


 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)		MCC001.02.03.P005.F004																																
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA		VERSION	005																															
NOMBRE DE LA AUDITORÍA:	Informe de seguimiento No. 18 a Planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali. Informe Final Actuación Especial de Fiscalización No. 533 de 2021 1100.23.01.22.		FECHA DE ELABORACIÓN:	26/abr/2023																															
DATOS DEL AUDITOR																																			
DIRECTOR DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO:	LEIDY AMPARO CORREA ERAZO																																		
EQUIPO AUDITOR:	LÍDER:	SONIA BARRIOS VEGA - CONTRATISTA																																	
MACROPROCESO:	APOYO:	SANDRA MERCEDES VILLAREAL QUINONEZ - CONTRATISTA																																	
PROCESO:	CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN																																		
SUBPROCESO:	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																																		
DEPENDENCIA:	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO																																		
DATOS DEL AUDITADO																																			
MACROPROCESO:	Desarrollo Social																																		
PROCESO:	Atención a la Comunidad y Grupos Poblacionales																																		
SUBPROCESO:	No aplica																																		
PROCEDIMIENTO:	No aplica																																		
DEPENDENCIA:	Secretaría de Bienestar Social																																		
PERSONAL ENTREVISTADO:	William Ferney Ortiz Franco, Jefe de Oficina - Eylon Giseth Murillo Garcés, Profesional Universitario - Juan Diego Paz Bedoya, Contratista.																																		
DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA																																			
OBJETIVO GENERAL:	Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali.																																		
PERIODO EVALUADO:	INICIO:	13/jul/2022	FINALIZACIÓN:	20/abr/2023																															
TÉRMINOS 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: <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">VARIABLE</th> <th rowspan="2">PONDERACIÓN</th> <th colspan="3">RANGO DE CALIFICACIÓN</th> </tr> <tr> <th>SI CUMPLE</th> <th>CUMPLE PARCIALMENTE</th> <th>NO CUMPLE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cumplimiento</td> <td>20%</td> <td rowspan="2">Dos (2)</td> <td>Uno (1)</td> <td>Cero (0)</td> </tr> <tr> <td>Efectividad</td> <td>80%</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es $\geq 80\%$, se entiende que el Plan de Mejoramiento "CUMPLE".</p> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es $< 80\%$, se entiende que el Plan de Mejoramiento "NO CUMPLE".</p> 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: <table border="1"> <thead> <tr> <th>ESTADO</th> <th>CALIFICACIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA</td> <td>0% - 13%</td> </tr> <tr> <td>NOTABLE DEBILIDAD</td> <td>13,1% - 40%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES</td> <td>40,1% - 70%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO</td> <td>70,1% - 99%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO</td> <td>99,1% - 120%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN</td> <td>$> 120\%$</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Para las acciones y metas que aún cuentan con plazo para su ejecución, y que el porcentaje de avance planificado respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado es $\geq 80\%$, se califica la efectividad de acuerdo a los rangos de calificación (Cumple, cumple parcialmente, no cumple).</p> <p>* Para las acciones y metas que aún cuentan con plazo para su ejecución, y que el porcentaje de avance planificado respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado es $< 80\%$, sólo se califica el cumplimiento y la acción quedará vigente en el tiempo.</p>				VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACIÓN			SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE	Cumplimiento	20%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)	Efectividad	80%			ESTADO	CALIFICACIÓN	SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	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	$> 120\%$
VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACIÓN																																	
		SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE																															
Cumplimiento	20%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)																															
Efectividad	80%																																		
ESTADO	CALIFICACIÓN																																		
SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	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	$> 120\%$																																		
RESULTADOS DE LA AUDITORIA																																			
INCONVENIENTES PRESENTADOS																																			
No aplica.																																			
CONCLUSIONES																																			
De acuerdo con la dos (2) acción establecidas en el plan de mejoramiento resultado del Informe de seguimiento No. 18 a Planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali. Informe Final Actuación Especial de Fiscalización No. 533 de 2021 1100.23.01.22, según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 100% 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 100%, situación que se describe a continuación:																																			
Acciones que No cumplen			0																																
Acciones que Cumplen			2																																
En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de mejoramiento, éste se encuentra 100% de cumplimiento.																																			
Frente al cumplimiento y efectividad de las dos (02) acciones suscritas en el plan de mejoramiento, el resultado del seguimiento, fue el siguiente: acciones No. 1 y 2 cumplidas y efectivas.																																			
La Secretaría de Bienestar Social realizó paralelamente los procesos precontractuales de obra del contrato No. 4146.010.26.1.1263-2022 e interventoría No. 4146.010.26.1.1272-2022, con el fin de llevar a cabo el pago oportuno al contratista, conforme a lo establecido en el clausulado del contrato.																																			
La Secretaría de Bienestar Social llevó a cabo el seguimiento mensual de los pagos realizados al contratista en la ejecución del contrato No. 4146.010.26.1.1838-2022, de acuerdo el cláusula segunda y cuarta del contrato en mención.																																			
La Secretaría de Bienestar Social, realizó oportunamente la presentación del informe de avance semestral en el aplicativo "SIA", dando cumplimiento a lo establecido en el artículo Sexto y Noveno de la Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30/jul/2021, con fecha de 23 de enero de 2023.																																			




 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)		MCCO01 02.03 P005 F004	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA		VERSIÓN	005

El Departamento Administrativo de Control Interno realizó el seguimiento al cumplimiento y la efectividad de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021, "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", sin embargo, el Organismo competente para llevar a cabo el cierre de las acciones, es la Contraloría General de Santiago de Cali, ente externo de control con el que se suscribió el Plan de Mejoramiento.

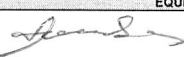
N° HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN CORRECTIVA	LUGAR DE VERIFICACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AAAA	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERIODO EVALUADO	AVANCE DE EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD RESPECTO AL CUMPLIMIENTO 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
1	1) Realizar los procesos precontractuales del contrato principal y de interventoría paralelamente, de forma que la suscripción de los contratos se dé en fechas próximas de acuerdo a la modalidad de contratación de cada proceso, cuando la Secretaría considere necesaria que la vigilancia contractual se deba realizar mediante interventoría.	Secretaría de Bienestar Social	13/jul/2022	30/abr/2023	96,56%	100%	104%	Excelente desempeño	<p>Frente al cumplimiento de la acción se evidenció que la Secretaría de Bienestar Social realizó paralelamente los procesos precontractuales del contrato de obra y el de interventoría, como quedó registrado en el Contrato de obra No. 4146.010.26.1.1263-2022, Valor Contrato: \$ 1.764.391.507,00, fecha suscripción: 09/sep/2022, Contratista: Consorcio MBH, de fecha 22/sep/2022. Objeto: Realizar obras y actividades necesarias para la adecuación y el mantenimiento correctivo de las Unidades de Transformación Social (UTS) propias del Distrito de Santiago de Cali y Contrato de Interventoría No. 4146.010.26.1.1272-2022, Valor Contrato: \$ 177.249.310,00, Contratista: Unión Temporal UT Unidades Cali, de fecha 22/sep/2022. Objeto: Realizar la interventoría integral, técnica, jurídica, administrativa, financiera, contable y de control presupuestal al contrato de obra pública que se adjudicó dentro del proceso de Selección Abreviada de Menor Cuantía No. 4146.010.32.1.0209-2022, que tiene por objeto "Realizar las obras y actividades necesarias para el mantenimiento correctivo de las Unidades de Transformación Social (UTS) propias del Distrito de Santiago de Cali."</p> <p>Frente a la efectividad se observaron los Informes de Supervisión Cuota No. 1 de fecha 28/feb/2023, Informe de Supervisión Cuota No. 2 de fecha 3/abr/2023, con el fin de dar cumplimiento al pago oportuno del contratista, de acuerdo el cláusula segunda y cuarta del contrato en mención.</p> <p>Por lo anterior la acción suscrita se encuentra cumplida, efectiva, vigente hasta el 30/abr/2023.</p>
2	2) Realizar seguimiento mensual a los pagos según el cronograma con el fin de evitar retrasos en la ejecución contractual	Secretaría de Bienestar Social	13/jul/2022	30/abr/2023	96,56%	100%	104%	Excelente desempeño	<p>Frente al cumplimiento de la acción se evidenciaron que la Secretaría de Bienestar Social, realizó el seguimiento mensual a los pagos del Contrato de obra No. 4146.010.26.1.1838-2022 de fecha de suscripción 29/dic/2022, Valor : \$ 3.041.454.243, lo anterior registrado en los siguientes documentos: Acta No. 4146.010.26.1.1838-2022 de fecha 23/feb/2023, Objetivo: Realizar comité financiero a fin de revisar la legalización de cuenta del periodo de alistamiento, operador Arango-Cuero. Acta No. 4146.010.26.1.1838-2022 de fecha 29/mar/2023, Objetivo: Realizar comité financiero a fin de revisar la legalización de la cuota 2 - operador Arango - Cuero.</p>

[Handwritten signature]

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)					MCCO01.02.03.P005.F004	
		INFORME DE AUDITORÍA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA					VERSION	005
								Frente a la efectividad, se observaron las siguientes documentos: Captura de pantalla aplicativo SAP donde se registró el pago correspondiente, Acta No. 1 CIT 183/2022, de fecha 06/mar/2023 Atención Integral Primera Infancia, por valor de \$ 436.184.023. Acta No. 2 CONT. 1838-22, de fecha 04/abr/2023, Atención integral Primera infancia por valor de \$1.944.408.746. Por lo anterior la acción se encuentra cumplida, efectiva y vigente hasta el 30/abr/2023.
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:					97%	100%	100%	Excelente desempeño
RECOMENDACIONES								
Continuar realizando paralelamente los procesos precontractuales y de interventoría, cumpliendo con los pagos a los contratistas dentro de los plazos estipulados.								
Seguir implementando herramientas de control frente al seguimiento mensual de los pagos a los contratistas.								



LEIDY AMPARO CORREA ERAZO
 Director Departamento Administrativo

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder: Sonia Barrios Vega	Firma 	Nombre del Auditor de Apoyo: Sandra Mercedes Villarreal Quiñonez	Firma 