


| | | | | |
|---|---|--|-------------------------------------|-------------|
|  ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN | SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI) | | MCCO01.02.03.14.12.P05.F04 | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA | | VERSIÓN | 3 |
| | | | FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA | 12/mar/2015 |

| | | | |
|--------------------------------|--|------------------------------|-------------|
| NOMBRE DE LA AUDITORIA: | Auditoria Especial No. 6 de seguimiento al plan de mejoramiento del Cierre Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y Asimiladas Vigencia 2020 | FECHA DE ELABORACION: | 10/nov/2021 |
|--------------------------------|--|------------------------------|-------------|

| | | | |
|--|--|--|------------------------------|
| DATOS DEL AUDITOR | | | |
| JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO: | | Jaime Lopez Bonilla | |
| EQUIPO AUDITOR: | LÍDER: | Wilmar Ortega Garcia - Contratista | |
| | APOYO: | Elizabeth Acosta Guelio - Contratista | |
| | | Sonia Barrios Vega - Contratista | |
| | | Harold Escobar Rodríguez - Contratista | |
| | | Holbert Andrés Rodríguez Salazar - Contratista | |
| | | Dora Astrid Tamayo Vernaza - Contratista | |
| MACROPROCESO: | | CONTROL | |
| PROCESO: | | CONTROL INTERNO A LA GESTION | |
| SUBPROCESO: | | EVALUACION Y SEGUIMIENTO | |
| DEPENDENCIA: | | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO | |
| DATOS DEL AUDITADO | | | |
| MACROPROCESO: | | DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO | |
| PROCESO: | | NO APLICA | |
| SUBPROCESO: | | NO APLICA | |
| PROCEDIMIENTO: | | NO APLICA | |
| DEPENDENCIA: | | Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA, Secretaria de infraestructura, Secretaria del Deporte y la Recreación, Secretaria de Vivienda Social y Hábitat, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos- UAESP. | |
| PERSONAL ENTREVISTADO: | | Diego Fernando Pérez Duque – Subsecretario de Apoyo Técnico, Marco Aurelio Vera Días – Director Técnico, Diego Carvajal Trujillo- Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión, Jhon Jairo Henao Grajales – Jefe de Unidad de Apoyo a la Gestión, María Cristina Torrado Ramírez – Jefe Oficina, Hernando Rojas Tafur – Profesional Universitario, Emerson Amud- Contratista, Carmen Stella Caicedo García – Contratista, Francisco Javier Godoy – Contratista, William González Pérez – Contratista. | |
| DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA | | | |
| OBJETIVO GENERAL: | | Verificar la ejecución de las acciones definidas en el plan de mejoramiento suscrito del Cierre Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y Asimiladas vigencia 2020 y revisión de las acciones abiertas del plan de mejoramiento del cierre fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y Asimiladas Vigencia 2019. | |
| PERIODO EVALUADO: | | INICIO: | 10/jun/2021 |
| | | FINALIZACIÓN: | 21/oct/2021 |
| TERMINOS Y DEFINICIONES: | CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos. CUMPLIMIENTO (EFICACIA): Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados. EFFECTIVIDAD: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles. ESTADO: Situación en que se encuentra el plan de mejoramiento, y en especial cada una de sus acciones. INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoria. RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso. | | |
| MÉTODO DE EVALUACIÓN: | Para evaluar tanto el avance o cumplimiento y efectividad de las acciones correctivas como el estado del plan de mejoramiento, se tendrá en cuenta lo definido por la Contraloría General de Santiago de Cali y lo definido por la Dirección de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, como método de evaluación del cumplimiento de los planes de mejoramiento, estableciendo dos tipos de calificación, así: | | |
| | 1. Referente al porcentaje de avance de ejecución, que considera el cumplimiento y la efectividad, el cual se mide según las siguientes opciones: | | |
| | VARIABLE | PONDERACIÓN | RANGO DE CALIFICACION |
| | | | SI CUMPLE |
| | | | CUMPLE PARCIALMENTE |
| | | | NO CUMPLE |
| | Cumplimiento | 20% | Dos (2) |
| | Efectividad | 80% | Uno (1) |
| | | | Cero (0) |
| | * Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es = 100% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "CUMPLIDO". | | |
| | * Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es >= 80% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO". | | |
| | * Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es <= 79% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "NO CUMPLIDO", no obstante valoración por el equipo auditor, quien verificará si el porcentaje de avance representa un mejoramiento significativo en la gestión, caso en el cual se podría considerar como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO". | | |
| | 2. Referente al porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación, que considera el tiempo planificado, el tiempo ejecutado y la fecha de evaluación, el cual se mide según las siguientes opciones: | | |
| | ESTADO | CALIFICACION | |
| | SITUACION SEVERAMENTE CRITICA | 0% - 13% | |
| NOTABLE DEBILIDAD | 13,1% - 40% | | |
| PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES | 40,1% - 70% | | |
| PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO | 70,1% - 99% | | |
| EXCELENTE DESEMPEÑO | 99,1% - 120% | | |
| EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN | >120% | | |
| * Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento es >=90%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCION DE LAS ACCIONES": | | | |
| * Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento esta entre 75% y 89%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO MEDIANAMENTE ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCION DE LAS ACCIONES". | | | |
| * Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento esta entre 0% y 74%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "INCUMPLIMIENTO EN LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES". | | | |
| RESULTADOS DE LA AUDITORIA | | | |
| INCONVENIENTES PRESENTADOS | | | |
| Acatando las directrices del Gobierno Nacional y del Gobierno Municipal, así: Por el gobierno nacional con la Resolución No. 385 del 12 de marzo de 2020 "Por la cual se declara la emergencia sanitaria por causa del coronavirus COVID-19 y se adoptan medidas para hacer frente al virus", el Decreto Presidencial No. 491 del 28 de marzo de 2020 "Por el cual se adoptan medidas de urgencia para garantizar la atención y la prestación de los servicios por parte de las autoridades públicas y los particulares que cumplan funciones públicas y se toman medidas para la protección laboral y de los contratistas de prestación de servicios de las entidades públicas, en el marco del Estado de Emergencia Económica" y subsiguientes, en especial la Resolución No. 00001315 del 27 de agosto de 2021 "Por la cual se proroga la emergencia sanitaria por el nuevo coronavirus COVID-19, declarada mediante Resolución 385 de 2020 y prorrogada a su vez por las Resoluciones 844, 1462, 2230 de 2020 y 222 y 738 de 2021"; Decreto Presidencial 580 del 31 de mayo de 2021 "Por el cual se imparten instrucciones en virtud de la emergencia sanitaria generada por la pandemia del Coronavirus COVID-19, y el mantenimiento del orden público, se decreta el aislamiento selectivo con distanciamiento individual responsable y la reactivación económica segura"; por el gobierno municipal con el Decreto No. 4112.010.20.0720 del 16 de marzo de 2020, y subsiguientes y Circular de la Directora del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional de la Alcaldía Distrital de Santiago de Cali No. 4137.010.22.2.1020.000601 del 31 de julio de 2020 y subsiguientes, en especial las Circulares No. 202141370100010824 del 19 de febrero de 2021, 4137.040.22.2.10866.012.622 del 7 de abril de 2021, 4137.040.22.2.2088.019037 del 02 de mayo de 2021 y Circular conjunta 4137.040.22.2.2250.002152 de 4 de mayo de 2021 firmada por la Directora del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional y la Directora del Departamento de Contratación Pública de la Alcaldía Distrital de Santiago de Cali, con ocasión de la Emergencia Sanitaria ocasionada por el coronavirus COVID-19 y/o Orden Público, "se podrá continuar trabajando bajo la Modalidad excepcional de trabajo en casa". Por lo tanto, la Auditoria Especial No. 6 de seguimiento al plan de mejoramiento del Cierre Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y Asimiladas Vigencia 2020, se llevó a cabo de manera virtual a través de las herramientas institucionales como son correos electrónicos, reuniones virtuales o llamadas telefónicas. | | | |

| CONCLUSIONES | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|---|--|---|---|--|--------|---|
| De acuerdo con las cuatro (04) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoría Especial No. 6 de seguimiento al plan de mejoramiento del Cierre Fiscal del Municipio de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y Asimiladas Vigencia 2020, según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 50% y de acuerdo con los plazos de ejecución de las acciones, el promedio del porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado es del 94%, situación que se describe a continuación: | | | | | | | | |
| Acciones Abiertas | | | | | | | 4 | |
| Acciones Cerradas | | | | | | | 0 | |
| En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de de mejoramiento, éste se encuentra cumplido, dado que en este plan de mejoramiento las acciones se encuentran vigentes en el tiempo y lo evaluado, es el avance del Plan de mejoramiento a la fecha de visita en sitio. | | | | | | | | |
| Respecto al tiempo de ejecución el plan de mejoramiento, éste debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 47% y se observa en un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 50%, este plan de mejoramiento esta vigente a la fecha de auditoria en sitio, por lo cual se pondera al tiempo real de la auditoria, lo cual representa un cumplimiento adecuado y eficaz con los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 50% frente al 47% que debería estar a la fecha. | | | | | | | | |
| La Secretaría del Deporte y la Recreación en la vigencia 2021, esta corrigiendo en tiempo oportuno las devoluciones de las Cuentas por Pagar, al proceso de Contabilidad General del Distrito de Santiago de Cali. | | | | | | | | |
| La Secretaría del Deporte y la Recreación ha fortalecido el proceso de Gestión Documental frente a la debilidad encontrada: deficiencia, control y seguimiento de las cuentas por pagar, con el fin de garantizar el cumplimiento de los requisitos, minimizando el riesgo del no pago oportuno a los contratistas. | | | | | | | | |
| La Secretaría de Vivienda Social y Hábitat, en el avance del plan de mejoramiento ha fortalecido el proceso de revisión y confirmación de la existencia de los documentos exigidos de las cuentas por pagar, para su contabilización y trámite del correspondiente pago, y la publicación de los actos administrativos (Registro Presupuestal de Compromiso) que afectan los contratos suscritos. | | | | | | | | |
| La Secretaría de Infraestructura lleva control del registro presupuestal de los procesos de contratación de la vigencia 2021, fortaleciendo la debilidad presentada frente a la certeza de la apropiación presupuestal, según lo dispuesto en los artículos 82 y 84 del Acuerdo Municipal No. 0438 de 2018, con el fin de culminar la acción suscrita en el plan de mejoramiento con feha de vencimiento al 22 de enero del 2022. | | | | | | | | |
| La Contraloría General de Santiago de Cali, mediante " Informe Final de Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali Incluye Concejo Distrital, Vigencia 2020, específicamente en el punto 7 ANÁLISIS PLAN DE MEJORAMIENTO (páginas de la 72 a la 77), donde informa que en la presente auditoría se evaluó el Plan de mejoramiento producto de los hallazgos detectados en la AGEI a la Gestión Fiscal del Municipio de Santiago de Cali (Incluye Concejo Municipal) vigencia 2019, en cumplimiento de la Resolución Reglamentaria 0100.24.03.19.011 de marzo 4 de 2019, emitida por la Contraloría General de Santiago de Cali. De igual forma en el informe se relacionan en el Cuadro N°35, un total de 58 acciones que no fueron efectivas en el Plan de Mejoramiento AGEI Regular vigencia 2019, donde ya no está registrado el Departamento Administrativo de Gestión de Medio Ambiente DAGMA y la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos- UAESP. De acuerdo a lo anterior la vigencia 2019, las acciones se encontraron cerradas por la Contraloría General de Santiago de Cali. | | | | | | | | |
| Le compete a la Contraloría General de Santiago de Cali, de acuerdo a la Resolución No. 0100.24.03.19.011 del 04 de marzo de 2019 Y 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021 expedida por la Contraloría General de Santiago de Cali "Por la cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali" mediante actuación fiscal, evaluar que las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento tendientes a eliminar las causas que originaron los hallazgos detectados, fueron efectivas o no, correspondiéndole al ente de control determinar si el plan de mejoramiento queda cerrado o no, siendo fuente de criterio para la evaluación los informes de seguimientos que haga la oficina de control interno de la Alcaldía Distrital Especial de Santiago de Cali). | | | | | | | | |
| La administración Distrital de Santiago de Cali, de acuerdo a lo normado en el artículo 11 informe de avance y cumplimiento de la resolución No 010024.03.19.011 de marzo 4 de 2019 de la Contraloría General de Santiago de Cali, no ha realizado el reporte el cual tiene fecha semestral y está programado con corte a diciembre 31 y se debe reportar en los 15 días hábiles siguientes en la plataforma SIA CONTRALORIAS . | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO | DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES | FECHA INICIACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MMM/AAA A | FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MMM/AAA A | PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERIODO EVALUADO | AVANCE DE EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD RESPECTO AL CUMPLIMIENTO Y LA EFECTIVIDAD | PORCENTAJE DE AVANCE DE EJECUCIÓN RESPECTO AL PLAZO DE REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD Y A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERIODO EVALUADO | ESTADO | SITUACIÓN ENCONTRADA |
| | | | | | | | | En la Secretaría del Deporte y la Recreación frente a la acción suscrita se evidencio en la carpeta compartida del DRIVE los siguientes documentos: -CIRCULAR N° 4131.060.22.2.1020.000546 de: 17/04/2020 Asunto: Procedimiento Virtual Radicación de Cuentas por Pagar a Proveedores y Acreedores Financieros y Bienes y Servicios - Estado de Emergencia Sanitaria, donde se enunciamos las medidas adoptadas por el Departamento Administrativo de Hacienda – Oficina Contaduría General de Santiago de Cali, en el Estado de Emergencia Sanitaria, y relacionadas con la Contabilización de Cuentas por Pagar a Proveedores y Acreedores Financieros y Bienes y Servicios. -CIRCULAR No. 4162.010.22.2.1020.011903 de: 06/10/2021 Asunto: Fechas y procedimientos de cuentas de cobro contrato de prestación de servicios y proveedores, profesionales y apoyo a la gestión persona natural – octubre 2021. -CIRCULAR No. 4162.2.10.20.2.10200116484 de: 06/09/2021 Asunto: Fechas y procedimientos de cuentas de cobro contrato de prestación de servicios, profesionales y apoyo a la gestión persona natural – septiembre 2021 . -CIRCULAR No. 4162.2.010.22.2.1020011408 de: 5/08/2021 Asunto: Fechas y procedimientos de cuentas de cobro contrato de prestación de servicios y proveedores, profesionales y apoyo a la gestión persona natural – agosto 2021. -CIRCULAR No. 4162.010.22.2.1020.011152 de: 06/07/2021 Asunto: Fechas y procedimientos de cuentas de cobro contrato de prestación de servicios y proveedores, profesionales y apoyo a la gestión persona natural – julio 2021. -CIRCULAR No. 4162.010.22.2.0104004813 de: 01/06/2021 Asunto: Fechas y procedimientos de cuentas de cobro contrato de prestación de servicios y proveedores, profesionales y apoyo a la gestión persona natural –junio 2021. |

| | | | | | | | | |
|---|---|-------------|-------------|--------|-----|------|---|--|
| 1. Realización de una mesa de trabajo semestral entre el área financiera y gestión contractual, donde se socialice los requisitos y procedimientos para el pago oportuno de las cuentas a los contratistas y real | 100% de verificación del Seguimiento y control al proceso de socialización de los requisitos para el pago oportuno de las cuentas a los contratistas. | 10/jun/2021 | 09/jun/2022 | 36.54% | 50% | 137% | Excelente desempeño, con vacíos en su planificación | <p>Presentación en PowerPoint de la Secretaría del Deporte y la Recreación cuyo contenido hace referencia al Procedimiento de Radicación de Cuentas por Pagar a Proveedores y Acreedores Financieros de Bienes y Servicios - Estado de Emergencia Sanitaria y lineamientos de la oficina de Contaduría General del Municipio de Santiago de Cali - Departamento Administrativo de Hacienda Municipal.</p> <p>Con el fin de garantizar el pago oportuno de proveedores y contratistas de la Secretaría del Deporte Municipal y el recibo de manera virtual de las cuentas por pagar, a través del aplicativo SGAFIT (Sistema de Gestión Administrativo y Financiero Territorial) y el software SAP. Se aportaron Pantallazos de correos y mensajes de texto a través de grupo de What's app, evidenciando la socialización de las circulares y lineamientos del proceso de pagos en la Secretaría del Deporte.</p> <p>Se evidenció avance en la planificación de las mesas de trabajo a fin de dar cumplimiento a la acción suscrita en el plan de mejoramiento en lo que respecta al tiempo establecido. Así mismo, en la Secretaría están en la construcción del documento para la verificación de los requisitos que respalden las cuentas por pagar, para su pago oportuno.</p> <p>Frente a la efectividad del hallazgo "devolución de cuentas por falencias en los requisitos, posibles riesgos de incumplimiento de los procesos presupuestales, lo que conlleva al no pago de las cuentas por pagar" se evidencio:</p> <p>Archivo en Excel denominado Consolidado de devoluciones, compuesto por 15 columnas: (ITEM - DOCUMENTO EQUIVALENTE NO RESPONSABLE DE IVA - CONTRATISTA PERSONA NATURAL - FACTURA RESPONSABLE DE IVA - CONTRATISTA PERSONA JURIDICA - RUT DE IDENTIFICACION - NUMERO DE RPC - NUMERO DE CONTRATO - FONDO - CUOYA - CONSECUTIVO - FECHA DE INGRESO - FECHA DE DEVOLUCION - MOTIVO DE DEVOLUCION Y FECHA ENVIO DE CORRECCION) en el cual se relacionan las cuentas devueltas por Contaduría y la fecha en que fueron corregidas.</p> <p>Archivo en Excel denominado Listado del SAP de los Contratos Vigencia 2021 compuesto por 22 columnas: (Referencia - Documento compras - Proveedor - N.º ident.fis.1 - Nombre 1 - Posición - Texto breve - Fecha documento - Valor neto de pedido - Valor Neto IVA - Valor Neto más IVA - Facturas - Anticipos - Amortizaciones - Valor Neto Saldo - Fondo - In. período validez - Fin período validez - Centro gestor - Elemento PEP - Pos Pre y Área funcional.</p> <p>-Pantallazos de cuadros en Excel de Control de Cuentas por Pagar y Devoluciones del año 2021.</p> <p>Archivos en Excel - Control Ingreso Cuentas (fomento y UAG infraestructura control de pagos), de los meses de junio, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021 compuesto por 9 columnas (Contrato - Contratista - RPC - Área - Programa - Fecha de Ingreso - Validación - Cargue SAP - Ficha - Entrada - Despacho - Fecha - Cuota y Total).</p> <p>Archivos en los cuales se evidencio el proceso de pago de cuentas, las devoluciones presentadas por Contaduría y la corrección del mismo en el tiempo establecido.</p> <p>Frente a lo anterior la acción quedo parcialmente cumplida y parcialmente efectiva y abierta en el tiempo.</p> |
|---|---|-------------|-------------|--------|-----|------|---|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | <p>En la Secretaría del Deporte y la Recreación frente a las actividades y responsabilidades que deben desempeñar en el seguimiento y control a las devoluciones en el aplicativo SAP se evidencio en la carpeta compartida del DRIVE los siguientes documentos:</p> <p>Presentación en PowerPoint de la Secretaría del Deporte y la Recreación cuyo contenido hace referencia al Procedimiento de Radicación de Cuentas por Pagar a Proveedores y Acreedores Financieros de Bienes y Servicios - Estado de Emergencia Sanitaria y lineamientos de la oficina de Contaduría General del Municipio de Santiago de Cali - Departamento Administrativo de Hacienda Municipal. Con el fin de garantizar el pago oportuno de proveedores y contratistas de la Secretaría del Deporte Municipal y el recibo de manera virtual de las cuentas por pagar , a través del aplicativo SGAFT (Sistema de Gestión Administrativo y Financiero Territorial) y el software SAP.</p> <p>Pantallazos de correos y mensajes de texto a través de grupo de What's app, evidenciando la socialización de las circulares y lineamientos del proceso de pagos en la Secretaría del Deporte.</p> <p>Se evidenció avance en la planificación de las mesas de trabajo a fin de dar cumplimiento a la acción suscrita en el plan de mejoramiento en lo que respecta al tiempo establecido. Así mismo, en la Secretaria están en la construcción del documento para la verificación de los requisitos que respalden las cuentas por pagar, para su pago oportuno.</p> <p>Archivo en Excel denominado "1. MUESTRA ESCOGIDA_pantallazos" con los Datos del contrato, el valor total de contrato, el objeto, la información presupuestal, el CDP, la ficha BP, donde se identificó como información la causa de la devolución de la Cuenta por pagar de los contratos de la muestra tomada, la fecha de devolución que efectúa Contabilidad al organismo y la evidencia del registro en el aplicativo SAP de su envío a Contabilidad donde el auditado establece la corrección respectiva de la devolución en los tiempos establecidos.</p> <p>Archivo cuadro de Excel denominado "LINK SECOP MUESTRA ESCOGIDA AUDITORIA" en donde se consignó los links de los contratos de la muestra escogida para verificación de RPC y estado del contrato.</p> <p>Frente a la efectividad de la acción se revisó el proceso de cuentas por pagar con devoluciones para verificar que se llevara a cabo el proceso en los tiempos establecidos a través de una muestra aleatoria de 10 cuentas por pagar de los meses de junio, julio, agosto, septiembre y octubre del 2021, pertenecientes a los contratos en ejecución vigencia 2021 establecidos en el archivo en Excel denominado "1. MUESTRA ESCOGIDA_pantallazos". De igual manera se verifico en la muestra escogida los RPC del contrato y el estado del mismo de acuerdo a los links suministrados en el archivo cuadro de Excel denominado "LINK SECOP MUESTRA ESCOGIDA AUDITORIA".</p> <p>El resultado de la verificación es el siguiente:</p> <p>1. Contrato No. 4162.010.26.1.0907 2021 que fue ingresado por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a la plataforma contable el día 16/ jun/ 2021. Se realizó devolución de Contabilidad a la Secretaría de Deporte y Recreación con tres (3) causales devolución como son: error en documento equivalente cuota 4; informe de supervisión y formato tributario el día 22/jun/2021 y el organismo lo devuelve a Contabilidad el día 24/jun/2021 es decir dos 2 días hábiles después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: CERTIFICADO TRIBUTARIO, CUOTA 4 LUIS CORREGIDO, SUPERVISIÓN CUOTA 4 LUIS CORREGIDO, DE 4162- 04 LUIS CORREGIDO.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP-26002669 RPC 4500224987 con Fecha de inicio del contrato: 23/03/2021 y Fecha de terminación del contrato: 30/06/2021. Su estado: Proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>2. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.1018-2021 que fue ingresado por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a la plataforma SAP el día 20/ jun/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría con una (1) causal de devolución "error ficha técnica" el día 27/jun/2021 y el organismo lo devuelve a Contabilidad el día 28/jun/2021 es decir un (1) día después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP y figura así: Ficha 1018 corregida ANA MILENA MARTINEZ MILAN, el día 28/JUN/2021.</p> <p>Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con ficha EBI BP-260029401 RPC 4500225234 con fecha de inicio de ejecución del contrato 18/03/2021 y Plazo de ejecución del contrato 31/07/2021. Su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>3. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.1515-2021 que fue ingresado por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación en la plataforma SAP el día 10/JUL/2021. Se realizó devolución de Contaduría del Municipio con una (1) causal de devolución "ERROR INFORME DE SUPERVISION CUOTA 1 "el día 16/JUL/2021 y el organismo lo devuelve a Contaduría el día 19/JUL/2021 es decir un (1) día hábil después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP y figura así: SUPERVISOR CUOTA 1 JULIAN ZORRILLA el día 19/JUL/2021.</p> <p>Se realizó validación en el SECOOP II y este contrato figura con ficha EBI -26002547 RPC 4500227914 con Plazo de ejecución del contrato 31/08/2021 y su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>4. Devolución CXP de Juan Carlos Tello Cobo con No. Contrato 4162.010.26.1.1520-2021, motivo de la devolución: error informe de supervisión con fecha de creación del 26/jun/2021. Se visualiza correo de solicitud virtual de contabilización cuentas por pagar documentos disponibles en el SGAFT – SAP 11 CUENTAS, Y correo de respuesta de Contabilización por parte de la Contaduría del Municipio, el 22 de Jul/2021.</p> <p>Se realizó validación en el SECOOP II y este contrato figura con ficha EBI - 26002547 con Plazo de ejecución del contrato 31/10/2021 y su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>5. Devolución CXP de María Eugenia Ramírez Herrera Con No. De Contrato 4162.010.26.1.1480-2021 motivo de la devolución: "Error Planilla Seguridad Social". La CxP tiene fecha de creación 9/ago/2021 en la plataforma SAP y devuelto por Contaduría del Municipio el día 10/ago/2021. Se evidenció ajuste de las correcciones por parte del organismo el 11/jul/2021 en la plataforma SAP.</p> <p>Se realizó validación en el SECOOP II y este contrato figura con ficha EBI - 31229873 con Plazo de ejecución del contrato 31/12/2021 y su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>6. Devolución CXP de Celine Ruiz con No. Contrato 4162.010.26.1.1559-2021 Motivo de Devolución: Error Documento Equivalente fue ingresado por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a la plataforma SAP el día 9/ago/2021, y devuelto por contaduría el 09/ago/2021, evidenciando correo del 12/ago/2021 informando a contaduría que el ajuste fue realizado en el SAP.</p> <p>Se realizó validación en el SECOOP II y este contrato figura con ficha EBI - 26002547 con Plazo de ejecución del contrato 30/12/2021 y su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>7. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.1678-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contaduría el día 13/oct/ 2021.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | | |
|---|---|-------------|-------------|--------|-----|------|---|--|
| 2. Realizar una mesa de trabajo semestral con los supervisores del proceso contractual, donde se socialice las actividades y responsabilidades que deben desempeñar en el seguimiento y control a una muestra aleatoria en el aplicativo SAP. | 100% de verificación de la socialización realizada a los supervisores respecto a las actividades y responsabilidades que deben desempeñar en el seguimiento y control a una muestra aleatoria en el aplicativo SAP. | 10/jun/2021 | 09/jun/2022 | 36.54% | 50% | 137% | Excelente desempeño, con vacíos en su planificación | <p>Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deportes y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "CORRECCION INFORME DE SUPERVISION" el día 16/sep/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 17/sep/2021 es decir al día siguiente hábil. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: SUPERVISION CUOTA 3_JHONIER HURTADO_CORREGIDO. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500229246 del 06/jul/2021 publicado el 03/nov/2021 con Fecha de inicio del contrato: 07/jul/2021 y Fecha de terminación del contrato: 8/jul/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>8. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2288-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 8/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deportes y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "RPC sin firma ordenador gasto" el día 13/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 19/oct/2021 es decir cinco (5) días hábiles después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: RPC-MARIN -CORREGIDO. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500237595 del 03/sep/2021 publicado el 03/nov/2021 con Fecha de inicio del contrato: 03/sep/2021 y Fecha de terminación del contrato: 30/dic/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>9. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2363-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 8/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deportes y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "error en relación enviada se relaciona un solo fondo 0-1104 y tiene 2 faltaba el 4-1104", el día 20/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 21/oct/2021 es decir un (1) día hábil después mediante correo electrónico ya que el proceso no pertenecía al aplicativo SAP sino a la relación de cuentas enviada por Secretaría mediante correo. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002763, RPC No. 4500238128 del 14/sep/2021 publicado el 15/sep/2021 con Fecha de inicio del contrato: 15/sep/2021 y Fecha de terminación del contrato: 31/dic/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>10. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2244-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 13/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deportes y Recreación con dos (2) causal de devolución que fue: "error ARL cargada transacción me23n ARL otro mes y error en documento equivalente cuota 1" el día 15/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 22/oct/2021 es decir cinco (5) días hábiles después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: SEGURIDAD SOCIAL CUOTA 1 - SANTIAGO TEJADA_CORR y DE_4162_01_SANTIAGO TEJADA_CORREGIDO. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500235747 del 06/ago/2021 publicado el 23/ago/2021 con Fecha de inicio del contrato: 06/ago/2021 y Fecha de terminación del contrato: 30/sep/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>Para finalizar frente a la efectividad se evidencia que existen devoluciones que son subsanadas en los tiempos establecidos. Por lo que la acción se cumple parcialmente y es parcialmente efectiva estando abierta en el tiempo.</p> |
|---|---|-------------|-------------|--------|-----|------|---|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>Se realizó validación en el SECOOP II y este contrato figura con ficha EBI - 26002547 con Plazo de ejecución del contrato 30/12/2021 y su estado es proceso adjudicado y celebrado.</p> <p>7. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.1678-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contaduría el día 13/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deporte y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "CORRECCION INFORME DE SUPERVISION" el día 16/sep/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 17/sep/2021 es decir al día siguiente hábil. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: SUPERVISION CUOTA 3_JHONIER HURTADO_CORREGIDO. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500229246 del 06/jul/2021 publicado el 03/nov/2021 con Fecha de inicio del contrato: 07/jul/2021 y Fecha de terminación del contrato: 8/jul/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>8. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2288-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 8/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deporte y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "RPC sin firma ordenador gasto" el día 13/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 19/oct/2021 es decir cinco (5) días hábiles después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: RPC-MARIN -CORREGIDO. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500237595 del 03/sep/2021 publicado el 03/nov/2021 con Fecha de inicio del contrato: 03/sep/2021 y Fecha de terminación del contrato: 30/dic/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>9. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2363-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 8/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deporte y Recreación con una (1) causal de devolución que fue: "error en relación enviada se relaciona un solo fondo 0-1104 y tiene 2 faltaba el 4-1104", el día 20/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 21/oct/2021 es decir un (1) día hábil después mediante correo electrónico ya que el proceso no pertenecía al aplicativo SAP sino a la relación de cuentas enviada por Secretaría mediante correo. Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002763, RPC No. 4500238128 del 14/sep/2021 publicado el 15/sep/2021 con Fecha de inicio del contrato: 15/sep/2021 y Fecha de terminación del contrato: 31/dic/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución.</p> <p>10. Se evidenció en el contrato No. 4162.010.26.1.2244-2021 que fue ingresada la cuenta de cobro por el responsable de la Secretaría de Deportes y Recreación a Contabilidad el día 13/oct/ 2021. Se realizó devolución de Contaduría a la Secretaría de Deporte y Recreación con dos (2) causal de devolución que fue: "error ARL cargada transacción me23n ARL otro mes y error en documento equivalente cuota 1" el día 15/oct/2021 y la secretaria envía a Contaduría el día 22/oct/2021 es decir cinco (5) días hábiles después. Se verificó que esta corrección haya quedado registrada en el SAP la cual figura así: SEGURIDAD SOCIAL CUOTA 1 - SANTIAGO TEJADA_CORR y DE_4162_01_SANTIAGO TEJADA_CORREGIDO.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>Se realizó validación en el SECOP II y este contrato figura con FICHA EBI BP- 26002547, RPC No. 4500235747 del 06/AGO/2021 publicado el 23/ago/2021 con Fecha de inicio del contrato: 06/ago/2021 y Fecha de terminación del contrato: 30/sep/2021. Su estado: Proceso adjudicado y en ejecución. Para finalizar frente a la efectividad se evidencia que existen devoluciones que son subsanadas en los tiempos establecidos.</p> <p>Por lo que la acción se cumple parcialmente y es parcialmente efectiva estando abierta en el tiempo.</p> |
| | | | | | | | <p>En la Secretaría de Infraestructura, frente al avance de la acción suscrita, la cual tiene fecha de vencimiento para enero del 2022, se evidencio los siguientes documentos:</p> <p>a) Documento en Excel denominado "Procesos 2021", el cual está compuesto por la información de los Procesos Licitación Pública, Procesos Selección Abreviada, Procesos Selección Abreviada Menor Cuantía, Procesos Concursos De Méritos, Procesos Selección Abreviada Menor cuantía, Procesos Mínima cuantía, Procesos Convenios Y Otros, con un total de 1405 contratos. En el documento llevan control de la contratación de la secretaría.</p> <p>b) Cuadro 1S Seguimiento plan de acción V2021 08-10-2021</p> <p>c) Documento en Excel denominado "Contratación 2021 Aplicativo", compuesto por las siguientes pestañas: Otros ingresos Corrientes Libre Destinación, SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA Y VALORIZACION,</p> <p>De acuerdo a los documentos evidenciados se verifico la apropiación presupuestal de los siguientes procesos contractuales realizados por la Secretaría de Infraestructura donde se seleccionó una muestra de 63 contratos enunciados a continuación:</p> <p>1) Contrato No. 4151.010.26.1.0699-2021, adjudicado por valor de \$375.064.410, con CDP No. 3600008554 valor Total: 471.928.920 COP, RPC No. 4500227361 valor \$ 375.064.410</p> <p>2) Contrato No.4151.010.26.1.0712-2021, adjudicado por valor \$ 549.486.808 con CDP No. 3600008562, con valor \$ 551.857.483 pesos, RPC No. 4500226819 Valor: \$549.486.808;</p> <p>3) Contrato No.4151.010.26.1.1001-2021, por valor \$11.626.043.280, CDP No. 3600008679 valor \$11.6.043.280, RPC No. 4500236655 valor \$11.628.248.160;</p> <p>4) Contrato No. 4151.010.26.1.0982-2021, por valor \$117.519.660 con CDP No. 3600008557 valor \$149.173.281, RPC No. 4500232571 valor \$117.519.660,</p> <p>5) Contrato No. 4151.010.26.1.0717-2021, adjudicado por valor \$299.410.822, con CDP Nro. 3600008553 valor \$372.812.969, RPC No. 4500228447 valor \$299.410.822;</p> <p>6) Contrato No.4151.010.26.1.0684-2021, valor \$3.610.670.887 con CDP Nro 3600006552 valor \$3.611.000000, RPC 4500225837 valor \$3.610.998.185 COP;</p> <p>7) Contrato No.4151.010.26.1.1336-2021 valor \$723.870.241, con RPC No. 4500237059 valor \$723.867.403, CDP Nro 3600008561 valor \$660.174.963, CDP Nro 3600008672 valor \$728.738.676,</p> |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>8) Contrato No.4151.010.26.1.0187-2021, valor \$11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0086-2021, Nombre Contratista: LUZ ASBEYDY MOSQUERA ORTIZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500220287, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643 9) Contrato No. 4151.010.26.1.0185-2021, valor \$9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0084-2021, Nombre Contratista: JULIO CESAR ALEGRÍAS PERLAZA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500219869, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643 10) Contrato No.4151.010.26.1.0186-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0085-2021, Nombre Contratista: LORENA TRONCOSO OSSA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500220287, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643 11) Contrato No. 4151.010.26.1.0183-2021, valor \$14.580.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0082-2021, Nombre Contratista: JHON JEIVER VARGAS NARVAEZ, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500220319, valor \$ 14.580.000, PAC-CDP No.5000011643 12) Contrato No. 4151.010.26.1.0182-2021, valor \$11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0081-2021, Nombre Contratista: JHON JAIRO DURAN VASQUEZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218641, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No. 5000011643 13) Contrato No.4151.010.26.1.0181-2021, valor \$9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0080-2021, Nombre Contratista: HENRY CHICA GUTIERREZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500219667, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643 14) Contrato No. 4151.010.26.1.0061-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0060-2021, Nombre Contratista: CARLOS URRUTIA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218599, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643 15) Contrato No.4151.010.26.1.0060-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0059-2021, Nombre Contratista: CARLOS EDUARDO SINISTERRA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218598, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643, 16) Contrato No. 4151.010.26.1.0059-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0058-2021, Nombre Contratista: CARLOS ALFONSO PAYAN LENIS, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218660, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No. 5000011643 17) Contrato No.4151.010.26.1.0058-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0057-2021, Nombre Contratista: CARLOS ALBERTO FLOREZ CASTRILLON, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218597, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643 18) Contrato No. 4151.010.26.1.0057-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0056-2021, Nombre Contratista: CARLOS ADELMO LEYTON CONDE, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218596, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643 19) Contrato No. 4151.010.26.1.0056-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0055-2021, Nombre Contratista: BLAEMIR GUERRERO VALENCIA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218595, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>20) Contrato No. 4151.010.26.1.0055-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0054-2021, Nombre Contratista: BERNAN ADOLFO CERON DIAZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218594, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>21) Contrato No. 4151.010.26.1.0972-2021, valor \$ 919.231.684 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0988-2021, Nombre Contratista: MARTHA LUCIA LOPEZ BRAVO, CDP No. 3600008767, valor \$ 919.231.684, RPC No. 4500232578, valor \$ 919.231.684</p> <p>22) Contrato No. 4151.010.26.1.0973-2021, valor \$ 1.028.901.168 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0989-2021, Nombre Contratista: LUIS EDUARDO PARDO, CDP No. 3600008759, valor \$1.028.901.168, RPC No. 4500232573, valor \$1.028.901.168</p> <p>23) Contrato No. 4151.010.26.1.0974-2021, valor \$ 712.376.826 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0990-2021, Nombre Contratista: MAGALY JULIET BANDERAS CARDENAS, CDP No. 3600008769, valor \$750.000.000, RPC No. 4500232605, valor \$712.376.826, PAC-CDP No. 5000011708, valor \$750.000.000</p> <p>24) Contrato No. 4151.010.26.1.1414-2021, valor \$ 30.190.000.000 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.1426-2021, Nombre Contratista: VALENTINA CEFERINO BOTERO, CDP No. 3600008880, valor \$ 30.000.000.000, RPC No. 4500238158, valor \$30.000.000.000</p> <p>25) Contrato No. 4151.010.26.1.1383-2021, valor \$ 504.636.000 COP, Proceso No. 4151.0.32.1.1389-2021, Nombre Contratista: RUBY MARCELA IBARGUEN RIVAS CDP No.3600008677, valor \$ 566.661.480, RPC No. 4500241011, valor \$504.636.000</p> <p>26) Contrato No. 4151.010.26.1.0029-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No.4151.010.32.1.0028-2021, Nombre Contratista: CARLOS ENRIQUE GUARNIZO OSORIO, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218477, valor \$9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>27) Contrato No. 4151.010.26.1.0030-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0029-2021, Nombre Contratista: CESAR FERNANDO RAMOS ROJAS, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218483, valor \$11.808.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>28) Contrato No. 4151.010.26.1.0031-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0030-2021, Nombre Contratista: DANIEL CHACON, CDP No.3500148143, valor \$2.372.119.926, RPC No. 4500218557, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>29) Contrato No. 4151.010.26.1.0032-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0031-2021, Nombre Contratista: DIEGO COQUECO GARCIA, CDP No. 3500148143, valor \$2.372.119.926, RPC No.4500218536, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>30) Contrato No. 4151.010.26.1.0033-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0032-2021, Nombre Contratista: EDDIE ARCILA ZAMBRANO, CDP No. 3500148143, valor \$2.372.119.926, RPC No. 4500218481, valor \$9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>31) Contrato No. 4151.010.26.1.0034-2021, valor \$ 14.580.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0033-2021, Nombre Contratista: EDGAR LLOREDA CERON, CDP No. 3500148143, valor \$2.372.119.926, RPC No. 4500218518, valor \$14.580.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|--------|-----|-----|---------------------------------|--|
| 3. Verificar en la herramienta SAP que los montos de CDP coincida con el monto de los RPC generados para el pago de predios. | Expedir el Registro Presupuestal para soportar la reserva excepcional conforme a la causacion del gasto | 10/jun/2021 | 31/ene/2022 | 56.60% | 50% | 88% | Proceso en avance significativo | <p>32) Contrato No. 4151.010.26.1.0035-2021, valor \$ 14.580.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0034-2021, Nombre Contratista: EFRAIN ESCOBAR GARCIA, CDP No.3500148143, valor \$2.372.119.926, RPC No. 4500218535, valor \$14.580.000, PAC-CDP No. 5000011643.</p> <p>33) Contrato No. 4151.010.26.1.0036-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0035-2021, Nombre Contratista: ADINSON FREDDY HURTADO, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218537, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>34) Contrato No. 4151.010.26.1.0037-2021, valor 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0036-2021, Nombre Contratista: ALBEIRO CACERES PARRA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218538, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No. 5000011643.</p> <p>35) Contrato No. 4151.010.26.1.0038-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0037-2021, Nombre Contratista: ALBEIRO MANRIQUE MEDINA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218539, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643.</p> <p>36) Contrato No. 4151.010.26.1.0039-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0038-2021, Nombre Contratista: ALBERTO SERNA MUÑOZ, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218541, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>37) Contrato No. 4151.010.26.1.0040-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0039-2021, Nombre Contratista: ALBERTO SINISTERRA, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218543, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643.</p> <p>38) Contrato No. 4151.010.26.1.0041-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0040-2021, Nombre Contratista: ALDEMAR TAMAYO NIEVA, CDP No.3500148143 valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218545, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643.</p> <p>39) Contrato No. 4151.010.26.1.0042-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0041-2021, Nombre Contratista: ALJEJANDRO VILLA RIOS, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218558, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>40) Contrato No. 4151.010.26.1.0043-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0042-2021, Nombre Contratista: ALEXANDER MERA GONZALEZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218559, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>41) Contrato No. 4151.010.26.1.0044-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0043-2021, Nombre Contratista: ALEXANDER CASTRO RODRIGUEZ, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218560, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643.</p> <p>42) Contrato No. 4151.010.26.1.0045-2021, valor \$ 18.924.000 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0044-2021, Nombre Contratista: ALEXANDER RAYO COLLAZOS, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218562, valor \$ 18.924.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>43) Contrato No. 4151.010.26.1.0046-2021, VALOR \$ 11.808.000 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0045-2021, Nombre Contratista: ALEXIS PALACIOS, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218584, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>44) Contrato No. 4151.010.26.1.0047-2021, valor \$</p> |
|--|---|-------------|-------------|--------|-----|-----|---------------------------------|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>45) Contrato No. 4151.010.26.1.0048-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0047-2021, Nombre Contratista: ALVARO ASPRILLA ECHEVERRY, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218588, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>46) Contrato No. 4151.010.26.1.0049-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0048-2021, Nombre Contratista: ALVARO FERNANDO TABARES LOPEZ, CDP No. 3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218589, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>47) Contrato No. 4151.010.26.1.0050-2021, valor \$ 14.580.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0049-2021, Nombre Contratista: ALVARO GARCES HIDALGO, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218590, valor \$ 14.580.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>48) Contrato No. 4151.010.26.1.0051-2021, valor \$ 20.216.000 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0050-2021, Nombre Contratista: AMELIO MICHILENO GUERRERO, CDP No.3500148071, valor \$ 957.401.500, RPC No. 4500218659, valor \$ 30.324.000, PAC-CDP No.5000011642</p> <p>49) Contrato No. 4151.010.26.1.0052-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0051-2021, Nombre Contratista: ANA ISABEL MARTINEZ MOGOLLON, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218592, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>50) Contrato No. 4151.010.26.1.0053-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0052-2021, Nombre Contratista: ANDRES FELIPE TANGARIFE AULLON, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218592, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>51) Contrato No. 4151.010.26.1.0054-2021, valor \$ 9.522.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0053-2021, Nombre Contratista: ARMANDO RACINES CAMACHO, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500218592, valor \$ 9.522.000, PAC-CDP No. 5000011643</p> <p>52) Contrato No. 4151.010.26.1.0184-2021, valor \$ 11.808.000, Proceso No. 4151.010.32.1.0083-2021, Nombre Contratista: JULIAN ANDRES RUIZ AYALA, CDP No.3500148143, valor \$ 2.372.119.926, RPC No. 4500219440, valor \$ 11.808.000, PAC-CDP No.5000011643</p> <p>53) Contrato No. 4151.010.26.1.0978-2021, valor \$ 464.013.923 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0723-2021, Nombre Contratista: "GLOBOLLANTAS LTDA Luis Eduardo Gordon Atehortua", CDP No.3600008560, VALOR \$ 677.474.129, RPC No. 4500229961, valor \$460.000.000, PAC-CDP No. 5000011659</p> <p>54) Contrato No. 4151.010.26.1.1358-2021, valor \$ 609.269.905 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0986-2021 Nombre Contratista: "KOMATSU COLOMBIA S.A.S, Joao Carlos Linares Chaparro", CDP No. 3600008670, valor \$ 2.000.000.000, RPC No 4500237073, valor \$ 608.384.834, PAC-CDP No. 5000011684, valor \$2.000.000.000</p> <p>55) Contrato No. 4151.010.26.1.1461-2021, valor \$ 444.186.333 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.1244-2021, Nombre Contratista: "NAVITRANS S.A.S, Heidy Lorena Saldaniaga Ordoñez", CDP No.3600008670, valor \$ 2.000.000.000, RPC No. 4500240093, valor \$ 444.000.000, PAC-CDP No 5000011684, valor \$ 2.000.000.000</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | <p>56) Contrato No. 4151.010.26.1.0691.2021, valor \$ 1,156,028,475 Proceso No. 4151.010.32.1.0565-2021, Nombre Contratista: "CONSORCIO IG PARQUE CENTRAL 2021 Gonzalo Eduardo Paz Matallana", CDP No. 5000011647, valor \$ 1,600,000,000, RPC No. 4500227225, valor \$ 1,156,028,475, PAC-CDP No. 5000011647, valor \$ 1,600,000,000</p> <p>57) Contrato No. 4151.010.26.1.0718-2021, valor \$ 149,140,472 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0685-2021, Nombre Contratista: UNION TEMPORAL 2GC, CDP No. 3600008557, valor \$ 149,173,281, RPC No. 4500232571, valor \$ 117,519,670, PAC-CDP No. 5000011656, valor \$ 149,173,281</p> <p>58) Contrato No. DERIVADO No.1 DEL CONVENIO MARCO No 4151.010.27.1.0668 de 2021, Proceso No. 4151.010.32.1.0719-2021, valor \$ 1,482,819,736, Nombre Contratista: MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA- EMCALI EICE ESP., CDP No. 3600008647, valor \$ 1,482,819,736, RPC No. 4500227240, valor \$ 1,482,819,736</p> <p>59) Contrato No. DERIVADO No.2 DEL CONVENIO MARCO No. 4151.010.27.1.0668 de 2021, Proceso No. 4151.010.32.1.0720-2021, valor \$ 1,427,319,229, Nombre Contratista: Juan Diego Flórez González, CDP No. 3600008646, valor \$ 1,420,319,229, RPC No. 4500227238, valor \$ 1,427,319,229</p> <p>60) Contrato No. 4151.010.32.1.0983-2021, valor \$ 3,076,911,998 COP, Nombre Contratista: Juan Diego Flórez González, CDP No. 3600008768, valor \$ 3,076,911,998, RPC No. 4500233423, valor \$ 3,076,911,998, PAC-CDP No. 5000011707, valor \$ 3,076,911,998</p> <p>61) Contrato No. 4151.010.32.1.0984-2021, valor \$ 1,726,117,005 COP, Proceso No. 4151.010.32.1.0729-2021, Nombre Contratista: "NC CONSTRUCCIONES Y CIA S.A.S. Oscar Joaquín Castro Ramírez", CDP No.3600008765, valor \$ 1,726,117,005, RPC No. 4500233443, valor \$1,726,117,005, PAC-CDP No. 5000011704, valor \$ 1,726,117,005</p> <p>62) Contrato No. 4151.010.32.1.0985-2021, valor \$1,909,604,037, Proceso No. 4151.010.32.1.0730-2021, Nombre Contratista: "DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN CALI LTDA D&C CALI, Radú Morales Sánchez", CDP No. 3600008758 valor \$1,909,604,037, RPC No. 4500229242 valor \$ 8,856,000, PAC-CDP No 5000011700, valor \$1,909,604,037</p> <p>63) Contrato No. 4151.010.32.1.0986-2021, valor \$ 1,339,234,108 COP, ADQUISICION DE UN VIBROCOMPACTADOR MIXTO RODILLO-LLANTAS, PARA EL MANTENIMIENTO DE LA MALLA VIAL EN EL DISTRITO DE SANTIAGO DE CALI A CARGO DE LA SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA, CDP No. 3600008766, valor \$ 1,339,234,180, RPC No.4500232610 valor \$ 1,339,234,180</p> <p>Conforme a los documentos antes mencionados se evidencio que la Secretaria de infraestructura está realizando un control del proceso contractuales con el fin de dar cumplimiento en la expedición del 100% de los registros presupuestales, conforme a la acusación del gasto, que permita tener certeza de la apropiación presupuestal, según lo dispuesto en los artículos 82 y 84. Acuerdo Municipal No. 0438 de 2018, razón por la cual se da un cumplimiento y efectividad parcial a la fecha de auditoria en sitio frente a la acción que suscribieron. Por lo anterior la acción en el avance muestra un cumplimiento parcial y efectividad parcial, la acción se encuentra vigente en el tiempo de ejecución.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | <p>Se observe el cumplimiento de la acción parcial (1) dado que se evidencio:</p> <p>Lista de chequeo Excel que contiene la siguiente información:</p> <p>1. "Listado de Chequeo Primera Cuota: RPC, EQUIVALENTE, SECOP, RUT, SEGURIDAD SOCIAL, SUPERVISION, FICHA TECNICA, COMPLEMENTO, CEDULA, CERTIFICACION TRIBUTARIA", 2. "Lista de Chequeo de Demás Cuotas: EQUIVALENTE, SEGURIDAD SOCIAL, SUPERVISION, CERTIFICACION TRIBUTARIA, 3. "Listado de Chequeo de OTROS: EQUIVALENTE, SEGURIDAD SOCIAL, FICHA TECNICA MODIFICADA, OTROS: RPC MODIFICADO, SECOP MODIFICADO".</p> <p>El auditado manifestó que: "los listados no se imprimen para la verificación de cada una de las cuentas, la verificación se hace directamente en plataforma SAP. De otra parte, en el Radicado No. 202141470100069214 de fecha 01/oct/2021, Asunto: Designación Responsable Variable de Mejora Hallazgo No.3 del Plan de Mejoramiento Auditoría Ley Marco Cierre Fiscal a la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat – Vigencia 2020, firmado por la Jefe Oficina indicó: "Por favor una vez construya la lista de chequeo le solicito remitiría a este despacho para revisión y aprobación". Sin embargo, no se evidenció un documento de remisión de la lista de chequeo por parte del funcionario designado al jefe de oficina para su revisión y aprobación.</p> <p>Al respecto, el auditado manifestó que: "se llevó cabo una reunión con la Jefe de oficina, revisándose la lista de chequeo y fue autorizada, se habló de generar un listado sin estandarización y sin información de otra índole, teniendo en cuenta que una futura auditoría de gestión documental, este sería un hallazgo al tener un formato como tal", no se realizó acta de dicha reunión.</p> <p>En cuanto a Designar un Profesional nombrado, se evidenció la designación del Profesional nombrado que verifique los soportes documentales de las cuentas por pagar, antes de digitarlas en el aplicativo SAP, mediante Radicado No. 202141470100069214 de fecha 01/oct/2021, Asunto: Designación Responsable Variable de Mejora Hallazgo No.3 del Plan de Mejoramiento Auditoría Ley Marco Cierre Fiscal a la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat – Vigencia 2020.</p> <p>En dicho documento se mencionó que "El seguimiento se hará de manera mensual para lo cual deberá aportar las evidencias de cumplimiento. Igualmente se comunica que deberá realizar un informe del estado de las cuentas por pagar a Proveedores y Acreedores Financieros y Bienes y Servicios desde 01 de enero de 2021 hasta la fecha. Por favor una vez construya la lista de chequeo le solicito remitiría a este despacho para revisión y aprobación".</p> <p>En cuanto a que el funcionario designado Verifique los soportes documentales de las cuentas por pagar, antes de digitarlas en el aplicativo SAP y remisión a la Subdirección de Tesorería, en especial que cuenten con Registro Presupuestal de Compromiso publicado, el auditado explicó el procedimiento de verificación:</p> <p>1. El área de contabilidad entrega un archivo en Excel que contiene toda la información de la cuenta por pagar, y al seleccionar un RPC, este es ubicado en la "Solicitud Contabilización Cuentas Por pagar Documentos Disponibles en el SGAF-T-SAP. 2. Procede a diligenciar en el SAP el número RPC- Pedidos Prestación S 4500236772, donde revisa que dispone del RPC y el número de cuota. 3. Despliega la ventana "Documentos para el RPC 4500236772, en cual están todos los documentos cargados que verifica con la lista de chequeo, teniendo en cuenta el número de cuota.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|


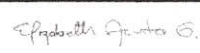


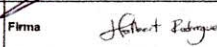

| | | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|--------|-----|-----|--|
| 4. Establecer una lista de chequeo y Designar un Profesional nombrado que Verifique los soportes documentales de las cuentas por pagar, antes de digitarlas en el aplicativo SAP y remisión a la Subdirección de | 100% de las Cuentas por pagar cuenten con registro presupuestal publicado a partir del tercer trimestre | 10/jun/2021 | 30/ene/2022 | 56.84% | 50% | 88% | <p>4. Remisión a la Subdirección de Tesorería, en especial que cuenten con Registro Presupuestal de Compromiso, para lo que se constató que la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat remitió a la Contaduría la relación de las cuentas por pagar mediante correo institucional:</p> <p>Ø "Julio 23 de 2021: SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HABITAT SCXP-4147-282 PERSONA NATURAL. ANEXO AL PRESENTE EL REPORTE SCXP-4147-282 CON UNA PRESTADORA DE SERVICIO PARA SU CONTABILIZACION."</p> <p>Ø "Julio 28 de 2021: SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HABITAT SCXP-4147-284 ENTIDAD JURIDICA. ANEXO AL PRESENTE EL REPORTE SCXP-4147-284 TRANSFERENCIA AL FONDO ESPECIAL DE VIVIENDA POR CONCEPTO DE SUBSIDIOS."</p> <p>Ø "Agosto 24 de 2021: SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HABITAT SCXP-4147-316 PERSONA NATURAL. ANEXO AL PRESENTE EL REPORTE SCXP-4147-316 CON SEIS PRESTADORES DE SERVICIOS PARA SU CONTABILIZACION Y PAGO."</p> <p>Ø "Agosto 23 de 2021: SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HABITAT SCXP-4147-315 PERSONA NATURAL. ANEXO AL PRESENTE EL REPORTE SCXP-4147-315 UN CONTRATISTA PARA SU CONTABILIZACION Y PAGO."</p> <p>Ø "Septiembre 21 de 2021: SECRETARIA DE VIVIENDA SOCIAL Y HABITAT SCXP-4147-349 PERSONA NATURAL. ANEXO AL PRESENTE EL REPORTE SCXP-4147-349 CON DOS PRESTADORES DE SERVICIOS PARA SU CONTABILIZACION Y PAGO."</p> <p>5. Reporte de Devolución: Se recibe un comunicado por parte de Hacienda Municipal – Contabilidad.</p> <p>6. Remisión a la Subdirección de Tesorería mediante correo electrónico comunicado donde informa que fue corregida la causa de devolución.</p> <p>La corrección realizada se registra en el SAP, tal se evidencia en el siguiente RPC:</p> <p>RPC 4500227911</p> <p>Con relación a la publicación de los actos administrativos del RPC - Registro Presupuestal de Compromiso que afectan los contratos, se tomó una muestra en la cual se consideraron los siguientes contratos:</p> <p>4147.010.26.1.164-2021, 4147.010.26.1.218-2021, 4147.010.26.1.238-2021, 4147.010.26.1.294-2021, 4147.010.26.1.340-2021, 4147.010.26.1.346-2021, 4147.010.26.1.352-2021, 4147.010.26.1.364-2021, 4147.010.26.1.374-2021, 4147.010.26.1.400-2021, 4147.010.26.1.407-2021, 4147.010.26.1.426-2021, 4147.010.26.1.465-2021,</p> <p>evidenciándose la publicación en el SECOP II en los tiempos estipulados.</p> <p>Sin embargo, el RPC 4500227753, Contrato No 4147.010.26.1.346-2021, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión para apoyar la Implementación de proyectos habitacionales VIP y VIS en Santiago de Cali, Valor: \$10.120.000, Cédula Contratista: 1.151.935.751, Fecha Suscripción Contrato: 15/jun/2021, Fecha Inicio: 17/jun/2021, Fecha Terminación: 30/sep/2021, se publicó con fecha 01/jul/2021.</p> <p>De igual forma, se observó efectividad (1) dado que el organismo ha presentado un avance parcial en el seguimiento de las Cuentas por Pagar con una disminución en las devoluciones, siendo para los meses de julio, agosto y septiembre de 2021 las siguientes causales:</p> |
| | | | | | | | Proceso en avance significativo |

| | | | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|--|--|---|
| Tesorería, en especial que cuenten con Registro Presupuestal de Compromiso, publicado. | del año 2021 | | | | | | <p>Julio 2021: "fecha de inicio y fecha de terminación de contrato errada debe ser 2021, en la ficha técnica se encuentra mal el # del cd, no aportan en el SAP informe supervisor, documento equivalente ni seguridad social (anexan estos documentos de otro contratista), no permite abrir los archivos de complemento del contrato y convenio interadministrativo, pantallazo del SECOP no tiene la fecha de inicio del contrato, el valor del documento equivalente no corresponde al relacionado en la acusación":</p> <p>FECHA RPC CAUSACIÓN NOMBRE ORGANISMO CONTADOR ENVIADO A CAUSAL DEVOLUCIÓN 1/7/2021 3000908311 ALOMIA CHAVERRA WILMAR, VIVIENDA ORGANISMO FECHA DE INICIO Y FECHA DE TERMINACION DE CONTRATO ERRADA DEBE SER 2021 </p> <p>13/7/2021 3000909299 TORRES GARCIA MARIA FERNANDA, VIVIENDA ORGANISMO EN LA FICHA TÉCNICA SE ENCUENTRA MAL EL # DEL CD</p> <p>15/7/2021 3000909519 MORERA LORZA EDWARD ROLANDO, VIVIENDA ORGANISMO no aportan en el SAP informe supervisor, documento equivalente ni seguridad social (anexan estos documentos de otro contratista). </p> <p>25/7/2021 3000910650 IMPRETICS E.I.C.E., VIVIENDA ORGANISMO NO PERMITE ABRIR LOS ARCHIVOS DE COMPLEMENTO DEL CONTRATO YCONVENIO INTERADMINISTRATIVO, PANTALLAZO DEL SECOP NO TIENE LA FECHA DEINICIO DEL CONTRATO</p> <p>28/7/2021 3000912205 ORTIZ DUSSAN ERIKA MARCELA, VIVIENDA ORGANISMO El valor del documento equivalente no corresponde al relacionado en la causación</p> <p>Se verificó en el aplicativo SAP, la corrección de la causal de devolución mediante captura de pantalla:</p> <p>RPC 4500221173 ALOMIA CHAVERRA WILMAR RPC 4500227732 MARIA FERANDA TORRES RPC 4500227154 MORERA LORZA EDUARD RPC 4500226588 IMPRETICS RPC 4500221337 ERIKA MARCELA</p> <p>Agosto de 2021:" saldo por cancelar en el informe de supervisor está errado, saldo por cancelar en el informe de supervisor está errado, devuelta por la fiducia por la cuota en el documento equivalente no corresponde a la cuota relacionada en la) causación, devuelta por la fiducia por documento po ilegible, devuelta por la fiducia por documento rpc ilegible, en el informe de supervisión debe marcar que es cuota final, no aporta cedula en el sap".</p> <p>FECHA RPC CAUSACIÓN NOMBRE ORGANISMO CONTADOR ENVIADO A CAUSAL DEVOLUCIÓN 2/8/2021 3000915302 MENA MAYO HERACLIO, VIVIENDA ORGANISMO Saldo por cancelar en el Informe de supervisor está errado</p> <p>5/8/2021 3000915302 MENA MAYO HERACLIO, VIVIENDA ORGANISMO Saldo por cancelar en el Informe de supervisor está errado</p> |
|---|--------------|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----|-----|-----|---|
| | | | | | | | <p>11/8/2021 3000917921 GUZMAN GIRALDO JORGE ALEXANDER, VIVIENDA ORGANISMO DEVUELTA POR LA FIDUCIA POR La cuota en el documento equivalente no corresponde a la cuota relacionada en la causación 24/8/2021 3000922166 VILLARREAL NARANJO JORGE WILMER, VIVIENDA ORGANISMO DEVUELTA POR LA FIDUCIA POR Documento PC ilegible 26/8/2021 3000922167 VILLARREAL NARANJO JORGE WILMER, VIVIENDA ORGANISMO DEVEULTA POR LA FIDUCIA POR Documento RPC ilegible 29/8/2021 3000923325 RIVERA BRAVO PAUL ERNESTO, VIVIENDA ORGANISMO EN EL INFORME DE SUPERVISION DEBE MARCAR QUE ES CUOTA FINA 31/8/2021 3000926622 RAMIREZ LOPEZ WILSON, VIVIENDA ORGANISMO no aporta cedula en el SAP. RPC 4500227060 MENA HERACLIO RPC 4500228919 GUZMAN ALEXANDER RPC 4500234625 JORGE VILLARREAL RPC 4500236153 WILSON RAMIREZ Septiembre de 2021: "devolución sin ficha técnica, devolución porque no coincidió el CDP con la ficha técnica y el documento equivalente, numero del contrato colocado en el informe del supervisor es errónea, los documentos anexos no corresponden a esta causación para la cuota 5". FECHA RPC CAUSACIÓN NOMBRE ORGANISMO CONTADOR ENVIADO A CAUSAL DEVOLUCIÓN 1/9/2021 3000926075 ESCOBAR GARCIA MARIA ALEJANDRA, VIVIENDA ORGANISMO devolución sin ficha técnica 1/9/2021 3000926072 RESTREPO RUIZ JENNIFER, VIVIENDA ORGANISMO devolución porque no coincide el CDP con la ficha técnica y el documento equivalente 2/9/2021 3000926563 ESPINOSA VALENCIA CAMILO EDUARDO, VIVIENDA ORGANISMO NUMERO DEL CONTRATO COLOCADO EN EL INFORME DEL SUPERVISOR ES IERRONE 29/9/2021 3000936613 SALAZAR HERRERA LADY YOHANA, VIVIENDA ORGANISMO los documentos anexos no corresponden a esta causación para la cuota 5 RPC 450023686 ESCOBAR MARIA ALEJANDRA RPC 4500235802 RESTREPO JENNIFER RPC 4500227708 ESPINOSA EDUARDO RPC 4500227172 SALAZAR LADY JOHANA Por lo anterior cuando una cuenta por pagar tiene devolución y se subsana la causa de la devolución el aplicativo registra anotación de "corregido". Conforme a los documentos antes mencionados se evidencio que la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat, está realizando un control del proceso de las cuentas por pagar con el fin de dar cumplimiento a la revisión y existencia de los documentos exigidos, para la contabilización y trámite correspondiente de pago, antes de ser digitadas en el aplicativo SAP y remisión a la Subdirección de Tesorería contando con el Registro Presupuestal de Compromiso, publicado. Por lo anterior, el avance de la ejecución de la actividad a la fecha de la auditoría se encontró en un 50%, y el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad en un 88% La acción de mejoramiento se encontró parcialmente cumplida, vigente en el tiempo y efectiva parcialmente al momento de la auditoría de seguimiento.</p> |
| CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: | | | | 47% | 50% | 94% | Proceso en avance significativo |

| RECOMENDACIONES |
|---|
| Seguir fortaleciendo el proceso de revisión de las Cuentas por Pagar en la Secretaría del Deporte y la Recreación, con el fin de que no se presenten devoluciones de las mismas, lo cual redundaría en la efectividad de los pagos para los contratistas. |
| Analizar y evaluar las causales de devolución de las Cuentas por Pagar en las mesas de trabajo que realizará la Secretaría del Deporte y la Recreación, con el fin de aplicar acciones de manera oportuna. |
| La Secretaría del Deporte y la Recreación debe fortalecer la verificación, seguimiento y control al proceso de socialización de los requisitos para el pago oportuno de las cuentas por pagar a los contratistas mediante la terminación de la guía o manual práctico propuesta por el organismo, el cual debe ser adoptado y socializado con todas las partes interesadas para su cumplimiento y mitigación del riesgo de incumplimiento de los procesos presupuestales. |
| La Secretaría de Vivienda Social y Hábitat debe fortalecer la Publicación en el SECOP II, en cumplimiento de lo dispuesto en el Artículo 2.1.1.2.1.8 del Decreto 1081 de 2015. "Publicación de la Ejecución del Contrato", Circular Externa Colombia Compra Eficiente CCE- Circular 001-2021 de fecha 10/feb/2021, con Asunto: Obligatoriedad en el uso del SECOP II Vigencia 2021, Circulares 1 y 2 de 2019 y 3 de 2020 de la Agencia Nacional, Artículo 43 de la Ley 80 de 1993, Artículo 19 del Decreto 1510 de 2013- publicación de los procesos de contratación en el SECOP. |
| La Secretaría de Infraestructura debe continuar con el control de los registros presupuestales de los procesos de contratación de la vigencia 2021, con el fin de garantizar el cumplimiento del registro de las operaciones presupuestales para la adquisición de inmuebles y que permita ejecutar las obras de infraestructura con el respaldo presupuestal y dar cumplimiento al plan de mejoramiento frente a la acción "Resolución Reservas Excepcionales 2022" la cual tiene fecha de vencimiento 22 de enero del 2022. |
| La administración Distrital de Santiago de Cali, debe dar cumplimiento al artículo 11, que hace referencia al Informe de avance y cumplimiento, contemplado en la Resolución No 010024.03.19.011 de marzo 4 de 2019, de la Contraloría General de Santiago de Cali. |

Jaime Lopez Bonilla
Director

| EQUIPO AUDITOR | | | |
|----------------------------------|---|------------------------------|---|
| Nombre del Auditor Lider: | Firma | Nombre del Auditor de Apoyo: | Firma |
| Wilmar Ortega García |  | Elizabeth Acosta Guetto |  |
| Nombre del Auditor de Apoyo: | Firma | Nombre del Auditor de Apoyo: | Firma |
| Sonia Barrios Vega |  | Harold escobar Rodriguez |  |
| Nombre del Auditor de Apoyo: | Firma | Nombre del Auditor de Apoyo: | Firma |
| Holbert Andres Rodriguez Salazar |  | Dora Asdríid Tamayo Vemaza |  |

| | | | |
|---|----------------------------------|--------------------|--------|
| Elaborado por: José Francisco Vega Gómez | Cargo: No aplica | Fecha: 28/feb/2015 | Firma: |
| Revisado por: Juan Carlos García Collazos | Cargo: Profesional Universitario | Fecha: 27/feb/2015 | Firma: |
| Aprobado por: Jaime López Bonilla | Cargo: Jefe de Oficina | Fecha: 27/feb/2015 | Firma: |