

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfasis en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE ADMINISTRACIÓN CENTRAL	1	1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal del Municipio Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal)	Fenecer o no la cuenta	7	02-feb	15-feb	16-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Profenir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el feneamiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes 2.- Evaluar el programa de ajuste fiscal y financiero.</p>	La CGSC se pronuncia frente a la gestión adelantada por los organismos auditados, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes y sobre el feneamiento de la cuenta.
	2	2	2016-2017	D.T. CENTRAL	PERSONERIA MUNICIPAL DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Personeria Municipal de Cali	Fenecer o no la cuenta	4	01-jun	12-jun	13-jun	27-jul	30-jul	24-ago	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Profenir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el feneamiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes 2.- Establecer el cumplimiento de los planes, programas y proyectos durante las vigencias auditadas</p>	La CGSC está en condiciones de realizar un pronunciamiento frente a la gestión de la entidad auditada, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes.
	3	3	2016 - 2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial a los avances del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo"	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan de Desarrollo Municipal	4	07-jun	18-jun	19-jun	31-jul	01-ago	30-ago	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Establecer el avance al cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Municipio de Santiago de Cali durante las vigencias 2016 - 2017 de conformidad con los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1 - Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo (Plan Indicativo y Plan de Acción) en las vigencias 2016 y 2017 2- Verificar el cumplimiento de los indicadores de producto y resultado del Plan de Desarrollo en las vigencias 2016 y 2017. 3 - Analizar la ejecución presupuestal de gastos con relación a los proyectos de inversión en las vigencias 2016 y 2017</p>	La CGSC evalúa el cumplimiento de los indicadores de resultado del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo", alineados a los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.
	4	4	2016-2017 - 30 JUNIO DE 2018	D.T. SALUD	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial Articulada a la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de la Política Pública	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>Objetivo General.</b> Evaluar la implementación de la política pública de primera infancia y adolescencia 2015-2024 en el Municipio de Cali.</p> <p><b>Objetivos Específicos</b> 1. Analizar la acción intersectorial e interinstitucional en desarrollo de la política pública. 2. Verificar y evaluar el diseño, implementación y evaluación de la Política Pública. 3. Evaluar la ejecución presupuestal de la política pública respecto a los proyectos objeto de muestra, durante la vigencia auditada.</p>	La CGSC cuenta con un análisis sobre la implementación de la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia en el Municipio de Cali.
	4	5	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial a los ingresos tributarios y no tributarios por concepto de rentas menores o rentas varias	Verificar los ingresos tributarios y no tributarios	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Evaluar la liquidación, registro y recaudo de los ingresos tributarios y no tributarios por rentas varias del Municipio de Santiago de Cali de acuerdo a la normatividad vigente.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> * Verificar que la liquidación, registro y recaudo de los ingresos tributarios y no tributarios por rentas varias se ajusten a la normatividad vigente. *Evaluar la Calidad y efectividad de los controles en los procesos auditados Legalidad *Verificar el cumplimiento de las normas externas e internas aplicables al ente en los componentes evaluados. *Determinar que la información contable registrada, sea correcta, confiable y cumpla con las disposiciones legales aplicables. *Verificar que el registro de la información generada por el recaudo de las rentas varias del Municipio Santiago de Cali, sea almacenada en el aplicativo SAP con los datos suficientes para la plena identificación del hecho generador. * Evaluar de manera histórica las cuentas correspondientes a Rentas Varias que permitan medir la eficiencia de la gestión administrativa en el proceso de las mismas (liquidación, ingresos, recaudos, anulaciones, prescripciones, caducidad y exoneraciones).</p>	La CGSC esta en capacidad de determinar que los ingresos tributarios y no tributarios por rentas varias del Municipio de Santiago de Cali, son producto de los hechos generadores establecidos en la normatividad municipal y emitir un concepto sobre la eficiencia en el proceso de liquidación, aplicación, recaudo y registro.

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
DIRECCION TECNICA ANTE EMCALI EICE ESP	5	1	2017	D.T. EMCALI	EMCALI EICE ESP.	AGEI Regular a la gestión fiscal de EMCALI EICE ESP.	Fenecer o no la cuenta	13	02-feb	16-feb	19-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<p><b>Objetivo General:</b> Proferir dictamen integral conformado por la opinión de los Estados Contables, concepto sobre la Gestión y los Resultados y pronunciamiento sobre el fenecimiento de la cuenta de EMCALI EICE ESP en la vigencia fiscal 2017.</p> <p><b>Objetivos Específicos:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Conceptuar sobre la administración de los recursos públicos en el periodo a evaluar.</li> <li>2. Evaluar el cumplimiento de los planes, programas y proyectos adoptados por EMCALI EICE ESP, conforme al Direccional Estratégico vigente en el periodo.</li> <li>3. Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y la gestión financiera y presupuestal de EMCALI EICE ESP.</li> </ol>	La CGSC cuenta con un dictamen integral sobre la gestión de EMCALI EICE ESP en la vigencia 2017
	6	2	2013-2017	D.T. EMCALI	EMCALI EICE ESP	AGEI Especial a los Activos improductivos o no operativos. (Bienes muebles e inmuebles)	Activos improductivos	7	05-jun	14-jun	15-jun	06-ago	08-ago	31-ago	59	<p><b>Objetivo General</b> Evaluar la gestión adelantada por EMCALI EICE ESP respecto a sus activos improductivos o no operativos.</p> <p><b>Objetivos Específicos:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluar la importancia estratégica de los activos improductivos a corto y mediano plazo.</li> <li>2. Evaluar las políticas de EMCALI EICE ESP, orientadas al aprovechamiento operativo y financiero de los bienes improductivos.</li> <li>2. Determinar el costo de la administración de los activos improductivos por cada vigencia auditada.</li> </ol>	Determinar la eficiencia de EMCALI en la administración de sus activos improductivos o no operativos.
	7	3	2013-2017	D.T. EMCALI	EMCALI EICE ESP	AGEI Especial Articulada al Abastecimiento de agua potable y su Medición	Abastecimiento, Macro y Micro Medición de agua	6	08-jun	19-jun	20-jun	06-ago	08-ago	06-sep	60	<p><b>Objetivo General:</b> Evaluar los avances de EMCALI EICE ESP en garantizar la disponibilidad de agua y su gestión en los procesos de medición, en las vigencias 2013 - 2017.</p> <p><b>Objetivos Específicos:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluar la gestión de EMCALI EICE ESP para asegurar el abastecimiento de agua potable para la ciudad de Cali, en armonía con el objetivo de desarrollo sostenible No 6</li> <li>2. Evaluar las acciones de EMCALI EICE ESP encaminadas a contribuir al mejoramiento de la calidad del agua del río Cauca.</li> <li>3. Revisar el estado y mantenimiento de las plantas de tratamiento de agua potable PTAP, como garantía del abastecimiento de agua para la ciudad de Cali.</li> <li>4. Revisar el proceso de reposición de micromedidores que efectúa EMCALI a los usuarios del sistema de abastecimiento de agua en la ciudad.</li> <li>5. Revisar el proceso de adquisición y distribución de micro y macromedidores que realiza EMCALI.</li> <li>6. Evaluar la eficiencia de los macromedidores instalados para la cuantificación del agua suministrada en el área de influencia del Municipio.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. La CGSC emite concepto sobre la disponibilidad de agua para la ciudad de Cali.</li> <li>2. La CGSC está en condiciones de conceptuar sobre el manejo y operatividad del programa de adquisición y reposición de micro y macromedidores que realiza EMCALI en la ciudad.</li> <li>3. La CGSC está en capacidad de conceptuar sobre la eficiencia de los macromedidores para la cuantificación y cobro del agua suministrada a los municipios del área de influencia de Cali (Yumbo, Palmira y Candelaria)</li> </ol>
	8	4	2017-junio 30 2018	D.T. RECURSOS NATURALES	EMCALI EICE ESP - DAGMA	AGEI Especial Intersectorial a la Gestión del recurso hídrico subterráneo en el Municipio de Santiago de Cali.	Agua Subterráneas	6	11-sep	19-sep	20-sep	29-oct	30-oct	30-nov	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluar la gestión de protección, conservación, uso y explotación del recurso hídrico subterráneo del Municipio de Santiago de Cali.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Verificar el seguimiento y control realizado por la autoridad ambiental a las concesiones de agua subterránea otorgadas.</li> <li>2.- Verificar los procesos, procedimientos establecidos con las concesiones de agua subterránea y la efectividad de los mismos.</li> <li>3.- Analizar el impacto que generan las aguas subterráneas vertidas en el alcantarillado de EMCALI.</li> <li>4.- Evaluar las acciones adelantadas por EMCALI en la normalización, facturación y cobro del vertimiento de aguas extraídas del subsuelo y dispuestas en la red de alcantarillado.</li> <li>5.- Evaluar el impacto que generan el vertimiento de las aguas extraídas del subsuelo en forma autorizada o no al sistema de drenaje de la ciudad y/o a sus ríos.</li> </ol>	La CGSC emite un concepto técnico sobre la gestión del Municipio de Santiago de Cali, respecto al recurso hídrico- agua del subsuelo.
	9	5	1 de julio 2017 a 30 de junio 2018	D.T. EMCALI	EMCALI EICE ESP	AGEI especial a la Gestión en la contratación y de la Gerencia de Abastecimiento Empresarial - GAE	Contratación de Emcali	10	13-sep	21-sep	24-sep	25-oct	26-oct	04-dic	56	<p><b>Objetivo General:</b> Evaluar la gestión contractual y de la Gerencia de Abastecimiento Empresarial de EMCALI EICE ESP, en la vigencia Julio 1 de 2017 - junio 30 2018</p> <p><b>Objetivos específicos:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar la gestión contractual de EMCALI EICE ESP frente al cumplimiento de los principios de la gestión fiscal, en la vigencia auditada.</li> <li>2.- Evaluar la gestión de EMCALI EICE ESP frente al uso de la plataforma inalámbrica en periodo auditado.</li> <li>3.- Evaluar la gestión de la Gerencia de Abastecimiento Estratégico GAE en la vigencia 2017 a junio 30 de 2018.</li> </ol>	La CGSC dispone de un análisis sobre la gestión contractual de EMCALI EICE ESP, en atención de los principios de económica, eficacia, eficiencia y transparencia.
		1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal del Municipio Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal)	Fenecer o no la cuenta	7	02-feb	15-feb	16-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes</li> <li>2.- Evaluar el programa de ajuste fiscal y financiero.</li> </ol>	La CGSC se pronuncia frente a la gestión adelantada por los organismos auditados, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes y sobre el fenecimiento de la cuenta.

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados	
								Planeación		Ejecución		Informe					
								Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina				
DIRECCION TECNICA ANTE SECTOR EDUCACION	10	2	2016 y 2017	D.T. EDUCACION	INSTITUCION UNIVERSITARIA ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	AGEI Regular a la gestión fiscal de la I.U. Escuela Nacional del Deporte - IUEND	Fenecer o no la cuenta	5	15-feb	19-feb	20-feb	17-abr	18-abr	11-may	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Emiir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes 2.- Establecer el cumplimiento de planes, programas y proyectos de la IUEND, durante la vigencia</p>	<p>1.- La CGSC cuenta con un análisis para el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p>2.- La CGSC dispone de análisis que permiten determinar si: 2.1 La IUEND presenta proyectos ante MEN para conseguir recursos de apoyo para el fortalecimiento a las necesidades de formación en los programas académicos. 2.2 La IUEND fortalece las estrategias de cooperación, movilidad, interinstitucional para los convenios docente- asistencial y pasantía de sus estudiantes. 2.3 La IUEND fortalece sus estrategias que facilitan el paso de sus estudiantes al mundo laboral. 2.4 La IUEND define estrategias exitosas para la permanencia y retención estudiantil</p>
	11	3	2017	D. T. EDUCACION	SECRETARIA DE CULTURA	AGEI Especial a los procesos de formación Artística	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de los proyectos ejecutados	3	19-feb	21-feb	22-feb	12-abr	13-abr	08-may	50	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Evaluar la inversión de los recursos en procesos de formación artística en el municipio de Santiago de Cali.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar la contratación suscrita para el fomento de las expresiones artísticas. 2.- Verificar si los recursos invertidos en los proyectos de "Formación artísticas" fueron acorde a los principios de eficacia, eficiencia y economía.</p>	La CGSC cuenta con un análisis sobre la eficiencia y eficacia de la gestión que adelanta la Secretaría de Cultura frente a la formación artística en el Municipio de Santiago de Cali
	12	4	2017	D. T. EDUCACION	CORFECALI Y SECRETARIA DE CULTURA	AGEI Especial a la contratación de Corfecali con el Municipio de Santiago de Cali – vigencia 2017	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de los proyectos ejecutados	5	06-jun	08-jun	12-jun	03-ago	06-ago	31-ago	57	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Evaluar la gestión y resultados de la contratación celebrada entre Corfecali y el Municipio de Santiago de Cali</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar la contratación pública en la ejecución de los contratos y convenios celebrados con la administración municipal 2.- Evaluar la capacidad financiera, operativa y técnica de Corfecali para la ejecución de los recursos públicos a través de los contratos y convenios celebrados con el municipio de Santiago de Cali</p>	La CGSC puede establecer el cumplimiento de los principios de contratación pública en el manejo de los recursos públicos ejecutados por Corfecali, en virtud de los contratos y convenios celebrados con el municipio de Santiago de Cali, La CGSC puede determinar si Corfecali tiene capacidad financiera, operativa y técnica para la ejecución de los recursos públicos puestos a disposición por parte del municipio de Santiago de Cali
	5	2016 - 2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial a los avances del Plan de Desarrollo "Cali Progresando Contigo"	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan de Desarrollo Municipal	4	07-jun	18-jun	19-jun	31-jul	01-ago	30-ago	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Establecer el avance al cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Municipio de Santiago de Cali durante las vigencias 2016 - 2017 de conformidad con los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1 - Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo (Plan Indicativo y Plan de Acción) en las vigencias 2016 y 2017 2- Verificar el cumplimiento de los indicadores de producto y resultado del Plan de Desarrollo en las vigencias 2016 y 2017. 3 - Analizar la ejecución presupuestal de gastos con relación a los proyectos de inversión en las vigencias 2016 y 2017</p>	La CGSC evalúa el cumplimiento de los indicadores de resultado del Plan de Desarrollo "Cali Progresando Contigo", alineados a los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.	
	4	2016-2017 - 30 JUNIO DE 2018	D.T. SALUD	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial Articulada a la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de la Política Pública	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>Objetivo General.</b> Evaluar la implementación de la política pública de primera infancia y adolescencia 2015-2024 en el Municipio de Cali.</p> <p><b>Objetivos Específicos</b> 1. Analizar la acción intersectorial e interinstitucional en desarrollo de la política pública. 2. Verificar y evaluar el diseño, implementación y evaluación de la Política Pública. 3. Evaluar la ejecución presupuestal de la política pública respecto a los proyectos objeto de muestra, durante la vigencia auditada.</p>	La CGSC, cuenta con un análisis sobre la implementación de la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia en el Municipio de Cali.	
	13	7	2017	D. T. EDUCACION	SECRETARIA DE DEPORTES Y LA RECREACION	AGEI Especial a la contratación escenarios deportivos	Contratación Escenarios deportivos	4	11-sep	12-sep	13-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Evaluar la gestión fiscal de la Secretaría de Deportes y la Recreación, en la inversión de los recursos destinados a la infraestructura y mantenimiento de los escenarios deportivos, verificando si los mismos fueron administrados de acuerdo con los principios de la gestión fiscal</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> *Evaluar la gestión contractual conforme a los principios establecidos en la ley * evaluar el estado actual de los escenarios deportivos en cuanto a su infraestructura y mantenimiento * evaluar los proyectos de inversión en infraestructura y mantenimiento de los escenarios deportivos * evaluar los convenios con las ligas y los beneficios que obtiene la comunidad de manera gratuita</p>	La CGSC cuenta con un análisis sobre la inversión realizada en los escenarios deportivos del municipio de Santiago de Cali

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoría	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoría	Tema de Enfoque en la Auditoría	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoría 2018						Nº días hábiles Auditoría	Objetivo(s) de la Auditoría (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
	14	8	vigencia 2017	D. T. EDUCACIÓN	SECRETARÍA DE EDUCACION MUNICIPAL	AGEI Especial "Deserción Escolar y el Ausentismo de los niños y adolescentes de las Instituciones Educativas Oficiales"	Nivel de Deserción y Ausentismo escolar	4	11-sep	13-sep	14-sep	16-oct	17-oct	09-nov	43	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluación en la Secretaría de Educación Municipal, a los niveles de deserción escolar y ausentismo de los niños y adolescentes en las Instituciones Educativas Oficiales – vigencia 2017</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> "Determinar las causas de la deserción escolar y ausentismo de los niños y adolescentes en las instituciones educativas oficiales</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluar las acciones implementadas por la Secretaría de Educación Municipal para evitar la deserción escolar y ausentismo de los niños y adolescentes en las Instituciones Educativas Oficiales – vigencia 2017</li> <li>• Evaluar los programas de acompañamiento de la SEM en atención a los niños y sus familias, cuando se presenta la deserción escolar y ausentismo</li> <li>• Analizar los indicadores de cumplimiento y resultado de la deserción escolar y ausentismo de los niños y adolescentes en las Instituciones Educativas Oficiales en el contexto nacional</li> </ul>	La CGSC cuenta con un análisis para determinar el nivel de deserción y ausentismo escolar, que se presenta en las Instituciones Educativas Oficiales en el Municipio de Santiago de Cali
	1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal del Municipio Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal)	Fenecer o no la cuenta	4	02-feb	15-feb	16-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes 2.- Evaluar el programa de ajuste fiscal y financiero.</p>	La CGSC se pronuncia frente a la gestión adelantada por los organismos auditados, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes y sobre el fenecimiento de la cuenta.	
	15	2	2016-2017	D.T. ANTE SALUD	RED DE SALUD DEL CENTRO ESE	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Red de Salud CENTRO ESE	Fenecer o no la cuenta	4	12-feb	23-feb	26-feb	16-abr	17-abr	08-may	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados para emitir el pronunciamiento sobre el Fenecimiento de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b> 1.- Evaluar que las inversiones realizadas por la ESE estén articuladas con el Plan de Compras Institucional. 2.- Evaluar eficacia, eficiencia y efectividad de la oficina de control interno. 3.- Evaluar los avances del Gobierno en Línea y Plan Anticorrupción. 4.- Evaluar el cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, indicadores de calidad en salud, resultados, satisfacción e impacto en la población beneficiaria y la coherencia con los objetivos misionales, con énfasis en la Promoción de la Salud mental y la convivencia. 5.- Evaluar las actuaciones, manejo y administración de los recursos públicos durante la vigencia 2017. 6.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptualizar sobre la gestión financiera y presupuestal.</p>	La CGSC dispone de un dictamen integral, emite un pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta y establece si el gasto y la producción de resultados en salud cubre las necesidades de la zona de influencia, en especial en la promoción de la salud mental y la convivencia.
	16	3	2016-2017	D.T. ANTE SALUD	RED DE SALUD SURORIENTE ESE	AGEI Regular a la gestión fiscal de la Red de Salud Suroriental ESE	Fenecer o no la cuenta	4	12-feb	23-feb	26-feb	16-abr	17-abr	08-may	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados para emitir el pronunciamiento sobre el Fenecimiento de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b> 1.- Evaluar que las inversiones realizadas por la ESE estén articuladas con el Plan de Compras Institucional. 2.- Evaluar eficacia, eficiencia y efectividad de la oficina de control interno. 3.- Evaluar los avances del Gobierno en Línea y Plan Anticorrupción. 4.- Evaluar el cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, indicadores de calidad en salud, resultados, satisfacción e impacto en la población beneficiaria y la coherencia con los objetivos misionales, con énfasis en la Promoción de la Salud mental y la convivencia. 5.- Evaluar las actuaciones, manejo y administración de los recursos públicos durante la vigencia 2017. 6.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptualizar sobre la gestión financiera y presupuestal.</p>	La CGSC dispone de un dictamen integral, emite un pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta y establece si el gasto y la producción de resultados en salud cubre las necesidades de la zona de influencia, en especial en la promoción de la salud mental y la convivencia.

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
DIRECCION TECNICA ANTE SECTOR SALUD	17	4	2016-2017	D.T. ANTE SALUD	HOSPITAL GERIATRICO SAN MIGUEL ESE	AGEI Regular a la gestión fiscal del Hospital Geriátrico San Miguel ESE	Fenecer o no la cuenta	3	12-feb	23-feb	26-feb	16-abr	17-abr	08-may	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados para emitir el pronunciamiento sobre el Fecencimiento de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluar que las inversiones realizadas por la ESE estén articuladas con el Plan de Compras Institucional.</li> <li>2. Evaluar eficacia, eficiencia y efectividad de la oficina de control interno.</li> <li>3. Evaluar los avances del Gobierno en Línea y Plan Anticorrupción.</li> <li>4. Evaluar el cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, indicadores de calidad en salud, resultados, satisfacción e impacto en la población beneficiaria y la coherencia con los objetivos misionales, con énfasis en la Promoción de la Salud mental y la convivencia.</li> <li>5. Evaluar las actuaciones, manejo y administración de los recursos públicos durante la 6.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptualizar sobre la gestión financiera y presupuestal.</li> </ol>	La CGSC dispone de un dictamen integral, emite un pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta y establece si el gasto y la producción de resultados en salud cubre las necesidades de la zona de influencia, en especial en la promoción de la salud mental y la convivencia.
	18	5	2013-2017	D.T. ANTE SALUD	RED DE SALUD DE LADERA ESE	AGEI Especial Articulada a la Red de Salud Ladera - Proyecto de inversión para la IPS SILOE	Evaluar el impacto del Proyecto de inversión para la construcción de las torres A y B de la IPS SILOE	5	05-jun	19-jun	20-jun	30-jul	31-jul	28-ago	56	<p><b>Objetivo General</b> Determinar el cumplimiento de los procedimientos, principios e impacto en la contratación del proyecto de construcción de las torres A y B de la IPS SILOE.</p> <p><b>Objetivos Específicos.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluar el cumplimiento de los objetos contractuales, las especificaciones técnicas contenidas en los estudios previos y términos de referencia, en la ejecución de los contratos de obra, así como las deducciones de ley, forma de pago, labores de interventoría, supervisión, terminación y liquidación de los contratos que hacen parte del Proyecto de inversión para la construcción de las torres A y B de la IPS SILOE.</li> <li>2. Evaluar el impacto del Proyecto de inversión para la construcción de las torres A y B de la IPS SILOE, especialmente en el cumplimiento de los objetivos misionales.</li> <li>3. Evaluar las actuaciones, manejo y administración de los recursos financieros destinados al proyecto de construcción de las torres A y B de la IPS SILOE.</li> </ol>	La CGSC, cuenta con un análisis sobre la gestión Fiscal y el impacto en la comunidad del Proyecto de inversión para la construcción de las torres A y B de la IPS SILOE.
	19	6	2017	D.T. ANTE SALUD	RED DE SALUD NORTE ESE, RED DE SALUD LADERA ESE, RED DE SALUD ORIENTE ESE, RED DE SALUD CENTRO ESE, RED DE SALUD SURORIENTE ESE	AGEI Especial a Facturación, glosas, cobro y recobro en las 5 Empresas Sociales del Estado - ESE del Nivel I del Municipio	Evaluar el comportamiento financiero a través de los indicadores que permitan medir la gestión del proceso de facturación y cartera, de acuerdo a los ingresos por venta de servicios de salud.	5	05-jun	19-jun	20-jun	30-jul	31-jul	28-ago	56	<p><b>Objetivo General</b> Evaluar el impacto de los procesos de facturación, glosas, cobro y recobro en la prestación de los servicios por parte de la Red de Salud Pública Municipal</p> <p><b>Objetivos específicos.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluar el cumplimiento de las políticas de operación, así como del manual de procesos y procedimientos vigentes para la facturación y cobro y los apoyos tecnológicos aplicados.</li> <li>2. Evaluar la integridad, disponibilidad, seguridad, efectividad y estructura del aplicativo utilizado para la facturación y cobro, con el fin de determinar su funcionalidad.</li> <li>3. Evaluar la calidad y efectividad de los controles aplicados a los procesos de facturación y cobro</li> <li>4. Evaluar el cumplimiento de los principios de eficacia, eficiencia y efectividad en el proceso de facturación y cobro, por la prestación del servicio de salud.</li> <li>5. Analizar la programación, reconocimiento y recaudo de los ingresos por venta de servicios de salud, mediante su verificación, con el fin de determinar su comportamiento.</li> <li>6. Evaluar el comportamiento financiero a través de los indicadores que permitan medir la gestión del proceso de facturación y cartera, de acuerdo a los ingresos por venta de servicios de salud.</li> </ol>	La CGSC, cuenta con un análisis sobre el proceso de facturación, glosas, cobro y recobro de la Red de Salud Pública Municipal y su impacto en la prestación de los servicios de salud pública en Cali.
	7	2016 - 2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial a los avances del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo"	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan de Desarrollo Municipal	4	07-jun	18-jun	19-jun	31-jul	01-ago	30-ago	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Establecer el avance al cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Municipio de Santiago de Cali durante las vigencias 2016 - 2017 de conformidad con los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 - Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo (Plan Indicativo y Plan de Acción) en las vigencias 2016 y 2017</li> <li>2- Verificar el cumplimiento de los indicadores de producto y resultado del Plan de Desarrollo en las vigencias 2016 y 2017.</li> <li>3 - Analizar la ejecución presupuestal de gastos con relación a los proyectos de inversión en las vigencias 2016 y 2017</li> </ol>	La CGSC evalúa el cumplimiento de los indicadores de resultado del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo", alineados a los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.	
	4	2016-2017 - 30 JUNIO DE 2018	D.T. SALUD	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial Articulada a la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de la Política Pública	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>Objetivo General.</b> Evaluar la implementación de la política pública de primera infancia y adolescencia 2015-2024 en el Municipio de Cali.</p> <p><b>Objetivos Específicos</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Analizar la acción intersectorial e interinstitucional en desarrollo de la política pública.</li> <li>2. Verificar y evaluar el diseño, implementación y evaluación de la Política Pública.</li> <li>3. Evaluar la ejecución presupuestal de la política pública respecto a los proyectos objeto de muestra, durante la vigencia auditada.</li> </ol>	La CGSC, cuenta con un análisis sobre la implementación de la Política Pública de Primera Infancia, Infancia y Adolescencia en el Municipio de Cali.	

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
DIRECCION TECNICA ANTE SECTOR RECURSOS NATURALES	21	9	2017	D.T. ANTE SALUD	SECRETARIA DE SALUD PUBLICA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE CALI	AGEI especial a la Salud Pública en Emergencias y Desastres.	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad de la regulación de los Decretos 0609 de 2016 y 0516 de 2016 en cuanto a este tema	5	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p><b>Objetivo General.</b> Evaluar las acciones adelantadas a la Salud Pública en Emergencias y Desastres por la Secretaría de Salud pública Municipal.</p> <p><b>Objetivos Específicos.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar la implementación del sistema en emergencias médicas</li> <li>2.- Evaluar la implementación y fortalecimiento de la Estrategia Nacional de respuesta a emergencias.</li> <li>3.- Identificar el sistema tecnológico para la operación y coordinación del transporte de pacientes en caso de emergencias y desastres y su atención en la vía pública</li> <li>4.- Examinar los recursos destinados a la salud pública en emergencias y desastres.</li> </ol>	La CGSC, cuenta con un análisis sobre las acciones adelantadas a la Salud Pública en Emergencias y Desastres por la Secretaría de Salud Pública Municipal.
	22	10	2017 Y ENERO-AGOSTO 2018	D.T. SALUD	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL Y RED DE SALUD	AGEI Especial al cumplimiento de los lineamientos del Plan Decenal para el control del cáncer, por parte de la autoridad sanitaria y la red de salud pública de Santiago de Cali, vigencia 2017 y de enero a agosto de 2018.	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan Decenal	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<p>Evaluar el cumplimiento de los lineamientos del Plan Decenal para el control del cáncer, por parte de la Autoridad Sanitaria y la Red de Salud Pública de Santiago de Cali, vigencia 2017 y de enero a agosto de 2018.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Identificar la situación epidemiológica de la población en Santiago de Cali.</li> <li>2.- Evaluar la gestión del control del riesgo de patologías malignas.</li> <li>3.- Identificar las estrategias para la detección temprana de la enfermedad</li> <li>4.- Evaluar la estrategia gestión del conocimiento y la tecnología para el control del cáncer</li> <li>5.- Verificar el cumplimiento de los lineamientos para la formación y desarrollo del talento humano.</li> <li>6.- Analizar la inversión de los recursos destinados por la Secretaría de Salud Pública frente a los resultados obtenidos.</li> </ol>	Producto de esta auditoria, la Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis de la implementación del Plan Decenal de Cáncer en la ciudad.
	1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal del Municipio Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal)	Fenecer o no la cuenta	4	02-feb	15-feb	16-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes</li> <li>2.- Evaluar el programa de ajuste fiscal y financiero.</li> </ol>	La CGSC se pronuncia frente a la gestión adelantada por los organismos auditados, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes y sobre el fenecimiento de la cuenta.	
	23	2	2016 - 2017	D.T. RECURSOS NATURALES	FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA	AGEI Regular a la Gestión Fiscal del Fondo Especial de Vivienda - FEV	fenecer o no la cuenta	4	14-feb	28-feb	01-mar	13-abr	16-abr	09-may	55	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados del Fondo Especial de Vivienda, emitiendo un pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Conceptuar sobre las actuaciones en el manejo o administración de los recursos del Fondo Especial de Vivienda para la vigencia 2017.</li> <li>2.- Establecer el cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Fondo Especial de Vivienda de Cali.</li> <li>3.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptuar sobre la gestión financiera y presupuestal.</li> <li>4.- Evaluar El Control Fiscal Interno.</li> <li>5.- Evaluar los sistemas de información y la estrategia del Gobierno en Línea.</li> <li>6.- Evaluar la legalidad de los contratos suscritos por el Fondo Especial de Vivienda.</li> </ol>	Establecer si los recursos puestos a disposición del FEV, fueron manejados de forma eficiente, eficaz, económica y transparente en cumplimiento de los principios de la gestión fiscal.
3	2016 - 2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial a los avances del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo"	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan de Desarrollo Municipal	4	07-jun	18-jun	19-jun	31-jul	01-ago	30-ago	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Establecer el avance al cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Municipio de Santiago de Cali durante las vigencias 2016 - 2017 de conformidad con los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo (Plan Indicativo y Plan de Acción) en las vigencias 2016 y 2017.</li> <li>2.- Verificar el cumplimiento de los indicadores de producto y resultado del Plan de Desarrollo en las vigencias 2016 y 2017.</li> <li>3.- Analizar la ejecución presupuestal de gastos con relación a los proyectos de inversión en las vigencias 2016 y 2017</li> </ol>	La CGSC evalúa el cumplimiento de los indicadores de resultado del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo", alineados a los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.		
4	2017	D.T. RECURSOS NATURALES	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos- UAESPM	AGEI Especial a la Gestión Fiscal realizada por la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESPM	Evaluación gestión y resultados	4	25-may	01-jun	05-jun	13-jul	16-jul	15-ago	54	<p><b>OBJETIVO GENERAL:</b> Evaluar la Gestión y Resultados Realizados por la UAESPM durante la vigencia 2017.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Evaluar la gestión contractual y el cumplimiento de los principios, procedimientos y normatividad aplicable a la entidad.</li> <li>2.- Verificar la oportunidad, suficiencia y calidad de la información rendida por la entidad.</li> <li>3.- Evaluar la efectividad, eficiencia, coherencia y pertinencia de los planes, programas y proyectos.</li> <li>4.- Evaluar el cumplimiento y la efectividad de los controles.</li> <li>5.- Evaluar la ejecución presupuestal de la entidad durante la vigencia auditada.</li> </ol>	La CGSC esta en condiciones de realizar un pronunciamiento sobre la gestión y resultados obtenidos por la UAESPM durante la vigencia.		

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados	
									Planeación		Ejecución		Informe					
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina				
		5	2017-junio 30 2018	D.T. RECURSOS NATURALES	EMCALI EICE ESP - DAGMA	AGEI Especial Intersectorial a la Gestión del recurso hídrico subterráneo en el Municipio de Santiago de Cali.	Aguas Subterráneas	3	11-sep	19-sep	20-sep	29-oct	30-oct	30-nov	56	<b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluar la gestión de protección, conservación, uso y explotación del recurso hídrico subterráneo del Municipio de Santiago de Cali.  <b>OBJETIVOS ESPECIFICOS:</b> 1.- Verificar el seguimiento y control realizado por la autoridad ambiental a las concesiones de agua subterránea otorgadas. 2.- Verificar los procesos, procedimientos establecidos con las concesiones de agua subterránea y la efectividad de los mismos. 3.- Analizar el impacto que generan las aguas subterráneas vertidas en el alcantarillado de EMCALI. 4.- Evaluar las acciones adelantadas por EMCALI en la normalización, facturación y cobro del vertimiento de aguas extraídas del subsuelo y dispuestas en la red de alcantarillado. 5.- Evaluar el impacto que generan el vertimiento de las aguas extraídas del subsuelo en forma autorizada o no al sistema de drenaje de la ciudad y/o a sus ríos.	La CGSC emite un concepto técnico sobre la gestión del Municipio de Santiago de Cali, respecto al recurso hídrico- agua del subsuelo.	
	25	6	ENERO- AGOSTO 2018	RECURSOS NATURALES	SECRETARIA DE GESTION DE RIESGOS	AGEI Especial a la Gestión Integral del riesgo de Desastres	Evaluar la identificación control de los riesgos de desastres en el municipio de Santiago de cali	4	11-sep	20-sep	21-sep	02-nov	06-nov	30-nov	56	<b>OBJETO GENERAL</b> Analizar el avance en los procesos de conocimiento, reducción y manejo de los riesgos de desastres en la ciudad de cali.  <b>OBJETIVO ESPECIFICO</b> 1. Evaluar si se han identificado y monitoreado los factores de riesgos en desastres en el Municipio de Santiago de Cali 2. Analizar las intervenciones que ha realizado la Secretaría para la reducción de los riesgos en desastres. 3. Examinar la gestión realizada por la Secretaría en el manejo de desastres durante la vigencia 2018 4. Determinar el grado de avance del cumplimiento del Programa Plan Jarillón de Cali	La CGSC, dispone de un análisis sobre la gestión para el manejo de los riesgos de desastres en el Municipio de Santiago de Cali.	
		1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Regular a la gestión fiscal del Municipio Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal)	Fenecer o no la cuenta	10	02-feb	15-feb	16-feb	10-abr	11-abr	15-may	65	<b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.  <b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Evaluar los componentes de gestión, de resultados y financiero, bajo los marcos normativos vigentes 2.- Evaluar el programa de ajuste fiscal y financiero.	La CGSC se pronuncia frente a la gestión adelantada por los organismos auditados, así como de la utilización de los mecanismos o canales de participación comunitaria existentes y sobre el fenecimiento de la cuenta.	
		26	2	2016 - 2017	DT FISICO	Metro Cali S.A.	AGEI Regular a la gestión fiscal del de Metro Cali S.A.	Fenecer o no la cuenta	5	13-feb	26-feb	27-feb	11-abr	12-abr	09-may	55	<b>OBJETIVO GENERAL.</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta.  <b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> 1.- Conceptuar sobre las actuaciones en el manejo o administración de los recursos públicos para la vigencia 2016 y 2017. 2.- Establecer el cumplimiento de los planes, programas y proyectos de Metro Cali S.A. durante las vigencias auditadas, mediante la revisión y verificación de documentos soporte, con la finalidad de determinar la eficiencia y eficacia de los mismos. 3.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptuar sobre la gestión financiera y presupuestal. 4.- Evaluar El Control Fiscal Interno 5.- Evaluar los sistemas de información y la estrategia del Gobierno en Línea 6.- Evaluar la legalidad y gestión contractual de los contratos suscritos por la entidad. 7.- Evaluar y verificar el procedimiento legal y financiero para la adquisición de Bienes y servicios de MetroCali S.A	1.- La CGSC cuenta con un análisis para el fenecimiento o no de la cuenta.  2.- La CGSC conoce las gestiones de Metro Cali S.A., para mantener informada a la comunidad frente a las actividades que realiza la entidad, en el marco de Gobierno en Línea, Ley 1712 de 2014 de Transparencia y Plan Anticorrupción, Ley  3.- La CGSC, espera que con esta auditoria , el proceso de adquisición de bienes y servicios corresponda a las necesidades que MetroCali pretende cubrir en un periodo determinado.
		27	3	2016-2017	DT FISICO	Secretaría de Movilidad, Metro Cali S.A. y Secretaría de Infraestructura	AGEI Especial al Programa de Movilidad de Santiago de Cali Vigencia 2016 - 2017	Evaluar el modelo de movilidad propuesto por el municipio de Cali	4	05-jun	19-jun	20-jun	30-jul	31-jul	28-ago	56	<b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluar la gestión y resultados del modelo de movilidad propuesto por el municipio de Santiago de Cali de acuerdo a lo establecido en el Plan de Desarrollo 2016-2019.  <b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1.- Evaluar el cumplimiento de las normas externas e internas aplicables al asunto auditar 2.- Evaluar la ejecución de los proyectos de inversión que apuntan cumplir el modelo de Movilidad del municipio de Santiago de Cali. 3.- Evaluar la asignación y distribución de los recursos para la implementación del modelo de movilidad en el municipio de Santiago de Cali.	La contraloría general de Santiago de Cali conoce si el modelo de movilidad propuesto por el municipio de Santiago de Cali que Promueve la seguridad vial y garantiza la accesibilidad a los diferentes grupos poblacionales de conformidad con lo establecido en el Plan de Desarrollo vigente

## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	N°	N° Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfoque en la Auditoria	N° de Auditores	Cronograma de Auditoria 2018						N° días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados	
									Planeación		Ejecución		Informe					
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina				
DIRECCION TECNICA ANTE SECTOR FISICO		4	2016 - 2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI Especial Intersectorial a los avances del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo"	Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad del Plan de Desarrollo Municipal	4	07-jun	18-jun	19-jun	31-jul	01-ago	30-ago	56	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Establecer el avance al cumplimiento de los planes, programas y proyectos del Municipio de Santiago de Cali durante las vigencias 2016 - 2017 de conformidad con los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1 - Evaluar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo (Plan Indicativo y Plan de Acción) en las vigencias 2016 y 2017 2- Verificar el cumplimiento de los indicadores de producto y resultado del Plan de Desarrollo en las vigencias 2016 y 2017. 3 - Analizar la ejecución presupuestal de gastos con relación a los proyectos de inversión en las vigencias 2016 y 2017</p>	La CGSC evalúa el cumplimiento de los indicadores de resultado del Plan de Desarrollo "Cali Progresa Contigo", alineados a los objetivos de desarrollo sostenible y a los indicadores de progreso social.	
		28	5	2016-2017	DT FISICO	EMRU EIC	AGEI Regular a la Gestión fiscal de la EMRU EIC	Fenecer o no la cuenta	4	12-jun	25-jun	26-jun	13-ago	14-ago	10-sep	61	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados aplicando el procedimiento auditor, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta de la EMRU EIC, en las vigencias 2015 y 2016</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1.- Conceptuar sobre la gestión desarrollada por la EMRU EIC, en las vigencias 2015 y 2016. 2.- Evaluar la gestión contractual de la EMRU EIC 3.- Establecer el cumplimiento de los planes, programas y proyectos de la EMRU EIC en las vigencias 2015 y 2016, determinando la eficiencia, eficacia, efectividad e impacto. 4.- Verificar el estado de avance de los planes parciales. 5.- Opinar sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptuar sobre la gestión financiera y presupuestal de la EMRU EIC, en las vigencias 2015 y 2016. 6.- Establecer las acciones de la EMRU EIC, frente a las actividades que realiza en el marco de Gobierno en Línea, la Ley 1712 de 2014 de Transparencia y Plan Anticorrupción, Ley 1474 de 2011. 7.- Evaluar el Control Fiscal Interno de la EMRU EIC. - 8.- Evaluar y verificar el procedimiento legal y financiero para la adquisición de Bienes y servicios de la EMRU EIC</p>	1.- La CGSC está en condiciones de realizar un pronunciamiento sobre la gestión adelantada por la EMRU EIC, frente a la ejecución de los recursos en las vigencias 2015 y 2016 2.- La CGSC conoce las gestiones de la EMRU EIC sobre el desarrollo de los planes parciales 3.- La CGSC conoce las gestiones de la EMRU EIC, para mantener informada a la comunidad frente a las actividades que realiza la entidad, en el marco de Gobierno en Línea, Ley 1712 de 2014 de Transparencia y Plan Anticorrupción, Ley 1474 de 2011. - 4.- La CGSC, espera que con esta auditoría, el proceso de adquisición de bienes y servicios corresponda a las necesidades que la EMRU EIC pretende cubrir en un período determinado.
		29	6	2017	DT FISICO	Secretaría de Movilidad y CDAV Ltda.	AGEI Especial al Contrato Interadministrativo y el Acta de Apoyo entre la Secretaría Municipal de Tránsito y Transporte y el CDAV -Ltda., Modalidad Especial. Vigencia 2017	Evaluar la gestión de los recursos del Contrato Interadministrativo y del acta de apoyo	5	19-sep	26-sep	27-sep	31-oct	01-nov	30-nov	50	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluar la gestión de los recursos del contrato interadministrativo y el resultado de las necesidades a cubrir a través del Acta de Apoyo, con el propósito de conceptuar sobre el cumplimiento de obligaciones contractuales del Municipio de Santiago de Cali - Secretaría de Movilidad y del CDAV Ltda.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1.- Verificar la gestión de los recursos del RMI - RMA por parte del CDAV Ltda., en cumplimiento del contrato administrativo y las necesidades de la Secretaría de Movilidad. 2.- Verificar las actividades de ejecución del CDAV Ltda. respecto a la auditoría financiera de los ingresos de patios, grúas y de uso del espacio público para parqueo de vehículos, en cumplimiento de la obligación contractual. 3.- Verificar que las necesidades de la Secretaría de Movilidad cubiertas a través del acta de apoyo, cumplan con los principios de economía, responsabilidad y transparencia de la contratación estatal.</p>	La CGSC puede establecer que las obligaciones del CDAV y el Municipio de Cali - Secretaría de Movilidad, se han llevado a cabo conforme a lo estipulado en el contrato interadministrativo.
		30	7	De mayo 1 de 2017 al 31 de Agosto de 2018.	DT FISICO	Secretaría de Infraestructura	AGEI Modalidad Especial, a los contratos de empréstitos autorizados mediante Acuerdo 0415 de 2017.	Estado de las Obras contratadas y costos financieros de los contratos de empréstito.	4	20-sep	28-sep	01-oct	01-nov	02-nov	03-dic	50	<p><b>OBJETIVO GENERAL.</b> Evaluar la Gestión y Resultados de la Gestión del Municipio de Santiago de Cali en la Celebración de los Contratos de Empréstitos autorizados por el Acuerdo 0415 de 2017 al 31 de agosto de 2018, a la Secretaría de Infraestructura.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS.</b> - Evaluar la gestión de las Vigencias Futuras Excepcionales autorizadas por el Acuerdo 0427 de 2017. - Evaluar la gestión de las Vigencias Futuras Ordinarias y Excepcionales autorizadas por el Acuerdo 0441 de 2018. - Evaluar la ejecución de los recursos contratados para las obras descritas en el Acuerdo 0415 de 2017.</p>	La Contraloría General de Santiago de Cali, conoce las condiciones que rigen a las partes en la contratación con los recursos del empréstito realizados por el Municipio de Santiago de Cali



## PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL - PGAT 2018

DIRECCION TECNICA	Nº	Nº Auditoria	Vigencia(s) a Auditar	Dirección Técnica Responsable	Sujeto y Punto de Control	Modalidad y Nombre de Auditoria	Tema de Enfasis en la Auditoria	Nº de Auditores	Cronograma de Auditoría 2018						Nº días hábiles Auditoria	Objetivo(s) de la Auditoria (General y Específicos)	Resultados esperados
									Planeación		Ejecución		Informe				
									Inicia	Termina	Inicia	Termina	Inicia	Termina			
	31	8	Septiembre de 2017 a julio 31 de 2018	DT FISICO	Secretaría de Infraestructura	AGEI Especial de Seguimiento al Plan 21 Megaobras Fase II y Proyecto Corredor Verde	Evaluación del avance de las obras de obras	5	21-sep	02-oct	03-oct	02-nov	06-nov	04-dic	50	<p><b>OBJETIVO GENERAL</b> Evaluar la gestión y resultados de las obras de la fase II del Plan 21 Megaobras y avance del proyecto corredor Verde, en el periodo septiembre 2017 a julio 31 de 2018.</p> <p><b>OBJETIVOS ESPECIFICOS</b> 1. Evaluar la gestión de los frentes de obra que componen el Plan 21 MEGAORBRAS de la fase II, comparando las condiciones contractuales pactadas. 2. Evaluar la gestión presupuestal y financiera del Plan 21 MEGAORBRAS, analizando el comportamiento del recaudo de la contribución por valorización. 3. Verificar la implementación y cumplimiento de los planes de manejo ambiental y el cumplimiento de los objetivos ambientales establecidos en el POT que apliquen. 4. Evaluar la ejecución, gestión presupuestal, financiera y ambiental del proyecto Corredor Verde</p>	La CGSC conoce el avance del PLAN 21 MEGAORBRAS y su aporte al mejoramiento de la movilidad y el estado del Corredor Verde

### AUDITORIAS EXPRES

DIRECCION TECNICA ANTE EL SECTOR FISICO	1	1	01 de Julio de 2017 a 28 de Febrero de 2018	D.T FISICO	Metro Cali S.A.	AGEI modalidad Expres, a la Operación del SITM MIO.	Prestación del servicio de transporte masivo por parte de los concesionarios de transporte del SITM – MIO.	3	Feb -26-18	Feb-27-18	Feb-28-18	Mar-23-18	Abr-02-18	Abr-16-18	30	<p><b>Objetivo general:</b> Evaluar la gestión y resultados de la Operación del SITM MIO, aplicando el procedimiento auditor, con el propósito de conceptualizar sobre las actuaciones adelantadas por Metro Cali S.A. frente a la calidad de la operación del SITM MIO, durante la vigencia comprendida entre el 01 de julio de 2017 y el 28 de febrero de 2018.</p> <p><b>Objetivo Especificos:</b> - Evaluar la efectividad e impacto que ha generado al SITM – MIO la ejecución y aplicación del FESDE, así como el cumplimiento de las obligaciones consagradas en éste. - Evaluar la gestión financiera y la ejecución presupuestal de los recursos que componen el Fondo de Estabilización y Subsidio a la Demanda – FESDE. - Evaluar el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por la entidad, en el marco de la AGEI Especial a la Operación del SITM – MIO, vigencia 01 de noviembre de 2016 al 30 de junio de 2017.</p>	La Contraloría General de Santiago de Cali, en el marco de la ejecución de recursos FESDE, conoce del estado de la operación del SITM MIO en la vigencia a evaluar, y de las actuaciones administrativas desarrolladas por Metro Cali S.A., en virtud de su objeto misional.
DIRECCION TECNICA ANTE ADMINISTRACION CENTRAL	2	1	2017	D.T. CENTRAL	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	AGEI EXPRES A LA TITULACION DEL PREDIO: HACIENDA SAN JOAQUIN DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	Recobrar los predios del Municipio	4	26-sep	08-oct	09-oct	26-oc	29-oct	08-nov	30	<p>1. OBJETIVO GENERAL Establecer si el Municipio de Santiago de Cali, ostenta derecho de dominio sobre el área que comprende la hacienda san Joaquin</p> <p>2. OBJETIVOS ESPECIFICOS - Determinar extensión del predio Hacienda San Joaquin - Determinar linderos del Predio denominado Hacienda San Joaquin con fundamento en los títulos o cadena tradicia de dominio - Establecer la tradición del predio Hacienda San Joaquin, con fundamento en las escrituras públicas.</p>	La CGSC conoce la situación del predio Hacienda San Joaquin y el Municipio de Santiago de Cali procede a hacer las gestiones tendientes a la recuperación del mismo.