






 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTION		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		VERSION	079																															
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: Peter Caicedo Munillo- Contratista, Cesar Augusto Garzon 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 Integral del Territorio/Gestión de Hacienda Pública.																																
PROCESO:		Sustentabilidad Ambiental/Gestión de Finanzas Públicas.																																
SUBPROCESO:		No aplica.																																
PROCEDIMIENTO:		No aplica.																																
DEPENDENCIA:		Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente/Departamento Administrativo de Hacienda Distrital.																																
PERSONAL ENTREVISTADO:		Paula Andrea Loaiza Giraldo, Subdirectora de Finanzas Públicas - Diego Carvajal Trujillo, Jefe de la Unidad de Apoyo a la Gestión - Lina M. Chavarro Cortes, Contratista - Emerson Amud, 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:		30/sep/2022	FINALIZACIÓN:																													
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:				30/sep/2022	09/ago/2023																													
TÉRMINOS Y DEFINICIONES:	CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoría, 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 auditoría. 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 rowspan="2">Uno (1)</td> <td rowspan="2">Cero (0)</td> </tr> <tr> <td>Efectividad</td> <td>80%</td> </tr> </tbody> </table> * Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es >= 80%, se entiende que el Plan de Mejoramiento "CUMPLE". * Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es < 80%, se entiende que el Plan de Mejoramiento "NO CUMPLE". 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> * 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%, se califica la efectividad de acuerdo a los rangos de calificación (Cumple, cumple parcialmente, no cumple). * 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%, solo 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.					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 once (11) 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 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", según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 98% 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 86%, situación que se describe a continuación:																																		
Acciones que No cumplen				4																														
Acciones que Cumplen				7																														
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 86% y se observa en un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 85%, un cumplimiento medianamente 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 98% frente al 100% que debería estar a la fecha.																																		
El Departamento Administrativo de Hacienda dio cumplimiento y efectividad al hallazgo No. 1, acciones 1, 2, 3, 4; hallazgo No.3, acciones 1 y 2 y frente a la acción No.3, se encontró cumplimiento y efectividad de manera parcial.																																		
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente dio cumplimiento y efectividad al hallazgo No.4, acción 1; El hallazgo No.2 quedó parcialmente cumplido y efectivo.																																		
El Departamento Administrativo de Hacienda, estableció con la definición por parte de la Autoridad Competente sobre la obligatoriedad de la creación de un fondo cuenta especial, para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011.																																		


<div> REPÚBLICA DE COLOMBIA CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</div>		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							VERSIÓN	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	
El Departamento Administrativo de Hacienda, realizó la implementación del código fuente de financiación, el cual fue incluido en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP.									
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, fortaleció el procedimiento de planeación y construcción de fichas BP, así mismo, en la elaboración de los procesos contractuales.									
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, Implementó los controles administrativos que permitieron mejorar las actividades contractuales descritas en los convenios de acuerdo con el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, sin embargo, es importante mencionar que la acción quedó parcialmente efectiva debido a que las contrataciones para el 2023 no han culminado.									
El Departamento Administrativo de Hacienda y El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, realizaron oportunamente la presentación de los informes de avance 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.									
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 TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AAAA	% AVANCE PLANIFICADO DE LA ACTIVIDAD RESPECTO A LA FECHA DE TERMINACIÓN Y EL PERIODO EVALUADO	% AVANCE DE LA ACTIVIDAD RESPECTO DE 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	<p>Acción No.1</p> <p>Solicitar ante la Contraloría General de la República un concepto donde se clarifique si hay obligación de crear un código para los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, teniendo en cuenta que en el Catálogo de fuentes de financiación publicado a la fecha del día 27/09/2022 y denominado Estructura Reporte Categoría Única de Información Presupuestal (CUIPO), en la página oficial de la CGR dicho código no aparece.</p>	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	Excelente desempeño	<p>En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 1, se evidencian los siguientes documentos:</p> <p>Oficio con radicado No. 20224131020003781 de 10/sep/2022, con Asunto: Solicitud concepto individualización recursos del artículo 111 de la Ley 99 de 1993, dirigido a Dirección de Cuentas y Estadísticas Fiscales, Contraloría Delegada para Economía y Finanzas Públicas, Contraloría General de la República, firmado por la Subdirectora Departamento Administrativo Subdirectora de Finanzas Públicas.</p> <p>Oficio con radicado No. 2022E0176882 de 12/sep/2022, con Asunto: Respuesta a sus solicitudes con radicado 20224131020003801 y 20224131020003781 mediante la cual la Contraloría General de la República manifiesta: "2. Sobre su consulta, respecto al término 'individualizándose' al que se refiere el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, sobre el tema de las partidas destinadas para los fines descritos en la norma R/ Para individualizar este concepto se debe identificar el objeto de gasto, por el cual se van a ejecutar los recursos, que puede ser, por ejemplo, Adquisición de bienes o servicios y posterior a esto, en el clasificador auxiliar de fuentes de financiación existe la marcación correspondiente a: 1.2.3.4.02 ICLD LEY 95 - DESTINO AMBIENTAL.</p> <p>Frente a la efectividad en verificación en visita in situ, (16/ago/2023) se observó la individualización (Código Presupuestal) a través del informe de gastos debidamente publicado en la página de la Alcaldía de Cali, link: https://www.cali.gov.co/hacienda/publicaciones/174456/ingresos-y-gastos-2023/, donde se evidencia que para el presupuesto de la vigencia 2023, el Departamento Administrativo de Hacienda, cumple con lo planeado en su plan de mejoramiento, en cuanto a garantizar que en lo correspondiente a la ejecución presupuestal de gastos del Municipio de Santiago de Cali, la partida correspondiente para los recursos de que trata el artículo 111 de la Ley 99 de 1993 se encuentra individualizada.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda</p>


 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CHILE CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MI/IG)					MCG001.02.03.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 Chile: - 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
1	Acción No.2 Solicitar ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, un concepto donde se clarifique si hay obligación de crear un código para los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011; teniendo en cuenta que en el Catálogo de fuentes de financiación publicado a la fecha del día 16/09/2022 y denominado Estructura Reporte Categoría Única de Información Presupuestal CUIPO, en la página oficial de la CGR dicho código no aparece.	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	Excelente desempeño En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 2, se evidencian los siguientes documentos: Oficio con radicado No. 20224131020003771 de 10/oct/2022, con Asunto: Solicitar concepto individualización recursos del artículo 111 de la Ley 99 de 1993, dirigido a Dirección General de Apoyo Fiscal Ministerio de Hacienda y Crédito Público, firmado por la subdirectora Departamento Administrativo subdirectora de Finanzas Públicas. Respuesta con Oficio con Radicado No. 2-2022-061942 de 23/dic/2022, dirigido a subdirector de departamento Administrativo – Subdirectora de Finanzas Públicas – Alcaldía de Santiago de Cali, con Asunto: Oficio No. 1 -2022-101899 del 5 de diciembre de 2022, Tema: Normas Orgánicas de Presupuesto; Subtema: Fondos especiales- creación, manifestando lo siguiente: "En relación con el tema objeto de su consulta encontramos que ni el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, ni las normas reglamentarias establecidas en la sección 4 del decreto 1076 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible (artículos 2.2.9.6.4.1 y siguientes), señalan la obligación de crear fondos cuentas especiales para el manejo de estos recursos", firmado por la Subdirectora de Fortalecimiento Institucional Territorial de la Dirección General de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Para el cumplimiento, se observó que el organismo cumplió con el envío de la solicitud del concepto para clarificar, si hay obligación de crear un código para los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Frente a la efectividad en verificación en visita en sitio, (16/ago/2023) se observó la individualización (Código Presupuestal) a través del informe de gastos debidamente publicado en la página de la Alcaldía de Cali, link: https://www.cali.gov.co/hacienda/publicaciones/174456/ingresos-y-gastos-2023 , donde se evidencian que para el presupuesto de la vigencia 2023, el Departamento Administrativo de Hacienda, cumple con lo planeado en su plan de mejoramiento, en cuanto a garantizar que, en la correspondiente a la ejecución presupuestal de gastos del Municipio de Santiago de Cali, la partida correspondiente para los recursos de que trata el artículo 111 de la Ley 99 de 1993 se encuentra individualizada de conformidad con la respuesta suministrada por la Contraloría General de la República, es decir con la respuesta emitida por parte de la Autoridad Competente sobre


 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
								<p>la obligatoriedad de la creación del código fuente, la cual mediante oficio de 2022EE0176682 de 12/06/2022, con Asunto: Respuesta a sus solicitudes con radicado y 202241310200003781, mediante la cual la Contraloría General de la República manifestó:</p> <p>Para individualizar este concepto, se debe identificar el objeto de gasto, por el cual se van a ejecutar los recursos, que puede ser, por ejemplo, Adquisición de bienes o servicios y posterior a esto, en el clasificador auxiliar de fuentes de financiamiento existe la marcación correspondiente a 1.2.3.4.02 ICLD LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda cumplida, efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.</p>
1	<p>Acción No.3</p> <p>Solicitar ante la Contraloría General de la República y/o el Ministerio de Hacienda, la creación del código fuente para los recursos del Artículo 111 de la Ley 99 de 1993 en el evento en que la respuesta a la consulta, sea positiva y si no, cuando el mismo no haya sido incluido en dichas respuestas.</p>	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	<p>En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 3, se evidenciaron los siguientes documentos:</p> <p>Oficio No oficio No 202241310200003781 de fecha 10 de octubre de 2022 y dirigido a la Contraloría delegada para Economía y Finanzas Públicas de la Contraloría General de la República como autoridad competente para definir la obligatoriedad de la creación del código fuente.</p> <p>Oficio No 202241310200003771 de fecha 10 de octubre de 2022, dirigido a la Dirección General de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, solicitando concepto sobre la individualización recursos del artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>Respuesta por parte Contraloría delegada para Economía y Finanzas Públicas de la Contraloría General de la República, según consta en Oficio con radicado No. 2022EE0176682 de 12/06/2022, con Asunto: Respuesta a sus solicitudes con radicado 202241310200003781, mediante la cual la Contraloría General de la República manifestó: (.) : " Sobre su consulta, respecto al termino "individualizándose" al que se refiere el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, sobre el tema de los partidas destinadas para los fines descritos en la norma. R/ Para individualizar este concepto se debe identificar el objeto de gasto, por el cual se van a ejecutar los recursos, que puede ser, por ejemplo, Adquisición de bienes o servicios y posterior a esto, en el clasificador auxiliar de fuentes de financiamiento existe la marcación correspondiente a 1.2.3.4.02 ICLD LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL, firmado por la directora de Cuentas y Estadísticas Fiscales de la Contraloría General de la República</p> <p>Por lo anterior y a efectos del cumplimiento, se evidencia que se cuenta con una definición</p>


 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)				MGC001.02.03.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
							<p>por parte de la Autoridad Competente, sobre la obligatoriedad de la creación del código fuente, esto por parte de la directora de Cuentas y Estadísticas Fiscales de la Contraloría General de la República y la solicitud sobre la creación del código fuente para los recursos del Artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>Fronto a la efectividad en verificación en vista in sito, (16/ago/2023) se observo la individualización (Código Presupuesto) a través del informe de gastos debidamente publicado en la página de la Alcaldía de Cali, link https://www.cali.gov.co/hacienda/publicaciones/174456/ingresos-y-gastos-2023/, donde se evidencia que para el presupuesto de la vigencia 2023, el Departamento Administrativo de Hacienda, cumple con lo planeado en su plan de mejoramiento, en cuanto a garantizar que, en lo correspondiente a la ejecución presupuestal de gastos del Municipio de Santiago de Cali, la partida correspondiente para los recursos de que trata el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, se encuentra individualizada.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda cumplida, efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.</p>
							<p>En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 4, se evidenciaron los siguientes documentos:</p> <p>1. Mediante correo electrónico de fecha 19/oct/2022, el Profesional Especializado del Subproceso de Planeación Financiera y Presupuestal, a cargo de la formulación, liquidación y cargue el presupuesto 2023, solicitó la creación de fuentes de financiación del presupuesto 2023, entre las cuales se encuentra el fondo 1.2.3.4.02 denominado ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL, y que no se encontraba creado en el SGAFT-SAP.</p> <p>2. Mediante comunicación No 20224131020036564 de fecha 20/oct/2022, se emitió comunicación ante el Departamento Administrativo de Planeación con el fin de identificar un fondo independiente, correspondiente a la siguiente denominación: 1.2.3.4.02 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL, teniendo en cuenta lo anterior, los recursos asignados en el fondo 1.2.1.0.00 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL por valor de \$15.177.997.182, se deben specular por el fondo 1.2.3.4.02 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL por el mismo valor.</p> <p>3. El Subproceso de Seguimiento, Manejo y Control Presupuestal, a cargo de la creación de los fondos presupuestales, solicitó a través de correo electrónico de fecha 03/nov/2022, ante el Departamento Administrativo de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - DATIC, con asunto Creación Fuentes de</p>


 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA 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 CONTRALORÍA					VERSIÓN	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 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 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
1	Acción No.4 Crear una fuente de financiación en el evento de contar con una respuesta afirmativa por el Minhacienda y/o la Contraloría General de la República para los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, acorde con las respuestas dadas por dichas entidades.	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	Excepcional desempeño Financiación Presupuesto 2023, la creación del fondo 1.2.3.4.02 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL. 4. Mediante correo de fecha 05/dic/2022, se recibió por parte del Departamento Administrativo de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - DATIG, confirmación de la solicitud inicial, sobre creación de las fuentes de financiación presupuesto vigencia 2023, entre las cuales se encuentra el fondo 1.2.3.4.02 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL. 5. Mediante la transacción FMSS-FIFM del SGAFT-SAP, se comprueba la creación del fondo 1.2.3.4.02 ICLO LEY 99 - DESTINO AMBIENTAL, en el SGAFT-SAP, con la cual se da cumplimiento a la acción suscrita en el presente Plan de Mejoramiento. Para el cumplimiento, se observó que el Organismo efectuó acciones encaminadas con el fin de implementar con un código fuente de financiación, para los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, que permita incluirse en el Sistema de Gestión Administrativo Financiero Territorial SGAFT-SAP, por cuanto se individualizó la partida correspondiente a los recursos de que trata el artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Frente a la efectividad en verificación en vista en sitio, (16/ago/2023) se observó la individualización (Código Presupuestal) a través del informe de gastos debidamente publicado en la página de la Alcaldía de Cali, link: https://www.cali.gov.co/hacienda/publicaciones/174456/ingresos-y-gastos-2023/ , donde se evidenció que para el presupuesto de la vigencia 2023, el Departamento Administrativo de Hacienda, cumple con lo planeado en su plan de mejoramiento, en cuanto a garantizar que, en lo correspondiente a la ejecución presupuestal del Municipio de Santiago de Cali, la partida correspondiente para los recursos de que trata el artículo 111 de la Ley 99 de 1993 se encuentra individualizada. Por lo tanto, la acción queda cumplida, efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.
								En Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, se evidenció para el cumplimiento los siguientes documentos frente a la acción suscrita: •Acta No.4133.010.15.4.011, con fecha de 11/ago/2022, Objetivo: Realizar Seguimiento a los proyectos derivados del convenio CVC. En el acta se evidenció que realizaron la revisión de los avances con cada delegado de los proyectos que tienen a cargo derivados del convenio con CVC que ya están en el PDP de acuerdo


 CONTRALORÍA GENERAL SANTIAGO DE CALI CONTROL 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	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	
							<p>Continúa con el control de ejecución a los grupos de Acústica, GAE, Calidad del Aire, PSA, Hídrico, Ecosistemas, Ecorrbatismo y Laboratorio Ambiental.</p> <p>-Acta No.4133.030.1.0.041, con fecha de 30/sep/2022, Objetivo: Comité de Coordinación, donde se establece que se debe contar con fichas, estudios previos y todos los documentos para la contratación de recursos del año 2023.</p> <p>-Acta No.4133.010.3.36.001, con fecha de 25/ene/2023, Objetivo: Revisión del Plan Anual de Adquisiciones 2023. En donde se revisan los procesos por grupos y determinan qué posibles ajustes o modificaciones deben realizar para cumplir con las fichas presupuestales.</p> <p>-Acta No.4133.010.130.021, con fecha del 25/jun/2023, Objetivo: Realizar el seguimiento a los procesos de contratación de los meses de abril y mayo por cada subdirección DAGMA.</p> <p>-Circular No.4133.010.22.2.1020.000/100, con fecha de 18/ene/2023, Para: Subdirección de Calidad Ambiental y Ecosistemas y UMATA, UNIDAD DE Apoyo, Asunto: Lineamientos para la planificación y realización de los procesos contractuales año 2023.</p> <p>Frente a la efectividad, se tomo como muestra tres (3) controles pertenecientes a los proyectos de inversión que tienen como fuente de financiación el 1% que trata el artículo 111 de la ley 99 de 1993, para los años 2022 y 2023.</p> <p>Vigencia 2022:</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1148-2022, con fecha de suscripción el 13/sep/2022 y fecha de finalización 31/dic/2022, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025971010112, porcentaje de ejecución del 87.01%, actividad relacionada es identificar, planear y ejecutar las acciones para el mantenimiento, control y seguimiento del proceso de restauración de los humedales.</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1104, con fecha de suscripción 10/ago/2022 y fecha de finalización 15/dic/2022, Objeto: Prestar el Servicio como operador Registro para el desarrollo de actividades de las áreas misionales y áreas de apoyo, para cumplir con los eventos programados por el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, por valor de \$ 17.198.475 compromiso que respalda el BP260025941010114, porcentaje de ejecución del</p>		


 CONTRALORÍA GENERAL 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 CONTRALORIA						MCC001.02.03.P005.F004	
								VERSIÓN	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
2	Acción No.1 Fortalecer el procedimiento de planeación y construcción de las fichas BP y mejorar la construcción de los procesos contractuales con el fin de aumentar el porcentaje de ejecución y cumplimiento de los proyectos programados con recursos provenientes del artículo 111 de la Ley 99 de 1993.	Subdirección de Gestión Integral de Ecosistemas y Umata	29/sep/2023	86%	60%	No Cumple	70%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	97.04%, actividad relacionada es adquirir refrigerios para las actividades de socialización en el marco del monitoreo y seguimiento de las obligaciones de conservación establecidas en los Acuerdos de PSA. -Contrato No.4133.010.26.1.1149-2022, con fecha de suscripción 16/sep/2022 y fecha de terminación 31/dic/2022, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025961010113, porcentaje de ejecución del 98.04%, actividad relacionada es realizar las estrategias de mantenimiento, conservación, control y vigilancia en las áreas del SIMAP de Santiago de Cali. De acuerdo con los contratos seleccionados, para el año 2022 aumentaron el porcentaje de ejecución a más del 65% en las BP de muestra con los recursos provenientes del artículo 111 de la ley 99 de 1993, sin embargo en el porcentaje general de todas las fichas BP llegaron al 81.86% de acuerdo con el reporte del Banco de Proyectos Informes de Gestión. Vigencia 2023 -Contrato No.4133.010.26.1.157-2023, con fecha de suscripción 24/ene/2023 y fecha de finalización 30/abr/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$25.120.000, compromiso que respalda BP260025961010131, porcentaje de ejecución del 67.14%, actividad relacionada con apoyar la implementación de estrategias para el mantenimiento, control, seguimiento y conservación de las áreas del SIMAP y las que sean adjudicadas al mismo por la autoridad ambiental, según los planes de manejo ambiental o necesidades identificadas en campo. -Contrato No.4133.010.26.1.684-2023, con fecha de suscripción 17/may/2023 y fecha de finalización 31/ene/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$30.324.000, compromiso que respalda BP260025971020106, porcentaje de ejecución del 87.70%, actividad relacionada con realizar documentos técnicos para la gestión, planificación y seguimiento de las actividades de mantenimiento, educación y conservación de humedales de Santiago de Cali. -Contrato No.4133.010.26.1.1027-2023, con fecha de suscripción 03/jun/2023 y fecha de finalización 31/dic/2023, objeto:


 MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO DE CALI 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 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
								<p>Indicador de ejecución, según prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$33.450.000, compromiso que respalda BP260036121010209, porcentaje de ejecución del 82,56%, actividad relacionada con brindar asistencia técnica y profesional para el desarrollo de las obras y/o la restauración para la adecuación del Ecoparque Corazón de Pance.</p> <p>De acuerdo con lo anterior, se debe tener presente que los contratos están vigentes y hasta la fecha de visita en sitio dos de ellos no han llegado al 85%.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda cumplida y parcialmente efectiva venida en su tiempo de ejecución.</p>
								<p>En Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, se evidenció para el cumplimiento, los siguientes documentos frente a la acción suscrita.</p> <p>Archivo en excel denominado "AÑO 2022-PROYECTOS ARTICULO 111", en donde se encuentra la ejecución presupuestal del año 2022, teniendo un valor de la actividad para ese año de \$13.253.034.410, un valor ejecutado de \$10.852.545.334 y un valor disponible de \$2.400.489.076, para un porcentaje de ejecución general de 81,89% y quedando un porcentaje de ejecución pendiente de 18,11%, es importante mencionar que son contratos con recursos provenientes del artículo 111 de la ley 99 de 1993.</p> <p>Para el año 2023, se revisó el archivo en excel "AÑO 2023 A AGOSTO-PROYECTOS ARTICULO 111", cuentan con un presupuesto de \$15.177.997.182, un valor ejecutado de \$8.677.918.502 y un valor pendiente por ejecutar de \$6.500.078.680, para un porcentaje total de ejecución del 57,17%, quedando pendiente un 42,83%, valores relacionados hasta el mes de agosto fecha que en la que se realiza la visita en sitio, es decir, los quedan cuatro (4) meses para ejecutar la totalidad del presupuesto asignado.</p> <p>Frente a la efectividad, se tomó como muestra tres (3) contratos pertenecientes a los proyectos de inversión que tienen como fuente de financiación el 1% que trata el artículo 111 de la ley 99 de 1993, para los años 2022 y 2023.</p> <p>Vigencia 2022:</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1148-2022, con fecha de suscripción el 13/sep/2022 y fecha de finalización 31/dic/2022, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025971010112, porcentaje de ejecución del 87,01%, actividad relacionada es Identificar, planear y ejecutar</p>


 CONTRALORÍA GENERAL 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					MCCO01.02.03.P005.F004	
							VERSIÓN	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 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 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
2	Acción No.1 Fortalecer el procedimiento de planeación y construcción de las fichas BP y mejorar la construcción de los procesos contractuales con el fin de aumentar el porcentaje de ejecución y cumplimiento de los proyectos programados con recursos provenientes del artículo 111 de la Ley 99 de 1993.	Subdirección de Gestión Integral de Ecosistemas y Umala	29/sep/2023	86%	60%	No Cumple	70%	<p>las acciones para el mantenimiento, control y seguimiento del proceso de restauración de los humedales.</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1104, con fecha de suscripción 10/ago/2022 y fecha de finalización 15/dic/2022, Objeto Prestar el Servicio como operador logístico para el desarrollo de actividades de las áreas misionales y áreas de apoyo, para cumplir con los eventos programados por el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, por valor de \$ 17.198.475 compromiso que respalda el BP260025941010114, porcentaje de ejecución del 97.04%, actividad relacionada es adquirir refrigerios para las actividades de socialización en el marco del monitoreo y seguimiento de las obligaciones de conservación establecidas en los Acuerdos de PSA.</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1149-2022, con fecha de suscripción 16/sep/2022 y fecha de terminación 31/dic/2022, Objeto Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.812.000, compromiso que respalda BP760025961010113, porcentaje de ejecución del 98.04%, actividad relacionada es realizar las estrategias de mantenimiento, conservación, control y vigilancia en las áreas del SIMAP de Santiago de Cali.</p> <p>De acuerdo con los contratos seleccionados, para el año 2022 aumentaron el porcentaje de ejecución a más del 85% en las BP de muestra con los recursos provenientes del artículo 111 de la ley 99 de 1993, sin embargo en el porcentaje general de todas las fichas BP llegaron al 81.89% de acuerdo con el reporte del Banco de Proyectos Informes de Gestión, Vigencia 2023</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.157-2023, con fecha de suscripción 24/ene/2023 y fecha de finalización 30/abr/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$25.120.000, compromiso que respalda BP260025961010131, porcentaje de ejecución del 67.14%, actividad relacionada con apoyar la implementación de estrategias para el mantenimiento, control, seguimiento y conservación de las áreas del SIMAP y las que sean adjudicadas al mismo por la autoridad ambiental, según los planes de manejo ambiental o necesidades identificadas en campo.</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.684-2023, con fecha de suscripción 17/may/2023 y fecha de finalización 31/oct/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$30.324.000, compromiso que respalda BP260025971020106, porcentaje de ejecución del 87.70%, actividad relacionada con realizar documentos técnicos para la gestión.</p>


 MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI 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 CONTRALORIA		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 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 No. 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 ELABORACION:	
						29/ago/2023	
						planificación y seguimiento de las actividades de mantenimiento, educación y conservación de humedales de Santiago de Cali. -Contrato No.1133.010.26.1.1027-2023, con fecha de suscripción 03/jun/2023 y fecha de finalización 31/dic/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$33.450.000, compromiso que respalda BP760039421010209, porcentaje de ejecución del 82,56%, actividad relacionada con brindar asistencia técnica y profesional para el desarrollo de las obras y/o la restauración para la adecuación del Ecoparque Corazón de Panico. De acuerdo con lo anterior se debe tener presente que los contratos están vigentes y hasta la fecha de visita en sitio dos de ellos no han llegado al 85%. Por lo tanto, la acción queda cumplida y parcialmente efectiva vencida en su tiempo de ejecución.	
						En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 7, se evidenciaron los siguientes documentos: Oficio con Radicado No. 20224131020004421 de 02/dic/2022, dirigido a: Dirección General de Apoyo Fiscal (E), Ministerio de Hacienda y Crédito Público con Asunto: Solicitud concepto sobre la creación de un fondo cuenta especial los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993, donde el organismo solicita se emita concepto jurídico en el que se determine si existe obligación por parte del Distrito de crear el fondo cuenta especial para el manejo de los ingresos a que se refiere el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, firmado por la Subdirectora de Finanzas Públicas del Departamento Administrativo de Hacienda. Oficio con Radicado No. 2-2022-061942 de 23/dic/2022, dirigido a subdirector de departamento Administrativo – subdirectora de Finanzas Públicas – Alcaldía de Santiago de Cali, con Asunto: Oficio No. 1-2022-101899 del 5 de diciembre de 2022, Tema: Normas Orgánicas de Presupuesto, Sistema Fondos especiales- creación, manifestando lo siguiente: 'En relación con el tema objeto de su consulta encontramos que en el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, en las normas reglamentarias establecidas en la sección 4 del decreto 1076 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible (artículos 2.2.9.8.4.1	

 CONTRALORÍA GENERAL 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					MCCO01.02.03.P005.F004 VERSIÓN 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 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 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	
3	Acción No.1 Solicitar ante Ministerio de Hacienda y Crédito Público, un concepto donde se clarifique si hay obligación de crear un Fondo Cuenta Especial, para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	Excelente desempeño y siguientes), señalan la obligación de crear fondos cuentas especiales para el manejo de estos recursos"; firmado por la Subdirectora de Fortalecimiento Institucional Teritorial de la Dirección General de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. En relación al cumplimiento, se observó que el Organismo hizo la solicitud respectiva ante Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual mediante el cual Oficio con Radicado No. 2-2022-061942 de 23/dic/2022, determina que no existe obligación por parte del Distrito de Santiago de Cali crear un fondo cuenta especial para el manejo de los ingresos a que se refiere el artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011. Frente a la efectividad, se observó que el organismo cumple con lo planeado en su plan de mejoramiento, en cuanto a garantizar la definición de si existe la obligación en la creación de un fondo cuenta especial por parte de la Autoridad Competente para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, observándose que a la fecha de visita in situ se cuenta la creación de una Cuenta Bancaria Especial para el manejo exclusivo de los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Por lo tanto, la acción queda cumplida, efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.
								En el Departamento Administrativo de Hacienda, frente a la acción 8, se evidenció lo siguiente: De conformidad con la respuesta por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Distrito de Santiago de Cali, no tiene obligación en la creación de un fondo cuenta especial para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, razón por la cual no se procede a la presentación de un proyecto de acuerdo para la creación del fondo cuenta especial para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, ante el Concejo de Santiago de Cali. Sin embargo, teniendo en cuenta los pronunciamientos de las Entidades Competentes, el Organismo procedió a ejecutar las siguientes actividades, una vez recepcionado el concepto por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que permitieran la creación de una cuenta bancaria especial para el manejo exclusivo de los

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIFG)					MCG001.02.03.P005.F004	
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA					VERSION	908
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 ELABORACION:	29/ago/2023
3	<p>Acción No.2</p> <p>Preparar proyecto de Acuerdo para radicar ante el Concejo de Santiago de Cali, la creación del fondo cuenta especial en el evento de una respuesta positiva por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</p>	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	<p>recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, así:</p> <p>1. Se estableció la creación de los datos presupuestales para la apertura de la cuenta bancaria, para lo cual a través de correo electrónico de fecha 10/ago/2023, se solicitó la creación de los fondos presupuestales 1.3.3.4.16.05 - 1.3.2.1.22.06 - F.1.3.3.4.16.06, ante el Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.</p> <p>2. Se envió oficio No. 202341310200031324 de fecha 10/ago/2023, ante la Subdirección de Tesorería solicitando la creación de Cuenta bancaria especial para el manejo de los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>3. El Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, respondió el día 11/ago/2023, indicando que los datos maestros solicitados, habían sido creados.</p> <p>4. Mediante oficio No. 202341310300034004 de fecha 17/ago/2023, la Subdirección de Tesorería, notificó a la Subdirección de Finanzas Públicas sobre la apertura de la cuenta de ahorros No. 95010866510 del Banco GNB Sudameris, a nombre SANTIAGO DE CALI- Distrito Especial. CONCEPTO: Santiago de Cali D.E. ICLO Ley 99 - Destino Ambiental; para el manejo de los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Igualmente, la Subdirección de Tesorería mediante oficio No. 202341310300021751 de 09/ago/2023, solicitó al banco GNB Sudameris la Marcaración de Exención de todo tipo de gravámenes y de Inembargabilidad para esta cuenta.</p> <p> Frente a lo anterior, en relación al cumplimiento, se observó que el Organismo realizó y puso en marcha todas las gestiones para la creación de una cuenta bancaria especial, para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>Respecto a la efectividad se observó que, si bien no se presentó proyecto de acuerdo ante el Concejo de Santiago de Cali por lo no obligatorio en la creación del fondo cuenta especial, el organismo realizó la creación de una Cuenta Bancaria Especial para el manejo de los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda cumplida efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.</p>

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPIG) INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA						MCCO01.02.03.P005.F004 VERSIÓN 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 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 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
3	Acción No.3 Informar ante la Contraloría de Santiago de Cali la imposibilidad de la creación del fondo cuenta especial para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, en el evento que la respuesta del Ministerio de Hacienda y Crédito Público sea negativa.	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	50%	No Cumple	58%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	<p>En el Departamento Administrativo de Hacienda Distrital, frente a la acción 9, se evidencio lo siguiente:</p> <p>El organismo se encuentra en la gestión sobre elaboración y argumentación de fondo del oficio, para informar a la Contraloría de Santiago de Cali, la sobre la no obligatoriedad de creación del fondo cuenta especial, para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993, de acuerdo por lo conceptualizado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</p> <p>Frente a la efectividad se observó que, si bien no se creó el respectivo fondo cuenta especial por cuanto no exista obligatoriedad en la creación de este, el organismo si realizó la creación de una Cuenta Bancaria Especial para el manejo de los recursos de que trata artículo 111 de la Ley 99 de 1993.</p> <p>Por lo tanto, la acción queda parcialmente cumplida, parcialmente efectiva y vigente en su tiempo de ejecución.</p>
									<p>En Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, para el cumplimiento y la efectividad se tomó como muestra dos (2) contratos pertenecientes a los proyectos de inversión que tienen como fuente de financiación el 1% que trata el artículo 111 de la ley 99 de 1993, para los años 2022 y 2023, asociadas a las fichas BP 26002596 y 26002597.</p> <p>Vigencia 2022:</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1148-2022, con fecha de suscripción el 13/sep/2022 y fecha de finalización 31/dec/2022. Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025971010112, la actividad relacionada es identificar, planear y ejecutar las acciones para el mantenimiento, control y seguimiento del proceso de restauración de los humedales.</p> <p>Analizando los estudios y documentos previos, se verifica que el objetivo general "Conservar los humedales de Santiago de Cali", se articula con el Plan de Desarrollo y que el DAGMA inscribió ante el Departamento Administrativo de Planeación Municipal el proyecto denominado: Implementación de acciones para la conservación de los humedales de Santiago de Cali.BP-26002597, el cual contempla el objetivo general mencionado anteriormente.</p> <p>Adicional, en la descripción de la necesidad se realiza en el marco de la implementación y apoyo al proceso Sustentabilidad Ambiental, con el fin de fortalecer el normal desarrollo de las funciones que por ley le han sido asignadas a la entidad ambiental del distrito de Cali y en cumplimiento con el objetivo de la inversión art.111 Ley 99 de 1993.</p> <p>-Contrato No.4133.010.26.1.1149-2022</p>

 GOBIERNO DEL DISTRITO 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 CONTRALORIA					MCC001.02.03.P003.F004 VERSION 008	
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
4	Acción No.1 Implementar controles administrativos que permitan mejorar y robustecer las actividades contractuales descritas en los contratos con recursos provenientes del artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Para las futuras contrataciones, el DAGMA adicionará y será mas específico en las justificaciones de la necesidad del servicio, modificando un poco el formato de estudios previos del DACP, al que nos debemos ceñir todas las dependencias de la administración central del Distrito, para que de esa forma, se puedan incluir mas detalles de las actividades de la ficha a la que pertenece el contrato y quede mejor justificada la necesidad del servicio.	Subdirección de Finanzas Publicas	29/sep/2023	86%	100%	Cumple	116%	Excepción de cumplimiento con fecha de suscripción 16/sep/2022 y fecha de terminación 31/dic/2022. Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025961010113. En los documentos de estudios previos, se evidencia el soporte y la articulación con el objetivo general: Fortalecer el sistema municipal de áreas protegidas y estrategias de conservación-SIMAP de Santiago de Cali. Vigencia 2023 -Contrato No.4133.010.26.1.157-2023, con fecha de suscripción 21/ene/2023 y fecha de finalización 30/abr/2023, objeto prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$75.120.000, compromiso que respalda BP260025961010121. En los estudios y documentos previos, se verifica que el contrato se articuló con el Plan de Desarrollo que se inscribió el proyecto denominado fortalecimiento del sistema municipal de las áreas protegidas y estrategias de conservación SIMAP Santiago de Cali. BP26002596, el cual contempla el objetivo general Fortalecer el sistema municipal de áreas protegidas y estrategias de conservación - SIMAP de Santiago de Cali. -Contrato No.4133.010.26.1.664-2023, con fecha de suscripción 17/may/2023 y fecha de finalización 31/oct/2023, objeto prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$30.324.000, compromiso que respalda BP260025971020106, se corrobora con los estudios y documentos previos, donde el cumplimiento de la meta del indicador Humedales con planes de manejo ambiental o planes de acción en ejecución, se articula con el proyecto denominado Implementación de acciones para la conservación de los humedales de Santiago de Cali BP26002597, el cual tiene como objetivo general: Conservar los humedales de Santiago de Cali. De acuerdo a la muestra analizada, los contratos identificados con las fichas BP 26002596 y 26002597, analizados los estudios y documentos previos, además de las actividades de los contratos, se verifica que la contratación si está asociada al objetivo de inversión del recurso (adquisición, mantenimiento y pago por servicios ambientales). Por lo tanto, la acción queda cumplida y efectiva vencida en su tiempo de ejecución.
								En Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente, para el cumplimiento y la efectividad se tomó la muestra de dos (2) contratos pertenecientes a los proyectos de inversión que tienen como fuente de financiación el 12, que trata el artículo 111 de la ley 99 de 1993, para los años 2022 y 2023.

 CONTRALORÍA GENERAL 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 CONTRALORIA					MCCO01.02.03.P005.F004 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 administrativos 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	
4	Acción No.1 Implementar controles administrativos que permitan mejorar y robustecer las actividades contractuales descritas en los contratos con recursos provenientes del artículo 111 de la Ley 99 de 1993. Para las futuras contrataciones, el DAGMA adicionará y será más específico en las justificaciones de la necesidad del servicio, modificando un poco el formato de estudios previos del DAGP, al que nos debemos ceñir todos los dependientes de la administración central del Distrito, para que de esa forma, se puedan incluir más detalles de las actividades de la ficha a la que pertenece el contrato y quede mejor justificada la necesidad del servicio.	Subdirección de Finanzas Públicas	29/sep/2023	86%	60%	No Cumple	70%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades Vigencia 2022: -Contrato No.4133.010.26.1.1148-2022, con fecha de suscripción el 13/sep/2022 y fecha de finalización 31/dic/2022, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025971010112. Se revisaron los informes de supervisión, para este contrato se generaron cuatro (4) uno por cada mes, desde la fecha de suscripción del contrato hasta la fecha de finalización, en donde el contratista da la relación de actividades realizadas de acuerdo con su objeto contractual. -Contrato No.4133.010.26.1.1149-2022, con fecha de suscripción 16/sep/2022 y fecha de terminación 31/dic/2022, Objeto: Prestar los servicios de apoyo a la gestión al Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$7.872.000, compromiso que respalda BP260025961010113. De acuerdo a las cláusulas contractuales, se generaron cuatro (4) informes de supervisión uno por cada mes, desde la fecha de suscripción del contrato hasta la fecha de finalización, en donde el contratista da la relación de actividades realizadas de acuerdo con su objeto contractual y el periodo de tiempo presentado. Vigencia 2023 -Contrato No.4133.010.26.1.157-2023, con fecha de suscripción 24/ene/2023 y fecha de finalización 30/abr/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$25.120.000, compromiso que respalda BP260025961010131, de acuerdo a la cláusula segunda del contrato, se presentaron cuatro (4) informes de supervisión uno por cada mes, desde la fecha de suscripción del contrato hasta la fecha de finalización, en donde el contratista da la relación de actividades realizadas de acuerdo con su objeto contractual y el periodo de tiempo presentado. -Contrato No.4133.010.26.1.684-2023, con fecha de suscripción 17/may/2023 y fecha de finalización 31/oct/2023, objeto: prestar los servicios como profesionales especializados en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA, por valor de \$30.324.000, compromiso que respalda BP260025971020106, de acuerdo a la cláusula segunda se debe presentar seis (6) informes de supervisión y a

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)				MCCG01.02.03.P005.F004		
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA				VERSIÓN	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
								la fecha de visita en sitio se evidencian dos (2) informes de supervisión presentados, sin embargo es importante mencionar que este contrato aún no se ha terminado y se encuentra ejecución. Por lo tanto, la acción queda cumplida y parcialmente efectiva vencida en su tiempo de ejecución.
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:		85%	85%	Cumple	95%	Proceso con avance significativo		
RECOMENDACIONES								
Elaborar y enviar el oficio por parte del Departamento Administrativo de Hacienda a la Contraloría General de Santiago de Cali, donde se le solicite la claridad sobre la imposibilidad de crear un fondo cuenta especial para el manejo de los recursos correspondientes al artículo 111 de la Ley 99 de 1993.								
Continuar llevando a cabo acciones de monitoreo y control por parte de los supervisores a los procesos contractuales, con el fin de seguir dando cumplimiento a lo establecido en el marco legal correspondiente, en el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente.								
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.								

Ledy A. Correa Erazo

Ledy Amparo Correa Erazo
 Director Departamento Administrativo

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder: Daniela Vásquez Erazo	Firma: <i>Daniela Vásquez Erazo</i>	Nombre del Auditor de Apoyo: Cesar Augusto Garzón Ochoa	Firma: <i>Cesar Augusto Garzón Ochoa</i>
Nombre del Auditor de Apoyo: Peter Caicedo Murillo	Firma: <i>Peter Caicedo Murillo</i>		