



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL - PVCFT
VIGENCIA 2021

Marzo 2 de 2021

DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

| Nº | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación |
|----|-----------|--|-------------------------|--|--|----------------------------|---------|-----------------|---|--|
| | Nº | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | Nº días hábiles | | |
| 1 | 1 | Financiera y de Gestión Intersectorial | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-ene | 04-may | 70 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Distrito de Santiago de Cali. |
| | 2 | Actuación Especial de Fiscalización Intersectorial (*1) (*2) | 2020 | Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos para Alumbrado Navideño. | EMCALI EICE ESP, Departamento Administrativo de Hacienda, UASPEM Distrito Especial de Santiago de Cali | 03-feb | 12-abr | 43 | Evaluar la gestión fiscal de la inversión de los recursos de alumbrado navideño para la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con informe técnico fiscal sobre los recursos invertidos en alumbrado navideño en la vigencia 2020. |
| 2 | 3 | Actuación de Fiscalización Intersectorial (*2) | 2020 | Actuación Especial de Fiscalización "A la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Público en el Distrito Especial de Santiago de Cali" | Departamento Administrativo de Hacienda, UASPEM Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-mar | 27-may | 43 | Evaluar la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Público en el Distrito Especial de Santiago de Cali, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un pronunciamiento sobre la inversión realizada con los recursos recaudados por concepto de impuesto de Alumbrado Público, en la vigencia 2020. |
| 3 | 4 | Desempeño | 2017, 2018, 2019 y 2020 | Auditoría de Desempeño a la Política Pública de Emprendimiento, empleo e innovación | Secretaría de Desarrollo Económico | 03-may | 13-ago | 70 | Evaluar la gestión y desempeño de la política pública de emprendimiento, empleo e innovación en la Secretaría de Desarrollo Económico de acuerdo al cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia, economía e igualdad, vigencias 2017, 2018, 2019, 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, evaluará la gestión de la Secretaría de Desarrollo Económico en lo relacionado con la política pública de Emprendimiento, empleo e innovación en las vigencias 2017, 2018, 2019, 2020 |
| 4 | 5 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento al proceso de Contratación en el Distrito Especial de Santiago de Cali | Distrito Especial de Santiago de Cali | 01-jun | 30-ago | 60 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual de los organismos adscritos a la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali en la vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión contractual de los organismos de la Administración Central, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| 5 | 6 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento al Sistema de Videovigilancia y Monitoreo en el Distrito Especial de Santiago de Cali | Distrito Especial de Santiago de Cali | 01-jul | 15-sep | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados del Sistema de Videovigilancia y Monitoreo en el Distrito de Santiago de Cali en la vigencia 2020. | La Contraloría de Santiago de Cali emite un concepto sobre el Sistema de Videovigilancia y Monitoreo en el Distrito de Santiago de Cali |
| 6 | 7 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento a la ejecución de la Política Pública de Envejecimiento y Vejez para las personas mayores en el Distrito Especial de Santiago de Cali | Distrito Especial de Santiago de Cali | 01-sep | 16-nov | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en la Política Pública de envejecimiento y vejez para las personas mayores en el Distrito de Santiago de Cali, en la vigencia 2020 | La Contraloría General de Santiago de Cali dispone de información suficiente para determinar si el Distrito Especial de Santiago de Cali da aplicación a la Política Pública de envejecimiento y vejez en el Distrito de Santiago de Cali |

| | | | | | | | | | | |
|---|----|---|-------------------|---|---------------------------------------|--------|--------|----|--|---|
| 7 | 8 | Cumplimiento | 2018, 2019 y 2020 | Auditoría de cumplimiento al procedimiento de Prescripciones en el Distrito Especial de santiago de Cali | Distrito Especial de Santiago de Cali | 01-sep | 16-nov | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en el proceso de determinación de prescripciones de los impuestos en el Distrito Especial de Santiago de Cali, en las vigencias 2018, 2019 y 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, evaluará y verificará el cumplimiento de la normatividad aplicada al proceso de prescripciones en el Distrito Especial de Santiago de Cali |
| 8 | 9 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Personería Municipal | Personería Municipal | 20-sep | 16-dic | 60 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Personería Municipal de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión del gasto, en la vigencia 2020, | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Personería Municipal |
| 9 | 10 | Preliminar Financiera y de Gestión Intersectorial | 2021 | Auditoría preliminar Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 02-nov | N/A | 23 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión del Distrito de Santiago de Cali de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021 |

| DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE EDUCACIÓN | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-----------|--|-----------|--|--|----------------------------|---------|-----------------|---|---|
| N° | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación |
| | N° | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | N° días hábiles | | |
| | 1 | Financiera y de Gestión Intersectorial | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-ene | 04-may | 70 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Distrito de Santiago de Cali. |
| 10 | 2 | Actuación de Fiscalización (*3) | 2020 | Evaluación de los convenios y contratos realizados para la celebración de los eventos de la Feria Cali versión 63 de 2020 | Secretaría de Cultura CORFECALI | 08-feb | 30-abr | 54 | Evaluar los contratos y convenios celebrados para el desarrollo de los eventos de la Feria de Cali versión 63 de 2020, suscritos por el Distrito Especial de Santiago de Cali - Secretaría de Cultura y la Corporación de Eventos, Ferias y Espectáculos de Cali- CORFECALI | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un pronunciamiento sobre la inversión realizada con los recursos públicos en los eventos de la Feria Cali |
| 11 | 3 | Cumplimiento | 2020 | 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 | CORFECALI | 19-abr | 02-jul | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual de la Corporación de Eventos, Ferias y Espectáculos de Cali - CORFECALI en la vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión contractual de CORFECALI, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| 12 | 4 | Financiera y de Gestión | 2019-2020 | Auditoría Financiera y de gestión al Instituto Popular de Cultura | Instituto Popular de Cultura | 03-may | 06-ago | 65 | Evaluar la gestión y los resultados fiscales del Instituto Popular de Cultura, determinando si los estados financieros y el presupuesto reflejan razonablemente los resultados y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos en cumplimiento de los fines esenciales del Estado y determinando el feneamiento de la cuenta, durante las vigencias 2019-2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión Fiscal por parte del Instituto Popular de Cultura |
| 13 | 5 | Financiera y de Gestión | 2019-2020 | Auditoría Financiera y de a la I.U. Antonio José Camacho | Institución Universitaria Antonio José Camacho | 12-may | 18-ago | 65 | Evaluar la gestión y los resultados fiscales de la I.U. Antonio José Camacho, determinando si los estados financieros y el presupuesto reflejan razonablemente los resultados y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos en cumplimiento de los fines esenciales del Estado y determinando el feneamiento de la cuenta, durante las vigencias 2019-2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión Fiscal por parte de la Institución Universitaria Antonio José Camacho. |
| 14 | 6 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento a la gestión de la Secretaría de Cultura en la inversión en eventos culturales y artísticos | Secretaría de Cultura | 06-jul | 17-sep | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados, en todos los aspectos significativos relacionados con la inversión de la Secretaría de Cultura en los Eventos Artísticos y culturales durante la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados sobre la inversión de la Secretaría de Cultura en los Eventos Artísticos y culturales . |
| 15 | 7 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de gestión a la I.U. Escuela Nacional del Deporte | I.U. Escuela Nacional del Deporte | 01-sep | 03-dic | 65 | Evaluar la gestión y los resultados fiscales de la I.U. Escuela Nacional del Deporte, determinando si los estados financieros y el presupuesto reflejan razonablemente los resultados y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos en cumplimiento de los fines esenciales del Estado y determinando el feneamiento de la cuenta, durante la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión Fiscal por parte de la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte. |
| 16 | 8 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento a la gestión de la Inversión de los programas y eventos deportivos | Secretaría del Deporte y la Recreación | 06-sep | 19-nov | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en todos los aspectos significativos relacionados con la gestión de los recursos públicos de la Secretaría del Deporte y la Recreación en los Programas y Eventos Deportivos, durante la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados sobre la gestión de los recursos públicos de la Secretaría del Deporte y la Recreación, invertidos en en los Programas y Eventos Deportivos |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|---|------|---|---------------------------------------|--------|--------|----|--|--|
| 17 | 9 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento al proceso de contratación en la Secretaría de Educación del Distrito Especial de Santiago de Cali | Distrito Especial de Santiago de Cali | 20-sep | 03-dic | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual de la Secretaría de Educación del Distrito Especial de Santiago de Cali en la vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión contractual de la Secretaría de Educación del Distrito Especial de Santiago de Cali, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| | 10 | Preliminar Financiera y de Gestión Intersectorial | 2021 | Auditoría preliminar Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 02-nov | N/A | 23 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión del Distrito de Santiago de Cali de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021 |

DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE SALUD

| Nº | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación |
|----|-----------|--|-------------|--|---------------------------------------|----------------------------|---------|-----------------|--|---|
| | Nº | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | Nº días hábiles | | |
| | 1 | Financiera y de Gestión Intersectorial | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-ene | 04-may | 70 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Distrito de Santiago de Cali. |
| 18 | 2 | Financiera y de Gestión | 2019 - 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud de Ladera ESE | ESE Ladera | 22-feb | 01-jun | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Red de Salud de Ladera ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Red de Salud de Ladera ESE. |
| 21 | 5 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud del Sur Oriente ESE | ESE Sur Oriente | 15-jun | 16-sep | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Red de Salud del Sur Oriente ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Red de Salud del Sur Oriente ESE |
| 19 | 3 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud del Centro ESE | ESE Centro | 25-may | 30-ago | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Red de Salud del Centro ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Red de Salud del Centro ESE. |
| 20 | 4 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Hospital Geriatrico y Ancianato San Miguel ESE | Hospital geriatrico San Miguel | 09-jun | 13-sep | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Hospital Geriatrico y Ancianato San Miguel ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Hospital Geriatrico y Ancianato San Miguel ESE |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|---|------|---|---------------------------------------|--------|--------|----|--|--|
| 22 | 6 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud del Norte ESE | ESE Norte | 01-sep | 03-dic | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Red de Salud del Norte ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Red de Salud del Norte ESE. |
| 23 | 7 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a la Red de Salud del Oriente ESE | ESE Oriente | 06-sep | 09-dic | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Red de Salud del Oriente ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, de la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de la Red de Salud del Oriente ESE. |
| | 8 | Preliminar Financiera y de Gestión Intersectorial | 2021 | Auditoría preliminar Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali. Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 02-nov | N/A | 23 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión del Distrito de Santiago de Cali de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021 |

| DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE EL SECTOR FISICO | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|--|-------------------|---|--|----------------------------|---------|-----------------|---|---|--|
| Nº | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación | |
| | Nº | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | Nº días hábiles | | | |
| 24 | 1 | Financiera y de Gestión (*3) | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a METRO CALI S.A, vigencia 2020 | Metrocali S.A | 14-ene | 10-may | 77 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de Metro Cali S.A., reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de Metro Cali S.A. | |
| | 2 | Financiera y de Gestión Intersectorial | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-ene | 04-may | 70 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Distrito de Santiago de Cali. | |
| 25 | 3 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al CDAV LTDA, vigencia 2020 | CDAV LTDA | 03-may | 06-ago | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de CDAV LTDA, reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de CDAV LTDA. | |
| 26 | 4 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a EMRU EIC, vigencia 2020 | EMRU EIC | 05-may | 10-ago | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de EMRU EIC, reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte de EMRU EICE. | |
| 27 | 5 | Actuación de Fiscalización | 2020 | Actuación de fiscalización al proyecto Ciudad Paraiso, vigencia 2020 | EMRU EIC | 06-may | 09-jul | 43 | Evaluar la gestión del Proyecto CIUDAD PARAISO, en el Distrito Especial de Santiago de Cali, Vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un pronunciamiento sobre el estado del Proyecto CIUDAD PARAISO, en el Distrito Especial de Santiago de Cali. | |
| 28 | 6 | Actuación de Fiscalización | 2020 | Actuación de fiscalización a los Planes de Mejoramiento, vigencia 2020 | EMRU EIC, Metro Cali S.A., CDAV Ltda, Secretarías de Infraestructura y Movilidad | 15-jul | 15-sep | 43 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento y la efectividad de las acciones implementadas en los planes de mejoramiento de las entidades EMRU EIC, Metro Cali S.A., CDAV Ltda, Secretarías de Infraestructura y Movilidad, en la vigencia 2020. | Emitir un concepto sobre el cumplimiento y efectividad de los Planes de mejoramiento suscritos por las entidades EMRU EIC, Metro Cali S.A., CDAV Ltda, Secretarías de Infraestructura y Movilidad. | |
| 30 | 8 | Actuación de Fiscalización | 2018, 2019 y 2020 | Actualización de fiscalización a los Contratos de taches y bolardos en el Distrito Especial de Santiago de Cali, vigencias 2018, 2019 y 2020 | Secretarías de Movilidad, Infraestructura, Metro Cali S.A., y CDAV Ltda. | 13-ago | 13-oct | 43 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en los contratos ejecutados de taches y bolardos en el Distrito Especial de Santiago de Cali de acuerdo a los criterios de evaluación determinados, vigencias 2018, 2019 y 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un pronunciamiento sobre la adecuada utilización de los recursos públicos en los contratos ejecutados de taches y bolardos en el Distrito Especial de Santiago de Cali. | |
| 29 | 7 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y Mantenimiento de la Malla Vial en el Distrito Especial de Santiago de Cali, incluida la zona rural, vigencia 2020 | Secretaría de Infraestructura | 12-ago | 26-oct | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual en la construcción y mantenimiento de la Malla Vial en el Distrito Especial de Santiago de Cali, incluida la zona rural, vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión en la Construcción y Mantenimiento de la Malla Vial en el Distrito Especial de Santiago de Cali incluida la zona rural, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|---|------|--|---|--------|--------|----|--|--|
| 31 | 9 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento a la gestión contractual en las Secretarías de Movilidad e Infraestructura, vigencia 2020 | Distrito Especial de Santiago de Cali - Secretaría de Movilidad e Infraestructura | 28-sep | 14-dic | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual en las Secretarías de Movilidad, e Infraestructura en la vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión contractual en las Secretarías de Movilidad, e Infraestructura, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| 32 | 10 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de cumplimiento a la operación del SITM y gestión de los recursos del Fondo de Estabilización y Subsidio a la Demanda, FESDE, periodo 1 de junio al 31 de diciembre del 2020 | Metro Cali S.A | 28-sep | 14-dic | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en la Operación del SITM, y los recursos del Fondo de Estabilización y Subsidio a la Demanda, FESDE, periodo del 1 de junio al 31 de diciembre del 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión en la Operación del SITM, y los recursos del Fondo de Estabilización y Subsidio a la Demanda, FESDE, periodo del 1 de junio al 31 de diciembre del 2020, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| | 11 | Preliminar Financiera y de Gestión Intersectorial | 2021 | Auditoría preliminar Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali. Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali | 02-nov | N/A | 23 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión del Distrito de Santiago de Cali de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021 |

DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE LOS RECURSOS NATURALES Y ASEO

| Nº | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación |
|----|-----------|--|------------------------------|--|--|----------------------------|---------|-----------------|--|---|
| | Nº | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | Nº días hábiles | | |
| | 1 | Financiera y de Gestión Intersectorial | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, SVSH, UASPEN, SGRED | 19-ene | 04-may | 70 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Distrito de Santiago de Cali. |
| | 2 | Actuación Especial de Fiscalización Intersectorial (*1) (*2) | 2020 | Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos para Alumbrado Navideño. | EMCALI EICE ESP, Departamento Administrativo de Hacienda, UASPEN Distrito Especial de Santiago de Cali | 03-feb | 12-abr | 43 | Evaluar la gestión fiscal de la inversión de los recursos de alumbrado navideño para la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con informe técnico fiscal sobre los recursos invertidos en alumbrado navideño en la vigencia 2020. |
| | 3 | Actuación de Fiscalización Intersectorial (*2) | 2020 | Actuación Especial de Fiscalización "A la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Público en el Distrito Especial de Santiago de Cali" | Departamento Administrativo de Hacienda, UASPEN Distrito Especial de Santiago de Cali | 19-mar | 27-may | 43 | Evaluar la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Público en el Distrito Especial de Santiago de Cali, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un pronunciamiento sobre la inversión realizada con los recursos recaudados por concepto de impuesto de Alumbrado Público, en la vigencia 2020. |
| 33 | 4 | Cumplimiento | 2018, 2019, 2020 | Auditoría de Cumplimiento 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. | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, UAESPM, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACION, SGRED, | 04-may | 21-jul | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en los aspectos significativos de la implementación de los lineamientos de la política pública de Fauna y del Estatuto de Silvicultura Urbana en el Distrito Especial de Santiago de Cali, en el periodo 2018 al 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con una evaluación de la implementación de los lineamientos de la política pública de fauna y del Estatuto de Silvicultura Urbana en el Distrito Especial de Santiago De Cali. |
| 34 | 5 | Cumplimiento | 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 | Auditoría de Cumplimiento a los Planes de Mejoramiento | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA LIQUIDACION, UASPEN, SGRED | 04-may | 21-jul | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento y la efectividad de las acciones implementadas en los Planes de Mejoramiento del DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACIÓN, UASPEN, SGRED, en el marco de las regulaciones del sector, para el periodo 2016 al 2020. | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por el DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA LIQUIDACIÓN, UASPEN, SGRED, |
| 35 | 6 | Financiera y de Gestión | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión al Fondo Especial de Vivienda - FEV, Vigencia 2020 | Fondo Especial de Vivienda -FEV | 06-may | 11-ago | 65 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los Estados Financieros y el Presupuesto del Fondo Especial de Vivienda -FEV reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el Fenecimiento, mediante la Opinión a los Estados Financieros, Opinión al Presupuesto y el Concepto sobre la Gestión de la Inversión y del Gasto, en la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por parte del Fondo Especial de Vivienda en la vigencia 2020 |
| 36 | 7 | Cumplimiento | 2019, 2020 | 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 | DAGMA, UAESPM, SVSH, SGRED | 27-jul | 07-oct | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en los aspectos significativos de la Gestión adelantada en el Distrito Especial de Santiago de Cali, en cuanto al manejo e impacto de los vertimientos en los cuerpos de agua de la zona rural, en las vigencias 2019 y 2020 | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un concepto sobre el manejo de los vertimientos y su impacto al recurso hídrico en la zona rural. |
| 37 | 8 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de Cumplimiento a la gestión contractual del DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACIÓN, UASPEN, SGRED | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA LIQUIDACION, UASPEN, SGRED | 27-jul | 07-oct | 52 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual del DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACIÓN, UASPEN, SGRED en la vigencia 2020, de acuerdo con los criterios de evaluación determinados. | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un pronunciamiento sobre la contratación adelantada por el DAGMA, SVSH, FEV, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACIÓN, UASPEN, SGRED en la vigencia 2020 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|---|------------------------|---|---|--------|--------|----|--|---|
| 38 | 9 | Actuación de Fiscalización | 2017, 2018, 2019, 2020 | Actuación de Fiscalización al Proyecto Habitacional Talleres del Municipio - Convenio Asociativo "Brisas de la Base", | Secretaría de Vivienda Social y Habitat y Fondo Especial de Vivienda | 12-oct | 15-dic | 43 | Evaluar la gestión del Distrito Especial de Santiago de Cali frente a la ejecución del Plan Parcial de Desarrollo Urbano denominado "TALLERES DEL Distrito", enmarcado en el Convenio Asociativo "Brisas de la Base", suscrito con el Consorcio Talleres del Distrito (CTM), vigencias 2017 - 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con una evaluación de la gestión adelantada en torno al Plan Parcial de Desarrollo Urbano denominado "TALLERES DEL Distrito" - Convenio Asociativo "Brisas de la Base". |
| 39 | 10 | Actuación de Fiscalización | 2018, 2019, 2020 | Actuación de fiscalización a la Gestión del Distrito Especial de Santiago de Cali en la mitigación del Cambio Climático | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, UASPEM, SGRED, EMSIRVA ESP EN LIQUIDACION | 12-oct | 15-dic | 43 | Evaluar la Gestión adelantada por el Distrito Especial de Santiago de Cali, en torno a la mitigación del cambio climático en las vigencias 2018 a 2020 | La Contraloría General de Santiago de Cali emite un concepto sobre la gestión adelantada en torno a la mitigación del cambio climático. |
| | 11 | Preliminar Financiera y de Gestión Intersectorial | 2021 | Auditoría preliminar Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali, Incluye Concejo Distrital de Santiago de Cali. | Distrito Especial de Santiago de Cali: DAGMA, SVSH, UASPEM, SGRED | 02-nov | N/A | 23 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión del Distrito de Santiago de Cali de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021 |

| DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE EMCALI EICE ESP | | | | | | | | | | |
|--|-----------|--|--|---|--|----------------------------|---------|-----------------|---|---|
| Nº | Actuación | | | | Sujeto y/o Punto de Control | Cronograma de la Actuación | | | Objetivo General de la Actuación | Resultados Esperados de la Actuación |
| | Nº | Tipo | Vigencia | Nombre de la Actuación | | Inicia | Termina | Nº días hábiles | | |
| 40 | 1 | Financiera y de Gestión (*3) | 2020 | Auditoría Financiera y de Gestión a EMCALI EICE ESP | EMCALI EICE ESP | 18-ene | 12-may | 77 | Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de EMCALI E.I.C.E ESP QUE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto durante la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali, emite un dictamen integral sobre la adquisición, planeación, administración, gasto e inversión de los recursos públicos y demás actos que implican gestión fiscal, por EMCALI E.I.C.E ESP |
| 41 | 2 | Actuación Especial de Fiscalización Intersectorial (*1) (*2) | 2020 | Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos para Alumbrado Navideño. | EMCALI EICE ESP, Departamento Administrativo de Hacienda, UASPEM Distrito Especial de Santiago de Cali | 03-feb | 12-abr | 43 | Evaluar la gestión fiscal de la inversión de los recursos de alumbrado navideño para la vigencia 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con informe tecnico fiscal sobre los recursos invertidos en alumbrado navideño en la vigencia 2020. |
| 42 | 3 | Cumplimiento | 2020 | Auditoría de Cumplimiento al proceso contractual de EMCALI EICE ESP | EMCALI EICE ESP | 18-may | 30-ago | 70 | Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual de EMCALI E.I.C.E ESP en la vigencia 2020, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados por el Equipo de Auditoría. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un análisis sobre la gestión contractual de EMCALI E.I.C.E EPS, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia. |
| 43 | 4 | Cumplimiento | 2019- 2020 | Auditoría de Cumplimiento de los documentos CONPES 3750/2013 y 3858/2016 | EMCALI EICE ESP | 14-sep | 29-nov | 52 | Emitir concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados relacionados con los compromisos contenidos en los documentos Conpes 3750/2013 y 3858/2016 y demás normas relacionadas, para fortalecer la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado en Santiago de Cali, durante las vigencias 2019 y 2020. | La Contraloría General de Santiago de Cali cuenta con un informe sobre la evaluación al cumplimiento de EMCALI de los compromisos contenidos en los documentos Conpes 3750/2013 y 3858/2016 y demás normas relacionadas para fortalecer la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado en Santiago de Cali. |
| 44 | 5 | Cumplimiento | 2019- 2020 | Auditoría de Cumplimiento de evaluación de las políticas tarifarias para la compra de energía | EMCALI EICE ESP | 21-sep | 06-dic | 52 | Emitir concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados relacionados con la eficiencia, legalidad e impacto en las tarifas en la política de compra de energía de EMCALI EICE ESP, durante las vigencias 2019 y 2020 | La Contraloría emite un concepto sobre la eficiencia en la compra de energía y su impacto en las tarifas. |
| 45 | 6 | Preliminar Auditoría Financiera y de Gestión | De 01 de enero a septiembre 30 de 2021 | Auditoría Financiera y de Gestión Preliminar a EMCALI EICE ESP | EMCALI EICE ESP | 08-nov | 14-dic | 25 | Iniciar la planeación de auditoría realizando el análisis de los estados financieros y del comportamiento del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021, conforme a lo establecido en el numeral 2.1.4 de GAT, que permita determinar y aplicar pruebas de auditoría suficientes y adecuadas, que conlleve a emitir un dictamen técnico y objetivo en la Auditoría Financiera y de Gestión EMCALI EICE ESP de la vigencia 2021. | La Contraloría General de Santiago de Cali, cuenta con un análisis y evaluación previa de los estados financieros y el conocimiento de la composición del presupuesto a la fecha de corte intermedia del 30 de septiembre de 2021. |

(*1) En Comité Directivo de enero 29 de 2021 se autorizó modificación cronograma de la "Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Publico en el Distrito Especial de santiago de Cali , incluido el proceso contractual de Alumbrado Navideño" - intersectorial.

(*2) En Comité Directivo de febrero 5 de 2021 se autorizó modificar la "Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Publico en el Distrito Especial de santiago de Cali , incluido el proceso contractual de Alumbrado Navideño" - intersectorial, excluyendo la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Publico, para auditarlo en una Actuación Especial de Fiscalización a denominar "Actuación Especial de Fiscalización a la inversión de los recursos recaudados por concepto del impuesto de Alumbrado Publico en el Distrito Especial de Santiago de Cali" - Intersectorial en las DT Central y Recursos Naturales.

(*3) En Comité Directivo de marzo 2 de 2021 se autorizó modificación cronograma: - Auditoría Financiera y de Gestión a METRO CALI S.A., vigencia 2021, ampliando el plazo en 12 días, pasando de 65 a 77 días. // - Auditoría Financiera y de Gestión a EMCALI EICE ESP, vigencia 2021, ampliando el plazo en 7 días, pasando de 70 a 77 días.