenta (80) personas manifestaron estar satisfechos o totalmente satisfechos representando el 75,5% de los encuestados; para el 2021, veintinueve (29) personas respondieron satisfactoriamente representando el 93.5% de los encuestados, demostrando la importancia de instruir a la comunidad en temas que tengan relación con la articulación del control fiscal y el control social, apropiándolos de herramientas para adelantar las veedurías que les corresponde y hacer efectivos sus derechos.

Actividades de capacitación Contralores Escolares

Dentro del marco del desarrollo de la figura de Contralor Escolar y dando cumplimiento al Acuerdo Municipal No. 0398 de 2016, en las vigencias 2020 y 2021 se posesionaron de manera virtual como contralores escolares, sesenta y dos (62) y noventa (90) estudiantes respectivamente.

Así mismo, se capacitaron en los siguientes temas: canales de comunicación de la CGSC y SIPAC, derecho de petición y trámite de denuncias, programa de alimentación escolar PAE, control fiscal y control social a lo público, cuidado y protección del medio ambiente, con el fin de fortalecer a los Contralores Escolares para que puedan ejercer las actividades que les corresponden al interior de sus Instituciones Educativas, teniendo en cuenta el Acuerdo Municipal.

- **Auditorías articuladas**

La Oficina de Control Fiscal Participativo, socializó con la comunidad cinco (5) Auditorías Articuladas, tres (3) de ellas en la vigencia 2020 y dos (2) en el 2021:

Tabla 44. Auditorías Articuladas

N°	TEMAS	Fecha Inicio	Fecha Final	Dirección Técnica
VIGENCIA 2020				
1	AGEI Especial Articulada a las expresiones artísticas y culturales	03/02/2020	22/05/2020	Ante el sector Educación
2	AGEI Especial Articulada a la inversión de presupuesto del situado fiscal en los programas de fomento al deporte y la recreación en el municipio de Santiago de Cali.	12/06/2020	09/09/2020	Ante el sector Educación
3	AGEI Especial Articulada al programa de alimentación escolar en las instituciones educativas oficiales del municipio de Santiago de Cali.	16/09/2020	02/12/2020	Ante el sector Educación
VIGENCIA 2021				

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	TEMAS	Fecha Inicio	Fecha Final	Dirección Técnica
VIGENCIA 2020				
4	Auditoría de cumplimiento articulada a la implementación de los lineamientos de la política pública de protección y bienestar integral de la fauna y del estatuto de silvicultura urbana del Distrito Especial de Santiago de Cali	04/05/2021	25/08/2021	Ante Recursos Naturales y Aseo
5	Auditoría de cumplimiento articulada e intersectorial a la Política de Desarrollo Económico de Santiago de Cali vigencia 2019, 2020 y primer semestre de 2021	08/09/2021	23/11/2021	Ante la Administración Central

Fuente: PVCFT 2020 y 2021.

El propósito de estas, fue profundizar en temas de interés para la ciudadanía en general, buscando la mejora de la gestión de la administración municipal y el adecuado uso de los recursos públicos. En aras de adelantar de manera eficiente estas auditorías articuladas, la oficina convocó a los grupos organizados y/o veedores interesados en los temas objeto de la auditoría, después de verificar su experticia y capacidad de aportar en el proceso auditor.

FOROS

La Contraloría General de Santiago de Cali convocó a la ciudadanía caleña, grupos de veedurías, entidades públicas y privadas, instituciones académicas, organizaciones de la sociedad civil a participar de los siguientes foros:

Tabla 45. Foros

Vigencia	Fecha	Tema del Foro
2020	07/10/2020	II Foro Internacional “Por la recuperación del río Cauca”
2021	13/12/2021	III Foro Internacional “La protección de nuestros animales como seres sintientes, una misión a lograr”

Fuente. Cronograma de actividades OCFP

El segundo Foro Internacional “Por la recuperación del río Cauca” se realizó bajo el objetivo de continuar fomentando la articulación y complementariedad de los actores locales, regionales, nacionales e internacionales en torno al río Cauca, adicionando un gran valor como es la participación social, esta desde el punto de vista proactivo y propositivo.

El objetivo del tercer Foro Internacional “**La protección de nuestros animales como seres sintientes, una misión a lograr**” fue compartir experiencias y saberes en torno a los animales, entendiéndolos como seres sintientes, que requieren de nuestra protección y respeto para su bienestar.

6.d.) Descripción gestión y actividades en cumplimiento Leyes 1474 de 2011 y 1757 de 2015.

- **Alianzas estratégicas vigentes** (Ley 1474 de 2011, artículo 121)

Se realizó con la Universidad Santiago de Cali el “Convenio Interinstitucional de Cooperación Académica celebrado entre la Contraloría General de Santiago de Cali y la Universidad Santiago de Cali, distinguido con el No. 0900.09.02.20.001” suscrito el 30 de octubre de 2020, el cual cumplido un año, se prorrogó automáticamente en octubre de 2021 por un año más; que tiene como objeto capacitar de manera virtual a Veedores Ciudadanos, así como a Miembros e Integrantes de las Juntas de Acción Comunal “JAC” y de las Juntas Administradoras Locales “JAL”, para el ejercicio del control fiscal social a la formulación y presupuestario de las políticas públicas y los recursos del erario comprometidos en su ejecución, contribuyendo así al mejoramiento continuo de su ejercicio.

Durante el mes de noviembre y diciembre de 2020 se brindó a través de este convenio, capacitación en los siguientes temas: i) Estructura del Estado; ii) Participación Ciudadana y Control Social - Ley 1757 de 2015; iii) Derecho de Petición; iv) Veedurías Ciudadanas; v) Contratación Estatal; vi) Transparencia y acceso a la administración de justicia.; vii) Plan anticorrupción y atención al ciudadano, viii) Aspectos generales del SECOP II.

Durante los meses de marzo, abril y mayo de 2021 se realizó a través del convenio los seminarios:

1. Veeduría de la Política Pública de Protección y Bienestar Integral de la Fauna.
2. Veeduría Política Pública de Desarrollo Económico.

Se prorrogó el Convenio Interadministrativo de Cooperación Interinstitucional entre la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios y la Contraloría General de Santiago de Cali, suscrito el 6 de julio de 2017, ampliando su término hasta el 6 de julio de 2023; su objeto, promover el fortalecimiento institucional y el control social a través del intercambio de información de interés para ambas partes, llevar a cabo capacitaciones, apoyo y/o asesoría técnica en los temas de inspección, control y vigilancia de los servicios públicos domiciliarios.

Con la participación de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios, se realizó el 7 de octubre de 2020 el II Foro Internacional Control Social – Control Fiscal “Por la Recuperación del Río Cauca” realizado virtualmente, que tuvo como propósito poner al alcance de la región, las lecciones aprendidas de procesos exitosos de recuperación de ríos en el mundo. Con doscientos cuarenta y cuatro (244) participantes y la ponencia de siete (7) expositores.

- **Plan anual de financiamiento de los organismos de control** (Ley 1757 de 2015, artículo 71).

En cumplimiento del plan anual de financiamiento se realizó la siguiente contratación con la finalidad de fortalecer las competencias de los líderes sociales y los mecanismos de control social:

- 1) Contrato de prestación de servicios No. 0900.07.01.20.132 del 26 de octubre de 2020.
Contratista: Fundación Educando a Colombia Egresados Universidad Libre.
Objeto: prestación del servicio de diplomado sobre fortalecimiento de la Gestión Fiscal con la integración del control social de la Contraloría General de Santiago de Cali.
Para ochenta (80) líderes sociales, con intensidad horaria de 80 horas académicas.
- 2) Contrato de prestación de servicios No. 0900.07.01.21.154 del 11 de noviembre de 2021.
Contratista: Fundación Educando a Colombia Egresados Universidad Libre.
Objeto: prestación de servicios de apoyo para desarrollar actividades de capacitación, en cumplimiento del plan anual de financiamiento para los organismos de control - Artículo 71 de la Ley 1757 de 2015-, dirigido a los líderes sociales de la ciudad de Santiago de Cali.
Nombre de la capacitación: seminario “Fortalecimiento de la gestión fiscal con la integración del control social” para un total de 75 a 80 participantes, con intensidad horaria de 32 horas académicas.

6.e.) Registro de participantes a las actividades de promoción

Se anexa en archivo Excel ***P3 - Participantes actividades promoción.xls***, relación de los participantes a las actividades de promoción realizadas por la Entidad con trescientos cuarenta y seis (346) registros.

6.f.) Registro de veedurías que ejercen control sobre la contratación de la CGSC

La CGSC no cuenta con grupos de veedores que se dediquen a ejercer veedurías sobre la contratación de este órgano de control, es competencia del control interno de la entidad y de la AGR, entidad que ejerce la auditoría a la contratación para su respectiva certificación.

6.g.) Resultados obtenidos en términos de la participación de la ciudadanía en la propia gestión de la CGSC

Con la participación de la ciudadanía a través de las peticiones, quejas y denuncias instauradas a este órgano de control por los diferentes canales de comunicación con

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

los que cuenta la CGSC, se identificaron en la atención de las denuncias tramitadas en las diferentes Direcciones Técnicas, los siguientes hallazgos:

Tabla 46. Relación de hallazgos en denuncias ciudadanas

VIGENCIA	No. Denuncias con Hallazgos	Hallazgos Administrativos	Con Incidencia			Solicitud PASF
			Fiscal	Disciplinaria	Penal	
2020	26	34	5	24	6	1
2021	24	46	9	35	2	4
Total	50	80	14	59	8	5

Fuente: Informe de Gestión interna vigencia 2020 e Informe Rendición de la cuenta vigencia 2021

7. PROCESOS FISCALES

7.a.) Hallazgos Fiscales

Vigencia 2020

Durante la vigencia 2020, se recibieron del proceso Auditor 39 Hallazgos, por un presunto detrimento de \$33.731.305.452.

Vigencia 2021

Durante la vigencia 2021, se recibieron del proceso Auditor 57 Hallazgos, por un presunto detrimento de \$35.257.485.760,97.

Los 57 hallazgos recibidos una vez estudiados y examinados permitieron el inicio de 29 procesos de responsabilidad fiscal por el procedimiento verbal, 11 indagaciones preliminares, así mismo, 1 hallazgo fue enviado por competencia a la Contraloría General de la Republica y 16 se encuentran en estudio Jurídico.

7.b.) Procesos de Responsabilidad Fiscal

Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2020

En la vigencia 2020, se tramitaron 64 procesos ordinarios, de los cuales se decidieron 14 procesos: con Archivo 10, Archivo con Cesación de Acción Fiscal 3 y con Fallo sin Responsabilidad Fiscal 1. En trámite 50.

Tabla 47. Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2020

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Estado del proceso al final del periodo rendido
1	1297-2017	292.970.162	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
2	1423-2020	59.247.109.330	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
3	1417-2020	71.475.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
4	1416-2020	2.000.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
5	1414-2020	10.510.188	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
6	1410-2020	8.784.706	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Estado del proceso al final del periodo rendido
7	1407-2020	17.152.639	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
8	1395-2020	197.369.091	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
9	1384-2019	2.120.125.612	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
10	1383-2019	2.764.536.110	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
11	1382-2019	24.697.133	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
12	1381-2019	107.023.662	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
13	1377-2019	18.733.834.153	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
14	1365-2019	51.672.041	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
15	1361-2019	316.867.449.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
16	1360-2019	155.742.411	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
17	1359-2019	393.467.304	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
18	1358-2019	887.542.132	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
19	1357-2019	7.034.605.144	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
20	1355-2019	9.142.857	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
21	1351-2019	142.794.008	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
22	1350-2019	458.744.971	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
23	1349-2019	8.188.268.967	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
24	1348-2019	163.908.574	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
25	1347-2019	149.118.816	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
26	1345-2019	13.808.460	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
27	1344-2019	3.810.793.059	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
28	1342-2018	2.757.816	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
29	1341-2018	10.341.825	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
30	1340-2019	245.020.920	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
31	1339-2018	949.675.706	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
32	1338-2018	7.500.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
33	1337-2018	3.540.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
34	1336-2018	22.700.000	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
35	1335-2018	56.876.000	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
36	1332-2018	104.000.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
37	1331-2018	1.271.727	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
38	1330-2018	3.439.544	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
39	1327-2018	8.400.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
40	1325-2018	4.594.058	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
41	1324-2018	200.000.000	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
42	1322-2018	145.496.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
43	1321-2018	1.325.569.839	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
44	1320-2018	15.566.440	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
45	1319-2018	5.880.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
46	1315-2018	18.584.011	En trámite decidiendo grado de consulta
47	1312-2018	1.149.679	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
48	1311-2018	1.180.797	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
49	1309-2018	3.463.836.986	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
50	1308-2018	2.297.600	En trámite decidiendo grado de consulta
51	1305-2018	78.116.663	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
52	1303-2018	6.652.466.888	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
53	1302-2018	388.708.527	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
54	1298-2017	18.703.750	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
55	1296-2017	115.107.800	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
56	1295-2017	73.319.925	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
57	1283-2017	36.515.887	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
58	1257-2016	188.472.803	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
59	1256-2016	420.100.137	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
60	1254-2016	321.092.742	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
61	1251-2016	315.687.069	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Estado del proceso al final del periodo rendido
62	1250-2016	18.791.188	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
63	1246-2016	747.805.359	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
64	1242-2016	32.940.000	Fallo sin responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
TOTAL CUANTÍA		\$437.932.153.216	

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2021.

En la vigencia 2021, se tramitaron 51 procesos ordinarios, de los cuales se decidieron 10: con Archivo 6, Archivo con Cesación de Acción Fiscal 4. En trámite 41 procesos ordinarios.

Tabla 48. Procesos Ordinarios Tramitados, Vigencia 2021

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Estado del proceso al final del periodo rendido
1	1423-2020	5.924.064.069	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
2	1417-2020	71.475.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
3	1416-2020	2.000.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
4	1414-2020	10.510.188	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
5	1410-2020	8.784.706	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
6	1407-2020	17.152.639	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
7	1397-2020	1.812.471.132	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
8	1395-2020	197.369.091	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
9	1384-2019	2.120.125.612	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
10	1383-2019	2.764.536.110	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
11	1382-2019	24.697.133	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
12	1381-2019	107.023.662	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
13	1377-2019	18.733.834.153	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
14	1365-2019	51.672.041	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
15	1361-2019	317.000.000.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
16	1360-2019	155.742.411	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
17	1359-2019	393.467.304	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
18	1358-2019	887.542.132	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
19	1357-2019	7.034.605.144	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
20	1355-2019	9.142.857	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
21	1351-2019	142.794.008	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
22	1350-2019	458.744.971	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
23	1349-2019	8.188.268.967	En trámite decidiendo grado de consulta
24	1348-2019	163.908.574	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
25	1347-2019	149.118.816	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
26	1345-2019	13.808.460	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
27	1344-2019	3.810.793.059	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
28	1342-2018	2.757.816	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
29	1341-2018	10.341.825	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
30	1339-2018	949.675.706	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
31	1338-2018	7.500.000	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
32	1337-2018	3.540.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
33	1332-2018	104.000.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
34	1331-2018	1.271.727	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
35	1330-2018	3.439.544	En trámite con imputación y antes de fallo
36	1327-2018	8.400.000	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
37	1325-2018	4.594.058	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
38	1322-2018	145.496.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
39	1321-2018	1.325.569.839	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Estado del proceso al final del periodo rendido
40	1320-2018	15.566.440	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
41	1319-2018	5.880.000	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
42	1315-2018	18.584.011	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
43	1312-2018	1.149.679	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
44	1311-2018	1.180.797	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
45	1309-2018	3.463.836.986	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
46	1308-2018	2.297.600	En trámite con imputación y antes de fallo
47	1305-2018	78.116.663	En trámite con imputación y antes de fallo
48	1303-2018	6.652.466.888	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
49	1302-2018	388.708.527	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
50	1298-2017	18.703.750	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
51	1296-2017	115.107.800	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
TOTAL		383.581.837.895	

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2020

En la vigencia 2020, se tramitaron 32 procesos verbales, de los cuales se decidieron 2: con Archivo 1 y con Fallo sin Responsabilidad Fiscal 1, quedando en trámite 30 procesos.

Tabla 49. Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2020

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación	Estado del proceso al final del período rendido
1	1387-2020	733.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
2	1386-2020	27.111.608	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
3	1408-2020	493.000.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
4	1378-2019	1.172.924	En audiencia de decisión
5	1380-2019	11.108.493.706	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
6	1411-2020	352.000.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
7	1412-2020	3.936.248	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
8	1413-2020	0	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
9	1415-2020	21.361.575	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
10	1420-2020	7.996.800	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
11	1424-2020	115.134.791	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
12	1425-2020	5.491.528	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
13	1426-2020	81.005.998	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
14	1428-2020	1.700.000.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
15	1427-2020	2.513.089	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
16	1422-2020	26.250.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

N°	No. Expediente	Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación	Estado del proceso al final del período rendido
17	1421-2020	50.381.990	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
18	1419-2020	22.858.285	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
19	1418-2020	1.101.052	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
20	1409-2020	23.270.048	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
21	1406-2020	1.683.612.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
22	1394-2020	890.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
23	1393-2020	43.305.211	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
24	1391-2020	2.750.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
25	1389-2020	164.721.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
26	1388-2020	264.670.250	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
27	1379-2019	35.000.000	En audiencia de descargos
28	1376-2019	1.385.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
29	1375-2019	13.398.405	En audiencia de descargos
30	1371-2019	7.680.834	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
31	1370-2019	4.466.666	Fallo sin responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
32	1369-2019	4.651.504	En audiencia de descargos
TOTAL CUANTÍA		\$16.270.343.512	

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2021.

En la vigencia 2021 con corte al 31 de diciembre, se tramitaron 63 procesos Verbales, 30 correspondientes a la vigencia 2021, 27 vigencia 2020 y 6 vigencia 2019, de los cuales se decidieron 12: 4 con Archivo Cesación de Acción Fiscal, 6 con Fallo sin Responsabilidad Fiscal y 2 Fallo con Responsabilidad Fiscal. En trámite 51.

La cuantía de los Fallos con Responsabilidad fiscal es \$27.921.552.

Tabla 50. Procesos Verbales Tramitados, Vigencia 2021

No	No. Expediente	Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación	Estado del proceso al final del período rendido
1	1463-2021	48.364.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
2	1462-2021	8.381.775	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
3	1458-2021	257.057.621	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
4	1457-2021	54.625.190	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
5	1456-2021	1.504.599.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
6	1454-2021	1.990.299.061	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
7	1453-2021	3.008.214	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
8	1452-2021	40.924.721	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
9	1451-2021	46.163.326	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
10	1450-2021	515.827	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No	No. Expediente	Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación	Estado del proceso al final del período rendido
11	1449-2021	377.039.232	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
12	1448-2021	47.701.334	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
13	1447-2021	79.825.427	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
14	1446-2021	88.254.543	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
15	1445-2021	5.469.907	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
16	1444-2021	334.513.488	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
17	1443-2021	33.000.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
18	1442-2021	5.856.914	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
19	1441-2021	344.540.000	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
20	1440-2021	7.133.250	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
21	1439-2021	448.844.608	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
22	1438-2021	5.290.517.170	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
23	1437-2021	4.974.789.916	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
24	1436-2021	4.270.336.150	En audiencia de descargos
25	1435-2021	35.090.829	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
26	1434-2021	6.540.252.293	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
27	1433-2021*	50.054.795	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
28	1431-2021	63.936.310	En audiencia de descargos
29	1429-2021	46.718.715	En audiencia de descargos
30	1428-2020	1.700.000.000	En audiencia de descargos
31	1427-2020	2.513.089	En audiencia de descargos
32	1426-2020	81.005.998	En audiencia de descargos
33	1424-2020	115.134.791	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
34	1422-2020	26.250.000	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
35	1421-2020	50.381.990	En audiencia de descargos
36	1420-2020	7.996.800	En audiencia de descargos
37	1419-2020	22.858.285	En audiencia de descargos
38	1418-2020	11.010.524	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
39	1415-2020	21.361.575	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
40	1413-2020	19.932.000.274	En audiencia de descargos
41	1412-2020	3.936.248	Archivo ejecutoriada por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
42	1411-2020	35.200.000	En audiencia de descargos
43	1409-2020	23.270.048	Fallo con responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
44	1408-2020	493.000.000	En trámite decidiendo grado de consulta
45	1406-2020	1.683.612.000	En audiencia de descargos
46	1405-2020	84.614.940	En audiencia de descargos
47	1403-2020	4.129.700	En audiencia de descargos
48	1401-2020	761.582.325	En audiencia de descargos
49	1399-2020	5.647.514	En audiencia de descargos
50	1394-2020	890.000	Archivo ejecutoriada por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
51	1393-2020	43.305.211	En audiencia de descargos
52	1391-2020	2.750.000	En audiencia de descargos
53	1389-2020	16.472.100	En audiencia de descargos
54	1388-2020	26.467.025	En audiencia de descargos
55	1387-2020	733.000	Archivo ejecutoriada por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
56	1386-2020	27.111.608	En audiencia de descargos
57	1380-2019*	11.108.493.706	En audiencia de descargos
58	1379-2019	35.000.000	Archivo ejecutoriada por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
59	1378-2019	1.172.924	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
60	1376-2019	1.385.000	Fallo sin responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
61	1375-2019	13.398.405	En audiencia de descargos
62	1369-2019	4.651.504	Fallo con responsabilidad ejecutoriada durante la vigencia
63	1469-2021	175.067.200	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

* Por solicitud de la Contraloría General de la Republica fueron trasladados los procesos correspondientes de los periodos 2018 – 2019 – 2020 - 2021 que cursaban contra funcionarios de la empresa EMCALI EICE ESP por control prevalente.

Procesos que presentan riesgos de prescripción o caducidad.

Durante la vigencia 2021 no hay procesos en riesgo ni se archivaron procesos de Responsabilidad Fiscal por prescripción o caducidad.

8. INDAGACIONES PRELIMINARES

Indagaciones preliminares tramitadas, Vigencia 2020

En la vigencia 2020, se tramitaron 39 Indagaciones Preliminares, de las cuales se decidieron 22: con Archivo por improcedencia 10, Archivo con Cesación de Acción Fiscal 2 y con Apertura de Proceso 10. En trámite 17.

Tabla 51. Indagaciones preliminares Tramitadas, vigencia 2020

Nº	Nº Expediente	Valor presunto detrimento	Estado al final del periodo rendido	Fecha Límite para decidir la IP
1	1405-2020	84.614.940	En tramite	07/04/2021
2	1404-2020	3.733.241.409	En tramite	08/04/2021
3	1403-2020	2.944.700	En tramite	06/04/2021
4	1402-2020	225.000	En tramite	06/04/2021
5	1401-2020	766.582.325	En tramite	07/04/2021
6	1400-2020	960.000	En tramite	06/04/2021
7	1399-2020	5.647.514	En tramite	06/04/2021
8	1398-2020	190.948.078	Archivo por improcedencia	27/03/2021
9	1397-2020	1.812.471.132	En tramite	17/03/2021
10	1396-2020	16.233.861	Apertura de proceso	17/03/2021
11	1395-2020	181.135.230	Apertura de proceso	17/03/2021
12	1394-2020	890.000	En tramite	02/03/2021
13	1393-2020	43.305.211	En tramite	01/02/2021
14	1392-2020	12.868.050	Archivo por improcedencia	01/02/2021
15	1391-2020	2.750.000	En tramite	02/02/2021
16	1390-2020	1.455.104.335	En tramite	01/02/2021
17	1389-2020	16.472.100	En tramite	01/02/2021
18	1388-2020	26.467.025	En tramite	01/02/2021
19	1387-2020	733.000	En tramite	26/01/2021
20	1386-2020	6.777.902	En tramite	25/01/2021
21	1385-2020	26.759.860	En tramite	15/02/2021
22	1384-2019	2.120.125.612	Apertura de proceso	10/01/2021
23	1383-2019	2.764.536.110	Apertura de proceso	10/01/2021
24	1382-2019	25.497.133	Apertura de proceso	07/01/2021
25	1381-2019	107.023.662	Apertura de proceso	07/01/2021
26	1380-2019	11.108.493.706	Apertura de proceso	07/01/2021
27	1378-2019	1.172.924	Apertura de proceso	25/12/2020
28	1377-2019	18.733.834.153	Apertura de proceso	25/12/2020
29	1374-2019	16.653.000	Archivo por improcedencia	12/11/2020
30	1373-2019	41.699.520	Archivo por improcedencia	07/11/2020
31	1372-2019	4.890.600	Archivo por improcedencia	02/11/2020
32	1368-2019	177.743.700	Archivo por improcedencia	09/03/2020

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Nº	Nº Expediente	Valor presunto detrimento	Estado al final del periodo rendido	Fecha Límite para decidir la IP
33	1367-2019	139.157.900	Cesación de la acción fiscal	09/03/2020
34	1366-2019	277.752.498	Archivo por improcedencia	06/03/2020
35	1364-2019	10.920.401	Archivo por improcedencia	28/02/2020
36	1363-2019	17.494.618	Archivo por improcedencia	27/02/2020
37	1362-2019	700.000	Cesación de la acción fiscal	27/02/2020
38	1358-2019	1.241.640.571	Apertura de proceso	23/01/2020
39	1354-2019	5.199.071	Archivo por improcedencia	22/09/2019
TOTAL		45.181.666.851		

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Indagaciones preliminares Tramitadas, Vigencia 2021.

En la vigencia 2021 con corte al 31 de diciembre, se tramitaron 22, de las cuales se decidieron 13: con Archivo por improcedencia 6, Apertura de proceso 7. En trámite 9.

Tabla 52. Indagaciones preliminares Tramitadas, 2021

Nº	No. Expediente	Valor presunto detrimento	Fecha Límite para decidir la IP	Estado al final del periodo rendido
1	1467-2021	3.914.950	18/11/2021	En tramite
2	1464-2021	85.680.000	22/10/2021	En tramite
3	1468-2021	1.085.460	26/11/2021	En tramite
4	1466-2021	11.917.500	18/11/2021	En tramite
5	1465-2021	18.796.943	4/11/2021	En tramite
6	1461-2021	84.019.600	16/02/2022	En tramite
7	1460-2021	271.667.060	16/02/2022	En tramite
8	1459-2021	4.713.840.000	16/02/2022	En tramite
9	1455-2021	92.665.996	1/02/2022	En tramite
10	1432-2021	5.474.000	7/09/2021	Archivo por improcedencia
11	1430-2021	3.306.059	25/08/2021	Archivo por improcedencia
12	1405-2020	84.614.940	5/04/2021	Apertura de proceso
13	1404-2020	3.733.241.409	30/03/2021	Archivo por improcedencia
14	1403-2020	2.944.700	30/03/2021	Apertura de proceso
15	1402-2020	225.000	30/03/2021	Apertura de proceso
16	1401-2020	766.582.325	30/03/2021	Apertura de proceso
17	1400-2020	960.000	30/03/2021	Apertura de proceso
18	1399-2020	5.647.514	30/03/2021	Apertura de proceso
19	1398-2020	190.948.078	8/09/2020	Archivo por improcedencia
20	1397-2020	1.812.471.132	29/08/2020	Apertura de proceso
21	1390-2020	1.455.104.335	15/08/2020	Archivo por improcedencia
22	1385-2020	26.759.860	29/07/2020	Archivo por improcedencia
TOTAL		13.371.866.861		

Fuente: Subdirección Operativa de Responsabilidad Fiscal

Indagaciones preliminares que presenten riesgo de caducidad de la acción fiscal.

Durante la vigencia 2021 no hay procesos en riesgo ni se archivaron procesos de Responsabilidad Fiscal por prescripción o caducidad.

9. PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO FISCAL

Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, Vigencia 2020

Durante la vigencia 2020 se tramitaron 30 procesos sancionatorios de los cuales 8 corresponden a la vigencia 2019 y 22 a la vigencia 2020, discriminados así:

De la vigencia 2019 se decidieron tres (3), con sanción multa, tres (3) con archivo, dos (2) a Despacho para decidir de fondo; de la vigencia 2020, seis (6) con cierre periodo probatorio, dos (2) con auto que decreta pruebas, tres (3) con análisis de descargos, siete (7) notificación de apertura, cuatro (4) aperturas.

Tabla 53. Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, vigencia 2020

N° expediente	Sentido de la decisión	Fecha de Caducidad	Estado del proceso
003-2019	Proceso en trámite	17/06/2021	A despacho para decisión de fondo
008-2019	Sanción- Multa	07/07/2022	Decidido
012-2019	Proceso en trámite	06/09/2022	A Despacho para Decisión
013-2019	Sanción- Multa	20/09/2022	Decidido
014-2019	Sanción- Multa	18/10/2022	Decidido
009-2019	Archivo	28/08/2022	Decidido
010-2019	Archivo	28/08/2022	Decidido
011-2019	Archivo	28/08/2022	Decidido
001-2020	Proceso en trámite	13/11/2022	Cierre periodo probatorio
002-2020	Proceso en trámite	01/11/2022	Cierre Periodo
004-2020	Proceso en trámite	13/11/2022	Cierre periodo probatorio
005-2020	Archivo	30/06/2021	Cierre periodo probatorio
006-2020	Proceso en trámite	04/10/2022	Cierre período probatorio
007-2020	Proceso en trámite	27/11/2022	Practica pruebas
003-2020	Proceso en trámite	19/11/2022	Análisis de descargos
008-2020	Proceso en trámite	14/02/2023	Auto decreto de pruebas
009-2020	Proceso en trámite	28/02/2023	Notificación auto de apertura
012-2020	Proceso en trámite	26/07/2022	Cierre periodo probatorio
010-2020	Proceso en trámite	28/02/2023	Análisis de descargos
011-2020	Proceso en trámite	30/06/2023	Notificación auto de apertura
013-2020	Proceso en trámite	02/02/2023	Notificación auto de apertura
014-2020	Proceso en trámite	04/08/2023	Notificación auto de apertura
015-2020	Proceso en trámite	30/06/2023	Notificación auto de apertura
016-2020	Proceso en trámite	22/07/2023	Notificación auto de apertura
017-2020	Proceso en trámite	31/12/2022	En estudio-análisis descargos
018-2020	Proceso en trámite	31/12/2022	Notificación auto de apertura
019-2020	Proceso en trámite	28/02/2023	Apertura
020-2020	Proceso en trámite	28/02/2022	Apertura
021-2020	Proceso en trámite	28/02/2022	Apertura
022-2020	Proceso en trámite	28/02/2022	Apertura

Fuente: Subdirección Operativa de Sanciones

Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, Vigencia 2021.

En la vigencia 2021, se recibieron treinta y un (31) solicitudes de Proceso Administrativos Sancionatorios Fiscales.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Una solicitud con radicado No. 1600.20.05.21.006, dio origen a la apertura de siete (7) procesos.

Fueron aperturados veintiseis (26) procesos sancionatorios.

Se tramitaron un total de cincuenta y un (51) procesos, discriminados así:

- Treinta y dos (32) Procesos archivados: tres (3) de la vigencia 2019, dieciocho (18) de la vigencia 2020 y once (11) de la vigencia 2021.
- Tres (3) con decisión de sanción multa: dos (2) de la vigencia 2020 y uno (1) de la vigencia 2021.
- Dos (2) con auto de pruebas: uno (1) de la vigencia 2020 con suspensión de términos por traslado a la CGR -control prevalente- y uno (1) de la vigencia 2021.
- Dos (2) con cierre de periodo probatorio con suspensión de términos de la Dirección, por traslado a la CGR: uno (1) de la vigencia 2020 y uno (1) de la vigencia 2021.
- Dos (2) con Recurso de Reposición con suspensión de términos por traslado a la CGR -control prevalente- de la vigencia 2021.
- Diez (10) con Auto de Apertura de la vigencia 2021.

Tabla 54. Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales tramitados, vigencia 2021

No. expediente	Sentido de la decisión	Fecha de Caducidad	Estado del proceso
003-2019	Archivo	17/06/2021	Decidido
008-2019	Archivo	07/07/2022	Decidido
012-2019	Archivo	28/08/2022	Decidido
001-2020	Archivo	13/11/2022	Decidido
002-2020	Sanción-Multa	01/11/2022	Notificada
003-2020		19/11/2022	Cierre período probatorio - Suspensión
004-2020	Archivo	13/11/2022	Decidido
005-2020	Archivo	30/06/2021	Decidido
006-2020	Archivo	04/10/2022	Decidido
007-2020	Archivo	27/11/2022	Decidido
008-2020	Archivo	14/02/2023	Decidido
009-2020	Archivo	28/02/2023	decidido
010-2020	Archivo	28/02/2023	Decidido
011-2020		30/06/2023	Auto que decreta pruebas. Suspensión
012-2020	Archivo	26/07/2022	Decidido
013-2020	Archivo	02/02/2023	Decidido
014-2020	Archivo	04/08/2023	Decidido
015-2020	Archivo	30/06/2023	Decidido
016-2020	Archivo	22/07/2023	Decidido
017-2020	Sanción-Multa	31/12/2022	Archivo por pago
018-2020	Archivo	31/12/2022	Decidido

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No. expediente	Sentido de la decisión	Fecha de Caducidad	Estado del proceso
019-2020	Archivo	28/02/2023	Decidido
020-2020	Archivo16	28/02/2022	Decidido
021-2020	Archivo17	28/02/2022	Decidido
022-2020	Archivo18	28/02/2022	Decidido
023-2021		13/08/2022	Recurso de Reposición – suspensión términos CGR.
024-2021	Sanción multa	27/02/2022	Decisión sanción notificada
025-2021	Archivo	24/02/2023	Notificación
026-2021	Archivo	14/10/2023	Notificación
027-2021	Archivo	31/12/2021	Notificación
028-2021	Archivo	01/03/2023	Notificado
029-2021	Archivo	01/12/2023	Notificado
030-2021	Archivo	07/11/2021	Notificado
031-2021		26/03/2023	Recurso de Reposición – suspensión términos CGR.
032-2021	Archivo	30/11/2022	Decidido
033-2021	Archivo	26/07/2024	Decidido
034-2021	Archivo	26/07/2024	Decidido
035-2021	Archivo	12/11/2023	Decidido
036-2021		15/03/2024	Cierre período probatorio suspensión
037-2021	Archivo	22/03/2024	Decidido
038-2021		15/04/2023	Auto de Apertura Suspensión términos CGR
039-2021		15/04/2023	Auto de apertura, Suspensión términos CGR
040-2021		15/04/2023	Auto de apertura Suspensión términos CGR
041-2021		15/04/2023	Auto de Apertura Suspensión términos CGR
042-2021		29/06/2023	Auto de Apertura Suspensión términos CGR
043-2021		29/06/2022	Auto de Apertura Suspensión términos CGR
044-2021		29/06/2022	Auto de apertura, Suspensión términos CGR
045-2021		20/10/2024	Auto de pruebas
046-2021		05/11/2024	Auto de apertura
047-2021		12/11/2024	Auto de apertura
048-2021		18/11/2024	Auto de apertura

Fuente: Subdirección Operativa de Sanciones

Se iniciaron diez (10) averiguaciones preliminares de las cuales, tres (3) se encuentran con suspensión de términos y siete (7) en trámite (práctica de pruebas).

Tabla 55. Averiguaciones Preliminares vigencia 2021, que pasan a la vigencia 2022

No. expediente	Fecha de Caducidad	Estado del proceso
008-2021	30/03/2024	Suspensión términos
009-2021	27/04/2024	Suspensión términos
010-2021	28/02/2024	Práctica de pruebas
011-2021	19/07/2024	Suspensión términos
012-2021	23/02/2024	Práctica de pruebas
013-2021	31/03/2023	Práctica de pruebas
014-2021	06/08/2024	Práctica de pruebas
015-2021	01/01/2024	Práctica de pruebas
016-2021	01/03/2024	Práctica de pruebas

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

No. expediente	Fecha de Caducidad	Estado del proceso
017-2021	24/07/2023	Práctica de pruebas

Fuente: Subdirección Operativa de Sanciones

Finalmente una (1) solicitud de proceso administrativo sancionatorio fiscal se encuentra para su estudio en la vigencia 2022 por haberse recibido el 30 de diciembre de 2021.

10. PROCESOS DE COBRO COACTIVO

Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2020

Durante la vigencia 2020, se recibieron de vigencias anteriores 45 procesos, dando apertura al proceso 001 de 2020, originado en una Resolución Sancionatoria en cuantía de \$3.645.640, para un total de 46 procesos en trámite por \$26.518.227.098.

Tabla 56. Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2020

#	PROCESO	CUANTÍA	#	PROCESO	CUANTÍA
1	001-2020	3.645.640	24	014-2003	496.520
2	001-2019	36.369.660	25	027-2003	6.821.020
3	001-2017	17.731.668	26	032-2003	1.796.280
4	003-2014	4.070.198	27	035-2003	23.122.470.962
5	004-2014	3.432.149	28	045-2002	809.162
6	002-2013	8.140.397	29	049-2002	7.436.868
7	004-2013	1.127.900	30	063-2002	1.623.375
8	005-2012	640.000	31	001-2001	9.276.999
9	013-2012	8.140.397	32	002-2001	1.344.795
10	014-2012	210.153.193	33	029-2001	5.414.532
11	003-2011	4.670.710	34	042-2001	62.742.788
12	009-2011	2.459.000	35	004-2000	4.058.823
13	015-2011	2.115.957	36	015-2000	5.902.375
14	020-2011	93.515.791	37	004-1999	2.831.493
15	006-2010	1.502.579.770	38	082-1998	1.432.404
16	004-2009	23.444.067	39	084-1998	56.418.359
17	001-2008	110.250.990	40	093-1998	450.000
18	002-2008	53.711.492	41	134-1998	2.636.544
19	005-2007	33.710.694	42	069-1997	400.000
20	001-2006	234.537.597	43	079-1997	60.472.225
21	009-2005	45.078.000	44	052-1995	1.103.335
22	008-2004	22.881.107	45	002-1991	4.681.213
23	006-2003	734.298.415	46	004-1990	902.234
		3.156.704.792			23.361.522.306
TOTAL	26.518.227.098				

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2021.

Durante la vigencia 2021, se recibieron de vigencias anteriores cuarenta y cinco (45) procesos y se allegaron a la Subdirección Operativa, Tres (03) títulos ejecutivos, consistentes en dos (02) Resoluciones Sancionatorias y un (01) Fallo con

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Responsabilidad Fiscal lo que originó la apertura de Tres (03) procesos coactivos en cuantía de \$6.313.246 y un total de 48 expedientes por valor de \$26.509.032.097.

Tabla 57. Procesos de cobro coactivo, Vigencia 2021

#	PROCESO	CUANTÍA \$	#	PROCESO	CUANTÍA \$
1	005-2021	24.507.053	25	006-2003	734.298.415
2	004-2021	2.463.204	26	014-2003	496.520
3	003-2021	1.488.617	27	027-2003	6.821.020
4	001-2021	2.361.425	28	032-2003	1.796.280
5	001-2017	17.731.668	29	035-2003	23.122.470.962
6	003-2014	4.070.198	30	045-2002	809.162
7	004-2014	3.432.149	31	049-2002	7.436.868
8	002-2013	8.140.397	32	063-2002	1.623.375
9	004-2013	1.127.900	33	001-2001	9.276.999
10	005-2012	640.000	34	002-2001	1.344.795
11	013-2012	8.140.397	35	029-2001	5.414.532
12	014-2012	210.153.193	36	042-2001	62.742.788
13	003-2011	4.670.710	37	004-2000	4.058.823
14	009-2011	2.459.000	38	015-2000	5.902.375
15	015-2011	2.115.957	39	004-1999	2.831.493
16	020-2011	93.515.791	40	082-1998	1.432.404
17	006-2010	1.502.579.770	41	084-1998	56.418.359
18	004-2009	23.444.067	42	093-1998	450.000
19	001-2008	110.250.990	43	134-1998	2.636.544
20	002-2008	53.711.492	44	069-1997	400.000
21	005-2007	33.710.694	45	079-1997	60.472.225
22	001-2006	234.537.597	46	052-1995	1.103.335
23	009-2005	45.078.000	47	002-1991	4.681.213
24	008-2004	22.881.107	48	004-1990	902.234
		2.413.211.376			24.095.820.721
		26.509.032.097			

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Medidas cautelares decretadas y registradas, Vigencia 2020

La presente relación de medidas cautelares corresponde a las medidas cautelares ordenadas en el transcurso de los procesos

Tabla 58. Medidas cautelares decretadas y registradas, vigencia 2020

#	Proceso	Medidas Cautelares		
		Decreto	Registro	Cuantía
1	001-2019	20/05/2015	22/05/2015	56.660.000
2	014-2012	08/07/2009	21/07/2009	516.235.269
3	003-2011	08/07/2009	28/07/2009	8.225.280
4	006-2010	2006-03-09,2006-04-19	2006-04-05,2006-04-2 6	1.152.955.393
5	001-2008	18/08/2009	21/08/2009	130.000.000
6	002-2008	2009-05-29,2009-08-11,2009-08-11	2009-06-09,2009-08-1 8,2009-08-20	320.000.000
7	005-2007	2005-10-03,2012-04-27	2005-10-21,2012-05-07	59.055.521
8	009-2005	18/11/2005	15/12/2005	90.156.000
9	006-2003	27/04/2012	07/05/2012	734.000.000
10	014-2003	04/06/2007	04/06/2007	1.600.000

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

#	Proceso	Medidas Cautelares		
		Decreto	Registro	Cuantía
11	027-2003	21/04/2003	25/04/2003	9.000.000
12	032-2003	02/05/2003	08/05/2003	3.592.560
13	063-2002	02/07/2008	10/07/2008	3.000.000
14	004-1999	1999-08-09,1999-09-03	1999-08-11,1999-09-15	5.662.986
15	084-1998	1998-03-09,2004-02-05	1998-03-18,2004-02-07	110.836.718
16	093-1998	20/10/2003	20/10/2003	1.112.960
17	079-1997	29/03/2004	06/04/2004	62.000.000
TOTAL				3.264.092.687

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Medidas cautelares decretadas y registradas, Vigencia 2021.

La presente relación de medidas cautelares corresponde a las medidas ordenadas en el transcurso de los procesos.

Tabla 59. Medidas cautelares decretadas y registradas, vigencia 2021

#	Proceso	Medidas Cautelares		
		Decreto	Registro	Cuantía
1	003-2014	12/02/2019	13/02/2019	6.200.000
2	014-2012	08/07/2009	21/07/2009	516.235.269
3	003-2011	08/07/2009	28/07/2009	8.225.280
4	006-2010	2006/03/09, 2006/04/19	2006/04/05, 2006/04/26	1.152.955.393
5	001-2008	18/08/2009	21/08/2009	130.000.000
6	002-2008	2009/05/29, 2009/08/11, 2009/08/11	2009/06/09, 2009/08/18, 2009/08/20	320.000.000
7	005-2007	2005/10/03, 2012/04/27	2005/10/21, 2012/05/07	59.055.521
8	009-2005	18/11/2005	15/12/2005	90.156.000
9	006-2003	27/04/2012	07/05/2012	734.000.000
10	014-2003	04/06/2007	04/06/2007	1.600.000
11	027-2003	21/04/2003	25/04/2003	9.000.000
12	032-2003	02/05/2003	08/05/2003	3.592.560
13	063-2002	02/07/2008	10/07/2008	3.000.000
14	004-1999	1999/08/09, 1999/09/03	1999/08/11, 1999/09/15	5.662.986
15	084-1998	1998/03/09, 2004/02/05	1998/03/18, 2004/02/07	110.836.718
16	093-1998	20/10/2003	20/10/2003	1.112.960
17	079-1997	29/03/2004	06/04/2004	62.000.000
TOTAL				3.213.632.687

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Acuerdos de pago, Vigencia 2020

En el trámite de los procesos coactivos, en los procesos que aún se encuentran vigentes se registran 07 Acuerdos de Pago, suscritos en vigencias anteriores

Tabla 60. Acuerdos de pago, vigencia 2020

#	Proceso	Fecha	Valor recaudo
1	002-2013	04/04/2014	800.000
2	005-2012	10/04/2012	240.000
3	015-2011	29/07/2013	2.000.000
4	014-2003	03/04/2003	41.154

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

5	045-2002	18/09/2002	90.000
6	069-1997	07/03/1997	141.441
7	052-1995	25/01/1996	919.446
TOTAL			4.232.041

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Acuerdos de pago, Vigencia 2021.

En el trámite de los procesos coactivos, en los que aún se encuentran vigentes se registran 8 Acuerdos de Pago, 7 de ellos suscritos en vigencias anteriores.

Tabla 61. Acuerdos de pago, vigencia 2021

#	Proceso	Fecha	Valor recaudo
1	001-2021	15/07/2021	1.000.000
2	002-2013	04/04/2014	800.000
3	005-2012	10/04/2012	240.000
4	015-2011	29/07/2013	2.000.000
5	014-2003	03/04/2003	41.154
6	045-2002	18/09/2002	90.000
7	069-1997	07/03/1997	141.441
8	052-1995	25/01/1996	919.446
TOTAL			5.232.041

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Cuantificación total del recaudo, Vigencia 2020

Se relacionan dos clases de recaudo, de una parte uno que corresponde a lo recuperado en la vigencia y otro durante el transcurso del proceso

Tabla 62. Cuantificación total del recaudo, vigencia 2020

#	Proceso	Valor Recaudado Vigencia			Valor Recaudado en el Proceso		
		Capital	Intereses	Total	Capital	Intereses	Total
1	001-2020	3.645.640	172.560	3.818.200	3.645.640	172.560	3.818.200
2	001-2019	3.636.966	394.732	4.031.698	36.369.660	479.764	36.849.424
3	001-2017	0	0	0	13.316.872	967.624	14.284.496
5	004-2014	0	0	0	1.664.771	150.000	1.814.771
6	002-2013	0	0	0	53.797	746.203	800.000
8	005-2012	0	0	0	222.080	17.920	240.000
9	013-2012	0	0	0	7.999.297	141.100	8.140.397
10	014-2012	0	0	0	0	4.500.000	4.500.000
13	015-2011	0	0	0	1.332.063	667.937	2.000.000
14	020-2011	0	0	0	12.750.000	257.373	13.007.373
15	006-2010	0	0	0	443.248.872	0	443.248.872
16	004-2009	0	0	0	3.283.406	1.049.004	4.332.410
18	002-2008	0	0	0	25.482.150	0	25.482.150
19	005-2007	0	0	0	10.996.306	7.938.903	18.935.209
20	001-2006	0	0	0	0	8.891.804	8.891.804
24	014-2003	0	0	0	33.541	7.613	41.154
28	045-2002	0	0	0	16.906	73.094	90.000
36	015-2000	0	0	0	0	1.050.000	1.050.000
37	004-1999	0	0	0	0	143.273	143.273
40	093-1998	0	0	0	0	44.124	44.124
41	134-1998	0	0	0	1.312.309	334.226	1.646.535
42	069-1997	0	0	0	266.600	8.174	274.774

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

#	Proceso	Valor Recaudado Vigencia			Valor Recaudado en el Proceso		
		Capital	Intereses	Total	Capital	Intereses	Total
43	079-1997	0	0	0	0	1.636.500	1.636.500
44	052-1995	0	0	0	774.124	145.322	919.446
45	002-1991	0	0	0	676.500	0	676.500
46	004-1990	0	0	0	631.500	0	631.500
TOTAL		7.282.606	567.292	7.849.898	564.076.394	29.422.518	593.498.912

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

Cuantificación total del recaudo, Vigencia 2021

Se relacionan dos clases de recaudo, uno que corresponde a lo recuperado en la vigencia y otro durante el transcurso del proceso

Tabla 63. Cuantificación total del recaudo, vigencia 2021

#	Proceso	Valor Recaudado Vigencia			Valor Recaudado en el Proceso		
		Capital	Intereses	Total	Capital	Intereses	Total
1	004-2021	2.463.204	61.824	2.525.028	2.463.204	61.824	2.525.028
2	003-2021	1.488.617	64.954	1.553.571	1488617	64954	1553571
3	001-2021	694.735	305.265	1.000.000	694735	305265	1000000
4	001-2017	0	0	0	13316872	967624	14284496
5	004-2014	0	0	0	1664771	150000	1814771
6	002-2013	0	0	0	53797	746203	800000
7	005-2012	0	0	0	222080	17920	240000
8	013-2012	0	0	0	7999297	141100	8140397
9	014-2012	0	0	0	0	4500000	4500000
10	015-2011	0	0	0	1332063	667937	2000000
11	020-2011	0	0	0	12750000	257373	13007373
12	006-2010	0	0	0	443248872	0	443248872
13	004-2009	0	0	0	3283406	1049004	4332410
14	002-2008	0	0	0	25482150	0	25482150
15	005-2007	0	0	0	10996306	7938903	18935209
16	001-2006	0	0	0	0	8891804	8891804
17	014-2003	0	0	0	33541	7613	41154
18	045-2002	0	0	0	16906	73094	90000
19	015-2000	0	0	0	0	1050000	1050000
20	004-1999	0	0	0	0	143273	143273
21	093-1998	0	0	0	0	44124	44124
22	134-1998	0	0	0	1312309	334226	1646535
23	069-1997	0	0	0	266600	8174	274774
24	079-1997	0	0	0	0	1636500	1636500
25	052-1995	0	0	0	774124	145322	919446
26	002-1991	0	0	0	676500	0	676500
27	004-1990	0	0	0	631500	0	631500
TOTAL		4.646.556	432.043	5.078.599	528.707.650	29.202.237	557.909.887

Fuente: Subdirección Operativa de Cobro Coactivo

En el periodo 2020 – 2021, se mantienen los siguientes convenios:

- Con la Superintendencia de Notariado y Registro, para acceder a la información, ingresando los números de cédulas de los presuntos responsables y/o ejecutados, con un límite de consulta de 6 cédulas al día.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

- Con la Universidad ICESI, para el apoyo de defensores de oficio con estudiantes del Consultorio Jurídico, cuando no se han nombrado los apoderados de confianza.

11. CONTROVERSIAS JUDICIALES

Oficina Asesora Jurídica:

Tabla 64. Contingencias judiciales. Procesos en Curso Vigencia 2020

Radicación Proceso	Origen de la Demanda	Cuantía Inicial de la Demanda	Autoridad Judicial de Origen	Estado
2008-00057	Reparación Directa	46.100.000	Admitió Juzgado 14 Administrativo y posteriormente Avocó el Juzgado 4º Administrativo de Descongestión	A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia, previa presentación alegatos de conclusión.
2008-00379	Acción Popular	S/C	Juzgado 19 Administrativo del Circuito	Pendiente sentencia de primera instancia.
2011-00418	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	68.940.866	Juzgado 17 Administrativo Oral del Circuito	Pendiente sentencia de primera Instancia.
2011-00539	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	S/C	Tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca	Sentencia de Primera Instancia adversa a la entidad. A Despacho para sentencia de Segunda Instancia.
2012-10488	Proceso Penal	S/C	Juzgado 7º Penal del Circuito Con Funciones de Conocimiento	Continuación Audiencia de Acusación.
2013-00317	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	8.140.397	Juzgado 13 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.
2013-00063	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	9.768.476	Juzgado 11 Administrativo Oral del Circuito de Cali	Sentencia de Primera instancia a favor de la Entidad. A Despacho para sentencia de Segunda Instancia.
2013-00261	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	28.147.700	Juzgado 5 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de primera y de segunda instancia a favor de la Entidad. ARCHIVADO.
2014-00020	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	151.100.000	Juzgado 4 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera y Segunda Instancia adversas a la Entidad. Accediendo parcialmente a las pretensiones. ARCHIVADO
2016-00086	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	24.000.000	Juzgado 13 Administrativo Oral del Circuito	A despacho para sentencia de primera instancia.
2016-00021	Reparación Directa	284.256.657	Juzgado 2 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de primera instancia en contra de la Entidad. A despacho para sentencia de segunda instancia.
2016-00132	Nulidad Y Restablecimiento del Derecho	\$90.570.272	Juzgado 21 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de primera instancia a favor de la Entidad. A despacho para Sentencia de Segunda Instancia ante el Tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca.
2017-00020	Reparación Directa	\$78.945.400	Juzgado 16 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de primera instancia a favor de la Entidad. A despacho para sentencia de segunda instancia.
2017-00038	Reparación Directa	452.630.200	Juzgado 7 Administrativo Oral del Circuito	Se presentaron alegatos de Conclusión. Pendiente que se fije audiencia inicial.
2017-00435	Ordinario Laboral	S/C	Juzgado 12 Laboral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. Pendiente Sentencia de Segunda

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Radicación Proceso	Origen de la Demanda	Cuantía Inicial de la Demanda	Autoridad Judicial de Origen	Estado
				Instancia ante el Tribunal Superior Sala Laboral para sentencia de segunda instancia.
2018-00125	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$22.403.872	Juzgado 7º Administrativo Oral del Circuito	Pendiente Sentencia de Primera Instancia.
2018-00648	Ejecutivo Laboral	\$103.436.832	Juzgado 11 Laboral del Circuito	Se contestó demanda y se propusieron excepciones.
2019-00107	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$23.320.192	Juzgado 2º Administrativo Oral del Circuito	Se dictó Sentencia de Primera Instancia no accediendo a las pretensiones de la Parte Demandante.
2019-00273	Reparación Directa	\$64.130.998	Juzgado 20 Administrativo Oral del Circuito	Se contestó demanda. Pendiente fecha de Audiencia Inicial
2019-00293	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$11.775.198	Juzgado 13 Administrativo Oral del Circuito	Se contestó demanda. Pendiente fecha de Audiencia Inicial.
2021-0087	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$232.017.330	Juzgado Veinte Administrativo Mixto del Circuito	Se contestó demanda. Pendiente fecha de Audiencia Inicial
2021-0091	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$232.017.330	Juzgado Veinte Administrativo Mixto del Circuito	Se contestó demanda. Pendiente fecha de Audiencia Inicial
Proceso CRUZ BLANCA D-08-00796	En liquidación	\$32.091.861	Liquidador	Ad portas de terminar por cuanto informaron que enviarían los soportes de pago de los créditos reconocidos y aceptados dentro de la masa liquidatoria. ARCHIVADO
Proceso Penal No. 2012-10488	Denuncia	0	Juzgado Séptimo Penal del Circuito con Funciones de Conocimiento de Cali	Pendiente Audiencia de Formulación de Acusación

Fuente: Informe de Gestión Oficina Asesora Jurídica - 2020

Tabla 65. Contingencias judiciales. Procesos Vigencia 2021

Radicación Proceso	Origen de la Demanda	Cuantía Inicial de la Demanda	Autoridad Judicial de Origen	Estado
2008-00057	Reparación Directa	46.100.000	Admitió Juzgado 14 Administrativo y posteriormente Avocó el Juzgado 4º Administrativo de Descongestión	A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia, previa presentación alegatos de conclusión.
2008-00379	Acción Popular	S/C	Juzgado 19 Administrativo del Circuito	A Despacho para Sentencia de Primera Instancia.
2011-00418	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	68.940.866	Juzgado 17 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia, previa presentación Alegatos de Conclusión
2011-00539	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	S/C	Tribunal Contencioso Administrativo del Valle del Cauca	Sentencia de Primera Instancia en contra de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.
2012-10488	Proceso Penal	S/C	Juzgado 7º Penal del Circuito Con Funciones de Conocimiento	Continuación Audiencia de Formulación de Acusación.
2013-00317	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	8.140.397	Juzgado 13 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.
2013-00063	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	9.768.476	Juzgado 11 Administrativo Oral del Circuito de Cali	Sentencia de Primera instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia, previa presentación alegatos de conclusión.
2016-00086	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	24.000.000	Juzgado 19 Administrativo Oral del Circuito	A Despacho para Sentencia de Primera Instancia.
2016-00021	Reparación Directa	284.256.657	Juzgado 2 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia en contra de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Radicación Proceso	Origen de la Demanda	Cuantía Inicial de la Demanda	Autoridad Judicial de Origen	Estado
2016-00132	Nulidad Y Restablecimiento del Derecho	\$90.570.272	Juzgado 21 Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.
2017-00020	Reparación Directa	\$78.945.400	Juzgado 16 Administrativo Oral del Circuito de Cali	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. A Despacho para Sentencia de Segunda Instancia.
2017-00038	Reparación Directa	452.630.200	Juzgado 7 Administrativo Oral del Circuito de Cali	Pendiente que se fije fecha y hora de Audiencia Inicial.
2017-00435	Ordinario Laboral	S/C	Juzgado 12 Laboral del Circuito de Cali	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. Pendiente Sentencia de Segunda Instancia.
2018-00125	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$22.403.872	Juzgado 7º Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera Instancia a favor de la Entidad. Se concedió Recurso de Apelación.
2018-00648	Ejecutivo Laboral	\$103.436.832	Juzgado 11 Laboral del Circuito	Se contestó demanda y se propusieron excepciones.
2019-00083	Reparación Directa	\$463.375.880	Juzgado 21 Administrativo Oral del Circuito de Cali	En término para contestar demanda.
2019-00107	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$23.320.192	Juzgado 2º Administrativo Oral del Circuito	Sentencia de Primera y Segunda Instancia a favor de la Entidad. Pendiente constancia de ejecutoria de la sentencia y archivo del proceso
2019-00135	Reparación Directa	\$434.280.200	Juzgado 5º Administrativo Oral del Circuito	Se contestó demanda. Pendiente Fecha de Audiencia Inicial.
2019-00273	Reparación Directa	\$64.130.998	Juzgado 20 Administrativo Oral del Circuito	A Despacho para Sentencia de Primera Instancia.
2019-00293	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$11.775.198	Juzgado 13 Administrativo Oral del Circuito	Pendiente que se fije fecha y hora de Audiencia Inicial.
2021-0087	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$232.017.330	Juzgado Veinte Administrativo Mixto del Circuito	Pendiente que se fije fecha y hora de Audiencia Inicial.
2021-0091	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	\$321.710.619	Juzgado Veinte Administrativo Mixto del Circuito	Pendiente que se fije fecha y hora de Audiencia Inicial.
2021-00170	Acción Popular	\$0	Juzgado Quince Administrativo del Circuito de Cali	A Despacho para Sentencia de Primera Instancia.

Fuente: Informe de Gestión Oficina Asesora Jurídica - Vigencia 2021

A 31 de diciembre de 2021, no hay condenas en contra pendientes por pagar por parte de la Contraloría General de Santiago de Cali.

12. CONTROL DE LA CONTRATACIÓN DE URGENCIA MANIFIESTA.

Teniendo en cuenta la obligación legal de pronunciarse dentro de los 2 meses siguientes a la declaratoria de urgencia manifiesta suscrita por parte de los sujetos de control, contenida en el artículo 43 de la Ley 80 de 1993, a continuación se reporta en detalle respecto de las vigencias 2020 y 2021, la siguiente información:

Tabla 66. Urgencias Manifiestas vigencia 2020

Entidad	Fecha de recibo de la urgencia (d/m/a)	Fecha pronunciamiento (d/m/a)	Pronunciamiento (favorable - desfavorable)
SEC. EDUCACIÓN	12/03/2020	08/05/2020	FAVORABLE
SEC. SALUD	30/03/2020	20/05/2020	FAVORABLE

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Entidad	Fecha de recibo de la urgencia (d/m/a)	Fecha pronunciamiento (d/m/a)	Pronunciamiento (favorable - desfavorable)
RED SALUD NORTE	31/03/2020	10/06/2020	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	30/03/2020	20/05/2020	FAVORABLE
SEC. SALUD	02/04/2020	02/06/2020	FAVORABLE
SEC. SALUD	14/04/2020	05/06/2020	FAVORABLE
SEC. MOVILIDAD	18/05/2020	09/06/2020	FAVORABLE
SEC. BIENESTAR	13/04/2020	10/06/2020	FAVORABLE
RED SALUD CENTRO	17/04/2020	10/06/2020	FAVORABLE
SEC SEG Y JUSTICIA	13/04/2020	11/06/2020	FAVORABLE
DAGMA	24/04/2020	19/06/2020	FAVORABLE
SEC. BIENESTAR	11/05/2020	23/06/2020	FAVORABLE
RED SALUD CENTRO	08/05/2020	30/06/2020	FAVORABLE
UAESPM	08/05/2020	30/06/2020	FAVORABLE
D.A. CONTRATACIÓN	15/05/2020	30/06/2020	FAVORABLE
D. A. HACIENDA	02/06/2020	30/06/2020	FAVORABLE
SEC SEG Y JUSTICIA	26/05/2020	06/07/2020	FAVORABLE
SEC. GOBIERNO	11/05/2020	06/07/2020	FAVORABLE
SEC. SALUD	11/06/2020	27/07/2020	FAVORABLE
SEC. BIENESTAR	18/06/2020	27/07/2020	FAVORABLE
SEC SEG Y JUSTICIA	01/07/2020	27/07/2020	FAVORABLE
DATIC	25/06/2020	18/08/2020	FAVORABLE
SEC SEG Y JUSTICIA	24/07/2020	22/09/2020	FAVORABLE
SEC. GOBIERNO	14/08/2020	22/09/2020	FAVORABLE

Fuente: Informes Direcciones Técnicas proceso auditor.

Tabla 67. Urgencias Manifiestas, vigencia 2021

Entidad	Recha de recibo de la urgencia (d/m/a)	Fecha pronunciamiento (d/m/a)	Pronunciamiento (favorable - desfavorable)
SEC. EDUCACIÓN	23/02/2021	22/04/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	26/02/2021	22/04/2021	FAVORABLE
SEC. INFRAESTRUCTURA	16/03/2021	27/04/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	24/05/2021	2/07/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	24/05/2021	12/07/2021	FAVORABLE
SEC. SEGURIDAD Y JUSTICIA	16/05/2021	18/06/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	21/06/2021	02/08/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	21/06/2021	02/08/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	9/07/2021	31/08/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	9/07/2021	31/08/2021	FAVORABLE
SEC. INFRAESTRUCTURA	21/07/2021	31/08/2021	FAVORABLE
METRO CALI S.A.	29/07/2021	31/08/2021	FAVORABLE
SEC. GESTIÓN DEL RIESGO	3/09/2021	26/10/2021	FAVORABLE

Fuente: Informes Direcciones Técnicas proceso auditor.

Cabe señalar que todos los pronunciamientos se efectuaron dentro de los términos de ley y a diciembre 31 de 2021 no quedo ninguno pendiente por emitirse.

13. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.

Vigencia Auditada 2020

El Plan de mejoramiento suscrito con Auditoría General de la República en la vigencia 2021, contiene un total de diez (10) acciones correctivas, de las cuales una (1) venció el 31 de diciembre de 2021, identificada con el N° 18868 y las nueve (9) restantes identificadas con los N° 18871, 18870, 18869, 18867, 18866, 18865, 18864, 18863, 18862 vencen en la vigencia 2022.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

El seguimiento de la Oficina de Control Interno a la acción correctiva N° 18868 se realizó con corte al 30 de diciembre de 2021, situación que será verificada en el seguimiento programado por la Oficina Asesora de Auditoría y Control Interno en el mes de enero de 2022, puesto que se detectaron inconsistencias en valores entre los dos documentos entregados de parte de la Unidad de Gestión de Bienes y Servicios del Distrito Especial de Cali, de los inmuebles recibidos en comodatos.

Id Hallazgo 18871

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 28/02/2022
- Avance: 80%

Acciones de Mejoramiento a Desarrollar. 1.) Elaborar las notas a los Estados Financieros anuales de acuerdo al modelo establecido en el marco normativo para las entidades públicas que se encuentran vigentes de acuerdo a la Contaduría General de la Nación-CGN, conforme al modelo de las notas establecido en la Resolución 193 de 2020, donde se especifican los aspectos claves para la elaboración de las mismas. 2.) Elaborar los informes financieros y contables mensuales conforme al proceso contable y Sistema Documental del Régimen de contabilidad pública, donde se establece la rendición, emitido por CGN.

Evaluación OACI acciones 1 y 2. Verificados los estados financieros publicados en la página web de julio a octubre de 2021, se observó que las notas a los Estados Financieros vienen presentado un comparativo de los aspectos relevantes con los meses referenciados de la vigencia 2020.

Id Hallazgo 18870

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 28/02/2022
- Avance: 50%.

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Realizar la revisión del informe generado por el módulo de Inventarios para efectuar la conciliación con los saldos contables.

Evaluación OACI. Frente a lo reportado por la AGR en el informe en su numeral 2.1.3.2 tabla # 5 "diferencias del valor en libros del balance y el software de almacén", se reporta evidencias de papel de trabajo que refieren a la cuenta 1675 "equipo de transporte, tracción y elevación"; donde se encontraron diferencias en las hojas de vida del parque automotor y confrontadas con el aplicativo V6. Esta para aprobación del comité de sostenibilidad contable.

Las cuentas 1665 y 1670 no reportaron evidencias, se encuentran en proceso de

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

conciliación para posterior aprobación por parte del comité de sostenibilidad contable.

Id Hallazgo 18869

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 28/02/2022
- Avance: 0%

Acciones de Mejoramiento a Desarrollar. 1.) Realizar la valoración de los bienes de la entidad que se encuentran 100% depreciados. 2.) Parametrizar en el reporte del sistema la vida útil de cada uno de los bienes, conforme a la valorización. 3.) Realizar la conciliación entre Recurso Físico y Contabilidad de los bienes de la Entidad para el cumplimiento de los normas de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos de las entidades de gobierno.

Evaluación OACI. Acción 1. Sin Avance. Acción 2. Sin Avance. Acción 3. Sin avance.

Id Hallazgo 18868

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 31/12/2021
- Avance: 90%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Gestionar ante el Distrito Especial de Santiago de Cali, la certificación en valores de los inmuebles dados en comodatos para dar cumplimiento al párrafo 18 del Numeral 10.2 de la Resolución 425 de 2019.

Evaluación OACI. Se observa en las evidencias entregadas que se Gestionó ante el Distrito Especial de Santiago de Cali, la certificación en valores de los inmuebles dados en comodatos para dar cumplimiento al párrafo 18 del Numeral 10.2 de la Resolución 425 de 2019. Se ingresó al reporte de activos fijos el valor certificado mediante oficio 202141810100352451 del 4 de octubre del 2021. Sin embargo se encontraron inconsistencias en valores entre los dos documentos entregados de parte de la Unidad de Gestión de Bienes y Servicios del Distrito Especial de Cali.

Id Hallazgo 18867

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 28/02/2022
- Avance: 80%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Realizar el trámite pertinente para la corrección de la parametrización de las cuentas con sobreestimación con el apoyo del proveedor del aplicativo SINAP V6.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Evaluación OACI. La evidencia entregada del acta de mesa de trabajo virtual con la firma Integral V6 de fecha 12 de noviembre de 2021, refleja los temas relacionados con activos fijos y su depreciación, y la parametrización de las estimaciones entre nómina y contabilidad.

Id Hallazgo 18866

- Área Encargada: Control Fiscal Participativo
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 16/06/2022.
- Avance: 42%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Acción 1.) Realizar seguimiento diario del cumplimiento de los términos de ley a los requerimientos que deben ser trasladados a otras entidades por competencia. Acción 2.) Solicitar a la Oficina de Informática el desarrollo al aplicativo SIPAC en lo referente a las alertas tempranas de los términos de los requerimientos o implementar el aplicativo SIA-ATC del convenio suscrito con la AGR.

Evaluación OACI. Acción 1.) Revisadas las evidencias en relación con la actividad “seguimiento diario a los requerimientos de traslado por competencia...”, para el periodo de julio a noviembre 30 de 2021, se observó que se formuló la respectiva hoja de cálculo en la cual se registra toda la información de los requerimientos allegados a la Oficina de Control Fiscal Participativo (OCFP); siendo este documento una herramienta de seguimiento y autocontrol por parte del jefe de la oficina y de un funcionario designado para la actividad; sin embargo se presentó para el requerimiento 345 de 2021 un equívoco, al remitir internamente este a la Dirección de Responsabilidad Fiscal(DORF) para el trámite respectivo, pero la DORF no informó a la OCFP que el asunto no era competencia de la entidad y procedió a trasladarlo directamente a la Contraloría General de la Republica, 2 días después del vencimiento. El autocontrol realizado en relación con el análisis de las competencias para dar trámite al requerimiento 345 – 2021 por parte de los servidores públicos responsables no fue efectivo. Acción 2.) Revisadas las evidencias en relación con la actividad "Solicitar a la Oficina de Informática el desarrollo al aplicativo SIPAC en lo referente a las alertas tempranas de los términos de los requerimientos o implementar el aplicativo SIA-ATC del convenio suscrito con la AGR", revisado el SIPAC se observó que en la ventana de alertas en los derechos de petición, existe una alerta denominada “traslado otra entidad o competencia compartida” y en la cual se visualiza a que entidad se trasladó el requerimiento respectivo.

En lo relacionado al aplicativo SIA-ATC se informó que la Oficina de Control Fiscal Participativo asistió a 3 jornadas de capacitación realizadas de manera virtual los días 19 de agosto, 21 y 28 de octubre de 2021, sin embargo no se ha iniciado la implementación del aplicativo.

Id Hallazgo 18865

- Área Encargada: Proceso Auditor
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 31/12/2021 (Acción 1) y 16-06-2022 (Acciones 2 y 3)
- Avance: 67%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Acción 1.) Efectuar seis (6) jornadas de socialización a los funcionarios del Proceso Auditor en la que se refuercen los elementos a tener en cuenta para la estructuración del hallazgo con incidencia, con el propósito de fortalecer las competencias en su determinación y en especial la identificación de los presuntos responsables del hecho generador de la causa del hallazgo. Acción 2.) En el Análisis al Derecho de Contradicción, actividad esta donde se determinan los presuntos responsables, dar cumplimiento a los elementos señalados en el Procedimiento Auditor para su determinación con su respectiva argumentación. Acción 3.) Verificar por parte del Supervisor del ejercicio fiscalizador, antes del traslado de hallazgos al Despacho, que todos los presuntos responsables identificados estén relacionados en el respectivo traslado y sea consecuente con la Condición y Causa del Hallazgo.

Evaluación OACI. Acción 1.) Revisadas las evidencias en relación con “Efectuar seis (6) jornadas de socialización a los funcionarios del Proceso Auditor en la que se refuercen los elementos a tener en cuenta para la estructuración del hallazgo con incidencia, con el propósito de fortalecer las competencias en su determinación y en especial la identificación de los presuntos responsables del hecho generador de la causa del hallazgo”. Se observa en los soportes entregados se realizaron en forma de taller las tres primeras jornadas de capacitación “Conformación de Hallazgos e Identificación de Responsables”, los días 20, 22 y 26 de octubre de 2021 con el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación, Normalización y Calidad, a través de la plataforma Google Meet. Se realizó el día 22 de diciembre de 2021 en tres diferentes horarios y participantes, los tres (3) Talleres de Hallazgos Fiscales conjuntamente con la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal con casos reales. Con esta actividad se cumple con la fecha límite para esta primera acción, que era a diciembre 31 de 2021. Acciones 2.) y 3.) Verificadas las Ayudas de Memoria * análisis de respuesta de la entidad, en la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali Incluye Concejo Distrital, Vigencia 2020, se evidenció que se determinaron los presuntos responsables y el respectivo análisis de la respuesta dada por el sujeto. * Evaluación de la respuesta de la entidad y ajuste, en la Auditoría de cumplimiento a la contratación de la corporación de eventos ferias y espectáculos de Cali CORFECALI con el Distrito Especial de Santiago de Cali. Se evidenció que se determinaron los presuntos responsables y el respectivo análisis de la respuesta dada por el sujeto; y * #10 Evaluación de la respuesta de la entidad, en Auditoría Financiera y de Gestión Red de Salud del Centro, se evidenció que se

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

determinaron los presuntos responsables y el respectivo análisis de la respuesta dada por el sujeto.

Id Hallazgo 18864

- Área Encargada :Proceso Auditor
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 30/07/2021 (Acción 1) y 16-06-2022 (Acciones 2 y 3)
- Avance: 39%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Acción 1.) Diseñar lista de chequeo con los registros que conforman cada una de las Actividades y Acciones del Procedimiento Auditor con el apoyo de la Oficina de Planeación. Acción 2.) Designar un funcionario de la dirección técnica, para aplicar la lista de chequeo verificando que el expediente de la acción de control cuente con la totalidad de la documentación exigida y se establezca una fecha para la entrega del expediente final. Acción 3.) Consolidar en un solo expediente la acción de control con cada uno de los registros establecidos en el respectivo Procedimiento Auditor, que incluya la información por cada fase incluida las actividades posteriores, validada por cada dirección técnica y de conformidad con la Ley General de Archivo.

Evaluación OACI. Acción 1.) Diseñar lista de chequeo con los registros que conforman cada una de las Actividades y Acciones del Procedimiento Auditor con el apoyo de la Oficina de Planeación, Normalización y Calidad. Se cumplió y fue aprobada mediante acta de mesa de trabajo Acta No. 1500.01.08.21.003 de julio 21 de 2021. Acción 2.) La representante del proceso auditor remitió correo electrónico el 11 de octubre a los directores técnicos, manifestándoles el cumplimiento de la acción en relación con la designación de un funcionario para aplicar la lista de chequeo verificando que el expediente de la acción de control cuente con la totalidad de los documentos exigidos por cada procedimiento de auditoria y se establezca fecha final de mismo. Conforme a las evidencias suministradas a la fecha de corte del seguimiento del plan 30 de noviembre, esta acción solo lleva un porcentaje del 16.6. Acción 3.) Esta acción se revisará en la auditoria interna basada en riesgos al proceso en la vigencia 2022, está en término.

Id Hallazgo 18863

- Área Encargada: Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 16/06/2022
- Avance: 50%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Acción 1.) Emitir directriz respecto a la indexación del valor del daño patrimonial. Acción 2.) Verificar que, en las providencias de archivo por cesación de la acción fiscal, el valor del daño patrimonial se encuentre indexado de acuerdo a la fórmula que corresponde según la normatividad aplicable. Acción 3.) Verificar que los abogados sustanciadores del

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

proceso de Responsabilidad Fiscal revisen en forma minuciosa y permanente los valores cancelados por parte de los vinculados, de la indexación correspondiente.

Evaluación OACI. Acción 1.) De acuerdo al acta de coordinación y seguimiento de 20 de septiembre de 2021, registra como tercer tema del comité 3. "recomendaciones para los procesos" Verificar en las providencias de archivo por cesación de la acción fiscal, que el valor del daño patrimonial se encuentre indexado de acuerdo a la fórmula correspondiente, según la normatividad aplicable. Acción 2.) y 3.) Se verifica la aplicación de la fórmula correspondiente, según la normatividad aplicable en los siguientes documentos: * Fallo con responsabilidad fiscal 1660.20.10.21.011. * Fallo N° 1600.20.11.21.013 de 1 diciembre de 2021. * Resolución 0100.24.02.21.492 del 26 de agosto de 2021, en la cual se resuelve un grado de consulta.

Id Hallazgo 18862

- Área Encargada: Dirección Administrativa y Financiera
- Fechas Ejecución: Inicio: 01/07/2021. Final: 31/01/2022
- Avance: 75%

Acción de Mejoramiento a Desarrollar. Realizar la revisión de los Formatos a Rendir a la AGR, por parte de la subdirección Administrativa, evitando errores en el registro de la información en SIA SIREL.

Evaluación OACI. Revisada la rendición a diciembre 30 de 2021, en lo que corresponde a la Dirección Administrativa y Financiera, se ha observado el diligenciamiento de los respectivos formatos acorde con lo dispuesto en las resoluciones orgánicas emitidas por la AGR.

14. CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.

Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno (anterior informe pormenorizado).

En la evaluación realizada se estableció que el Sistema de Control Implementado en la Contraloría General de Santiago de Cali - CGSC, para los diez (10) procesos que la conforman, la entidad viene dando cumplimiento a cada uno de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).

Este sistema viene siendo efectivo, de acuerdo a los resultados de evaluación efectuados en relación a la planificación, ejecución y seguimiento a los objetivos de los procesos conforme a los resultados obtenidos en las Auditorías Internas realizadas en la vigencia 2021, en las cuales se han podido detectar y corregir

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

desviaciones, en el cumplimiento de las metas establecidas para los indicadores de gestión, con lo cual se implementan y documentan acciones correctivas y preventivas para una mejora continua y evitar la materialización de riesgos que afecten la misión de la institución.

A continuación, se relacionan los resultados de la evaluación por componentes del Modelo Estándar de Control interno, realizado por la Oficina de Auditoría y Control Interno, a través del formato SCI, se evaluó 5 componentes, 16 líneas y 81 Ítems, con cumplimiento del 92% para el primer semestre del 2021.

Tabla 68. Resultado consolidado componentes Dimensión 7 - MECI a diciembre 31 de 2021

COMPONENTE	Nivel de Cumplimiento componente Primer semestre 2021	Nivel de Cumplimiento componente segundo semestre 2020	Avance final del componente
Ambiente de control	93%	92%	1%
Evaluación de riesgos	94%	71%	23%
Actividades de control	96%	75%	21%
Información y comunicación	83%	93%	-10%
Monitoreo	92%	88%	4%

Fuente: Aplicativo Formato SCI - Primer semestre 2021

Comparados los resultados de los cinco (5) componentes del MECI, correspondientes al segundo semestre de 2020 (88%) con el primer semestre del 2021 (92%), se puede concluir que el avance final del sistema creció en cuatro (4) puntos porcentuales, evidenciándose una tendencia creciente hacia el logro de resultados que van a permitir la implementación total del Modelo. Se debe prestar especial atención al componente información y comunicaciones, el cual decreció, situación que generó un plan de acción el cual se encuentra en ejecución y en término para su cumplimiento.

Seguimiento a la implementación de los planes de acción MIPG

Durante la vigencia 2020 y 2021, se establece que la Oficina de Planeación Normalización y Calidad realiza seguimiento a los productos de los diferentes planes de acción MIPG, formulados y suscritos por cada responsable para ser ejecutados en la vigencia 2021.

A continuación, se detalla por cada una de las políticas implementadas el porcentaje de avance de los planes de acción MIPG 2021

Tabla 69. Avance de la implementación de los planes de acción MIPG 2021

Política	Puntaje
Talento Humano	92,0
Integridad	94,5
Planeación Institucional	92,7
Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público	100,0

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Política	Puntaje
Racionalización de trámites	83,9
Participación ciudadana en la gestión pública	91,0
Servicio al Ciudadano	95,7
Transparencia y Acceso a la Información	96,8
Defensa Jurídica	100,0
Gobierno Digital	86,9
Seguridad Digital	
Plan Anticorrupción	100,0
Rendición de Cuentas	90,7
Gestión Documental	97,0
Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional	99,7
Gestión del Conocimiento y la Innovación	92,0
Control Interno	92,0
Gestión Información estadística	31,2
Puntaje total Vigencia 2021	88,5

Fuente: Acta de Seguimiento

Al realizar el análisis de los Planes de acción de MIPG suscritos por los procesos que intervienen en la implementación de las siete (7) dimensiones, presentando un avance del 88,5%, es pertinente y necesario que para el 2022, se continúe con todas las actividades planeadas en la implementación de estas políticas.

Seguimiento y Evaluación de la OACI

La Oficina Auditoría y Control Interno (OACI), ejecutó el Plan Anual de Auditorías Internas Basadas en Riesgos como se describe a continuación:

Tabla 70. Plan Anual de Auditorías Internas Basadas en Riesgos Vigencia 2021

Número de la auditoría	Nombre	Resultado
0300.12.05.21.	Auditoría basada en riesgos a la Contratación – noviembre diciembre 2020	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.01	Auditoría basada en riesgos al Proceso de participación ciudadana - P3	Se detectaron dos (2) Hallazgos
0300.12.05.21.02	Auditoría basada en riesgos al Proceso Auditor - P4	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.03	Auditoría basada en riesgos al Proceso Administrativo y Financiero -P6	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.05	Auditoría basada en riesgos a la Contratación- 1 de abril al 30 junio	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.06	Auditoría basada en riesgo al proceso de Participación Ciudadana- P3	Se detectó 1 hallazgo y se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.07	Auditoría basada en riesgos al Proceso de Responsabilidad Fiscal -Coactiva y Sanciones - P5	Se detectó 1 hallazgo y se dejaron recomendaciones
0300.12.05.21.08	Auditoría Basada en riesgos al Proceso de gestión Humana	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.09	Auditoría Basada en riesgos al proceso Auditor – P4	Se determinaron recomendaciones
0300.12.05.21.10	Auditoría basada en riesgo al proceso Contractual	No se presentaron recomendaciones ni hallazgos

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Número de la auditoría	Nombre	Resultado
0300.12.05.21.11	Auditoria Basada en Riesgos a la autoevaluación de Estándares Mínimos 2020 y el plan de mejoramiento 2021	Se determinaron recomendaciones.

Fuente: Informes de Auditorias - PAA - Plan Anual de Auditorias Vigencia 2021.

En el cuadro se puede observar que se realizaron once (11) auditorías a 31 de diciembre de 2021, donde se formalizaron recomendaciones y hallazgos en los diferentes procesos evaluados.

Tabla 71. Seguimiento a los Procesos, vigencia 2021

Ítems	Nombre del seguimiento	Fecha	N° de veces
1	Seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos y suscrito con la AGR e Institucional	30 de noviembre y diciembre 30 de 2021	2
2	Seguimiento al mapa de riesgo institucional	2 al 15 de enero 3 al 14 de mayo 1 al 14 de septiembre	3
3	Seguimiento a la publicación a los planes institucionales de acuerdo al Decreto 612 de 2018	8 al 28 de febrero	1
4	Seguimiento al convenio interadministrativo de cooperación No.005 con la AGR		1
Total			7

Fuente: Plan Anual de Auditorias Vigencia 2021

En el cuadro de seguimiento a los procesos se determinan las fechas y el número de veces que se llevaron a cabo las evaluaciones en la vigencia 2021.

Tabla 72. Informes de Ley vigencia 2021

Ítems	Nombre del informe	Veces que rindió
1	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia.	1
2	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)	2
3	Informe de la gestión interna de la Oficina de Control Interno	1
4	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	2
5	Informe Control Interno Contable.	1
6	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencia)	1
7	Informe de derechos de autor software - Encuesta en línea Derechos de Autor DDNA	1
8	Informe Trimestral de austeridad en el gasto (Son el 4 del 2020 y 3 de 2021)	4
9	Informe de ley de cuotas (Ley No. 581 de 2000 y la Circular externa no. 100-009 de 2021, expedida por el departamento administrativo de la función pública)	1
10	Seguimiento y Evaluación a la rendición de la cuenta SIA (ANUAL 2020 Y 3 Trimestrales de 2021)	4
11	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	3

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

Ítems	Nombre del informe	Veces que rindió
12	Informe de seguimiento y evaluación al cumplimiento de la Ley 1712 de 2014, Ley de transparencia y acceso a la Información Pública y a la Resolución 1519 de 2020 de Ministerio de Tecnología de la información y las comunicaciones.	1
13	Informe sobre el estado de la actividad litigiosa de la entidad – ANDEJO – Demandas contra la entidad.	1
Total		23

Fuente: Oficina de Auditoría y Control Interno – Vigencia 2021.

De acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia, se ha dado cumplimiento al 100% de lo planeado.

Informe anual del Sistema de Control Interno

El Reporte del Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión - FURAG, es una herramienta en línea de reporte de avances de la gestión como insumo para el monitoreo, evaluación y control de los resultados institucionales y sectoriales. Para el año 2021 la Oficina de Auditoría y Control Interno hizo parte de este reporte, pues desde su visión objetiva e independiente participó con el diligenciamiento de la encuesta que el Departamento Administración Pública diseñó para su medición denominándolo aplicativo FURAG 2. A continuación los resultados para el año 2020 del índice de control interno alcanzó el 86.8% del 97.3% máximo puntaje del grupo par.

Igualmente facilitó el flujo de la información con la Auditoría General de la República, para el proceso de auditoría que ellos realizan.

Control Interno Contable

La Oficina de Auditoría y Control interno, es la encargada de efectuar la evaluación del Control Interno Contable con un criterio independiente y objetivo, de conformidad con lo establecido en el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2014, adoptado mediante el Decreto 943 de 2014, expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública y del artículo 32 de la Resolución 193 de mayo de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación (CGN).

Conforme a los parámetros dados por la Resolución 193 de 2016 y por ser la CGSC responsable de la información financiera en relación con la gestión administrativa necesaria que garantice la producción de esta y que cumpla con las características fundamentales de relevancia y representación fiel a que se refiere el marco normativo para entidades de gobierno (Resolución 533 del 8 octubre de 2015), al finalizar cada año esta oficina reporta a la CGN, el informe anual de evaluación del control interno contable, en las fechas y condiciones que defina este organismo de regulación contable, en el cual se informa de los resultados tanto cuantitativos como

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

cualitativos donde se muestra como se asegura y mantiene la calidad de la información financiera, económica y social de la CGSC.

Para la vigencia 2021 y teniendo en cuenta los seguimientos realizados por esta oficina a la rendición de cuentas a la Auditoría General de la República (AGR), se manifiesta que solo se han tenido hallazgos administrativos, relacionados con la conformación explícita de las notas contables a los estados financieros y que realizado el seguimiento a estos a diciembre 31 del presente año fiscal, se viene observando una mejora continua en relación con el detalle de la información financiera que se debe reportar a las partes interesadas, tanto de manera cualitativa como cuantitativa.

Austeridad del Gasto

La Oficina de Auditoría y Control Interno, realiza seguimiento a la ejecución presupuestal y al cumplimiento de la normatividad vigente, en especial a lo preceptuado en los Decretos 1737 de 1998, 0984 de mayo de 2012 (modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998) y Directivas Presidenciales No. 09 de 2018 y No.02 de 2020, con el cual se exponen aquellas situaciones y hechos que puedan servir como base para la toma de decisiones y generar alertas que permitan a la entidad tomar los correctivos a que haya lugar.

A diciembre 31 de 2021, se han realizado cuatro (4) informes relacionados con la austeridad del gasto, en los cuales se ha procedido a revisar y analizar las directrices dadas en el Decreto 0371 de 2021 en relación con los gastos de funcionamiento de la CGSC, verificando su comportamiento, evolución y su comparación con la vigencia 2020.

El Presupuesto de Gastos de Funcionamiento para la vigencia 2021, asciende a \$24.089.590.463 de los cuales el 90,5%, corresponden a gastos de personal y el 9,5% a los gastos generales.

Para el cuarto trimestre de 2021 queda un presupuesto por ejecutar de \$8.729.416.007, equivalente al 36,2% del presupuesto definitivo. De estos, el 9% corresponde a los gastos generales por \$788.714.779.

Una vez finalizado el informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público del tercer trimestre del año 2021, fue posible concluir que la CGSC ha venido acatando las medidas de austeridad que han permitido lograr ahorros y disminuciones, cumpliendo de forma razonable con las directrices y parámetros definidos por el Decreto 0371 de 2021.

El seguimiento correspondiente al último trimestre de 2021, es realizado por la Oficina de Control Interno en el mes de enero de 2022 de conformidad con el artículo 1 del Decreto 984 de 2012.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública

15. ANEXOS.

Se acompañan como anexos los siguientes archivos y carpetas:

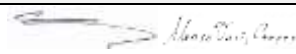


- a) *P1 - Actas de Comité Directivo*. Carpeta con archivos en PDF Actas de Comité Directivo elaboradas por la Secretaría General. de las vigencias 2020 y 2021.
- b) *P3 - Participantes actividades promoción.xls*. Documento en Excel que contiene relación de los participantes a las actividades de promoción realizadas por la Entidad con trescientos cuarenta y seis (346) registros.
- c) *P3 - Requerimientos 2020-2021.xls*. Documento en Excel que contiene requerimientos llegados a Participación Ciudadana, clasificados por vigencia.
- d) *P6 - Bienes de la Entidad 2021.xls*. Documento en Excel con relación de bienes muebles e inmuebles.
- e) *P6 - Resumen relación Contratos 2020-2021.xls*. Documento en Excel con la relación de los contratos realizados por la entidad en sus diferentes modalidades de las vigencias 2020 y 2021.
- f) *P6 - Planta de Personal 2021.xls*. Documento en Excel con relación planta de personal con corte al 31 de diciembre de 2021, en la cual se indica el nombre del servidor público, el cargo, nivel jerárquico, tipo de vinculación, área.
- g) *P6 - Informe Depuración Deuda Colpensiones.pdf*. Documento en PDF con informe detallado sobre la deuda presunta y real con Colpensiones.
- h) *P6 - Relación capacitaciones 2020-2021*. Carpeta con archivos con relación de las personas que recibieron capacitación en las vigencias 2020 y 2021.
- i) *P6 - Informe Contable Cambio Representante Legal.pdf*. Documento en PDF que contiene Informe Contable Cambio Representante Legal en la Contraloría General de Santiago de Cali.

- j) *P6 - Soportes Informe Contable.* Carpeta con archivos con relación de los soportes del Informe Contable Cambio Representante Legal.
- k) *P8 - Sistemas de información.xls.* Documento en Excel relación de sistemas de información.



C: 232

MARIA FERNANDA AYALA ZAPATA
Contralora General de Santiago de Cali
Periodo 2020 - 2021

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Fredy A. Castaño H. / Alonso Ortiz Campaz	Auditor Fiscal 2 / Profesional Universitario (e)	
Revisó	Lukas González Peñaloza	Jefe Oficina Asesora de Planeación y Normalización	
Aprobó	María Fernanda Ayala Zapata	Contralora General de Santiago de Cali	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.

Control transparente y efectivo, mejor gestión pública