


95


 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)		MCG001.02.03.P005.F004																														
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA		VERSIÓN	005																													
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:		Informe de seguimiento No. 32. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Fe de Erratas al Informe Final 'Actuación de fiscalización intersectorial al recaudo e inversión de recursos destinados a las áreas de importancia estratégica para la conservación de recursos hídricos que surten de agua a los acueductos distritales, en cumplimiento del Artículo 111 Ley 99 del 1993, Vigencia 2021'. - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 107-2022, Radicado V.U.100005632022 del 24 de marzo de 2022. - Informe final actuación especial de fiscalización N° 079 de 2022. - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 229-2022 radicado No. V.U. 100010942022 de 01 junio de 2022, sobre los procesos administrativo llevados a cabo en aplicación de la ley 1730 de 2014 adelantados por la Subsecretaría de Servicios de Movilidad en las vigencias 2020 A 2022.			FECHA DE ELABORACIÓN:		29/ago/2023																											
DATOS DEL AUDITOR																																		
DIRECTOR DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO:		Leidy Amparo Correa Erazo																																
EQUIPO AUDITOR:		LIDER: Daniela Vasquez Erazo, Contratista. APOYO: Cesar Augusto Garzón Ochoa, Contratista.																																
MACROPROCESO:		CONTROL																																
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:		Willian Ferney Ortiz Franco - Jefe de Unidad de Apoyo a la Gestión, Juan Diego Paz Bedoya - Contratista, Liliana Paola Del Vasio Cruz - Contratista.																																
DATOS GENERALES DEL SEGUIMIENTO																																		
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:		05/oct/2022	FINALIZACIÓN:	16/ago/2023																												
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:		05/oct/2022																																
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:		<p>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:</p> <p>1. Referente al porcentaje de avance de ejecución, que considera el cumplimiento y la efectividad, el cual se mide según las siguientes opciones:</p> <table><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 rowspan="2">Uno (1)</td><td rowspan="2">Cero (0)</td></tr><tr><td>Efectividad</td><td>80%</td></tr></tbody></table> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es >= 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> <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:</p> <table><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 aun cuentan con plazo para su ejecución, y que el porcentaje de avance planificado respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado es >= 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 aun 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. A menos, que una vez calificado el cumplimiento, se tenga un cumplimiento total de la acción, permitiendo evaluar efectividad de la misma.</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 DEL SEGUIMIENTO																																		
INCONVENIENTES PRESENTADOS																																		
No aplica.																																		
CONCLUSIONES																																		
De acuerdo con las dos (2) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado del Informe de seguimiento No. 32. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali. Informe final actuación especial de fiscalización N° 079 de 2022, 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																														
Acciones vigentes en el tiempo				0																														
En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de mejoramiento, éste se encuentra. Cumplido.																																		
Respecto al tiempo de ejecución del plan de mejoramiento, éste debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 100% y se observa en un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 100%, 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 100% frente al 100% que debería estar a la fecha.																																		
La Secretaría de Bienestar Social, superó la debilidad encontrada en relación con la estructuración de los procesos contractuales, por medio de los lineamientos emitidos mediante Circular No. 4146.030.22.2.1020.0001276 del 23/nov/2022.																																		
La Secretaría de Bienestar Social, presentó el seguimiento trimestral de los contratos realizados con las entidades Entidades Administradoras de Servicios (EAS), cumpliendo con el control y seguimiento del proyecto de inversión para el contrato No.4146.010.26.1.1337-2022.																																		

 <p>CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>		<p>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA</p>				<p>MCCO01.02.03.P005.F004</p>			
		<p>VERSIÓN</p>		<p>006</p>					
<p>NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:</p>		<p>Informe de seguimiento No. 32. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Fe de Erratas al Informe Final "Actuación de fiscalización intersectorial al recaudo e inversión de recursos destinados a las áreas de importancia estratégica para la conservación de recursos hídricos que surten de agua a los acueductos distritales, en cumplimiento del Artículo 111 Ley 99 del 1993, Vigencia 2021". - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 107-2022, Radicado V.U.100005632022 del 24 de marzo de 2022. - Informe final actuación especial de fiscalización N° 079 de 2022. - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 229-2022 radicado No. V.U. 100010942022 de 01 junio de 2022, sobre los procesos administrativo llevados a cabo en aplicación de la ley 1730 de 2014 adelantados por la Subsecretaría de Servicios de Movilidad en las vigencias 2020 A 2022.</p>				<p>FECHA DE ELABORACIÓN:</p> <p>29/ago/2023</p>			
<p>La Secretaría de Bienestar Social, realizó oportunamente la presentación de los informes de avances semestrales 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.</p> <p>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.</p>									
N° HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN CORRECTIVA	LUGAR DE VERIFICACIÓN	FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AA	% AVANCE PLANIFICADO DE LA ACTIVIDAD RESPECTO A LA FECHA DE TERMINACIÓN Y EL PERIODO EVALUADO	% AVANCE DE LA ACTIVIDAD RESPECTO A LA PONDERACIÓN (Cumplimiento + Efectividad)	CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN	% AVANCE DE LA ACTIVIDAD EJECUCIÓN RESPECTO A LA PONDERACIÓN, LA FECHA DE TERMINACIÓN Y EL PERIODO EVALUADO	ESTADO	SITUACIÓN ENCONTRADA
1	Acción No.1 Generar lineamientos a través de una circular que permita mitigar los riesgos en los procesos de estructuración para dar cumplimiento a la función principal de la Secretaría de Bienestar Social	Archivo de gestión documental (UAG)	31/dic/2022	100%	100%	Cumple	100%	Excelente desempeño	<p>En la Secretaría de Bienestar Social, para el cumplimiento de la acción se evidenció los siguientes documentos:</p> <p>Circular No. 4146.030.22.2.1020.0001278, Radicado No. 202241460300012781 de fecha 23/nov/2022, con asunto Lineamientos para formular los análisis del sector según la necesidad viable para la prestación del servicio y sus variables que mitigan el problema de las poblaciones atender. Dirigido a Subsecretaría de Poblaciones y etnias, Subsecretaría de Atención integral a víctimas, Subsecretaría de equidad de género, Subsecretaría de primera infancia, profesionales financieros de los equipos estructuradores, donde dan los lineamientos para la contratación en cuanto a las condiciones de vulnerabilidad, mediante formulación, coordinación e implementación de políticas sociales, en el marco de la Constitución y la Ley (Art.126, Decreto Extraordinario 4111-0.20.0516 de 2016). Por lo que recomiendan que, "antes y durante la elaboración del análisis del sector, los profesionales financieros de los equipos Estructuradores de la Secretaría realice mesas técnicas de concertación para comprender mejor la necesidad a satisfacer, realizar ajustes previos a los requerimientos a cargo de las áreas técnicas, y poder determinar acciones coordinadas para la estructuración del proceso de contratación con un análisis del sector de acuerdo con las necesidades de la población atender".</p> <p>Igualmente realizaron capacitación con objetivo capacitación Análisis del Sector Equipo Estructurador Financiero de fecha 02/feb/2023 listado firmado por 8 funcionarios igualmente se observó la presentación realizada.</p> <p>Frete a la efectividad se verificó la ficha de inversión BP/ 26003732 - mantenimiento y adecuación para la atención en casa matra en Santiago de Cali, donde se revisó los estudios previos de la estructuración del contrato encontrándose estos ajustados, cumpliendo con lo establecido en el marco legal, lo anterior, verificado en el convenio No. 4146.010.26.1.1337-2022. Objeto: Realizar los Estudios Técnicos, Diseños y Gestión de Licencia de Construcción Requeridas para Proyecto del</p>

 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG) INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA						MCG001.02.03.P005.F004 VERSION 005	
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:		Informe de seguimiento No. 32. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Fe de Erratas al Informe Final "Actuación de fiscalización interseccional al recaudo e inversión de recursos destinados a las áreas de importancia estratégica para la conservación de recursos hídricos que surten de agua a los acueductos distritales, en cumplimiento del Artículo 111 Ley 89 del 1993, Vigencia 2021". - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 107-2022, Radicado V.U.100005632022 del 24 de marzo de 2022. - Informe final actuación especial de fiscalización N° 079 de 2022. - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 229-2022 radicado No. V.U. 100010942022 de 01 junio de 2022, sobre los procesos administrativo llevados a cabo en aplicación de la ley 1730 de 2014 adelantados por la Subsecretaría de Servicios de Movilidad en las vigencias 2020 A 2022.						FECHA DE ELABORACIÓN:	29/ago/2023
									Licencia de Construcción Requeridas para Proyecto de Mantenimiento de Casa Matría Juanambu a Cargo de la Secretaría de Bienestar Social (contratación directa) por valor de \$ 320.810.000, contrato que se suscribió el día 08/nov/2022, y finalizó el 31/ dic/2022, con prórroga modificación 02 donde se amplía la fecha de terminación al 28/feb/2023. En donde se evidenció, que las que existió una coherencia entre el objeto de la ficha BP y la descripción de las actividades del contrato que realizó la Universidad del Valle. Por lo tanto, la acción queda cumplida y efectiva vencida en su tiempo de ejecución.
2	Acción No.1 Realizar seguimiento trimestral a la ejecución de los contratos realizados con EAS	Archivo de gestión documental (UAG)	30/abr/2023	100%	100%	Cumple	100%	Excedente desempeño	En la Secretaría de Bienestar Social, para el cumplimiento de la acción se evidenció los siguientes documentos: Excel Informe con las Entidades Administradoras de Servicios (EAS) 2022 y 2023, en cual contiene el resumen de operadores contratados, resumen contratación PS, porcentaje de ejecución del contrato y una presentación, a través del cual se evidenció el seguimiento realizado de los contratos ejecutados que tienen coherencia con la ficha de inversión en relación a las Entidades Sin Arreglo de Lucro. Frente a la efectividad, se revisó la muestra de un contrato para el 2022 y en el año 2023 hasta la fecha de visita en sitio no se ha generado informes de supervisión de acuerdo al BP26003498. Contrato No. 4146.010.26.1.1337-2022, Objeto: Realizar los Estudios Técnicos, Diseños y Gestión de la licencia de Construcción Requeridas para Proyecto de Mantenimiento de Casa Matría Juanambu a Cargo de la Secretaría de Bienestar Social (contratación directa) por valor de \$ 320.810.000, contrato que se suscribió el día 08/nov/2022, y finalizó el 31/ dic/2022, con prórroga modificación 02 donde se amplía la fecha de terminación al 28/feb/2023, frente a este contrato se revisaron los informes de supervisión en donde se corrobora la relación del impacto que tiene esta contratación sobre el indicador en el formato 1S, adicional se verifica una base de datos del personal certificado, las intervenciones en las comunas 1,2,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,15,16,17,20 y 21 y corregimientos de Montebello y Feleida, acorde a las inscripciones realizadas. Adicional se cuenta con una tabla donde relacionan las personas que asistieron a dicho evento. De acuerdo a lo anterior se pudo observar que los informes de supervisión permiten cuantificar la población impactada.

 CONTRALORÍA GENERAL 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				VERSION	006
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:		Informe de seguimiento No. 32. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Fe de Erratas al Informe Final "Actuación de fiscalización intersectorial al recaudo e inversión de recursos destinados a las áreas de importancia estratégica para la conservación de recursos hídricos que surten de agua a los acueductos distritales, en cumplimiento del Artículo 111 Ley 99 del 1993, Vigencia 2021". - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 107-2022. Radicado V.U.100005632022 del 24 de marzo de 2022. - Informe final actuación especial de fiscalización N° 079 de 2022. - Informe final denuncia fiscal requerimiento No. 229-2022 radicado No. V.U. 100010942022 de 01 junio de 2022, sobre los procesos administrativo llevados a cabo en aplicación de la ley 1730 de 2014 adelantados por la Subsecretaría de Servicios de Movilidad en las vigencias 2020 A 2022.				FECHA DE ELABORACIÓN:	29/ago/2023
							Por lo tanto, la acción queda cumplida y efectiva vencida en su tiempo de ejecución.
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:		100%	100%	Cumple	100%	Excelente desempeño	
RECOMENDACIONES							
Continuar fortaleciendo el conocimiento de los supervisores en materia de contratación, con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el marco legal.							
Establecer estrategias efectivas que garanticen el cumplimiento de las acciones suscritas en Planes de Mejoramiento producto de la Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría General de Santiago de Cali, con el fin de subsanar las observaciones encontradas en el proceso auditor.							


 Leidy Amparo Correa Erazo
 Director Departamento Administrativo

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder: Daniela Vásquez Erazo	Firma: 	Nombre del Auditor de Apoyo: Cesar Augusto Garzón Ochoa	Firma: 