

Santiago de Cali, 12 de mayo de 2022  
1100.12.40.22.125

Doctor  
**JORGE IVAN OSPINA GOMEZ**  
Alcalde Distrito Especial de Santiago de Cali

**Asunto: Informe Final - Auditoría Financiera y de Gestión Distrito Especial de Santiago de Cali- Incluye Concejo Distrital, vigencia 2021.**

Cordial saludo.

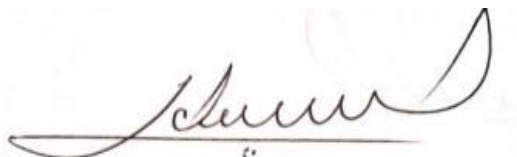
Atendiendo el Procedimiento Auditoria Financiera y de Gestión – Código PRO-P4-221 - Versión 5, Actividad 32 “Remitir informe final al ente auditado (...)”, respetuosamente remito informe final del asunto, lo anterior para su conocimiento y fines pertinentes.

El informe contiene los resultados del ejercicio de control efectuado por la Dirección Técnica ante la Administración Central, el cual podrá ser consultado igualmente en la página web de la Contraloría General de Santiago de Cali, [www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co).

En virtud del resultado del Informe final del presente ejercicio de auditoria y de conformidad con lo establecido en la Resolución N° 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021, la entidad a su cargo debe presentar a este organismo de control, el Plan de Mejoramiento, en un plazo máximo de quince (15) días hábiles contados a partir de la radicación del informe final, a través del aplicativo SIA, diligenciando el formato PM\_01 que se encuentra disponible en el Link “Guía para la rendición de formatos” ubicados en la página WEB de la Contraloría General de Santiago de Cali [www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co).

Con lo anterior, se notifica el cierre del presente ejercicio de auditoria




Atentamente,



**LUIS CARLOS PIMIENTO ROBLEDO**  
Director Técnico ante la Administración Central

- Dr. Pedro Antonio Ordóñez– Contralor General de Santiago de Cali
- Dra. Leydi Amparo Correa Erazo – Directora Departamento Administrativo de Control Interno

- Dr. Fulvio Leonardo Soto Rubiano – Director Departamento Administrativo de Hacienda
- Dr. Fabio Arroyave Botero – Presidente Concejo Municipal
- Dr. Carlos Alfonso Salazar Sarmiento – Director Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios
- Dr. Marco Aurelio Vera Díaz – Director Administrativo Especial de Servicios Públicos Municipales
- Dr. Stefanía Doglioni Vélez – Secretaria de Turismo
- Dr. James Agudelo Arévalo – Secretario de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
- Dra. María Fernanda Penilla Quintero – Secretaria de Bienestar Social
- Dra. Claudia Patricia Marroquín Cano – Directora Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional
- Dra. Liliana María Sierra Chávez - - Secretaria de Desarrollo Económico (E)
- Dr. Carlos Javier Soler Parra – Secretario de Seguridad y Justicia
- Dr. Danis Antonio Rentería Chala – Secretario de Paz y Cultura Ciudadana
- Dr. Roy Alejandro Barreras Cortés – Director Departamento Administrativo de Planeación
- Dra. María Del Pilar Cano Sterling - Directora Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública.
- Dra. Teresa Beatriz Cancelado Carretero - Directora Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
- Dra. Nhora Yaneth Mondragón Ortiz – Directora Departamento Administrativo de Contratación Pública – Secretaria de Gobierno (e)
- Dr. Gustavo Arboleda Delgado – Director Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno.
- Dr. Ronald Giovanni Mayorga Sánchez – Secretario de Cultura
- Dr. Carlos Alberto Diago Alzate – Secretario de Deporte y la Recreación
- Dr. José Darwin Lenis Mejía – Secretario de Educación
- Dr. Rodrigo Zamorano Sanclemente - Secretario de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres
- Dr. Néstor Martínez Sandoval- Secretario de Infraestructura
- Dr. William Mauricio Vallejo Caicedo – Secretario de Movilidad
- Dra. Martha Liliana Hernández Galvis – Secretaria de Vivienda y Hábitat
- Dra. Francy Restrepo Aparicio - Directora Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - Dagma
- Dra. Miyerlandi Torres Agredo – Secretaria de Salud Pública
- Directores Técnicos Contraloría General de Santiago de Cali

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Zenaida García Loaiza	Secretaria	
Revisó	Stella Valencia Vallecilla	Auditor Fiscal II	
Aprobó	Luis Carlos Pimiento Robledo	Director Técnico	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

**DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**

**AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AL DISTRITO ESPECIAL DE  
SANTIAGO DE CALI INCLUYE CONCEJO DISTRITAL, VIGENCIA 2021**

**1100.12. 40.22.**

**INFORME FINAL**

**SANTIAGO DE CALI D.E.  
MAYO 12 DE 2022**

**PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ**  
Contralor General de Santiago de Cali

**JEFFERSON ANDRÉS NUÑEZ ALBÁN**  
Subcontralor

**LUIS CARLOS PIMIENTA ROBLEDO**  
Director Técnico ante la Administración Central  
Supervisor

**MARÍA VICTORIA MONTERO GONZÁLEZ**  
Directora Técnica ante el Sector Recursos Naturales y Aseo  
Supervisora

**NAZLY JULIETH RUÍZ ZÚÑIGA**  
Directora Técnica ante el Sector Físico  
Supervisora

**JOHN VANEGAS LUJÁN**  
Director Técnico ante el Sector Educación  
Supervisor

**MELBA LORENA AGUAS BASTIDAS**  
Directora Técnica ante el Sector Salud  
Supervisora

#### **EQUIPO DE AUDITORÍA**

**STELLA VALENCIA VALLECILLA**  
Auditor Fiscal II - Líder de auditoría

**OSCAR MARINO RUÍZ JIMÉNEZ**  
Auditor Fiscal II

**ADRIANA CEDEÑO LÓPEZ**  
Auditor Fiscal II

**LOREN MONTEALEGRE BUENO**  
Auditor Fiscal II

**EDILSON LOZANO MOSQUERA**  
Auditor Fiscal II

**JHON JAIRO LONDOÑO TORO**  
Auditor Fiscal II

**MARTHA CECILIA TORRES GARCÍA**  
Auditor Fiscal I

**GIOVANNI CAMAYO VELASCO**  
Auditor Fiscal I

**JAMES ARROYO BOTERO**  
Auditor Fiscal I

**WILSON VARGAS ABELLO**  
Profesional Especializado (E)

**LUIS ALFONSO GONZÁLEZ PALACIOS**  
Profesional Especializado

**LUZ MARINA MARÍN CUEVAS**  
Profesional Universitario

**MARÍA LELIS VALENCIA HERRERA**  
Profesional Universitario

**FANNY BONILLA OROBIO**  
Profesional Universitario

**LUIS GUILLERMO BARROS ORTIZ**  
Profesional Especializado (E)

**ALBA LIDA MENA CASTELLANOS**  
Profesional Universitario

**SANDRA EMMA CAÑÓN GUTIÉRREZ**  
Profesional Universitario

**JUAN CARLOS ESCOBAR VALDERRAMA**  
Auditor Fiscal II

**JUAN CAMILO MORA DE LA PAVA**  
Auditor Fiscal I

**JOSÉ LIZARDO BURBANO ORTIZ**  
Técnico Operativo

**FELIPE ANDRÉS SARDI URREA**  
Auditor Fiscal II

**LUZ AYDEE HERRERA ESCOBAR**  
Auditor Fiscal II

**MARIO IVES MOSQUERA PEREA**  
Auditor Fiscal I

**ROSSE MARY OTERO BEJARANO**  
Auditor Fiscal I

**RODRIGO HURTADO LOZADA**  
Profesional Universitario

**JORGE ELIÉCER REYES TIGREROS**  
Profesional Universitario

**WILLIAM GUTIÉRREZ VARELA**  
Profesional Universitario (E)

**ANA CRISTINA RENDÓN RENDÓN**  
Profesional Universitario (E)

**HAROLD WILMER GONZÁLEZ MARTÍNEZ**  
Técnico Operativo

**NELLY HELLEN SÁNCHEZ BELTRÁN**  
Auditor Fiscal II

**BLANCA FLOR ZULUAGA BLANDÓN**  
Auditor Fiscal II

**MARÍA ANDREA CASTRO RODRÍGUEZ**  
Auditor Fiscal I

**MANUEL DE JESÚS SILVA CASTILLO**  
Auditor Fiscal I

**JAIME SUÁREZ CUEVAS**  
Profesional Especializado

**DARÍO FERNANDO GÓMEZ BENAVIDES**  
Profesional Universitario

**JUAN CARLOS HERRERA VÁSQUEZ**  
Profesional Universitario (E)

**SANDRA ISABEL QUINTERO DÍAZ**  
Técnico Operativo

**JOSÉ GUSTAVO VILLA MACHETE**  
Profesional Universitario

**ÓSCAR CASTAÑO GARCÍA**  
Profesional Universitario (E)

**NELSON JAVIER MENESES SAMBONÍ**  
Profesional Universitario

**OLGA LUCÍA RODRÍGUEZ IDROBO**  
Profesional Universitario (E)

**SANDRA YANETH ZAPATA MORA**  
Profesional Universitario

**MARLLY CUÉLLAR ZAPATA**  
Auditor II

Profesionales de apoyo:

**HAIBERTH MUÑOZ SÁNCHEZ**  
**CLAUDIA VIVIANA GIRÓN TEJADA**  
**FRANCISCO JAVIER GÓMEZ CASTILLO**  
**RAÚL BOLAÑOS ARGÁEZ**  
**ANA LORENA ESCOBAR ARCILA**  
**DELIO VARGAS GUERRERO**  
**VÍCTOR MANUEL MARÍN RIVERA**  
**YOHN EDINSON GÓMEZ ARIAS**  
**JULIÁN ANDRÉS QUINTERO LORA**  
**FABIÁN RIVAS**  
**MARÍA DEL MAR ALDANA MOSQUERA**

## TABLA DE CONTENIDO

<b>1. INTRODUCCIÓN</b>	<b>9</b>
1.1. SUJETO DE CONTROL	9
1.2. OBJETIVO	9
1.3. RESPONSABILIDADES	9
1.4. OBJETIVO GENERAL	11
1.5. OBJETIVOS ESPECÍFICOS	11
1.6. MARCO REGULATORIO APLICABLE	12
1.7. ALCANCE	13
<b>2. HECHOS RELEVANTES</b>	<b>14</b>
<b>3. CARTA DE CONCLUSIONES</b>	<b>17</b>
3.1. OPINIÓN FINANCIERA 2021	17
3.1.1 Fundamento de la opinión	18
3.1.2 Opinión Con Salvedades	18
3.2. OPINIÓN SOBRE EL PRESUPUESTO 2021	19
3.2.1 Fundamento de la opinión	19
3.2.2 Opinión Presupuestal	19
3.3. CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2021	20
3.3.1 Fundamento del concepto	20
3.3.2 Concepto favorable	20
3.4 Fenecimiento de la cuenta	21
<b>3.5 CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO</b>	<b>21</b>
3.6 CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22
3.7 CONCEPTO SOBRE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA	22
3.8 HALLAZGOS DE AUDITORÍA	23
3.9 PLAN DE MEJORAMIENTO	23
<b>4. MUESTRA DE AUDITORÍA</b>	<b>25</b>
4.1. GESTIÓN CONTRACTUAL	25
4.2. GESTIÓN PROGRAMAS Y PROYECTOS	27
4.3. GESTIÓN FINANCIERA	27
<b>5. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA</b>	<b>29</b>
5.1. MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA	29
5.2. MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL	40



<b>6.</b>	<b>ANÁLISIS CONTROL FISCAL INTERNO</b>	<b>51</b>
6.1.	Concepto Control Fiscal Interno	54
<b>7.</b>	<b>ANÁLISIS PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	<b>56</b>
<b>8.</b>	<b>ANÁLISIS RENDICIÓN DE LA CUENTA</b>	<b>63</b>
<b>9.</b>	<b>RELACIÓN DE HALLAZGOS</b>	<b>64</b>
9.1.	MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA	64
9.2.	MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL	66
9.2.1	Gestión Presupuestal	66
9.2.2	Gestión Contractual	67
	Gestión de la Inversión y del Gasto	
	¡Error! Marcador no definido.	
<b>10.</b>	<b>ANEXOS</b>	<b>122</b>
10.1.	ESTADOS FINANCIEROS	122
10.2.	MUESTRA CONTRACTUAL	124

## CUADROS

Cuadro N°. 1	Contratación Rendida Administración Central Vigencia 2021	25
Cuadro N°. 2	Contratación de la administración central Vigencia 2021	26
Cuadro N°. 3	Muestra contratación de la administración Central Vigencia 2021	26
Cuadro N°. 4	Muestra Contratación Administración Central vigencia 2021	27
Cuadro N°. 5	Muestra Estado de Situación Financiera	28
Cuadro N°. 6	Grupo seleccionado para la muestra de auditoría vigencia 2021	29
Cuadro N°. 7	Grupo seleccionado para la muestra de auditoría vigencia 2021	30
Cuadro N°. 8	Estado de Situación Financiera Comparativo 2021- 2020	30
Cuadro N°. 9	Comportamiento del activo Distrito Especial de Santiago de Cali - vigencia 2021 - 2020	31
Cuadro N°. 10	Cuentas por pagar- Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2021	34
Cuadro N°. 11	Patrimonio Distrito Santiago de Cali 2020-2021	36
Cuadro N°. 12	Estado de Resultados	37
Cuadro N°. 13	Conformación del presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali	41
Cuadro N°. 14	Análisis Composición de ingresos del Presupuesto del	41
Cuadro N°. 15	Distribución de Ingresos según su origen Presupuesto del	42
Cuadro N°. 16	Ejecución de ingresos cifra en pesos	42
Cuadro N°. 17	Ejecución Presupuestal de Gastos Distrito Especial de Santiago de Cali	43
Cuadro N°. 18	Ejecución de Gastos	44
Cuadro N°. 19	Cuentas por pagar	45
Cuadro N°. 20	Presupuesto Disponible	45
Cuadro N°. 21	Indicadores Financieros	46

Cuadro N°. 22 Comparativo Deuda Pública Interna y Externa 2021 Vs 2020 .....	47
Cuadro N°. 23 Control Fiscal interno- Riesgo Inherente .....	52
Cuadro N°. 24 Control Fiscal interno- Diseño de Control .....	52
Cuadro N°. 25 Control Fiscal interno- Efectividad de los Controles .....	53
Cuadro N°. 26 Control Fiscal interno- Efectividad de los Controles .....	55
Cuadro N°. 27 Hallazgos / Acciones no evaluadas oportunamente en la vigencia 2021 por el Departamento Administrativo de Control Interno.....	57
Cuadro N°. 28 Acciones con cumplimiento parcial o no efectivo.....	60
Cuadro N°. 29 Acciones Abiertas .....	61
Cuadro N°. 30 Rendición y revisión de la cuenta anual del Distrito Especial de Santiago de Cali – Vigencia 2021 .....	63

## Gráficas

Grafica N° 1 Presupuesto de gastos Distrito Especial de Santiago de Cali vigencia 202 .....	44
Grafica N° 2 Comparativo Deuda Pública Interna y Externa 2021 vs 2020.....	48
Grafica N° 3 Control Fiscal Interno- Riesgo Inherente .....	52
Grafica N° 4 Evaluación de los controles .....	53
Grafica N° 5 Efectividad de los controles .....	54

## Tablas

Tabla N° 1 Anotaciones a los contratos .....	15
Tabla N° 2 Distribución del presupuesto de la Secretaría de Salud Pública Distrital .....	15
Tabla N° 3 Relación de transferencias del Ministerio de Salud SSF al Distrito de Santiago de Cali, Régimen Subsidiado por EPS vigencia 2021 cifras en pesos.....	16
Tabla N° 4 Macroproceso Presupuestal.....	21
Tabla N° 5 Macroproceso Financiero .....	21
Tabla N° 6 Evaluación Financiera .....	18
Tabla N° 4 Calidad y Eficiencia del Control Fiscal Interno .....	22
Tabla N° 5 Revisión de la cuenta .....	22
Tabla N° 6 Relación de Hallazgos.....	23

## 1. INTRODUCCIÓN

### 1.1. SUJETO DE CONTROL

El Distrito de Santiago de Cali, como ente territorial, tiene como objetivo generar las condiciones necesarias para la oportuna prestación de los servicios públicos y sociales, a través de la planificación del desarrollo económico, social, ambiental y del territorio y, de la administración efectiva de los recursos, propiciando la participación ciudadana en la gestión pública, el ejercicio de los derechos y deberes constitucionales y la convivencia pacífica de sus habitantes, con el fin de mejorar su calidad de vida.

Constitución Política de Colombia, Capítulo 3 del Régimen Municipal:

*Artículo 311 “Al Municipio como entidad fundamental de la división político administrativa del Estado le corresponde prestar los servicios públicos que determine la ley, construir las obras que demande el progreso local, ordenar el desarrollo de su territorio, promover la participación comunitaria, el mejoramiento social y cultural de sus habitantes y cumplir las demás funciones que le asignen la Constitución y las leyes”.*

### 1.2. OBJETIVO

Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Distrito de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto.

### 1.3. RESPONSABILIDADES

Sujeto de Control

El Distrito de Santiago de Cali, es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros y cifras presupuestales, de conformidad con el marco de información financiera aplicable en cada caso y del contenido de la información suministrada a la Contraloría General de Santiago de Cali, así como del control interno que considere necesario para permitir que toda la información se encuentre libre de incorrección material, debida a fraude o error.

## Responsabilidad de la CGSC

La responsabilidad de la Contraloría General de Santiago de Cali es obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y el Presupuesto estén libres de errores materiales, ya sea por fraude o error y emitir un informe que contenga las opiniones sobre si están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los marcos de información financiera y presupuestal. Además, un concepto sobre control interno fiscal.

La Contraloría General de Santiago de Cali, ha llevado a cabo esta auditoría Financiera y de Gestión, de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores – ISSAI, emitidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), según la Resolución por la cual se adopta la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI - GAT.

Como parte de una auditoría de conformidad con las ISSAI, la CGSC aplica juicio profesional, mantiene una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría y cumple con los requerimientos de ética en relación con la independencia. Así mismo:

- ☐ Identifica y valora los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y el presupuesto, debido a fraude o error, diseña y aplica procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- ☐ Obtiene conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- ☐ Evalúa la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración Distrital.
- ☐ Evalúa la presentación global, la estructura y el contenido de los Estados Financieros, incluida la información revelada, y si éstos representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.

#### 1.4. OBJETIVO GENERAL

Proferir un dictamen integral que permita determinar si los Estados Financieros y el presupuesto del Distrito de Santiago de Cali reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los Estados Financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto.

#### 1.5. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

##### **Gestión Financiera**

- Evaluar la gestión financiera del Distrito de Santiago de Cali con base en el estado de situación financiera y sus respectivos indicadores pertinentes, para determinar la situación económica de la entidad.
- Evaluar la calidad y eficiencia del control interno contable.

##### **Gestión Presupuestal**

- Evaluar la programación, elaboración, presentación, aprobación, modificación y ejecución de la gestión presupuestal.
- Verificar el cumplimiento de la aplicación de los principios y normas presupuestales en las etapas de preparación, presentación, aprobación, liquidación, ejecución, control y cierre.

##### **Gestión de la inversión y del gasto**

###### **• Gestión de proyectos**

- Evaluar la planeación y programación de los recursos y la eficacia del plan, programa o proyecto.
- Verificar el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Institucional, Plan de Acción y/o Plan de gestión en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados y coherencia con los objetivos institucionales.

###### **• Gestión contractual**

- Analizar la información rendida en los aplicativos SIA observa y SIA contraloría.
- Verificar la articulación del contrato con los planes, programas y proyectos objeto de la muestra.
- Revisar la publicación de la actividad contractual en el SECOP II.
- Verificar el cumplimiento del objeto y obligaciones contractuales.

## Planes de Mejoramiento

- Verificar el cumplimiento y la efectividad del Plan de Mejoramiento.

## Control Fiscal Interno

- Verificar la calidad y efectividad de los controles en los diferentes procesos de la entidad.

## Rendición de la Cuenta

- Verificar la oportunidad, suficiencia y calidad de la rendición de la cuenta presentada por la Entidad a la Contraloría General de Santiago de Cali.

### 1.6. MARCO REGULATORIO APLICABLE

- Ley 80 de 1993, Estatuto de Contratación Estatal
- Ley 1150 de 2007, Eficiencia y transparencia.
- Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción
- Decreto 019 de 2012 Antitrámites
- Decreto 1510 de 2013 *“Reglamenta el sistema de compras y contratación pública”*.
- Ley 594 de 2000 Ley de Archivo
- Ley 87 de 1993.
- Constitución Política de Colombia
- Ley 152 de 1994. Ley Orgánica del Plan de Desarrollo
- Ley 1712 de 2014 *“Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”*.
- Decreto 111 de enero 15 de 1996.
- Decreto 1082 de mayo 26 de 2015
- Acuerdo Municipal N° 0438 de 2018
- Ley 99 de 1993 sobre el Medio Ambiente y demás normas aplicables
- Plan de Desarrollo 2020-2023 *“Cali, Unida por la vida”* Acuerdo 0477 de 2020
- Decreto 516 de 2016 *“Por el cual se determina la estructura de la Administración Central y las funciones de sus dependencias”*
- Reglamentaciones internas del Municipio de Cali, aplicables a los procesos que desarrolla la entidad.
- Política de Gestión ambiental urbana del Ministerio del medio ambiente 2002

### Políticas y prácticas contables

- Resolución N° 533 de 2015 *“Por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”*.



- Instructivo N° 001 de 2020. *“Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2021, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable”*.
- Resolución N° 620 de 2015. *“Por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de gobierno”*.
- Resolución N° 193 de 2016. *“Por la cual se expide el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable”*.
- Resolución N° 468 de 2016. *“Por medio de la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de gobierno”*.
- Resolución N° 525 de 2016. *“Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable”*.
- Resolución N° 693 de 2016. *“Por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015 y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo”*.
- Resolución N° 159 de 2018 *“Por la cual se prórroga el plazo indicado en la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016, para el reporte de la información financiera, económica, social y ambiental a través del Sistema Consolidador de Hacienda de Información Pública --CHIP, correspondiente al periodo enero --marzo de 2018”*.
- Resolución N° 182 de 19 de mayo de 2017 *“Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002”*.
- Resolución N° 218 del 2020 *“Por la cual se modifica las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del marco normativo para las entidades de gobierno”*.

#### 1.7. ALCANCE

- Evaluación del Macroproceso Financiero y sus procesos significativos a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido, hasta la opinión a los Estados Financieros.
- Evaluación del Macroproceso Presupuestal y sus procesos significativos a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido, hasta la opinión al presupuesto y el concepto de la gestión de la inversión y del gasto.
- Evaluación de la calidad y eficiencia del control fiscal interno a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido a procesos significativos, hasta el concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno.
- Revisión de la cuenta anual consolidada de la vigencia 2021, iniciando con la evaluación de la oportunidad, hasta el pronunciamiento de la suficiencia y calidad de la información rendida.

## 2. HECHOS RELEVANTES

El Distrito Especial de Santiago de Cali atendió la Resolución DIAN 000042 de 05 mayo de 2020 e implementó la facturación electrónica durante el año 2021 en seis de sus organismos así:

- 4131 Departamento Administrativo de Hacienda
- 4132 Departamento Administrativo de Planeación
- 4147 Secretaría de Vivienda Social y Hábitat
- 4151 Secretaría de Infraestructura
- 4162 Secretaría de Deporte y Recreación
- 4181 DACP – UAE de Gestión de Bienes y Servicios

La Entidad realizó cambio de razón social el 16 de febrero de 2021 quedando así: Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios, por lo anterior realizó el cambio de numeración en su facturación el 03 marzo de 2021, obtuvo autorización de facturación bajo el N° 18764011212015, con vigencia de 18 meses.

En el contrato de urgencia manifiesta N° 4151.010.26.1.0988.2021, suscrito por la Secretaría de Infraestructura, se observó, como consecuencia del informe de interventoría del 15 de febrero de 2022, relación de presuntos incumplimientos del titular del contrato, particularmente de cláusulas contractuales referentes al personal mínimo requerido en obra, pago de la seguridad social de los trabajadores, incumplimiento del componente ambiental, componente social y especificaciones técnicas de construcción, la Secretaría de Infraestructura, cita al contratista y a la compañía aseguradora, a audiencia de conformidad con el Art. 86 literal a) de la Ley 1474 de 2011, y el contratista solicitó aplazamiento de la fecha de la audiencia. Lo anterior para ser considerado en actuaciones de control fiscal en la vigencia 2022, al punto de control Secretaría de Infraestructura.

Efectuada la revisión a los contratos suscritos por la Secretaría de Cultura, relacionados con la muestra de auditoría, no se logró realizar de manera completa la evaluación a la gestión y resultados de los mismos, por cuanto los contratos que a continuación se relacionan, no contaban con el total de los informes y soportes que dieran cuenta de su ejecución. Es de tener en cuenta que, de conformidad a la ley y a lo establecido en los mismos actos administrativos, es con el acta de terminación o liquidación, en donde el contratante da fe del cumplimiento total de las actividades y del objeto, así como la determinación de aquellas situaciones que requieran ser saneadas por el contratista. Una vez agotada dicha etapa de liquidación por parte de la Secretaría de Cultura, la Contraloría General de Santiago de Cali, en próximos ejercicios de fiscalización, evaluará si efectivamente los recursos fueron utilizados adecuadamente y en cumplimiento de los fines perseguidos:



**Tabla N° 1 Anotaciones a los contratos**

Contrato N°	Anotación observada
4148.010.26.1.462	El contrato se encuentra en ejecución hasta el 31 de marzo del 2022.
4148.010.26.1.364	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación.
4148.010.27.1.461	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación, queda como fecha límite para misma 4 de abril de 2022.
4148.010.27.1.455	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación, queda como fecha límite para misma 4 de abril de 2022.
4148.010.26.1.999	El contrato está en término para realizar la etapa final de liquidación.
4148.010.26.1.1009	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación.
4148.010.27.1.1070	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación.
4148.010.26.1.1015	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación, queda como fecha límite para la misma el 4 de abril de 2022.
4148.010.26.1.371	Fecha límite para liquidación del contrato 4 de abril de 2022.
4148.010.27.1.374	El contrato está en término para realizar la etapa final de liquidación.
4148.010.26.1.971	El contrato está en término para realizar la etapa final de liquidación, fecha límite para misma 4 de abril de 2022.
4148.010.26.1.1072	El contrato está en términos para realizar la etapa final de liquidación. Pendiente la entrega de la información por parte de CORFECALI y del interventor.

Teniendo en cuenta que el presupuesto de la Secretaría de Salud Pública Distrital de Santiago de Cali, se distribuye en recursos con situación de fondos y sin situación de fondos, a continuación, se hace una relación con su respectivo porcentaje de participación conforme a la clasificación de los recursos:

**Tabla N° 2 Distribución del presupuesto de la Secretaría de Salud Pública Distrital con Situación de Fondos y sin Situación de Fondos**

Cifras en pesos								
Clasificación del presupuesto	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%
Sin situación de fondos	680.558.536.404	86	740.944.900.360	86	830.039.034.138	89	879.424.092.612	89
Con situación de fondos	107.413.678.828	14	120.864.980.372	14	100.835.134.689	11	105.976.127.696	11
<b>Total</b>	<b>787.972.215.232</b>	<b>100</b>	<b>861.809.880.732</b>	<b>100</b>	<b>930.874.168.827</b>	<b>100</b>	<b>985.400.220.308</b>	<b>100</b>

Fuente: Secretaría de Salud Distrital– Área Financiera

La ADRES – Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud y PGN – Presupuesto General de la Nación, consolidan las fuentes descritas en el numeral 2 del Artículo 44 de la Ley 1438 de 2011 y gira directamente estos recursos a las EAPB – Entidades Administradoras del Plan de

Beneficio y/o su red prestadora, pero estos deben ser ejecutados por el Distrito Especial de Santiago de Cali – Secretaría de Salud Pública, en la cuenta denominada “*Régimen subsidiado sin situación de fondos*” de conformidad con lo reportado mensualmente en la liquidación de afiliados, lo que significa que a pesar de que se incluya dentro del presupuesto, son las EAPB quienes ejecutan el gasto de estos recursos, el cual a diciembre 31 de 2021 ascendió a \$875.932.148.732, cifra que fue distribuida de la siguiente manera:

**Tabla N° 3 Relación de transferencias del Ministerio de Salud SSF al Distrito de Santiago de Cali, Régimen Subsidiado por EPS vigencia 2021 cifras en pesos**

EAPB	VIGENCIA 2021
EMSSANAR S.A.S	485.975.842.118
Cooperativa Multiactiva De Desarrollo	224.802.364.237
Entidad Promotora De Salud Servicio	32.926.625.725
Asoc Mutual La Esperanza Asmet Sal	27.469.428.283
Caja De Compensación Familiar Del V	22.070.323.569
Nueva Empresa Promotora De Salud S.	20.405.992.577
Coomeva Entidad Promotora De Salud	18.741.246.262
EPS Suramericana S. A	18.360.176.643
Salud Total Entidad Promotora De SA	12.995.821.280
Entidad Promotora De Salud Sanitas	6.835.921.383
Entidad Promotora De Salud Mallamas	2.245.673.859
Entidad Promotora De Salud Famisanar	1.779.056.658
Caja De Compensación Familiar Compe	1.304.551.601
Caja De Compens Fam Caja copi Atlán	4.622.824
Medimás EPS S.A.S.	3.637.295
Asociación Indígena Del Cauca Aic E	3.410.799
Asoc De Usuarios De Mutual Ser EPS	2.233.567
Caja De Compensación Flia Nariño	1.302.869
Caja De Compens Familiar Del Choco	1.301.882
Alianza Medellín Antioquia EPS SAS	985.586
Eps Ecoopsos Eps S.A.S.	647.435
Cruz Blanca Entidad Promotora De Salud	510.759
Capital Salud Entidad Promotora De	384.805
Anas Wayuu E P S I	71.679
Caja Compensación Fliar Del Huila	15.037
<b>Total</b>	<b>875.932.148.732</b>

Fuente: Secretaría de Salud Pública Distrital – Área Financiera

De acuerdo a lo anterior, en la vigencia 2021 la Secretaría de Salud Pública Distrital de Santiago de Cali, ejecutó ingresos por \$985.400.220.308 de los cuales el 92,55% son recursos provenientes del SGP-Régimen Subsidiado, el 5,03% corresponden a Salud Pública, el 0,55% para la población pobre no asegurada y el 0,55% corresponden a otros gastos.

### 3. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctor

**JORGE IVÁN OSPINA GÓMEZ**

Alcalde del Distrito Especial de Santiago de Cali

Asunto: Informe Final de Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021

Respetado doctor,

La Contraloría General de Santiago de Cali – CGSC, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó auditoría a los Estados Financieros del Distrito Especial de Santiago de Cali, por la vigencia 2021, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las notas. Así mismo, con fundamento en el Artículo 268 de la Constitución Política, realizó auditoría al presupuesto de la misma vigencia.

Conforme lo establece la Guía de Auditoría Territorial – GAT adoptada por la Contraloría General de Santiago de Cali, mediante la Resolución 0100.24.03.19.025 del 12 de diciembre de 2019, este informe de auditoría contiene: la opinión sobre los Estados Financieros, la opinión sobre el presupuesto y el concepto sobre la gestión.

Del resultado de la evaluación a los Estados Financieros de la vigencia 2021 presentados por el Distrito de Santiago de Cali, se concluye que el total de las incorrecciones alcanzaron los \$679.047.026.054, siendo de las cuentas del Activo el 4,98% del total del Activo y el \$640.259.534 del pasivo que corresponde al 0,004%, es decir, estas incorrecciones afectaron la opinión de los estados financieros, siendo de ellos los casos más representativos las edificaciones pendientes por legalizar, el cálculo del deterioro para los bienes inmuebles y la depuración de la cuenta beneficios a los empleados.

#### 3.1. OPINIÓN FINANCIERA 2021

La Contraloría General de Santiago de Cali ha auditado los Estados Financieros del Distrito Especial Santiago de Cali, que comprenden: Balance General, Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, Estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo, estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021, así como las notas explicativas de los Estados Financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

La totalidad de las incorrecciones sobre el activo alcanzó los \$679.047.026.054 que

representan el 4,98% sobre el total de activos, es decir, estas incorrecciones son materiales y tienen un efecto generalizado en los Estados Financieros, para una opinión con salvedades.

**Tabla N° 4 Evaluación Financiera**

<b>Resultado Evaluación Financiera</b>	
Total Inconsistencia sobre los activos	679.047.026.054
Índice de inconsistencias	4,98%
Calificación Estados Financieros	<b>Con Salvedades</b>

Fuente: Papel de Trabajo PT 12 AF Matriz de evaluación Gestión Fisca

### 3.1.1 Fundamento de la opinión

La evaluación de los Estados Financieros del Distrito Especial de Santiago de Cali correspondiente al periodo 2021, tuvo como alcance el análisis de la evaluación de los hechos económicos ocurridos durante la vigencia 2021 y selectivamente en transacciones en cuentas contables representativas.

Se efectuó el análisis selectivo de procesos relacionados con instrumentos financieros como: cuentas por cobrar, propiedad planta y equipo, otros activos, cuentas por pagar, provisión para demandas y litigios, ingresos y gastos.

En la evaluación se detectaron deficiencias en la propiedad planta y equipo, beneficios a empleados, recursos entregados en administración y licencias y software, por lo cual se generaron hallazgos respecto al tema, descritos en el presente informe como:

- Depuración cuenta beneficios a empleados
- Falta de cálculo de deterioro de los bienes inmuebles
- Inconsistencias en los registros de los recursos entregados en administración – Fiducias

### 3.1.2 Opinión Con Salvedades

En opinión de la CGSC, salvo lo descrito en el fundamento de la opinión, los Estados Financieros, se presentan razonablemente en todos los aspectos evaluados. La situación financiera a 31 de diciembre de 2021 de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación, corresponde a una opinión Con Salvedades, derivada de los hallazgos determinados en este informe.

### 3.2. OPINIÓN SOBRE EL PRESUPUESTO 2021

Con base en el Estatuto Orgánico de Presupuesto y demás fuentes de criterio aplicadas, la Contraloría General de Santiago de Cali, ha auditado el sistema y resultados presupuestales de la vigencia 2021, que comprende:

- Plan Financiero.
- Plan Operativo Anual de Inversiones.
- Marco Fiscal de Mediano Plazo.
- Presupuesto aprobado.
- Decreto de liquidación anual del presupuesto
- Los recaudos de los ingresos corrientes y recursos de capital contabilizados durante el ejercicio cuya cuenta se rinde, con indicación del cómputo de cada renglón y los aumentos y disminuciones con respecto a su ejecución.
- Ejecución de los gastos o ley de apropiaciones, detallados según el decreto de liquidación anual del presupuesto, presentando la cantidad apropiada inicialmente, sus modificaciones y el presupuesto definitivo, certificados de disponibilidad, registros presupuestales, obligaciones y pagos.
- Rezago presupuestal: Constitución de cuentas por pagar, reservas presupuestales y vigencias expiradas.
- Verificación que las reservas presupuestales de la vigencia inmediatamente anterior cuenten con la respectiva autorización de vigencias futuras ordinarias o excepcionales, o justificando las excepciones normativas por fuerza mayor o casos fortuitos.
- Estado comparativo de la ejecución de los ingresos y gastos contemplados en los dos primeros estados mencionados, en forma tal que se refleje el superávit o déficit presupuestal resultante. (Recaudos efectivos – compromisos).

#### 3.2.1 Fundamento de la opinión

La Contraloría General de Santiago de Cali, evidenció que el presupuesto del Distrito Especial Santiago de Cali, cumplió con sus parámetros legales tanto en el ingreso como en el gasto, no obstante la ejecución de algunos organismos fue inferior al 85% del presupuesto asignado, por tal motivo se configuró un hallazgo administrativo el cual se ve reflejado en el cuerpo de este informe.

#### 3.2.2 Opinión Presupuestal

La Contraloría General de Santiago de Cali, emite una opinión LIMPIA O SIN SALVEDADES, el presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali, dio aplicabilidad en todos los aspectos materiales, y de conformidad con el marco de información presupuestal aplicable, como lo es el Decreto Ley 111 de 1996, su recaudo, ejecución y modificaciones al mismo durante la vigencia 2021.

OPINION PRESUPUESTAL			
Informe de Ejecución de Ingresos	LIMPIO O SIN SALVEDADES	OPINIÓN CONSOLIDADA	LIMPIO O SIN SALVEDADES
Informe de Ejecución de Gastos	LIMPIO O SIN SALVEDADES		

Fuente: Papel de trabajo PT-12 Matriz de evaluación Gestión Fiscal

### 3.3. CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2021

El Artículo 2° del Decreto 403 de 2020, establece que control fiscal “*es la función pública de fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, que ejercen los órganos de control fiscal de manera autónoma e independiente de cualquier otra forma de inspección y vigilancia administrativa, con el fin de determinar si la gestión fiscal y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado, y supone un pronunciamiento de carácter valorativo sobre la gestión examinada (...)*”.

Es así que la CGSC, emite concepto sobre la gestión de inversión (Planes, programas y proyectos) y del gasto (adquisición, recepción y uso de bienes y servicios), de acuerdo a lo establecido en la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, teniendo en cuenta: inversión, operación y funcionamiento; gestión contractual y adquisición, recepción y uso de bienes y servicios

#### 3.3.1 Fundamento del concepto

Se verificó el cumplimiento de lo establecido en el Plan de Acción, en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados y coherencia con los objetivos institucionales, con el fin de conceptuar en qué medida se cumplen los objetivos estratégicos, los planes, programas y proyectos adoptados por la entidad durante la vigencia 2021, identificándose las siguientes deficiencias en cuanto a la gestión de los planes, programas y proyectos:

- Falta de oportunidad en la inversión de los recursos proyectados.
- Baja ejecución en el cumplimiento de las actividades del proyecto.
- Deficiencias en el cumplimiento de metas de producto.

#### 3.3.2 Concepto favorable

La Contraloría General de Santiago de Cali como resultado de la auditoría realizada, conceptúa que la Gestión, es Favorable producto de la evaluación a la contratación y a los planes, programas y proyectos del plan de desarrollo.



### 3.4 Fenecimiento de la cuenta

La Contraloría General de Santiago de Cali como resultado de la Auditoría adelantada, **Fenece** la cuenta rendida por el Distrito de Santiago de Cali de la vigencia fiscal 2021, como resultado de la opinión Financiera Con Salvedades, la opinión Presupuestal LIMPIA y el concepto sobre la gestión FAVORABLE, lo que arrojó una calificación consolidada de 84,8%; como se observa en las siguientes tablas:

**Tabla N° 5 Macroproceso Presupuestal**

MACROPROCESO PRESUPUESTAL (60%)								
Macroproceso	Proceso	Ponderación	Principios de la gestión fiscal			Calificación por proceso/Macroproceso		CONCEPTO/OPINION
			Eficacia	Eficiencia	ECONOMÍA			
GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	15%	100,0%			15,0%	16,4%	OPINION PRESUPUESTAL
	EJECUCIÓN DE GASTOS	15%	100,0%			15,0%		Limpia o sin salvedades
GESTIÓN DE LA INVERSIÓN Y DEL GASTO	GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	30%	76,6%	83,5%		24,0%	38,3%	CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN Y GASTO
	GESTIÓN CONTRACTUAL	40%	91,5%		92,6%	37,3%		Favorable
TOTAL, MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL		100%	89,6%	83,5%	92,6%	91,3%	54,8%	

Fuente: Papel de Trabajo PT 12 AF Matriz de evaluación Gestión Fisca

**Tabla N° 6 Macroproceso Financiero**

MACROPROCESO FINANCIERO (40%)								
Macroproceso	Proceso	Ponderación	Principios de la gestión fiscal			Calificación por proceso/Macroproceso		CONCEPTO/OPINION
			Eficacia	Eficiencia	Economía			
GESTIÓN FINANCIERA	ESTADOS FINANCIEROS	100%	75,0%			75,0%	30,0%	OPINION ESTADOS FINANCIEROS
TOTAL, MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA		100%	75,0%					Con Salvedades
TOTAL, MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA		100%	75,0%					84,8%

Fuente: Papel de Trabajo PT 12 AF Matriz de evaluación Gestión Fisca

RESULTADO CONSOLIDADO

SE FENECE

### 3.5 CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO

En cumplimiento del numeral 6° del Artículo 268 de la Constitución Política de Colombia<sup>1</sup>, reformado por el Acto Legislativo 4 de 2019, la Contraloría General de Santiago de Cali – CGSC evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto

de control conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI.

Los resultados obtenidos en la evaluación al diseño del control determinó un resultado eficiente y la evaluación a la efectividad de los controles arrojó un resultado eficaz

**Tabla N° 7 Calidad y Eficiencia del Control Fiscal Interno**

MACROPROCESO	DISEÑO DE CONTROL (25%)	EFFECTIVIDAD CONTROLES (75%)	CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO
Gestión financiera	Parcialmente adecuado	Con deficiencias	1,2
Gestión presupuestal	Parcialmente adecuado	EFICAZ	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>Parcialmente adecuado</b>	<b>Con deficiencias</b>	<b>EFICIENTE</b>

### 3.6 CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

De acuerdo al parágrafo 4° del Artículo duodécimo de la Resolución de la CGSC N° 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021, *“para los casos con una calificación inferior a cien (100) puntos el sujeto y/o punto de control fiscal deberá dar cumplimiento a los mejoramientos y/o cambios propuestos en el plan de mejoramiento inicial; elaborando un nuevo plan de mejoramiento, que incluya las acciones no cumplidas, cuyo plazo máximo no superará el treinta por ciento (30%) del inicialmente pactado”*.

El Plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye concejo Distrital) – vigencia 2020, y las acciones abiertas de la Auditoría Gubernamental Especial Integral – AGEI de las vigencias 2018 y 2019 presenta una calificación parcial de **91,48** con concepto **“CUMPLE”**, de acuerdo a los parámetros de calificación del seguimiento al cumplimiento y efectividad de las acciones suscritas.

### 3.7 CONCEPTO SOBRE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA

Una vez verificados los documentos que soportan legal, técnica y financieramente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad evaluadas, se emite un concepto FAVORABLE de acuerdo, con una Calificación de 88,4 sobre 100 puntos.

**Tabla N° 8 Revisión de la cuenta**

Variables a evaluar	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje atribuido
Oportunidad	100	0,10	10,00
Suficiencia	93,2	0,30	27,95



Variables a evaluar	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje atribuido
Calidad (veracidad)	84,1	0,60	50,45
<b>Total cumplimiento revisión de la cuenta</b>		<b>1,00</b>	<b>88,4</b>

### 3.8 HALLAZGOS DE AUDITORÍA

En el desarrollo de la presente auditoría se establecieron 63 hallazgos administrativos, de los cuales 25 tienen presunta incidencia disciplinaria, como se relacionan a continuación

**Tabla N° 9 Relación de Hallazgos**

Tipo de hallazgo	Cantidad	Valor en pesos
1. Administrativos (total)	63	
2. Disciplinarios	25	
3. Penales	0	
4. Fiscales	0	

### 3.9 PLAN DE MEJORAMIENTO

Como resultado de la presente auditoría, el Distrito Especial de Santiago de Cali, elaborará un Plan de Mejoramiento, que deberá ser presentado a través del aplicativo SIA, diligenciando el PM\_CGSC y el anexo que se encuentra disponible en el Link *“Guía para la rendición de formatos”* ubicado en la página WEB de la Contraloría General de Santiago de Cali. [www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co), dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al recibo del informe, de acuerdo con la Resolución N° 0100.24.03.21.018 de julio 30 de 2021. La Entidad debe suscribir el plan de mejoramiento para los 63 hallazgos determinados en la presente auditoría, además reformular las acciones de mejora de los hallazgos no cumplidos y no efectivos del plan de mejoramiento objeto de revisión en el presente ejercicio auditor.

Santiago de Cali, 12 de mayo de 2022

Atentamente,

**LUIS CARLOS PIMIENTA ROBLEDO**

Director Técnico ante la Administración Central

**MARÍA VICTORIA MONTERO GONZÁLEZ**

Directora Técnica ante el Sector Recursos Naturales y Aseo

**NAZLY JULIETH RUÍZ ZÚÑIGA**

Directora Técnica ante el Sector Físico

**JOHN VANEGAS LUJÁN**

Director Técnico ante el Sector Educación

**MELBA LORENA AGUAS BASTIDAS**

Directora Técnica ante el Sector Salud

## 4. MUESTRA DE AUDITORÍA

El muestreo, es la aplicación de los procedimientos de auditoría a un porcentaje inferior al 100% de los elementos de una población relevante para la auditoría, de forma que todas las unidades de muestreo tengan posibilidad de ser seleccionadas con el fin de proporcionar una base razonable para alcanzar conclusiones respecto al total de la población a partir de pruebas realizadas sobre una muestra de esta.

### 4.1. GESTIÓN CONTRACTUAL

En la ejecución de la presente Auditoría y de acuerdo con la información suministrada por el Distrito de Santiago de Cali, en cumplimiento de lo establecido en el aplicativo del SIA Observa – AGR de rendición, se determinó que la entidad celebró la siguiente contratación:

**Cuadro N° 1 Contratación Rendida Administración Central Vigencia 2021  
Distrito Especial de Santiago de Cali**

Organismos	Cantidad	Valor (\$)
Concejo Distrital de Santiago de Cali	459	9.366.513.909
Departamento Administrativo de Contratación Pública	215	41.978.684.796
Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno	121	2.277.963.206
Departamento Administrativo de Control Interno	110	2.617.873.096
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	500	15.291.247.308
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente `DAGMA`	1.093	53.477.271.427
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	159	3.510.261.302
Departamento Administrativo de Hacienda	1.808	57.366.535.715
Departamento Administrativo de Planeación	1.092	47.969.201.211
Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	408	25.989.862.508
Secretaría de Bienestar Social	1.992	137.810.565.646
Secretaría de Cultura	1.102	61.177.242.472
Secretaría de Deporte y Recreación	3.762	121.615.732.123
Secretaría de Desarrollo Económico	379	23.486.717.752
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	631	24.107.727.455
Secretaría de Educación	1.611	249.973.387.416
Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres	641	45.364.338.405
Secretaría de Gobierno	504	17.952.694.180
Secretaría de Infraestructura	1.595	104.914.818.222
Secretaría de Movilidad	843	32.252.302.996
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	1.028	14.719.271.632
Secretaría de Salud	2.301	89.034.135.872
Secretaría de Seguridad y Justicia	2.906	76.292.903.942
Secretaría de Turismo	152	6.274.010.082
Secretaría de Vivienda Social	741	16.567.792.309

Organismos	Cantidad	Valor (\$)
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	537	54.753.772.111
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	573	43.346.340.513
<b>Total</b>	<b>27.263</b>	<b>1.379.489.167.606</b>

Fuente: SIA Observa – Con corte a febrero 7 de 2022.

El Distrito Especial de Santiago de Cali para la vigencia 2021, constituyó 27.263 contratos que ascienden a \$1.379.489.167.606 representados en 27 organismos de la Administración Central y el Concejo Distrital de Santiago de Cali.

**Cuadro N° 2 Contratación de la administración central Vigencia 2021**  
**Distrito Especial de Santiago de Cali – Modalidad**

Organismos	Cantidad	Valor (\$)	%
Concurso de Méritos	39	18.212.842.519	0,01
Contratación Directa	26.531	895.004.306.320	0,65
Convocatoria Pública - Decreto 092/2017	56	64.109.660.554	0,05
Licitaciones Públicas	52	242.290.276.867	0,18
Mínima Cuantía	283	13.093.851.117	0,01
Selección Abreviada	302	146.778.230.229	0,11
<b>Total</b>	<b>27.263</b>	<b>1.379.489.167.606</b>	<b>1,00</b>

Fuente: SIA Observa– Con corte a febrero 7 de 2022.

En el anterior cuadro se observa que la contratación directa es la modalidad más utilizada por el Distrito Especial de Santiago de Cali con un 65%, seguido de la Licitaciones públicas con el 18% y selección abreviada con el 11%.

Realizada la evaluación de la rendición SIA OBSERVA, para el desarrollo de esta auditoría y de acuerdo al modelo aplicativo de muestreo se definieron 377 contratos como parte de la muestra de la Contraloría General de Santiago de Cali por \$529.486.919.485, que corresponde al 38% del total de la contratación, como se relaciona a continuación:

**Cuadro N° 3 Muestra contratación de la administración Central Vigencia 2021**  
**Distrito Especial de Santiago de Cali**

Organismo	Cantidad	Valor (\$)
Concejo Distrital de Santiago de Cali	11	1.103.108.744
Departamento Administrativo de Contratación Pública	14	19.467.498.594
Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno	6	174.872.000
Departamento Administrativo de Control Interno	5	159.139.488
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	13	3.191.185.017
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente DAGMA	12	20.298.322.296
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	12	1.235.805.302
Departamento Administrativo de Hacienda	22	19.088.528.934
Departamento Administrativo de Planeación	8	17.996.269.831
Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	15	14.294.836.961
Secretaría de Gestión del Riesgo	2	30.129.002.700
Secretaría de Bienestar Social	15	18.798.879.145
Secretaría de Cultura	11	26.071.441.499
Secretaría de Deporte y Recreación	14	70.915.836.957
Secretaría de Desarrollo Económico	23	11.730.546.550
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	19	8.432.468.742

Organismo	Cantidad	Valor (\$)
Secretaría de Educación	11	93.108.094.585
Secretaría de Gobierno	18	7.747.823.981
Secretaría de Infraestructura	17	63.605.508.300
Secretaría de Movilidad	12	15.762.935.737
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	18	3.957.347.895
Secretaría de Salud	36	14.901.005.756
Secretaría de Seguridad y Justicia	17	14.933.674.247
Secretaría de Turismo	9	3.403.678.692
Secretaría de Vivienda	9	5.651.455.681
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	18	30.418.742.171
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	10	12.908.909.980
<b>Total</b>	<b>377</b>	<b>529.486.919.485</b>

Fuente: SIA Observa – corte 7 de febrero de 2022.

**Cuadro N° 4 Muestra Contratación Administración Central vigencia 2021**  
**Distrito de Santiago de Cali - Modalidad**

Modalidad	No.	Valor (\$)
Concurso de Méritos	14	11.417.336.723
Contratación Directa	181	235.411.039.562
Convocatoria Pública - Decreto 092/2017	22	16.783.601.576
Licitaciones Públicas	32	182.634.323.140
Mínima Cuantía	27	1.284.939.010
Selección Abreviada	101	81.955.679.774
<b>Total</b>	<b>377</b>	<b>529.486.919.485</b>

Fuente: SIA Observa – corte 7 de febrero de 2022.

#### 4.2. GESTIÓN PROGRAMAS Y PROYECTOS

Se evaluaron los proyectos correlacionados a la muestra de la gestión contractual, para ello se identificaron 142 proyectos de inversión por \$1.646.099.435.000, los cuales fueron identificados en el presupuesto a través del documento “*Seguimiento del Plan de Acción – Relación de los proyectos de competencia del organismo frente al Plan de Desarrollo - cuadro 1S*” de un total de 969 proyectos rendidos por \$3.107.566.013.331.

#### 4.3. GESTIÓN FINANCIERA

Se tomó como muestra aquellas cuentas significativas en las que existe una posibilidad razonable de contener un error que, de manera individual o tomada en conjunto con otros errores, tenga un efecto material en los estados financieros, considerando los riesgos tanto de sobreestimación como de subestimación.

**Cuadro N° 5 Muestra Estado de Situación Financiera**

Nombre de la cuenta	Saldo 31 dic/2021 (\$)	Justificación para su selección
<b>ACTIVO</b>		
13-Cuentas por cobrar	3.029.491.483.082	Por ser la cuenta más representativa dentro del activo corriente
16-Propiedad planta y equipo	3.648.692.847.044	Por ser la cuenta más representativa dentro del activo no corriente
19-Otros activos	2.450.615.901.662	Por ser la cuenta más representativa dentro activo no corriente
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
24 Cuentas por Pagar	310.595.498.131	Es necesario verificar el procedimiento para su registro, por el volumen de cuentas
25-Beneficios a los empleados	2.581.311.652.310	Por ser la cuenta más representativa dentro del pasivo corriente
4-Ingresos y 5-Gastos	4.559.387.181753 / 4.157.860.756.572	Es necesario verificar el resultado de las gestiones y operaciones realizadas por la entidad.

Fuente: Estado de Situación Financiera 2021-Equipo Auditor

## 5. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

### 5.1. MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA

El objetivo desarrollado en la auditoría para este Macroproceso, está encaminado a expresar opinión sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptuar sobre el sistema de control interno contable, de conformidad con las normas y principios de contabilidad, a través de pruebas de auditoría de cumplimiento, analíticas y sustantivas a la información suministrada por el Distrito de Santiago de Cali y la rendición de la cuenta anual 2021 reportada por el aplicativo SIA a este Ente de Control.

#### 5.1.1 Análisis Estados Financieros

En la evaluación realizada, se cruzaron los saldos del balance de comprobación contra los auxiliares contables registrados, se seleccionó una muestra de las cuentas y se realizó seguimiento a las partidas para determinar la veracidad de los saldos presentados, verificando los registros, libros auxiliares y documentos soportes correspondientes al reconocimiento de los hechos contables; de igual forma se verificaron los controles asociados a los riesgos, los cuales fueron identificados en la pruebas de recorrido desarrolladas en la fase de planeación de la auditoría. Así mismo, se verificó la política contable establecida por la entidad para cada una de las cuentas evaluadas y los procedimientos internos.

La evaluación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 se realizó a partir de los saldos de los siguientes grupos seleccionados de acuerdo a su materialidad e importancia relativa:

#### Activo

**Cuadro N° 6 Grupo seleccionado para la muestra de auditoría vigencia 2021**  
**Distrito Especial de Santiago de Cali - Modalidad**

Grupo	Cuentas	Saldo \$	% Participación
13	Cuentas por cobrar	3.055.066.303.041	22
16	Propiedad planta y equipo Edificaciones	3.648.692.847.044	27
19	Otros Activos	2.464.761.459.616	18
<b>Total Grupos</b>		<b>9.168.520.609.701</b>	67
<b>Total Activo</b>		<b>13.623.635.303.305</b>	

Fuente: Estado de Situación Financiera Vigencia 2021 -Distrito Especial de Santiago de Cali

## Pasivo

**Cuadro N° 7 Grupo seleccionado para la muestra de auditoría vigencia 2021**  
**Distrito Especial de Santiago de Cali - Modalidad**

Grupo	Cuentas	Saldo (\$)	% Participación
25	Beneficios a los Empleados	2.707.873.614.023	60
Total Pasivo		<b>4.487.114.050.851</b>	

Fuente: Estado de Situación Financiera Vigencia 2021 - Distrito Especial de Santiago de Cali

Los Estados Financieros rendidos por el Distrito Especial de Santiago de Cali, correspondientes al periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2021, se presentaron de forma comparativa con el periodo anterior y están compuestos por:

- Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2021-2020
- Estado de Resultados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021-2020
- Estado de Cambios en el Patrimonio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021-2020
- Notas a los Estados Financieros a diciembre 31 de 2021

## Saneamiento Contable

En la evaluación practicada, se identificaron debilidades respecto al procedimiento de depuración contable, permanente y sostenible, en cuentas por pagar 251101- Nómina Por Pagar – Secretaría de Educación y 251401-Pensiones de jubilación patronales; situación similar se presentó con la cuenta 190202 - Recursos Entregados en Administración a Entidades Distintas de las Sociedades Fiduciarias y 190803 - Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración y Pagos, conllevando a un cumplimiento parcial de los numerales 3.1 “*Depuración contable permanente y sostenibilidad*”, y 3.2 “*Depuración contable permanente y sostenible*”, de la Resolución 193 de 2016.

El Distrito de Santiago de Cali presenta el siguiente estado de situación financiera comparativo a diciembre 31 de 2021:

**Cuadro N° 8 Estado de Situación Financiera Comparativo 2021- 2020**

Descripción de la cuenta	Año anterior 2020 (\$)	Año actual 2021 (\$)	Variación Absoluta 2021-2020	Variación Relativa 2020-2021
<b>Total Activo</b>	13.804.610.073.842	13.623.635.303.305	-180.974.770.537	-1,31%
<b>Total Pasivos</b>	4.359.636.260.586	4.487.114.050.851	127.477.790.265	2,92%
<b>Total Patrimonio</b>	9.444.973.813.256	9.136.521.252.454	-308.452.560.802	-3,27%

Fuente: Rendición cuenta SIA CONTRALORÍAS – Equipo Auditor



El activo total presenta una disminución del 1,31%, impactados principalmente en la disminución del activo corriente en un 8,07%; siendo la cuenta con mayor participación en el activo corriente las cuentas por cobrar.

El Pasivo refleja un incremento del 2,9%; los préstamos por pagar a diciembre 31 de 2021, presentan una reclasificación de la deuda, evidenciando su traslado al pasivo no corriente.

El Patrimonio revela una disminución del 3,27%, principalmente por la cuenta de ganancias o pérdidas por beneficios posempleo que a diciembre 31 de 2021, corresponden a la suma de -\$188.319.719.038, presentan una variación de -\$197.568.040.645 con respecto a la vigencia anterior. Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo presentan un saldo de -\$549.157.993.665, con una variación a diciembre 31 de 2021 de -\$148.458.333.247 por efecto de: Actualización del valor del cálculo actuarial a diciembre de 2020 de conformidad con la información suministrada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público al mes de octubre de 2021.

## Activos

El activo presenta el siguiente comportamiento:

**Cuadro N° 9 Comportamiento del activo Distrito Especial de Santiago de Cali  
Vigencia 2021 – 2020 Cifras en pesos \$**

Descripción de la cuenta	Año anterior 2020 (\$)	Año actual 2021 (\$)	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %	Participación % vertical año actual 2021
<b>Activo</b>					
<b>Activo Corriente</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	625.499.269.591	604.548.019.864	- 20.951.249.727	-3,35	4,4
Cuentas por cobrar	3.395.985.933.620	3.029.491.483.082	- 366.494.450.538	-10,79	22,2
Inventarios	7.148.368.272	17.172.959.484	10.024.591.212	140,24	0,1
Otros activos	2.608.967.597.863	2.450.615.901.662	- 158.351.696.201	-6,07	18
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>6.637.601.169.346</b>	<b>6.101.828.364.092</b>	<b>- 535.772.805.254</b>	<b>-8,07</b>	<b>44,8</b>
<b>Activo No Corriente</b>					
Inversiones de Administración de liquidez al costo	1.652.450.775	1.540.034.688	-112.416.087	-6,8	0
Inversiones en asociadas y controladas contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	30.061.503.777	29.903.533.608	-157.970.169	-0,53	0,2
Cuentas por cobrar	22.677.887.225	25.574.819.959	2.896.932.734	12,77	0,2
Propiedades, planta y equipo	3.571.722.389.791	3.648.692.847.044	76.970.457.253	2,15	26,8
Propiedades de Inversión	43.534.586	43.534.586	0	0	0
Bienes de uso público e históricos y culturales	3.529.552.272.302	3.801.950.145.960	272.397.873.658	7,72	27,9
Otros activos	11.298.866.040	14.102.023.368	2.803.157.328	24,81	0,1

Descripción de la cuenta	Año anterior 2020 (\$)	Año actual 2021 (\$)	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %	Participación % vertical año actual 2021
Total Activo No Corriente	7.167.008.904.496	7.521.806.939.213	354.798.034.717	4,95	55,2

Fuente: DAHM-Contaduría General Santiago de Cali

En la presente auditoría se evaluaron las siguientes cuentas:

### Cuentas por cobrar:

Este grupo incluye las cuentas que representan los derechos adquiridos por el Distrito Especial de Santiago de Cali en desarrollo de sus actividades de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de Efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones sin contraprestación, tales como impuestos y transferencias, y transacciones con contraprestación, como la venta de bienes y servicios.

Las cuentas por cobrar corrientes a diciembre 31 de 2021 ascienden a \$3.029.491.483.082, que comparados con la vigencia anterior presenta una disminución del 10,79% por \$366.494.450.538.

Para efectos de la evaluación, se seleccionó las cuentas por cobrar de Impuesto de Industria y Comercio que representan el 3.9% del total de las cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2021 por \$118.752.758.499.

Producto de la evaluación el saldo de cartera corriente por \$118.752.758.499, revelada en los estados financieros de la vigencia 2021 y con los títulos consolidados que fueron trasladados a las oficinas operativas de cobro persuasivo y coactivo por \$77.035.971.591 se refleja un saldo de cartera por \$41.716.786.908.

### Otros Activos

En la evaluación adelantada, se efectuó verificación de las cuentas activos intangibles -licencias - software y Fiducias.

### Activos Intangibles

Los Intangibles a diciembre 31 de 2021, ascienden a \$14.102.023.368, presentando un incremento de \$7.814.171.016 con respecto a la vigencia anterior, que corresponde a la inversión en licencias OFFICE 2019 HOME AND BUSSINES ESD ofimáticas, licencia de sistema de video conferencia online y licencias Workspace Business Starter anual por Usd, adquiridas por el Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública y el Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones DATIC.

## Recursos entregados en administración

Representa los recursos en efectivo a favor del Distrito Especial de Santiago de Cali, que se originan en: a) contratos de encargo fiduciario, fiducia pública o encargo fiduciario público y b) contratos para la administración de recursos bajo diversas modalidades, celebrados con entidades distintas de las sociedades fiduciarias.

Se evidenció que existen partidas conciliatorias por diferencias presentadas entre los saldos del Sistema de Gestión Administrativo y Financiero Territorial SGAFT-SAP comparado con los extractos bancarios, la información reportada en el balance de comprobación y el formato F20-2 rendido en el aplicativo SIA CONTRALORÍAS; situación que evidencia debilidades de control Interno Contable y falta de coordinación para depurar, emitir y entregar la información que es competencia de la Subdirección de Tesorería y la Oficina Contaduría General del Distrito Especial de Santiago de Cali.

## Propiedad, Planta y Equipo

De este grupo hacen parte las cuentas que representan activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento; y los bienes inmuebles arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento.

La cuenta de propiedades, planta y equipo por \$3.648.692.847.044, equivalen al 49% del activo no corriente y el 27% del total de los activos; generándose un crecimiento del 2,15%, es decir, por \$76.970.457.253 con relación al año 2020.

A diciembre 31 de 2021, la cuenta edificaciones por \$663.899.872.361 - saldo que corresponde a la Administración Central- presenta un incremento de \$46.638.678.329 con relación a la vigencia 2020 por \$617.261.194.032, en el 2021 se realizó la incorporación de bienes por proceso de depuración contable y sostenible y reclasificaciones de la cuenta 1615- construcciones en curso por terminación de contratos de obra y capitalización por mayor valor del activo.

Se pudo evidenciar en la evaluación que en los estados financieros del Distrito Especial de Santiago de Cali a diciembre 31 de 2021, aún se tienen edificaciones pendientes por legalizar y de acuerdo a la política contable se establece realizar de manera oportuna ante los organismos responsables de estos activos un monitoreo constante para obtener su reclasificación a la naturaleza de la subcuenta del activo que corresponda; igualmente no se realizó y se reflejó el cálculo del deterioro de los bienes inmuebles para la vigencia 2021.

## Pasivos

El pasivo presenta el siguiente comportamiento

**Cuadro N° 10 Cuentas por pagar- Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2021**  
Cifra en pesos

Descripción de la cuenta	Valor año anterior 2020 (\$)	Valor año actual 2021 (\$)	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %	Participación % vertical año actual 2021
<b>Pasivo</b>					
<b>Pasivo Corriente</b>					
Préstamos por pagar	116.185.673.616	6.776.939.480	-109.408.734.136	-94,2	0,2
Cuentas por pagar	307.008.882.442	310.595.498.131	3.586.615.689	1,2	6,9
Beneficios a los Empleados	72.455.695.786	126.561.961.713	54.106.265.927	74,7	2,8
Provisiones	563.493.048.737	555.471.077.515	-8.021.971.222	-1,4	12,4
Otros Pasivos	269.970.258.261	327.526.511.672	57.556.253.411	21,3	7,3
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>1.329.113.558.842</b>	<b>1.326.931.988.511</b>	<b>-2.181.570.331</b>	<b>-0,2</b>	<b>29,6</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>					
Préstamos por pagar	414.474.718.536	578.870.410.030	164.395.691.494	39,7	12,9
Cuentas por pagar	0	0	0		0,0
Beneficios a los Empleados	2.616.047.983.208	2.581.311.652.310	-34.736.330.898	-1,3	57,5
Otros Pasivos	0	0	0		0,0
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>3.030.522.701.744</b>	<b>3.160.182.062.340</b>	<b>129.659.360.596</b>	<b>4,3</b>	<b>70,4</b>

Fuente: Departamento Administrativo de Hacienda- Contaduría General Distrito Especial de Santiago de Cali

Las cuentas que presentaron mayor variación durante la vigencia 2021 fueron:

### Préstamos por pagar:

A diciembre 31 de 2021 los préstamos por pagar ascienden a \$6.776.939.480, los cuales presentaron una disminución por \$109.408.734.136 por efecto del reperfilamiento de la deuda en julio de 2021, de los empréstitos para infraestructura y calidad educativa e infraestructura vial, otorgados por Bancolombia, Banco de Bogotá, Banco Popular, Banco BBVA y Banco de Occidente, durante las vigencias 2018, 2019, 2020 y 2021. Los cuales impactaron la reclasificación de los pasivos no corrientes.

## Beneficios a Empleados

Este grupo incluye las cuentas que representan las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que el Distrito Especial de Santiago de Cali, proporciona a sus empleados o extrabajadores por los servicios prestados, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales, convencionales o pactos colectivos o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio. También incluye las obligaciones pensionales que por disposiciones legales, hayan sido asumidas por la entidad.

En la evaluación se analizó la subcuenta 2514 Beneficios Pos empleo-Pensiones:

A diciembre 31 de 2021 la cuenta 2514 *“Beneficios pos empleo-pensiones”* presenta un saldo de \$2.559.795.076.519, observándose un decremento por \$41.664.187.202 con respecto al saldo de la vigencia anterior (\$2.601.459.263.721), disminución que se presenta como consecuencia de la actualización del cálculo actuarial y la realización de pagos por concepto de pensiones y cuotas partes pensionales.

Para el caso del Distrito Especial de Santiago de Cali, la elaboración del cálculo actuarial le corresponde al Ministerio de Hacienda y Crédito Público a través de la Dirección General de Regulación Económica de la Seguridad Social, mientras que en el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional DADII se realiza el proceso de actualización de toda la información pensional a través del programa PASIVOCOL, con base en las respectivas historias laborales. Una vez certificado el valor del cálculo actuarial por parte del Ministerio de Hacienda, la Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali procede a realizar los ajustes correspondientes. Al efectuarse la revisión de los movimientos contables de la cuenta 2514 se concluye que el Distrito Especial de Santiago de Cali realizó el registro del cálculo actuarial y sus respectivos ajustes conforme al procedimiento contable establecido en la Resolución N°320 de octubre 1 de 2019 proferida por la Contaduría General de la Nación.

Por su parte a diciembre 31 de 2021, la cuenta 1904 – Plan de activos para beneficios pos empleo - en la que se registran los recursos destinados por el Distrito para garantizar el pago de sus obligaciones pensionales, presenta un saldo de \$1.707.482.127.838, de los cuales \$1.168.330.756.120 se encuentran depositados en el Fondo Nacional de Pensiones de las entidades territoriales FONPET y la suma de \$539.151.371.717 se encuentran en un Patrimonio Autónomo administrado por la AFP Porvenir, es decir, que al finalizar la vigencia 2021 el Distrito Especial de Santiago de Cali presenta una cobertura del 53,67% respecto al pasivo pensional total (\$3.181.203.040.475).

Se detectaron debilidades en la evaluación frente a la depuración permanente y sostenible Beneficios a los Empleados a Corto Plazo, por la cual se generó hallazgo en el presente informe.

## Patrimonio

El patrimonio presenta el siguiente comportamiento:

**Cuadro N° 11 Patrimonio Distrito Santiago de Cali 2020-2021**  
**Cifras en pesos (\$)**

Descripción de la cuenta	Año anterior 2020 (\$)	Año actual 2021 (\$)	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %	Participación % vertical año actual 2021
<b>Patrimonio</b>					
Capital Fiscal	10.713.468.124.231	10.712.952.302.707	-515.821.524	0,00	117,3
Resultado de ejercicios anteriores	-1.408.045.513.247	-1.547.184.084.117	-139.138.570.870	9,88	-16,9
Resultado del Ejercicio	115.233.210.001	144.003.082.238	28.769.872.237	24,97	1,6
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Controladas	559.751.360	559.751.360	0	0,00	0,0
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Asociadas	14.509.919.304	14.509.919.304	0	0,00	0,2
Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	9.248.321.607	-188.319.719.038	-197.568.040.645	-2136,26	-2,1
<b>Total Patrimonio</b>	<b>9.444.973.813.256</b>	<b>9.136.521.252.454</b>	<b>-308.452.560.802</b>	<b>-3,27</b>	<b>100,0</b>

Fuente: Departamento Administrativo de Hacienda- Contaduría General Distrito Especial de Santiago de Cali

El Patrimonio presenta una disminución del 3,27% respecto al saldo del periodo anterior, que obedece principalmente al efecto del comportamiento de las ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados y el resultado al cierre de la vigencia de 2020 por \$115.233.210.001 que al mes de enero de 2021 fue reclasificado a resultados de ejercicios anteriores.

## Estado de Resultados

Con corte a 31 de diciembre de 2021 el estado de resultados presenta el siguiente comportamiento.



**Cuadro N° 12 Estado de Resultados Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2021**  
**Cifras en pesos (\$)**

Descripción de la cuenta	Valor año anterior 2020 (\$)	Valor año actual 2021 (\$)	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %
<b>Ingresos</b>				
Ingresos fiscales	2.452.443.344.863	2.379.013.172.864	-73.430.171.999	-2,99
Ingresos por venta de bienes	103.615.174	0	-103.615.174	-100,00
Ingresos por venta de servicios	712.800.695	782.237.303	69.436.608	9,74
Ingresos por transferencias y subvenciones	1.702.413.485.764	2.075.791.674.473	373.378.188.709	21,93
Ingresos por operaciones interinstitucionales	60.735.822.899	103.800.102.113	43.064.279.214	70,90
<b>Total Ingresos</b>	<b>4.216.409.069.395</b>	<b>4.559.387.186.753</b>	<b>342.978.117.358</b>	<b>8,13</b>
<b>Gastos</b>				
Gastos de administración y operación	335.974.400.186	339.133.957.308	3.159.557.122	0,94
Gastos de ventas	113.440.425.708	113.560.856.568	120.430.860	0,11
Gasto por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	762.437.099.374	559.908.700.037	-202.528.399.337	-26,56
Gastos por transferencias y subvenciones	45.979.721.510	78.569.943.876	32.590.222.366	70,88
Gasto público social	2.341.956.931.553	2.962.887.196.670	620.930.265.117	26,51
Gasto por operaciones interinstitucionales	60.735.822.899	103.800.102.113	43.064.279.214	70,90
<b>Total Gastos</b>	<b>3.660.524.401.230</b>	<b>4.157.860.756.572</b>	<b>497.336.355.342</b>	<b>13,59</b>
<b>Excedente o Déficit Operacional</b>	<b>555.884.668.165</b>	<b>401.526.430.181</b>	<b>-154.358.237.984</b>	<b>-27,77</b>
Otros Ingresos	60.707.627.001	121.972.735.668	61.265.108.667	100,92
Otros Gastos	497.211.987.887	373.899.122.588	-123.312.865.299	-24,80
Costo De Ventas De Servicios	4.147.097.278	5.596.961.023	1.449.863.745	34,96
<b>Excedente O Déficit Del Ejercicio</b>	<b>115.233.210.001</b>	<b>144.003.082.238</b>	<b>28.769.872.237</b>	<b>24,97</b>

Fuente: Departamento Administrativo de Hacienda- Contaduría General Distrito Especial de Santiago de Cali

## Ingresos

Los ingresos a diciembre 31 de 2021, ascienden a \$4.681.359.922.421, conformado por los saldos de la Administración Central \$4.640.260.083.429 y Entidades Agregadas \$41.099.838.992, presentando un incremento de

\$404.243.226.025, con respecto a la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de los otros ingresos, ingresos por transferencia y subvenciones y por operación interinstitucionales.

### **Ingresos Fiscales**

Los ingresos fiscales a diciembre 31 de 2021, ascienden a \$2.379.013.172.864 los cuales presentan una disminución de \$73.430.171.999 respecto a la vigencia anterior correspondiente al 2,99%. Entre las causas se encuentran las devoluciones y descuentos aplicados sobre estos conceptos durante la vigencia.

### **Ingresos por transferencias y subvenciones**

En este grupo se incluyen las cuentas que representan los ingresos recibidos de terceros sin contraprestación, por conceptos tales como: recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor de la Nación, bienes expropiados y donaciones.

Las transferencias y subvenciones a diciembre 31 de 2021, corresponden a \$2.075.791.674.473, conformados por los saldos de la Administración Central \$2.074.585.083.588 y Entidades Agregadas por \$1.206.590.885, la cual presentan un incremento del 21,93%, con respecto a la vigencia anterior, por efecto principalmente por el comportamiento de las transferencias:

Sistema General de Participaciones y Otras Transferencias: Participación para educación, correspondiente al reconocimiento de recursos del Sistema General de Participaciones, sin situación de fondos para aportes patronales y con situación de fondos para prestación de servicios, calidad educativa, entre otros, Participación para salud, por el reconocimiento de recursos del Sistema General de Participaciones, sin situación de fondos para la cobertura del régimen subsidiado, Propósito general, corresponde a reconocimiento de recursos para cultura y deportes, otros sectores, FONPET, participación para agua potable y saneamiento básico, programas de alimentación escolar, participación para pensiones - Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales - FONPET

Otras transferencias: para programas de educación, salud, cofinanciación del sistema de transporte masivo de pasajeros, bienes recibidos sin contraprestación, donaciones, entre otras.

### **Ingresos por operaciones interinstitucionales**

Representan los fondos recibidos por las Entidades Agregadas del Distrito Especial de Santiago de Cali, en efectivo y equivalentes al efectivo, para gastos de funcionamiento y de inversión.



## Gastos

Los gastos a diciembre 31 de 2021, corresponden a \$4.531.759.879.160, conformados por los saldos de la Administración Central \$4.498.113.096.344 y Entidades Agregadas \$33.646.782.816, presentan un incremento de \$374.023.490.043 por efecto del comportamiento del gasto público social, operaciones interinstitucionales, de administración y operación, entre otros gastos.

### Los gastos por transferencias y subvenciones

Las Otras transferencias a diciembre 31 de 2021, corresponden a \$54.933.701.442, presenta un incremento de \$28.397.429.622 con respecto a la vigencia anterior, generada básicamente por las transferencias para gastos de funcionamiento y el registro de bienes entregados sin contraprestación y otras transferencias.

**Subvenciones:** Las subvenciones a diciembre 31 de 2021, presentan respecto a la vigencia anterior, un aumento básicamente por el incremento en otras subvenciones por recursos transferidos a empresas públicas, para el funcionamiento de Metro Cali SA, como ente gestor del Sistema Integrado de Transporte Masivo - SITM MIO.

**Gasto Público Social:** El gasto público social a diciembre 31 de 2021, corresponde a \$2.962.887.196.670, conformados por los saldos de la Administración Central \$2.948.399.273.848 y Entidades Agregadas \$14.487.922.822, presenta un incremento de \$620.930.265.117 con respecto a la vigencia anterior, por efecto del comportamiento de los gastos para salud, educación, desarrollo comunitario y bienestar social, recreación y deporte, cultura, vivienda, medio ambiente, entre otros. Las variaciones presentadas en los rubros que componen el gasto público social, reflejan el efecto de la declaración del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, el aislamiento obligatorio y preventivo y las medidas de la reactivación de la economía en la vigencia 2021.

### Control Interno Contable

Como resultado de la evaluación del control interno contable se obtuvo una calificación de **4,43** que de acuerdo con la escala prevista por la Contaduría General de la Nación se considera EFICIENTE, sin embargo, en la evaluación de las cuentas seleccionadas el equipo auditor pudo evidenciar las siguientes deficiencias:

- A diciembre 31 de 2021 el Distrito Especial de Santiago de Cali aún no ha elaborado el avalúo técnico de sus bienes inmuebles,
- Falta de depuración contable,
- Falta cálculo de deterioro de los bienes inmuebles,

- Incertidumbre en la base para el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar por la falta de la individualización de las cuentas corrientes por cada contribuyente.

## 5.2. MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL

### 5.2.1 Análisis Gestión presupuestal

El Concejo Distrital de Santiago de Cali por medio del Acuerdo N°0484 de diciembre 1 de 2020 expide el Presupuesto General de Rentas, Recursos de Capital y Apropriaciones para gastos del Distrito de Santiago de Cali, para la vigencia comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2021.

El citado Acuerdo en su Artículo 17, concede facultades al alcalde del Distrito Especial de Santiago de Cali para modificar y adicionar el presupuesto general de rentas, recurso de capital y apropiaciones para gastos de la vigencia 2021 hasta un 15% del monto total aprobado para la Administración Central, previo concepto favorable del CONFIS, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 3 del Artículo 313 de la Constitución Nacional.

La revisión de la gestión presupuestal para la vigencia 2021, se fundamentó en la comprobación de los certificados de disponibilidad presupuestal, registros presupuestales, las modificaciones (Adiciones, reducciones, créditos y contracréditos) efectuados al presupuesto inicial y por ende al presupuesto definitivo aprobado para el Distrito Especial de Santiago de Cali, la constitución de las reservas presupuestales, las cuentas por pagar, el plan anual mensualizado de caja (PAC), los pasivos exigibles, la gestión en inversión y el gasto y sus documentos soportes, todo lo anterior con el objeto de emitir un pronunciamiento sobre si la gestión se realizó de forma eficiente, económica y eficaz, igualmente se verificó la oportunidad, veracidad de los mismos y el cumplimiento de la normatividad presupuestal y fiscal vigentes.

Una vez realizada la evaluación se evidenció que el Distrito Especial de Santiago de Cali, realizó las actividades necesarias para garantizar el cumplimiento de las etapas del proceso presupuestal de programación, elaboración, presentación, aprobación, liquidación, modificación, ejecución y control del Presupuesto General de la Entidad Territorial para la vigencia 2021.

El Distrito Especial de Santiago de Cali el 28 de diciembre de 2020 expidió el Decreto N° 4112.010.020.2128 por medio del cual se liquida el presupuesto por \$3.690.031.295.948, cargado en el sistema SGAFT, a través de la transacción FMBB, teniendo en cuenta la clasificación presupuestal de ingresos y los gastos, acorde con lo establecido por la Constitución Política y las leyes orgánicas del presupuesto.

**Cuadro N° 13 Conformación del presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali  
Vigencia 2021**

Clasificación	Valor (\$)	% Par.
Administración Central Distrital	3.602.872.680.283	97,7
Establecimientos Públicos	86.561.191.665	2,2
Unidades Administrativas Especiales	597.424.000	0,01
<b>Total Presupuesto General del Distrito de Santiago de Cali</b>	<b>3.690.031.295.948</b>	<b>100</b>

Fuente: Departamento Administrativo de Hacienda-equipos auditor

## Ingresos

El presupuesto definitivo de los ingresos para el Distrito Especial de Santiago de Cali para la vigencia 2021 con sus respectivas modificaciones, quedó como se detalla a continuación:

**Cuadro N° 14 Análisis Composición de ingresos del Presupuesto del  
Distrito Especial de Santiago de Cali vigencia 2021 cifra en pesos**

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% Modificación
<b>1. Ingresos Corrientes</b>	<b>3.521.466.205.520</b>	<b>3.626.309.742.361</b>	<b>2,98</b>
<b>1.1 Ingresos Tributarios</b>	<b>1.636.317.175.000</b>	<b>1.612.422.845.110</b>	<b>-1,46</b>
1.1.1 Ingresos Directos	771.701.479.000	776.804.614.653	0,66
1.1.2 Ingresos Indirectos	864.615.696.000	835.618.230.457	-3,35
<b>1.2 Ingresos No Tributarios</b>	<b>1.885.149.030.520</b>	<b>2.013.886.897.251</b>	<b>6,83</b>
<b>2. Recursos de Capital</b>	<b>81.406.474.763</b>	<b>774.087.128.130</b>	<b>850,8</b>
<b>Ingresos Totales</b>	<b>3.602.872.680.283</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>22,14</b>

Fuente: Informe de Ingresos de Subdirección de Finanzas – Departamento Administrativo de Hacienda

Evidenciando que el presupuesto inicial se incrementó en \$104.843.536.841, al pasar de \$3.602.872.680.283 a \$4.400.396.870.491, es decir, en términos porcentuales se presenta un incremento del 22,14%; en comparación con la vigencia 2020, donde su aumento fue del 15,38%, se observa que para la vigencia 2021 se incrementó en el 6,76% (22,14%-15,38%); aumento que supera la inflación del año 2021 en 1,14 puntos porcentuales, toda vez que el IPC de la vigencia 2021 fue del 5,62%.

Las cifras presentadas muestran que el citado incremento en los ingresos, lo generan los ingresos no tributarios, ya que estos aumentaron en 6,83%, mientras que los ingresos tributarios se comportaron con una disminución del 1,46% en especial los indirectos con -3,35%.

Es de anotar que frente al incremento que presentó el presupuesto inicial del 22,14% producto de las modificaciones, se puede estar fallando en las variables de programación de los mismos.

Los ingresos correspondientes a la administración central del Distrito Especial de Santiago de Cali, tuvieron la siguiente composición definitiva de participación para la vigencia 2021, así:

**Cuadro N°. 15 Distribución de Ingresos según su origen Presupuesto del Distrito Especial de Santiago de Cali vigencia 2021 cifra en pesos**

Origen de Recursos	Presupuesto Definitivo	% Participación
Ingresos de la Vigencia	3.771.829.389.972	85,72
Ingresos del Superávit Fiscal 2020	479.992.799.907	10,91
Reservas Excepcionales	148.641.620.681	3,37
<b>Total Presupuesto Definitivo</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>100</b>

Fuente: Departamento Administrativo de Hacienda-Equipo Auditor

Los ingresos definitivos para la administración central del Distrito Especial, están representados en los recursos corrientes obtenidos en la vigencia con el 85,72% y por recursos provenientes del presupuesto de la vigencia 2020, los cuales representan el 14,28% que fueron adicionados como recursos del balance.

### Ejecución presupuestal de ingresos

El Distrito Especial de Santiago de Cali pensando en la población afectada por la pandemia COVID-19, durante la vigencia fiscal 2021 implementó diferentes estrategias, entre ellas: jornadas móviles de atención en las diferentes comunas, los beneficios del alivio Tributario “*papayazo*” que incluyó el 100 por ciento de descuento en intereses de mora del año 2020 y anteriores, los alivios tributarios aplican para los impuestos Predial e Industria y Comercio, así como para la contribución por Valorización más conocida como Megaobras, las multas del tránsito y del Código de Policía.

El Departamento Administrativo de Hacienda Distrital adoptó mediante Decreto 4112.010.20.0377 de 2021 los beneficios, alivios e incentivos tributarios conforme a las facultades pro - tempore otorgadas a través del Acuerdo Distrital N°0495 de 2021.

En el cuadro siguiente se muestra el comportamiento de los ingresos.

**Cuadro N°. 16 Ejecución de ingresos cifra en pesos Distrito Especial de Santiago de Cali vigencia 2021**

Concepto	Presupuesto Definitivo (\$)	Ejecución (\$)	% Ejecución
<b>1. Ingresos Corrientes</b>	<b>3.626.309.742.361</b>	<b>3.536.668.242.628</b>	<b>97,53</b>
<b>1.1 Ingresos Tributarios</b>	<b>1.612.422.845.110</b>	<b>1.649.223.630.081</b>	<b>102,3</b>
1.1.1 Ingresos Directos	776.804.614.653	793.835.926.441	102,2
1.1.2 Ingresos Indirectos	835.618.230.457	855.387.703.640	102,4
<b>1.2 Ingresos No Tributarios</b>	<b>2.013.886.897.251</b>	<b>1.887.444.612.547</b>	<b>93,72</b>

Concepto	Presupuesto Definitivo (\$)	Ejecución (\$)	% Ejecución
<b>2.Recursos de Capital</b>	<b>774.087.128.130</b>	<b>818.979.479.618</b>	<b>105,8</b>
<b>Ejecución Ingresos</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>4.355.647.722.246</b>	<b>98,98</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas – DAHM

Como se puede observar en las cifras del cuadro anterior, la ejecución presupuestal de los ingresos llegó al 98,98% de su presupuesto definitivo, es decir se percibió \$4.355.647.722.246 de \$4.400.396.870.491. Comparando los ingresos recaudados de la vigencia 2020 los cuales ascendieron a \$3.478.963.418.919 para una ejecución del 96%, es decir de \$4.013.602.169.871 proyectados, se obtuvieron \$3.861.098.770.748; presentándose una diferencia porcentual con tendencia al incremento del 2,98% de los ingresos presupuestados como definitivos, denotándose la falta de esfuerzo fiscal que permita una gestión de recaudo más eficiente y efectiva.

Las cifras presentadas muestran que el incremento de los ingresos, lo generan en mayor proporción los recursos de capital con el 105,8% y los ingresos tributarios con el 102,3%.

## Ejecución presupuestal de gastos

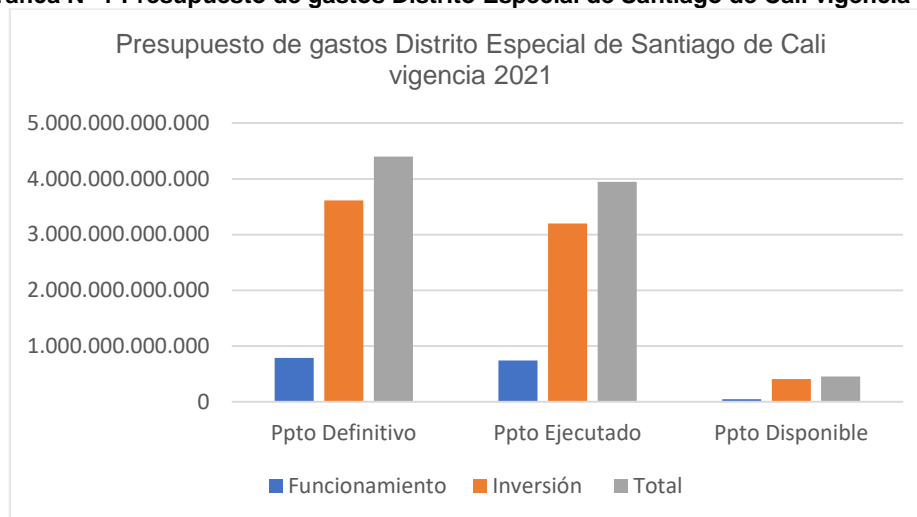
**Cuadro N°. 17 Ejecución Presupuestal de Gastos Distrito Especial de Santiago de Cali**  
**Cifras en pesos**

Concepto del Gasto	Ppto Definitivo (\$)	Ppto Ejecutado (\$)	Ppto Disponible (\$)	% Ejecución
<b>Funcionamiento</b>	790.051.080.232	742.673.806.613	47.377.273.619	94,0%
<b>Inversión</b>	3.610.345.790.259	3.201.519.669.727	408.826.120.532	88,7%
<b>Total</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>3.944.193.476.340</b>	<b>456.203.394.151</b>	<b>89,6%</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas DAH

El Distrito Especial de Santiago de Cali al cierre de la vigencia 2021, presentó una ejecución del presupuesto de gastos del 89.6%, con un disponible de \$456.203.394.151, los gastos de funcionamiento presentaron una ejecución del 94%, los gastos asociados a la inversión fueron los de baja ejecución con una participación del 88.7%.

**Grafica N° 1 Presupuesto de gastos Distrito Especial de Santiago de Cali vigencia 2021**



Fuente: Subdirección de Finanzas DAH

**Cuadro N°. 18 Ejecución de Gastos  
Distrito Especial de Santiago de Cali Vigencia 2021  
Cifras en pesos**

Dependencia	Presupuesto Definitivo (\$)	Ejecución (\$)	% Ejecución
<b>Concejo</b>	19.755.495.450	19.640.500.721	99,4
<b>Departamentos Administrativos</b>	886.605.705.637	820.331.069.150	92,5
<b>Secretarías</b>	2.983.814.163.076	2.790.403.818.830	93,5
<b>Unidades Administrativas Especiales</b>	510.221.506.328	313.818.087.639	61,5
<b>Total Ejecución Presupuestal 2021</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>3.944.193.476.340</b>	<b>89,6</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas DAH

En relación con la ejecución de los gastos de la administración central del Distrito Especial de Santiago de Cali en la vigencia 2021, se observó que el grupo de las unidades administrativas especiales con una ejecución de su presupuesto definitivo del 61,5% como lo más bajo, los otros tres (3) grupos en promedio el 95,1%. En términos generales la ejecución de gastos para la administración central Distrital llegó al 89,6%, mientras se tenía una ejecución de ingresos del 98,9%, es decir se contaba con recursos suficientes para ejecutar lo planeado.



**Cuadro N°. 19 Cuentas por pagar Distrito Especial de Santiago de Cali Vigencia 2021**  
**Cifras en pesos.**

Dependencia	Ejecución (\$)	Obligaciones (\$)	Reservas Presupuestales (\$)
<b>Concejo de Santiago de Cali</b>	19.640.500.721	19.640.500.721	0
<b>Departamentos Administrativos</b>	820.331.069.150	778.694.035.398	41.637.033.752
<b>Secretarías</b>	2.790.403.818.830	2.644.545.073.478	145.858.745.352
<b>Unidades Administrativas Especiales</b>	313.818.087.639	294.687.263.679	19.130.823.960
<b>Valor Reservas Presupuestales Administración Central 2021</b>	<b>3.944.193.476.340</b>	<b>3.737.566.873.276</b>	<b>206.626.603.064</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas DAH

En este cuadro se expresan los valores de las cuentas por pagar, es decir, se recibieron y pagaron bienes y servicios por \$3.517.503.627.833 de \$3.737.566.873.276 y se dejó para cancelar en la siguiente vigencia \$220.063.245.443, lo anterior, teniendo en cuenta que la ejecución de los ingresos fue del 98,9%. Las Secretarías distritales son las que más cuentas por pagar constituyeron, participando con el 63,2% (139.141.963.093), seguidas por los departamentos administrativos distritales con \$62.553.287.954 (28,4%).

La Secretaría con más cuentas por pagar fue la de Seguridad y Justicia con \$29.281.873.272, relacionadas con gastos de inversión y representan el 21,04% del total de las secretarías distritales. La secretaría con menos cuentas por pagar fue la de Paz y Cultura Ciudadana con el 0,5%, es decir \$702.934.392.

**Cuadro N°. 20 Presupuesto Disponible**  
**Distrito Especial de Santiago de Cali Vigencia 2021**  
**Cifras en pesos**

Dependencia	Presupuesto Definitivo (\$)	Certificados de Disponibilidad (\$)	Presupuesto Disponible
<b>Concejo de Santiago de Cali</b>	19.755.495.450	19.640.500.721	114.994.729
<b>Departamentos Administrativos</b>	886.605.705.637	820.331.069.150	66.274.636.487
<b>Secretarías</b>	2.983.814.163.076	2.790.403.818.830	193.410.344.246
<b>Unidades Administrativas Especiales</b>	510.221.506.328	313.818.087.639	196.403.418.689
<b>Valor presupuesto disponible Administración Central 2021</b>	<b>4.400.396.870.491</b>	<b>3.944.193.476.340</b>	<b>456.203.394.151</b>

Fuente: Subdirección de Finanzas DAH

En este cuadro se expresan los valores disponibles a diciembre 31 de 2021, es decir, de un presupuesto definitivo de \$4.400.396.870.491 se dejaron de utilizar \$456.203.394.151, que corresponde al 10,37% de este. Las unidades especiales



distritales son las que más dejaron presupuesto disponible con el 43,05%, es decir \$196.403.418.689, seguidas muy de cerca por las secretarías distritales con \$193.410.344.246, que representa el 42,39%.

La Unidad Administrativa Especial con más presupuesto disponible es la de Servicios Públicos Distritales con \$194.644.485.897 relacionados con gastos de inversión y representan el 99,10%. La Secretaría con más presupuesto disponible fue la de Educación con el 26,36%, es decir \$50.985.170.524.

## 5.2.2 Indicadores Financieros

Con base en la información financiera del Distrito Especial de Santiago de Cali, por medio de los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2021, rendido en el aplicativo SIA CONTRALORÍAS, se relacionan los indicadores financieros más relevantes, en el que se presenta el resultado obtenido como también su interpretación:

**Cuadro N°. 21 Indicadores Financieros Distrito Especial de Santiago de Cali  
Vigencia 2021 cifra en pesos**

Indicadores Financieros Distrito Santiago de Cali vigencia 2021			
Indicadores de Liquidez			
Indicador	Fórmula	Resultado	Análisis
Razón corriente	$\text{Activo corriente} / \text{Pasivo corriente} * 100$	4,6	A diciembre 31 de 2021, por cada peso de deuda de corto plazo que tenía el Distrito, disponía de \$4,6 en bienes corrientes o de corto plazo, para responder con dicha obligación.
Capital de Trabajo	$\text{Activo corriente} - \text{pasivo corriente}$	4.774.896.375.581	\$4.774.896.375.581 es el valor que le quedaría al Distrito, después de haber pagado sus pasivos de corto plazo, permitiéndole tomar decisiones de inversión temporal.
Prueba Ácida: Activo Corriente – Inventarios/ Pasivo Corriente	Prueba Ácida: Activo Corriente – Inventarios/ Pasivo Corriente	4,6	El Distrito por cada peso que adeuda en el corto plazo, tiene \$4,6 en bienes corrientes para responder por dichas obligaciones sin tener que recurrir a los inventarios.
Solvencia	$\text{Solvencia Activo Total} / \text{Pasivo Total}$	3,04	Por cada peso que adeuda el Distrito, posee en activos totales \$3,04 pesos para responder por dichas obligaciones.
Indicadores de Endeudamiento			
Indicador	Fórmula	Resultado	Análisis
Nivel de Endeudami	$(\text{Pasivo total} / \text{Activo})$	0.33	Por cada peso invertido en activos, el Distrito adeuda \$0,33 es decir que el 33%

ento.	$total) * 100$		de los activos están financiados por terceros.
Concentración Endeudamiento a C.P.E	$(Pasivo corriente / Pasivo total) * 100$	0.30	El 30% de las obligaciones del Distrito a diciembre 31 de 2021 son exigibles en el corto plazo
Concentración del endeudamiento en largo plazo	Pasivo no Corriente/Pasivo Total	0.70	El 70% de las obligaciones del Distrito a diciembre 31 de 2021 son exigibles en el largo plazo
<b>Indicadores de Diagnóstico Financiero</b>			
<b>Indicador</b>	<b>Fórmula</b>	<b>Resultado</b>	<b>Análisis</b>
Estructura Financiera	Patrimonio/Activo Total	0.67	Por cada peso que se posee en activos totales, el Distrito tiene \$67 en patrimonio
Margen de rentabilidad del activo	Excedente/déficit del ejercicio/Activo total	1.06%	Por cada peso que el Distrito tiene invertido en sus activos genera 1,06% de rentabilidad

Fuente: Estado de Situación Financiera 2021-2020

En general, el resultado de los indicadores es favorable para el Distrito, todos han presentado un comportamiento positivo. Sin embargo, al considerarse por parte de este ente de control una sobreestimación en el activo el resultado de todos estos indicadores variaría de manera significativa.

### 5.2.3 Deuda Pública

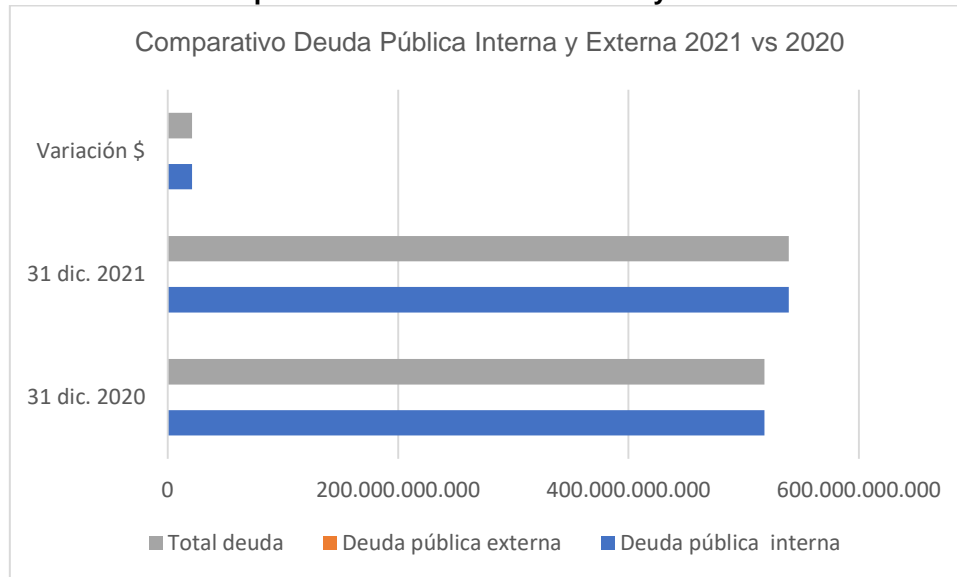
A diciembre 31 de 2021, el saldo de la Deuda pública interna de la Administración Central del Distrito Especial de Santiago de Cali, asciende a \$539.206.514.657.

**Cuadro N°. 22 Comparativo Deuda Pública Interna y Externa 2021 Vs 2020 Administración Central Distrito Especial de Santiago de Cali**  
Cifra en pesos \$

Deuda Pública	31 dic. 2020	31 dic. 2021	Variación \$	Variación %
Deuda pública interna	518.093.398.170	539.206.514.657	21.113.116.487	4,1
Deuda pública externa	0	0	0	0,00
<b>Total deuda</b>	<b>518.093.398.170</b>	<b>539.206.514.657</b>	<b>21.113.116.487</b>	<b>4,1</b>

Fuente: DPTO ADMIVO HACIENDA MPAL.

**Grafica N° 2 Comparativo Deuda Pública Interna y Externa 2021 vs 2020**



Fuente: DAH Distrito Especial de Santiago de Cali

La deuda pública total del Distrito Especial de Santiago de Cali, durante lo transcurrido de la vigencia 2021, presenta un incremento del 4,1%, por \$21.113.116.487, al pasar de \$518.093.398.170, en diciembre 31 de 2020 a \$539.206.514.657 al final de esta vigencia.

El incremento de la deuda pública interna obedece a desembolsos por \$21.113.116.487, recibidos por el Ente Territorial durante la vigencia 2021, correspondientes a recursos obtenidos por concepto de créditos otorgados por el sistema financiero.

El Distrito Especial de Santiago de Cali durante la vigencia fiscal 2021 no contrajo obligaciones financieras por concepto de deuda pública externa.

#### 5.2.4 Análisis Gestión de la inversión y del gasto

Se evaluaron los proyectos correlacionados a la muestra de la gestión contractual, para ello se identificaron 142 proyectos de inversión por \$1.646.099.435.000, los cuales fueron identificados en el presupuesto a través del documento "SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN - RELACIÓN DE LOS PROYECTOS DE COMPETENCIA DEL ORGANISMO FRENTE AL PLAN DE DESARROLLO - CUADRO 1S" de un total de 969 proyectos por \$3.107.566.013.331.

##### 5.2.4.1 Gestión de Planes Programas y Proyectos

En la evaluación practicada a los planes programas y proyectos del Distrito de Santiago de Cali, mediante el presupuesto a través del documento "SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN - RELACIÓN DE LOS PROYECTOS DE COMPETENCIA

*DEL ORGANISMO FRENTE AL PLAN DE DESARROLLO – CUADRO 1S”* se identificaron 969 proyectos por \$3.107.566.013.331 de los cuales para el desarrollo de la presente auditoría se seleccionaron como parte de la muestra 142 proyectos que representa el 53% en la ejecución de los recursos. De igual forma, se verificó el cumplimiento de lo establecido en el Plan de Acción, en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados y coherencia con los objetivos institucionales, con el fin de conceptuar en qué medida se cumplieron los objetivos estratégicos, los planes, programas y proyectos adoptados por la entidad durante la vigencia 2021, identificándose las siguientes deficiencias en cuanto a la gestión de los planes, programas y proyectos:

- Falta de coherencia entre los planes, programas, proyectos y los contratos asociados para su ejecución.
- Productos de algunos proyectos sin ejecutar
- Las metas propuestas para las actividades contratadas se cumplieron parcialmente.
- Proyectos de inversión sin ejecutar
- Falta de oportunidad en la inversión de los recursos proyectados.
- Deficiencias en la aplicación de la normatividad y deficiencia en los mecanismos de control
- Alteración de las fichas EBI en cuanto al fundamento técnico y económico que soporten los ajustes a realizar al proyecto.
- Deficiencias en el cumplimiento de metas de producto.
- Requisitos del certificado de registro presupuestal – CRP sin la información que contenga el plazo del contrato

Igualmente se pudo evidenciar organismos con una ejecución por debajo del 85% como la Unidad Administrativa de Servicios Públicos con el 58,8%, las Secretarías de Desarrollo Económico con el 70,19%, Bienestar Social 81,8%, Movilidad 83,66% y los Departamentos Administrativos DADII con el 74,75% y Jurídica con el 83,225.

### **5.2.5 Gestión Contractual**

En la evaluación contractual se incluyó la verificación del cumplimiento de los principios de la gestión contractual (Principios de transparencia, economía, selección objetiva, publicidad e igualdad) en las diferentes etapas de la contratación.

Una vez analizada la gestión contractual en el Distrito Especial de Santiago de Cali, se pudo constatar el cumplimiento de la normatividad para los procesos contractuales reflejados en la matriz de gestión fiscal, sin embargo, la efectividad de los controles para los diferentes riesgos identificados en los organismos del Distrito Especial de Santiago de Cali, da cuenta que el 61,5% tiene deficiencias, el 14,1% es ineficaz y solo el 24,4% de los controles es efectivo.

Lo evidenciado en este concepto, tiene coherencia con la materialización de los diferentes riesgos, que han dado como resultado los hallazgos presentados en este informe de auditoría. Este ente de control también constató que existen debilidades recurrentes asociadas de manera transversal a todos los organismos que fueron objeto de la presente auditoría.

Casos generalizados tales como, fallas en la formulación y elaboración de los documentos asociados a la etapa precontractual, como estudios previos, análisis de las necesidades a satisfacer y análisis del sector. De igual forma, subsisten las deficiencias en el rol de supervisión y/o interventor de la contratación; la falta de coordinación entre las áreas que intervienen en los procesos de contratación, informes de supervisión con inconsistencias, donde no se documentan las evidencias sobre irregularidades o posibles incumplimientos y/o avances de las obligaciones específicas, ni describen las cualidades, características y contexto de ejecución de las mismas; es decir, no contienen una elaboración basada en la observación y el análisis por parte del supervisor, que han sido objeto de análisis en anteriores ejercicios de control. Así mismo, persiste la publicación extemporánea de los documentos de ejecución del contrato en la plataforma SECOP II.

## 6. ANÁLISIS CONTROL FISCAL INTERNO

Se desarrolló la evaluación de control interno fiscal al Distrito de Santiago de Cali, en las siguientes dependencias (incluye Concejo Distrital):

- Concejo de Santiago de Cali
- Departamento Administrativo de Contratación Pública
- Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno
- Departamento Administrativo de Control Interno
- Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional
- Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente `DAGMA`
- Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública
- Departamento Administrativo de Hacienda
- Departamento Administrativo de Planeación
- Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
- Secretaría de Bienestar Social
- Secretaría de Cultura
- Secretaría de Deporte y Recreación
- Secretaría de Desarrollo Económico
- Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
- Secretaría de Educación
- Secretaría de Gestión de Riesgo de Emergencias y Desastres
- Secretaría de Gobierno
- Secretaría de Infraestructura
- Secretaría de Movilidad
- Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana
- Secretaría de Salud Pública
- Secretaría de Seguridad y Justicia
- Secretaría de Turismo
- Secretaría de Vivienda Social
- Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios
- Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos

### EVALUACIÓN

El modelo de evaluación del Control Fiscal Interno contempló la valoración de componentes, riesgo inherente, diseño y efectividad de los controles a todas las dependencias del distrito de Santiago de Cali anteriormente citadas.

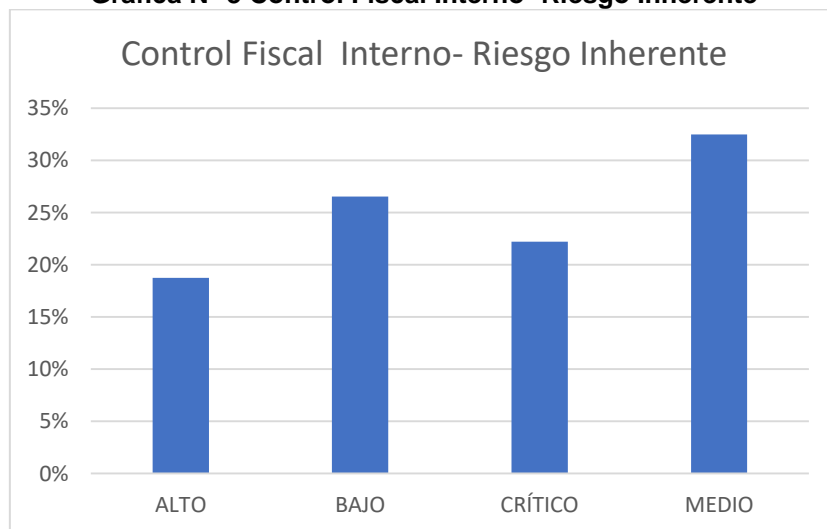
### Riesgo inherente Final

Se identificaron los riesgos inherentes (significativos o de fraude), calificando impacto y probabilidad, obteniendo los siguientes resultados:

**Cuadro N°. 23 Control Fiscal interno- Riesgo Inherente**

Riesgo	Porcentaje %
ALTO	19
BAJO	27
MEDIO	22
CRÍTICO	32
<b>Total</b>	<b>100</b>

**Grafica N° 3 Control Fiscal Interno- Riesgo Inherente**



Fuente: Matriz de Riesgos y controles AFG

Al considerar la probabilidad de la ocurrencia de los hallazgos o incorrecciones, y su posible impacto, se encontró que el 32% están en margen “medio”, 19% de los riesgos están en un margen “alto”, el 22% se encuentra en un margen “crítico”, y 27% en un margen “bajo”.

## Diseño de Controles

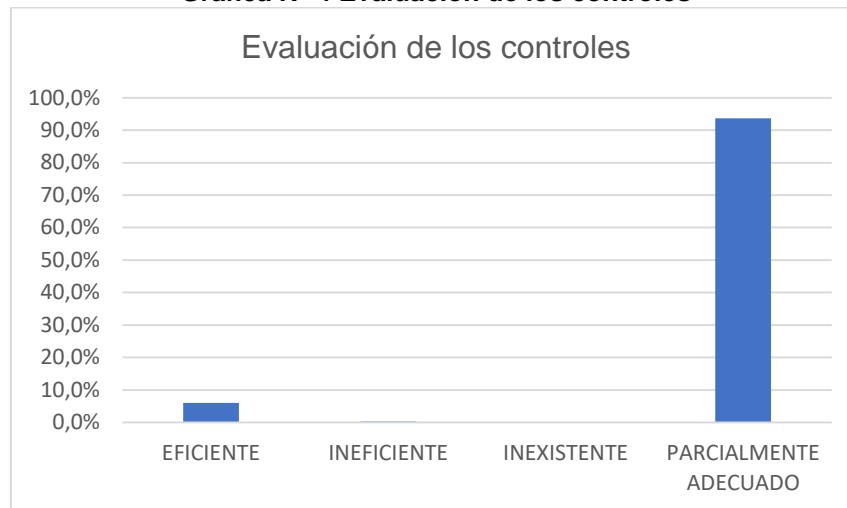
Se evaluó si el resultado del diseño del control es apropiado para mitigar los riesgos, teniendo en cuenta el tipo de control, si es automatizado o manual; la frecuencia de su utilización; la segregación de funciones, si es preventivo o correctivo y si está documentado en manuales de procedimientos, instructivos u otros documentos formalmente aprobados.

**Cuadro N°. 24 Control Fiscal interno- Diseño de Control**

Diseño de Control	Porcentaje %
EFICIENTE	6,0
INEFICIENTE	0,3
INEXISTENTE	0,1
PARCIALMENTE ADECUADO	93,6
<b>Total</b>	<b>100</b>



**Grafica N° 4 Evaluación de los controles**



Fuente: Matriz de Riesgos y controles AFG

Con relación a los controles propuestos para los diferentes riesgos identificados en las dependencias del Distrito de Santiago de Cali, este ente de control pudo constatar que el 93,6 % son parcialmente adecuados, el 0,3 % son ineficientes, en el 0,1% de los riesgos no existen controles asociados y el 6% del diseño del control es eficiente.

Lo anterior permite concluir que el diseño de los controles presenta deficiencias al ser la mayoría parcialmente adecuados, lo cual permite que la probabilidad de ocurrencia de los riesgos asociados se siga materializando.

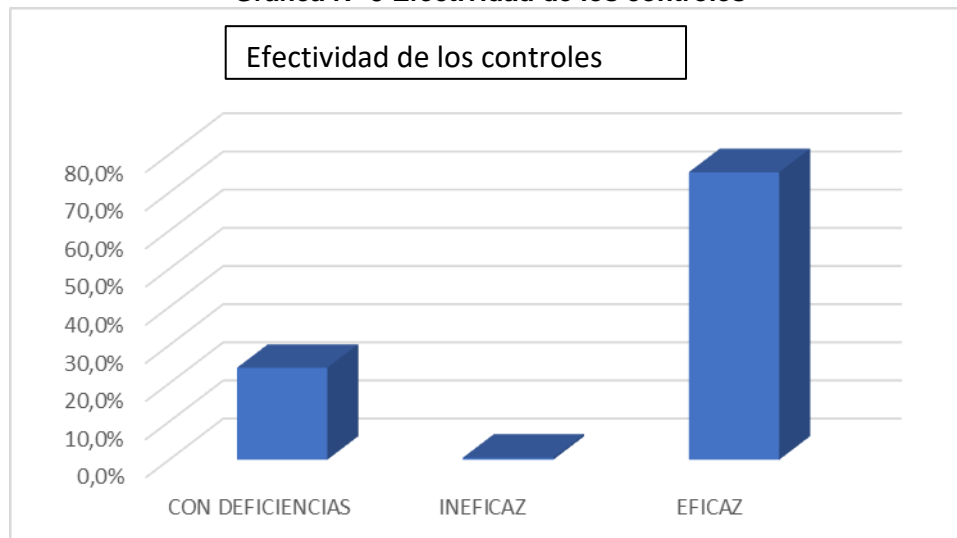
### Efectividad de los Controles

La CGSC al revisar la efectividad de los controles, evaluó si existía la suficiente evidencia en la documentación de la utilización del control; si existían hallazgos o incorrecciones materiales con incidencia fiscal o importante, que afectan la gestión de la entidad; y si en la auditoría anterior se identificaron los mismos hallazgos o incorrecciones, arrojando el siguiente resultado:

**Cuadro N°. 25 Control Fiscal interno- Efectividad de los Controles**

Efectividad de los Controles	Porcentaje %
CON DEFICIENCIAS	24,1
INEFICAZ	0,55
EFICAZ	75,3
<b>Total</b>	<b>100</b>

**Grafica N° 5 Efectividad de los controles**



Fuente: Matriz de Riesgos y controles AFG

Este ente de control evaluó la efectividad de los controles para los diferentes riesgos identificados en las dependencias del Distrito de Santiago de Cali, para lo cual se evidenció que el 75,3 % es eficaz, el 24,1% tiene deficiencias y el 0,55% son ineficaces.

Lo que denota que el sistema de controles reaccionó de manera efectiva para mitigar la materialización de la mayoría de los riesgos.

### 6.1. Concepto Control Fiscal Interno

De acuerdo a los criterios establecidos y conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI. El resultado del control interno fiscal en el Distrito de Santiago de Cali, a través de las dependencias evaluadas es *“EFECTIVO”*.

La Contraloría General de Santiago de Cali, pudo constatar que la presente calificación, obedece al análisis efectuado a los riesgos y controles, donde, en términos de impacto y probabilidad, el 32% de los riesgos inherentes, están en un margen *“medio”* y el 27% se encuentra en un margen *“bajo”*.

De igual forma, en relación a los controles propuestos para los diferentes riesgos identificados en las dependencias del Distrito de Santiago de Cali, evidenció que el 6% son eficientes, el 93,6% son parcialmente adecuados, el 0,3% son ineficientes y en el 0,1% de los riesgos no existen controles asociados.

La efectividad de los controles para los diferentes riesgos identificados en las dependencias del Distrito de Santiago de Cali da cuenta que, el 75,3 % es eficaz, el 24,1% tiene deficiencias y el 0,55% son ineficaces los controles.

A continuación se presenta el resultado para la evaluación de control interno fiscal a cada una de las entidades del Distrito de Santiago de Cali, incluye Concejo Distrital:

**Cuadro N°. 26 Control Fiscal interno- Efectividad de los Controles**

Entidad	Calificación De La Calidad Y Eficiencia Del Control Fiscal Interno	
Concejo Distrital de Santiago de Cali	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1.0	Efectivo
Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Control Interno	0.7	Efectivo
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	0.7	Efectivo
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Hacienda	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Planeación	0.8	Efectivo
Departamento Administrativo de Tecnologías De La Información y las Comunicaciones	0.8	Efectivo
Secretaría de Bienestar Social	0.7	Efectivo
Secretaría de Cultura	0.8	Efectivo
Secretaría de Deporte y Recreación	0.9	Efectivo
Secretaría de Desarrollo Económico	1.2	Efectivo
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	0.8	Efectivo
Secretaría de Educación	0.8	Efectivo
Secretaría de Gestión de Riesgo de Emergencias y Desastres	0.6	Efectivo
Secretaría de Gobierno	0.9	Efectivo
Secretaría de Infraestructura	0.8	Efectivo
Secretaría de Movilidad	0.7	Efectivo
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	0.7	Efectivo
Secretaría de Salud Pública	0.9	Efectivo
Secretaría de Seguridad y Justicia	1.0	Efectivo
Secretaría de Turismo	0.6	Efectivo
Secretaría de Vivienda Social	0.5	Efectivo
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	0.7	Efectivo
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	0.8	Efectivo

## 7. ANÁLISIS PLAN DE MEJORAMIENTO

En la presente auditoría se evaluó el Plan de mejoramiento producto de los hallazgos detectados en la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye concejo Distrital) – vigencia 2020, y las acciones abiertas de la Auditoría Gubernamental Especial Integral – AGEI de las vigencias 2018 y 2019, en cumplimiento de la Resolución N°0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021 *“Por medio de 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 de la Contraloría General de Santiago de Cali”*, emitida por la Contraloría General de Santiago de Cali, la cual en el Artículo duodécimo. MÉTODO DE EVALUACIÓN. Señala:

*“La Contraloría General de Santiago de Cali – CGSC evaluará las acciones formuladas en el plan de mejoramiento tendientes a eliminar las causas que originaron los hallazgos detectados, en cumplimiento de la vigilancia y la gestión fiscal.*

*Se evalúa cada acción de mejora registrada en el plan de mejoramiento a través de las variables: “cumplimiento del plan de mejoramiento” y “efectividad de las acciones” con ponderaciones del 20% y del 80% respectivamente, asignando una calificación de cero (0) si “no cumple”, uno (1) si “cumple parcialmente” (aplica para cumplimiento de las metas parciales) y dos (2) “si cumple” (...)*

*(...) Parágrafo 4: Si el Plan de Mejoramiento obtiene como resultado de la ponderación del cumplimiento de las acciones y su efectividad, una calificación mayor o igual a 80 puntos se dará concepto: “Cumple”; y si la calificación es menor a 80 puntos: “No cumple” dando lugar a solicitud de proceso administrativo sancionatorio (...)*

Como insumo de la evaluación, se contó con el informe de seguimiento parcial al cumplimiento y efectividad de las acciones descritas en el plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye Concejo Distrital) – vigencia 2020.

Igualmente, se contó con acta de mesa de trabajo realizada el 24 de febrero de 2022 por el Departamento Administrativo de Control Interno del Distrito Especial de Santiago de Cali, en la que participaron representantes de las Secretarías de Infraestructura, Desarrollo Económico, Seguridad y Justicia, Salud Pública, Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres, Bienestar Social, Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, Departamento Administrativo de Contratación Pública y comisiones auditoras de la Contraloría General de Santiago de Cali, con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones descritas en el plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye Concejo Distrital) – vigencia 2020, que no fueron evaluadas oportunamente en la vigencia 2021 por el Departamento Administrativo de Control Interno.

**Cuadro N°. 27 Hallazgos / Acciones no evaluadas oportunamente en la vigencia 2021 por el Departamento Administrativo de Control Interno**

Ítem	Organismo	Ejercicio Auditor	Nº Hallazgo	Nº De acciones
1	Secretaría de Infraestructura	AGEI 2018	44	2
2	Secretaría de Infraestructura	AGEI 2018	52	1
3	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2018	69 / Hallazgo 2	1
4	Secretaría de Infraestructura	AGEI 2018	69 / Hallazgo 44	1
5	Secretaría de Bienestar Social	AGEI 2018	69 / Hallazgo 54	2
6	Secretaría de Desarrollo Económico	AGEI 2018	69 / Hallazgo 55	1
7	Secretaría de Infraestructura	AGEI 2018	69 / Hallazgo 55	1
8	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2018	69 / Hallazgo 55	1
9	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2018	69 / Hallazgo 64	3
10	Secretaría de Seguridad y Justicia	AGEI 2018	69 / Hallazgo 74	1
11	Secretaría de Seguridad y Justicia	AGEI 2018	69 / Hallazgo 113	1
12	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	4	1
13	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	10	1
14	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	11	1
15	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	12	1
16	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	13	1
17	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	16	1
18	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	46	1
19	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	48	1
20	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	49	1
21	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	50	1
22	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	61	1
23	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	62	1
24	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	63	1
25	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	64	5
26	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	65	1
27	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	AGEI 2019	67	1

Ítem	Organismo	Ejercicio Auditor	Nº Hallazgo	Nº De acciones
28	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	76	1
29	Secretaría de Infraestructura	AGEI 2019	79	1
30	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	105	1
31	Secretaría de Salud Pública	AGEI 2019	106	1
32	Secretaría de Gestión del riesgo, emergencias y desastres	AFG 2020	9	1
33	Secretaría de Desarrollo económico	AFG 2020	9	1
34	Secretaría de Gestión del riesgo, emergencias y desastres	AFG 2020	10	1
35	Secretaría de Bienestar Social	AFG 2020	10	2
36	Secretaría de Bienestar Social	AFG 2020	11	2
37	Secretaría de Bienestar Social	AFG 2020	12	2
38	Departamento Administrativo de las tecnologías y comunicaciones	AFG 2020	27	2
39	Secretaría de Educación	AFG 2020	32	1
40	Secretaría de Educación	AFG 2020	33	1
41	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	35	3
42	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	36	3
43	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	37	3
44	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	38	2
45	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	39	2
46	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	40	3
47	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	41	2
48	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	42	2
49	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	43	1
50	Secretaría de Salud Pública	AFG 2020	44	1
52	Secretaría de Gestión del riesgo, emergencias y desastres	AFG 2020	49	1
53	Secretaría de Gestión del riesgo, emergencias y desastres	AFG 2020	65	1
54	Secretaría de Gestión del riesgo, emergencias y desastres	AFG 2020	66	1
<b>Total</b>				<b>77</b>

\*AM: Acción de Mejoramiento - Fuente: Papel de Trabajo

El Departamento Administrativo de Control Interno no realizó oportunamente la evaluación y seguimiento a todas las acciones descritas en los planes de mejoramiento, de acuerdo con la Resolución N° 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021 *“Por medio de 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 de la Contraloría General de Santiago de Cali”*, en el párrafo del Artículo Decimo; sin embargo, no se determina hallazgo al respecto, dado a que la Dirección Técnica ante Educación por medio de su informe final de

actuación de fiscalización al “seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por el Distrito de Santiago de Cali - Secretaría de educación, cultura, deporte y recreación” publicado en la página web de este ente de control el 29 de diciembre de 2022 determinó el siguiente hallazgo:

*“Hallazgo N° 2 administrativo, con presunta incidencia disciplinaria. En la evaluación de los planes de mejoramiento suscritos por el Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali, Secretarías de Educación, Cultura y del Deporte y la Recreación, se evidenció que el Departamento Administrativo de Control Interno, no fue efectivo en el control y seguimiento a las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento (...)”*

El Distrito Especial de Santiago de Cali, suscribió el plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye Concejo Distrital) – vigencia 2020, el 01 de junio de 2021 en la plataforma SIA Contralorías, para los 69 hallazgos administrativos.

De las 187 acciones suscritas, 25 corresponden a la Auditoría Gubernamental Especial Integral – AGEI de las vigencias 2018, 41 acciones a la Auditoría Gubernamental Especial Integral – AGEI de las vigencias 2019 y 121 a la Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye Concejo Distrital) – vigencia 2020.

De las 187 acciones suscritas, 43 se encuentran vigentes en su término de cumplimiento, sin embargo, se logró evidenciar el cumplimiento de 28 de ellas, para los 15 restantes la Contraloría no emitirá una calificación definitiva.

Dado lo anterior, se evaluaron 172 acciones, para lo cual se determinó el siguiente resultado respecto a su cumplimiento y efectividad.

Cumplimiento:

- Acciones cumplidas: **165**
- Acciones parcialmente cumplidas: **5**
- Acciones no cumplidas: **2**

Efectividad:

- Acciones Efectivas: **145**
- Acciones parcialmente efectivas: **21**
- Acciones no efectivas: **6**



**Cuadro N°. 28 Acciones con cumplimiento parcial o no efectivo**

Ítem	N° hallazgo	Organismo	Acción de mejora	Cumplimiento		Efectividad	
				Parcialmente cumplida	No cumplida	Parcialmente efectivas	No efectiva
1	Hallazgo N° 9	Departamento Administrativo de Planeación	Acción 1			X	
2	Hallazgo N° 9	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 1			X	
3	Hallazgo N° 9	Secretaría de Desarrollo Económico	Acción 1			X	
4	Hallazgo N° 10	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	Acción 1	X		X	
5	Hallazgo N° 10	Secretaría de Bienestar Social	Acción 1			X	
			Acción 2			X	
6	Hallazgo N° 12	Secretaría de Bienestar Social	Acción 1			X	
			Acción 2			X	
7	Hallazgo N° 35	Secretaría de Salud Pública	Acción 1		X		X
8	Hallazgo N° 85	Secretaría de Salud Pública	Acción 1			X	
			Acción 2			X	
9	Hallazgo N° 40	Secretaría de Salud Pública	Acción 1	X			
10	Hallazgo N° 49	Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres	Acción 1			X	
11	Hallazgo N° 59	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	Acción 1				X
12	Hallazgo N° 64	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA	Acción 1			X	
13	Hallazgo N° 3 - 2019	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	Acción 1			X	
			Acción 2			X	
14	Hallazgo N° 81 - 2019	Secretaría de Movilidad	Acción 1		X		X
15	Hallazgo 107-2019	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 1			X	
16	Hallazgo 110-2019	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 1			X	
17	N° 69 / Hallazgo No. 54 - 2018	Secretaría de Bienestar Social	Acción 1			X	
			Acción 2			X	

Ítem	N° hallazgo	Organismo	Acción de mejora	Cumplimiento		Efectividad	
				Parcialmente cumplida	No cumplida	Parcialmente efectivas	No efectiva
18	Hallazgo N° 69 / Hallazgo No. 55 - 2018	Secretaría de Desarrollo Económico	Acción 1			X	
10	Hallazgo N° 69 / Hallazgo No. 55 - 2018	Departamento Administrativo de Planeación	Acción 1			X	
20	Hallazgo N° 69 / Hallazgo No. 55-2018	Secretaría de Infraestructura	Acción 1			X	
21	Hallazgo N° 69 / Hallazgo No.64 - 2018	Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	Acción 1				X
			Acción 2				X
			Acción 2				X
Total				2	5	21	6

Fuente: Papel de Trabajo PT 03-PF

Teniendo en cuenta lo descrito en el cuadro anterior, se observó que hubo acciones suscritas que no se cumplieron dentro del plazo pactado o se cumplieron parcialmente, igualmente que no fueron efectivas; concluyendo que el Distrito Especial de Santiago de Cali a través de la Oficina de Control Interno, debe fortalecer el seguimiento y la implementación de las acciones suscritas por los diferentes organismos, para así lograr un mayor fortalecimiento en sus procesos.

**Cuadro N°. 29 Acciones Abiertas**

Ítem	N° hallazgo	Organismo	Acción de Mejora	Estado de la Acción (Cerrada-C / Abierta-A)	Observación
1	Hallazgo N° 3	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 2	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 3	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 4	A	Con tiempo de cumplimiento
2	Hallazgo N° 4	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 2	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 3	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 4	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 5	A	Con tiempo de

Ítem	N° hallazgo	Organismo	Acción de Mejora	Estado de la Acción (Cerrada-C / Abierta-A)	Observación
					cumplimiento
3	Hallazgo N° 7	Departamento Administrativo de Hacienda	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 3	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 4	A	Con tiempo de cumplimiento
4	Hallazgo N° 29	Secretaría de Deporte y Recreación	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
5	Hallazgo N° 30	Secretaría de Deporte y Recreación	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
			Acción 2	A	Con tiempo de cumplimiento
6	Hallazgo N° 31	Secretaría de Deporte y Recreación	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
7	Hallazgo N° 34	Secretaría de Cultura	Acción 1	A	Con tiempo de cumplimiento
8	Hallazgo N° 35	Secretaría de Salud Pública	Acción 1	A	No efectiva
9	Hallazgo N°81 - 2019	Secretaría de movilidad	Acción 3	A	No efectiva
10	Hallazgo N° 69 / Hallazgo N°64 2018	Departamento Administrativo de Tecnología de la Información y las Comunicaciones	Acción 1	A	No efectiva
			Acción 2	A	No efectiva
			Acción 3	A	No efectiva
TOTAL				21	

El plan de mejoramiento presenta una calificación parcial de **91,48** con concepto **“CUMPLE”**, de acuerdo a los parámetros de calificación del seguimiento al cumplimiento y efectividad de las acciones suscritas.

De acuerdo al parágrafo 4° del artículo duodécimo de la mencionada Resolución de la CGSC *“para los casos con una calificación inferior a cien (100) puntos el sujeto y/o punto de control fiscal deberá dar cumplimiento a los mejoramientos y/o cambios propuestos en el plan de mejoramiento inicial; elaborando un nuevo plan de mejoramiento, que incluya las acciones no cumplidas, cuyo plazo máximo no superará el treinta por ciento (30%) del inicialmente pactado”*.

Variables A Evaluar	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	96,5	0,20	19,5
Efectividad de Las Acciones	90,2	0,80	72,2
<b>Cumplimiento Plan de Mejoramiento</b>		<b>1,00</b>	<b>91,66</b>
<b>Concepto a Emitir Cumplimiento Plan de Mejoramiento</b>		<b>Cumple</b>	

## 8. ANÁLISIS RENDICIÓN DE LA CUENTA

El Distrito Especial de Santiago de Cali rindió la cuenta de la vigencia 2021, dentro de los términos establecidos por la Contraloría General de Santiago de Cali, mediante la Resolución 0100.24.03.20.010 del 18 de agosto de 2020 *“Por medio del cual se prescriben la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, en los aplicativos “SIA MISIONAL” y “SIA OBSERVA”, que se presentan a la Contraloría General de Santiago de Cali”*. Artículo 9°. Término de presentación de la cuenta. *“el término máximo para la presentación de la cuenta anual a la Contraloría General de Santiago de Cali – CGSC será hasta el día veintiocho (28) del mes de febrero del año siguiente al periodo rendido” (...).*

Una vez verificados los documentos que soportan legal, técnica y financieramente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad evaluadas, se emite un concepto FAVORABLE de acuerdo, con una Calificación de **92.5** sobre 100 puntos.

**Cuadro N°. 30 Rendición y revisión de la cuenta anual del Distrito Especial de Santiago de Cali – Vigencia 2021**

RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100.0	0.1	10.00
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	93.2	0.3	27.95
Calidad (veracidad)	90.9	0.6	54.55
CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			92.5
Concepto rendición de cuenta a emitir			Favorable

Fuente: Papel de Trabajo equipo auditor

Las debilidades presentadas en la rendición de la cuenta, en el marco del Artículo 81 del Decreto 403 del 2020 y los Artículos 5° y 10 de la Resolución 0100.24.03.20.005 del 3 de junio de 2020, dan origen a la solicitud de inicio de proceso administrativo sancionatorio fiscal.

## 9. RELACIÓN DE HALLAZGOS

### 9.1. MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA

#### **Hallazgo administrativo N°1 Información reportada por la tesorería y la Oficina Contaduría General del Distrito de Santiago de Cali.**

Se evidenció que los valores reportados en la cuenta contable 190202 en contabilidad presentan partidas abiertas con las siguientes deficiencias:

- \$14.985.188.507 corresponden a partidas por conciliar entre la Subdirección de Tesorería y la Oficina de Contaduría General del Distrito de Santiago de Cali.
- \$95.941.938 registrado en la contabilidad, pero con saldo cero en el extracto bancario emitido por el Fondo Nacional del Ahorro y no conciliado.
- \$66.023.248 de diferencia que corresponden a partidas por conciliar entre la Subdirección de Tesorería y la Oficina de Contaduría General del distrito de Santiago de Cali, ya que contablemente el saldo de la cuenta 1902020114, a diciembre 31 de 2021 es de \$6.179.079.566 y no conciliado con tesorería.

Acorde a lo establecido en el Artículo vigésimo segundo del Decreto Municipal 4112.010.20.0652 de 2017 en concordancia con el numeral 1.2.4 del instructivo 001 de diciembre 24 de 2021 expedido por la Contaduría General de la Nación, determinan que se debe cumplir con la depuración permanente y sostenible de la información del proceso a su cargo, y la Resolución 193 de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación establece en el numeral 3.2.14 Análisis, verificación y conciliación de información *“Debe realizarse permanentemente el análisis de la información contable registrada en las diferentes subcuentas, a fin de contrastarla y ajustarla (...)”*.

Lo anterior se presenta por deficiencias en el Control Interno Contable y coordinación para depurar, emitir y entregar la información que es competencia de la Subdirección de Tesorería y la Oficina Contaduría General del Distrito de Santiago de Cali, lo que conlleva a generar incertidumbre en los saldos que reflejan los Estados Financieros.

#### **Hallazgo administrativo N°2 – Edificaciones pendientes por legalizar**

A 31 de diciembre de 2021, en los estados financieros del Distrito Especial de Santiago de Cali, se evidenciaron Edificaciones pendientes por legalizar por \$67.712.316.062.

La Política Contable y Administrativa de la cuenta *“Propiedades, Planta y Equipos, numeral 2.6.1. Bienes Inmuebles”*, establece realizar de manera oportuna ante los

organismos responsables de estos activos un monitoreo constante para obtener su reclasificación a la naturaleza de la subcuenta del activo que corresponda.

Lo anterior se presenta por debilidades de monitoreo y control por parte de la Unidad administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios ante los organismos responsables de administrar los bienes inmuebles identificados.

Conllevando a que estos activos no estén reclasificados de manera oportuna en la cuenta que corresponden en la Contabilidad del Distrito Especial de Santiago de Cali

### **Hallazgo administrativo N°3 – Cálculo de deterioro**

Se evidenció que en el balance de comprobación y en las notas a los estados financieros del Distrito Especial de Santiago de Cali a diciembre 31 de 2021, no se realizó ni se reflejó el cálculo del deterioro de los bienes inmuebles.

Desconociendo lo estipulado en la revelación 10.5 numeral 34 literal C del anexo a la Resolución N° 425 de 2019 *“Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos de las Entidades de Gobierno”*, el cual establece que la entidad revelará, para cada clase de propiedad, planta y equipo, el valor en libros y la depreciación acumulada, incluyendo las pérdidas por deterioro del valor acumuladas, al principio y final del periodo contable.

Esta situación se presenta por desconocimiento de la norma y el estudio de las fuentes internas y externas para determinar los indicios del deterioro de éstos bienes, afectándose la razonabilidad de los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2021, generando incertidumbre por \$663.899.872.361 en la cuenta 1640 Edificaciones

### **Hallazgo administrativo N°4 – Depuración permanente y sostenible a la cuenta Beneficios a los Empleados a Corto Plazo**

Se evidenció que el saldo de la cuenta 2511- Beneficios a los Empleados a Corto Plazo por \$111.045.147.888, contiene obligaciones por pagar sin depurar de las vigencias 2018, 2019, 2020 y 2021 por \$484.927.959 correspondientes a nóminas de la Secretaría de Educación. Igualmente, el saldo de la cuenta 251401- Pensiones de jubilación patronales por \$897.208.769, contiene cuentas por pagar sin depurar por concepto de nómina de pensionados por \$155.331.575, correspondientes a las vigencias 2016, 2017 y 2018.

El Artículo vigésimo segundo del Decreto Municipal N°4112.010.20.0652 de 2017 en concordancia con el numeral 1.2.4 del instructivo 001 de diciembre 24 de 2021

expedido por la Contaduría General de la Nación, establece cumplir con la depuración permanente y sostenible de la información del proceso a su cargo.

Lo anterior se presenta por debilidades del control interno contable en los procesos y procedimientos de depuración permanente y sostenible de la información contable, conllevando a la sobrestimación del saldo de las cuentas por pagar en cuantía de \$640.259.534.

## 9.2. MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL

### 9.2.1 Gestión Presupuestal

#### Hallazgo administrativo N° 5 – Ejecución presupuestal vigencia 2021

El Distrito Especial de Santiago de Cali, al cierre de la vigencia fiscal 2021, dejó de ejecutar \$456.203.394.151 de los recursos asignados a los 27 organismos que la conforman, de los cuales 5 organismos son los de más baja ejecución con \$260.714.684.147 que representan un promedio de ejecución del 67.04% como se puede observar en cuadro siguiente:

Organismo	Presupuesto Definitivo (\$)	Presupuesto Ejecutado (\$)	Presupuesto Disponible (\$)	% Ejecución
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	426.279.153.508	231.629.207.071	194.649.946.437	54,3
Secretaría de Desarrollo Económico	31.040.604.6916	21.776.546.416	9.264.058.275	70,2
Secretaría de Bienestar Social	129.322.758.33	105.940.891.678	23.381.866.658	81,9
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	5.755.512.306	4.790.924.092	964.588.214	83,2
Secretaría de Movilidad	198.544.647.181	166.090.422.618	32.454.224.563	83,7
<b>Total</b>	<b>790.942.676.022</b>	<b>530.227.991.875</b>	<b>260.714.684.147</b>	<b>67,04</b>

El numeral 2 del Artículo 16 del Acuerdo N° 438 de 2018, establece:

“(…)

*2. Planificación. El Presupuesto General del Municipio y de sus entidades descentralizadas, deberá guardar concordancia con los contenidos del Plan de Desarrollo, Marco Fiscal de Mediano Plazo y del Plan Operativo Anual de Inversiones”.*

Lo anterior se causa por deficiencias en la planificación presupuestal para la ejecución de los proyectos y falta de gestión por la baja ejecución, generando impacto negativo en el cumplimiento de las metas de los planes, programas y proyectos establecidas en el POAI y Plan de Desarrollo en términos de oportunidad.



## 9.2.2 Gestión Contractual

### Hallazgo administrativo N°6 – Planeación contractual.

El Departamento Administrativo de Contratación Pública, suscribió la orden de compra N° 80543 el 23 de noviembre de 2021, por acuerdo marco de precios, con objeto: *“Contratar la prestación del servicio integral de aseo para los bienes muebles e inmuebles propiedad del Distrito de Santiago de Cali”* por \$ 2.367.661.016, con vigencias futuras hasta el 30 de junio de 2022.

En los estudios previos, la justificación frente al número de operarios de aseo y cafetería requeridos en cada una de las edificaciones que necesitan recibir el servicio no es clara ni precisa como se muestra en los siguientes casos:

Lugar de ejecución	Operarios solicitados
Edificio Centro Cultural	8
Centro Cultural Comuna 16	1
Centro Cultural Comuna 18	2
Biblioteca SENA	1
Edificio Boulevard Sexta Avenida	13
Biblioteca Nuevo Latir	3
Edificio San Marino	2
Edificio Fuentes de Versalles	2
Edificio Coltabaco	4

El Manual de Contratación del Distrito- Código. MAJA01.04.01.18.M02 establece:

*“La planeación es la etapa más importante del proceso de contratación. Una buena planeación reducirá los riesgos del proceso, ayudará a definir reglas claras de interacción y dará como resultado una alta probabilidad de satisfacer la necesidad que dio origen a la compra. Por el contrario, una planeación deficiente genera dificultades en todas las etapas del proceso contractual, retrasa los cronogramas del proceso y pone en riesgo la inversión de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines de la contratación. El Comprador Público debe invertir el tiempo suficiente, el talento humano y los recursos necesarios para lograr una planeación estratégica y eficiente, acordes con la complejidad de cada adquisición”.*

Lo anterior, por deficiencias en la planeación contractual, lo que genera riesgos en la ejecución del contrato por no contar con el personal adecuado ya sea por exceso o por defecto.

### **Hallazgo administrativo N°7 con presunta incidencia disciplinaria – Concepto técnico del software.**

El Departamento Administrativo de Contratación Pública, suscribió el contrato N° 4135.010.26.1.085-2021, el 15 de marzo de 2021, con un plazo de 246 días, con objeto: *“Contratar la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada para operar en el distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad”*, por \$32.137.615.220, dentro de las obligaciones específicas del contratista se tiene:

*“(…)”*

18- *“Realizar el mantenimiento preventivo del sistema de seguridad electrónica y correctivo cuando así se requiera, así como las adecuaciones necesarias para acondicionar estos sistemas.”*

Este ente de control evidenció que no cuenta con el concepto técnico de DATIC para realizar este tipo de gasto en tecnología, ni con el registro de esta aplicación en el inventario de software administrado por DATIC.

En el procedimiento *“Planeación Contractual”*, estudios previos código: MAJA01.04.01.18. P01, en la actividad, *“Realizar el análisis necesario con el fin de conocer el sector relativo al objeto del proceso de contratación, en el paso 14 establece: “Verificar si la necesidad incluye bienes y/o servicios que requieren de una aprobación o viabilidad por parte de otros organismos que tengan la responsabilidad de acuerdo con sus competencias. Ej: bienes y servicios de tecnología, mobiliario, vehículos, entre otros.”*

Lo anterior, causado por deficiencias en la planeación contractual, generando riesgo de incompatibilidad e inter operables e integrales con los sistemas de información existentes en el Distrito, configurándose un incumplimiento de los deberes dispuestos en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 Código Disciplinario Único.

### **Hallazgo administrativo N°8 – Gestión administrativa de la correspondencia enviada.**

El Departamento Administrativo de Contratación Pública, suscribió el contrato N°4135.010.26.1.086, del 29 de marzo de 2021, por \$90.852.600 con objeto: *“Contratar la prestación de servicios de recolección, curso y entrega de los objetos postales facturas, cartas, comunicaciones, y/o actos administrativos, actas, resoluciones, paquetería, encomiendas etc., que generen los diferentes organismos del Distrito de Santiago de Cali, en la modalidad del servicio postal de mensajería expresa”*, este Ente de Control evidenció que en los reportes de entrega de correspondencia se presentaron los siguientes hechos que afectan el cumplimiento efectivo de la labor ejecutada:

**Correspondencia entregada vs Correspondencia devuelta**

Organismo	Entregados	Devoluciones	Total Envíos	% Devoluciones
Seguridad y Justicia	895	377	1.267	29,75
Departamento Administrativo de Planeación	3026	746	3.772	19,78
Vivienda	10260	303	10.563	2,87
Otros	901	346	1.247	27,7
<b>Total</b>	<b>15.082</b>	<b>1.772</b>	<b>16.854</b>	<b>10,5</b>

Igualmente, se encontró correspondencia con causales de devolución “*rehusada*” “*No se recibe*” correspondencia dirigida a funcionarios públicos del Distrito y Palmira a saber:

**Correspondencia enviada y rehusada por entidades públicas**

Mes	Nº de orden	Destino
Junio	12897001205	Cali, Valle del Cauca
	12908801205	Alcaldía de Palmira, Valle del Cauca
	13058901205	Alcaldía de Palmira, Valle del Cauca
Agosto	13380901205	Cali, Valle del Cauca
	13405201205	Cali, Valle del Cauca
	13430001205	Cali, Valle del Cauca
	13540801205	Cali, Valle del Cauca
Octubre	14070501205	Alcaldía de Palmira, Valle del Cauca
	14082301205	Cali, Valle del Cauca
	14090701205	Alcaldía de Palmira, Valle del Cauca
Noviembre	14172201205	Cali, Valle del Cauca

Contraviniendo lo estipulado en el literal b) del Artículo 2 de la Ley 87 de 1993 que establece: “*Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional*”.

Lo anterior es causado por deficiencias de control en la base de datos de los organismos generadores de la correspondencia, lo que genera ineffectividad en la gestión administrativa de la entidad.

## Hallazgo administrativo N°9 – Planeación contractual del servicio de vigilancia.

El Departamento Administrativo de Contratación Pública, suscribió el contrato N°4135.010.26.1.085, el 15 de marzo de 2021, con objeto “Contratar la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada para operar en el Distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad”, por \$32.137.615.220.

En los estudios previos, la justificación frente al número de vigilantes requeridos en cada una de las edificaciones que necesitan recibir el servicio no es clara ni precisa, como en los siguientes casos:

Lugar de ejecución	Vigilantes solicitados	Lugar de ejecución	Vigilantes solicitados
DAGMA - BODEGA MUNICIPIO (ANTIGUO TALLERES EMSIRVA)	2	DEPORTE Y RECREACION - UNIDAD DEPORTIVA JORGE HERRERA BARONA (ESTADIO PASCUAL GUERRERO)	4
DEPORTE Y RECREACION - UNIDAD DEPORTIVA ALBERTO GALINDO COLISEO DEL PUEBLO	2	INFRAESTRUCTURA - TALLERES DEL MUNICIPIO	3
SEGURIDAD Y JUSTICIA - CASA JUSTICIA ALFONSO LOPEZ	3	UAEGBS - CAM - PLAZOLETA JAIRO VARELA (RONDERO Y MUSEO NICHE)	4
UAEGBS - EDIFICIO BOULEVARD DE LA SEXTA	10	VIVIENDA SOCIAL - ALTOS DE SANTA ELENA- RURAL	6
SEM - I.E. DONALD TAFUR	2	SEM - I.E. EL DIAMANTE SEDE EL RETIRO	2
SEM - I.E. EL DIAMANTE SEDE EL VERGEL	1	SEM - I.E. JUAN PABLO II - PORTETE DE TARQUI	2
SEM - I.E. NUEVO LATIR - SEDE ISAIAS DUARTE CANCINO	6	SEM - I.E. NUEVO LATIR SEDE PRINCIPAL	1
SEM - I.E. INEM JORGE ISAACS	1		

El Manual de Contratación del Distrito- Código. MAJA01.04.01.18.M02 establece:

*“La planeación es la etapa más importante del proceso de contratación. Una buena planeación reducirá los riesgos del proceso, ayudará a definir reglas claras de interacción y dará como resultado una alta probabilidad de satisfacer la necesidad que dio origen a la compra. Por el contrario, una planeación deficiente genera dificultades en todas las etapas del proceso contractual, retrasa los cronogramas del proceso y pone en riesgo la inversión de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines de la contratación. El Comprador Público debe invertir el tiempo suficiente, el talento humano y los recursos necesarios para lograr una planeación estratégica y eficiente, acordes con la complejidad de cada adquisición”.*

Lo anterior por deficiencias en la planeación contractual, lo que genera riesgos en la ejecución del contrato por no contar con el personal adecuado ya sea por exceso o por defecto.

### **Hallazgo administrativo N°10. – Diferencia de costos en la contratación de acuerdo a la modalidad.**

En el Departamento Administrativo de Contratación Pública se suscribió el contrato N°4135.010.26.1.086 del 26 de marzo de 2021, con objeto: *“Contratar la prestación de servicios de recolección, curso y entrega de los objetos postales facturas, cartas, comunicaciones, y/o actos administrativos, actas, resoluciones, paquetería, encomiendas etc. que generen los diferentes organismos del Distrito de Santiago de Cali, en la modalidad del servicio postal de mensajería expresa”* por \$90.852.600, mediante la modalidad de selección de mínima cuantía, en dicho proceso se pactaron valores unitarios para la entrega de correspondencia así: urbano \$3.000, regional \$4.800 y nacional \$6.000.

De igual forma, en el contrato de prestación de servicios N°4131.010.26.0808 del 26 de marzo de 2021, suscrito por el Departamento Administrativo de Hacienda, con objeto: *“Prestación del servicio de mensajería expresa para la recolección, registro, curso, entrega, impresión, alistamiento, distribución y rastreo de facturas, cartas, oficios, comunicaciones, actos administrativos, actas, entre otros documentos expedidos y definidos, conforme con las características establecidas en los literales a, b, c, d, e y f del numeral 2.3 del Artículo 3° de la Ley 1369 de 2009”*, por \$1.805.999.999, adjudicado a través del proceso de Selección Abreviada por Subasta Inversa Presencial N°4131.010.32.1.808 de 2021, arrojando un valor unitario por el servicio de Mensajería Expresa urbana, rural, regional y nacional de \$695,01.

Al comparar estos dos contratos, se evidenció, que en la Selección abreviada por Subasta Inversa los precios son más beneficiosos para la entidad, como se ilustra en el siguiente cuadro:

Mes de servicio	Destino	Cantidad	Valor unitario (\$)	Valor total (\$)
Abril	Urbana	407	2.305	938.135
	Regional	17	4.105	69.785
	Nacional	64	5.305	339.520
Mayo	Urbana	252	2.305	580.860
	Regional	16	4.105	65.680
	Nacional	34	5.305	180.370
Junio	Urbana	255	2.305	587.775
	Regional	14	4.105	57.470
	Nacional	15	5.305	79.575

Mes de servicio	Destino	Cantidad	Valor unitario (\$)	Valor total (\$)
Julio	Urbana	2221	2.305	5.119.405
	Regional	13	4.105	53.365
	Nacional	64	5.305	339.520
Agosto	Urbana	772	2.305	1.779.460
	Regional	31	4.105	127.255
	Nacional	113	5.305	599.465
Septiembre	Urbana	1973	2.305	4.547.765
	Regional	50	4.105	205.250
	Nacional	141	5.305	748.005
Octubre	Urbana	1275	2.305	2.938.875
	Regional	24	4.105	98.520
	Nacional	126	5.305	668.430
Noviembre	Urbana	2716	2.305	6.260.380
	Regional	21	4.105	86.205
	Nacional	187	5.305	992.035
Diciembre	Urbana	3852	2.305	8.878.860
	Regional	26	4.105	106.730
	Nacional	47	5.305	249.335
	<b>Total detrimento</b>			<b>36.698.030</b>

La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla, entre otros, con fundamento en los principios de eficacia, economía, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones Artículo 209 de la Constitución Política, Artículo 3 de la Ley 489 de 1998, Artículo 3 y 26 de la Ley 80 de 1993, Artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 del 2015.

Lo anterior es generado por no tener unidad de criterio en la escogencia de la modalidad de la contratación, el beneficio de la misma desde el punto de vista económico y la exclusión en la delegación de la contratación en bienes y servicios de uso común, ocasionando riesgos en los recursos públicos por mayores precios pagados por la modalidad de contratación.

### **Hallazgo administrativo N°11 con presunta incidencia disciplinaria – Planeación contractual.**

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el Convenio Interadministrativo N° 4146.010.27.02.2021 cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con una entidad privada sin ánimo de lucro y de reconocida idoneidad para el desarrollo de la estrategia integral de prevención de la violencia intrafamiliar, sexual y de la estrategia de prevención de las violencias basadas en género y feminicidios, en el Distrito de Santiago de Cali”*, suscrito el 12 de octubre



de 2021, por \$1.146.900.226 con acta de inicio de 20 de octubre de 2021, se evidenció que, el contrato fue modificado el 27 de diciembre de 2021, ampliando el plazo contractual hasta el 15 de febrero de 2022, argumentando que dado los eventos de fin de año (Petronio Álvarez, Feria de Cali, Feria Comunera y festividades del fin de año) se dificulta la participación activa de la comunidad, así mismo que los comités de planificación salen a sus correspondientes vacaciones y reanudan sus labores a partir del 15 de enero de 2022, hechos que son previsibles.

El Artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015, establece: *“Deber de análisis de las Entidades Estatales. La Entidad Estatal debe hacer, durante la etapa de planeación, el análisis necesario para conocer el sector relativo al objeto del Proceso de Contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional, técnica, y de análisis de Riesgo. La Entidad Estatal debe dejar constancia de este análisis en los Documentos del Proceso.”*

El Manual de contratación en el anexo 2 *“Herramientas de Planeación Contractual”*, en el punto N° 4.3 establece que para determinar el plazo contractual se debe estudiar los siguientes elementos:

- *“Tiempo de planeación”: contempla el tiempo necesario para realizar el requerimiento del proceso, elaborar el estudio del sector, los estudios previos, pliegos de condiciones, minuta y demás documentos necesarios para adelantar el proceso de selección.*
- *Tiempo de selección: contempla el tiempo necesario para adelantar la selección del proveedor. Este tiempo inicia con la publicación de los borradores del proceso o de la invitación, hasta el momento de la adjudicación, teniendo en cuenta el marco normativo según la modalidad de selección.*
- *Tiempo de ejecución: contempla el tiempo requerido para adelantar la ejecución del contrato. Para realizar esta estimación se recomienda verificar el tiempo de ejecución de contratos previos (incluidas las prórrogas)”.*

Lo anterior, se presenta por falta de planeación contractual, lo que puede generar que no se logre impactar en la comunidad la promoción de la convivencia pacífica, la prevención social y situacional de las distintas violencias y conflictividades presentes en el Distrito, constituyendo una presunta falta disciplinaria por incumplimiento de los deberes al tenor de lo dispuesto en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 - Código Disciplinario Único y Artículo 3 Principios del Control Fiscal Decreto 403 del 2020, *“Por el cual se dictan normas para la correcta Implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el Fortalecimiento del Control Fiscal”*, Principio de Eficacia.



## Hallazgo administrativo N°12 – Vigilancia contractual

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el Convenio Interadministrativo N°4146.010.27.02.2021 cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con una entidad privada sin ánimo de lucro y de reconocida idoneidad para el desarrollo de la estrategia integral de prevención de la violencia intrafamiliar, sexual y de la estrategia de prevención de las violencias basadas en género y feminicidios, en el Distrito de Santiago de Cali”*, el 12 de octubre de 2021, por \$1.146.900.226 con acta de inicio del 20 de octubre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- Revisado el informe de supervisión del 29 de diciembre de 2021, se observa que este no contiene la cantidad de población impactada dentro del proyecto, la cual para cada ficha está discriminada de la siguiente manera:

Definición del proyecto	Desarrollo de una estrategia integral de prevención de la violencia intrafamiliar y sexual	Población beneficiada
BP-26003867	Comuna 7	320
BP-26003480	Comuna 12	100
BP-26003482	Comuna 13	25
BP-26003849	Comuna 20	60
BP-26003847	Corregimiento de Golondrinas	50
BP-26003848	Corregimiento el Hormiguero	150
BP-26003312	Desde los Servicios de Acceso a la Justicia con enfoque diferencial	9.750
<b>Total</b>	<b>Desarrollo de una estrategia integral de prevención de la violencia intrafamiliar y sexual</b>	<b>10.455</b>
Definición del proyecto	Prevención de las violencias basadas en género y feminicidio	Población beneficiada
BP-26003859	Comuna 12	50
BP-26002933	Campaña movilizadora social con enfoque de género	2.400
<b>Total</b>	<b>Prevención de las violencias basadas en género y feminicidio</b>	<b>2.450</b>

Igualmente, en el informe de supervisión no se describe el recibo del aporte del asociado.

- En indagación a la población beneficiaria de manera aleatoria se pudo establecer que la comunidad se queja respecto del plazo de ejecución del convenio y los meses en los cuales se ejecuta (noviembre y diciembre de 2021).

En la Cláusula Tercera del convenio se establece: Obligaciones por Parte del Asociado, entre otras, las siguientes:

*“(...) Presentar informes de cumplimiento detallados cada mes y a la terminación del convenio, en donde se especifique el desarrollo de las actividades adelantadas, el número de personas impactadas por cada intervención y elementos y/o refrigerios entregados para los encuentros presenciales entregados (...)”*

*En la literal b) de la cláusula tercera se establece: (...)”*

*“1. El asociado en cumplimiento de lo señalado en su propuesta, deberá aportar por concepto de contrapartida la suma de \$33.452.500 representados en especie de conformidad a lo dispuesto en la propuesta de la ESAL y demás anexos diligenciados y presentados por la misma que forman parte integral de esta.*

*2. De conformidad a los valores agregados señalados en la propuesta, el asociado deberá: A aportar 5 horas de talleres adicionales de formación en derechos sexuales y reproductivos con enfoque diferencial y conveniencia familiar, B aportar 5 horas de Talleres adicionales de formación en prácticas de crianza adecuadas en la comuna 12. Aportar 2 talleres adicionales sobre derechos sexuales y reproductivos y prácticas de crianza en la comuna 12. Aportar 3 talleres psicosociales adicionales para la prevención de violencia familiar y sexual a través de factores de protección en la comuna No 13. E. Aportar 2 Talleres psicosociales adicionales para la prevención de violencia familiar y sexual a través de factores de protección en la comuna No 13. E. Aportar 2 Talleres psicosociales adicionales para la prevención de violencia familiar y sexual a través de factores de protección en el corregimiento de Golondrinas. F. Aportar 2 Talleres psicosociales adicionales para la prevención de violencia familiar y sexual a través de factores de protección en el corregimiento de Golondrinas G. Aportar 2 Horas adicionales de talleres de aprendizaje grupal sobre la violencia intrafamiliar y sexual a familias de la comuna intervenir en la 20. H Aportar. 2 Horas adicionales de talleres de aprendizaje grupal sobre la violencia sexual a en barrios de la comuna a intervenir en la 20. I. Aportar 5 Horas adicionales de talleres de aprendizaje grupal sobre violencia intrafamiliar y sexual familias de la comuna a intervenir en la comuna en la comuna No 7”.*

En el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1.3.2 y 3.4 se establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual-vigilancia administrativa: -

*“(...) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”.*

Lo anterior, se presenta por debilidades de control y seguimiento a los informes de supervisión, lo que genera inadecuado control de las actividades contractuales

### **Hallazgo Administrativo N°. 13 – Vigilancia contractual.**

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el contrato N°4161.010.26.1.1983.2021, cuyo objeto es: *“Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo del halcón de la policía metropolitana de Santiago de Cali, aeronave BELL-407 PNC 0928, el cual incluye garantía extendida, repuestos y demás componentes que lo integran”, por \$1.000.000.000.000, el 2 de agosto de 2021, con acta de inicio del 13 de agosto de 2021, se evidenció lo siguiente:*

- *Se observó que en los informes de supervisión N°1 y 2 no está consignado el cumplimiento de la siguiente obligación específica:*

*(...) “El oferente deberá entregar la documentación técnica que certifique la trazabilidad de los bienes o servicios contratados (8130-3 o certificados de conformidad de todos los componentes, accesorios y repuestos. Los componentes deben ser nuevos y originales de fábrica OEM. (EQUIPO DE MANUFACTURA ORIGINAL). (...) Estos documentos permiten conocer la historia y condición del elemento instalado en cada equipo”.*

En el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 se establece:

*Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa: - “(...) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”.*

Lo anterior se presenta por debilidades de seguimiento y control, lo que genera que los informes de supervisión no reflejen la información de la citada obligación.

### **Hallazgo administrativo N°14 - debilidades en la planeación contractual**

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el contrato N°4161.010.26.1.2567-2021, cuyo objeto es *“Desarrollar una Estrategia Pedagógica que contribuye al fortalecimiento de habilidades para el manejo de Emociones y Prevención de la Violencia Juvenil y el delito en las comunas 6, 12,15, 16 y 20 del Distrito de Santiago de Cali,” por \$1.074.877.500, el 1 de octubre de 2021, con acta de inicio del 28 de octubre de 2021, se evidenció que respecto de los valores señalados en las actividades a ejecutar por comunas, se evidencia que en estos se establecen precios globales, sin contar con las especificaciones técnicas de los almuerzos,*

refrigerios, papelería, alquiler de equipos, material recreativo y deportivo, material artístico, tarima y carpa, impresión de material asociado a las memorias del proyecto, realizar talleres, encuentros, reuniones, secciones con los jóvenes, sus familias y comunidad receptora, lo que dificulta el ejercicio del control fiscal, por cuanto con los datos que existen no permiten realizar el análisis comparativo de precios.

El Artículo 2.2.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015, establece: *“Deber de análisis de las Entidades Estatales. La Entidad Estatal debe hacer, durante la etapa de planeación, el análisis necesario para conocer el sector relativo al objeto del Proceso de Contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional, técnica, y de análisis de Riesgo. La Entidad Estatal debe dejar constancia de este análisis en los Documentos del Proceso”*.

Lo anterior, se presenta presuntamente por debilidades en la planeación contractual, lo que genera un riesgo en la racionalización del recurso público.

#### **Hallazgo administrativo N°15 – Vigilancia contractual.**

La Secretaría de Seguridad y Justicia, suscribió el 1 de octubre de 2021, el contrato N°4161.010.26.1.2567-2021, cuyo objeto es *“Desarrollar una Estrategia Pedagógica que contribuye al fortalecimiento de habilidades para el manejo de Emociones y Prevención de la Violencia Juvenil y el delito en las comunas 6, 12, 15, 16 y 20 del Distrito de Santiago de Cali,”* por \$1.074.877.500, con acta de inicio del 28 de octubre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- Revisados los informes de supervisión, se observa que se detallan de manera general las actividades y el porcentaje de avance, no se describe cada una de las actividades realizadas, prueba de ello es el siguiente registro:

Actividades		Valor presupuesto (\$)	Porcentaje de ejecución
Comuna16			
Realizar encuentros psicosociales	Realizar talleres, encuentros, reuniones, sesiones con los jóvenes, sus familias y comunidad receptora	24.000.000	100%
	Papelería	1.800.000	0%
	Refrigerios para los encuentros	6.000.000	100%

En el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°.3 - Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 se establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa: - *“(…) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”*.

Lo anterior se presenta por debilidades de control y seguimiento. Lo que genera riesgo que en los informes no se describa de manera detallada el cumplimiento de todas las obligaciones generales y específicas establecidas en el contrato.

#### **Hallazgo administrativo N°16 – Planeación contractual**

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el 14 de septiembre de 2021, el contrato N° 4161.010.26.1.2199 de 2021, cuyo objeto es: “*Contratar por el sistema de precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, la obra de adecuación de la infraestructura física de los despachos de acceso a servicios de justicia en Santiago de Cali*”, por \$573.758.495 con acta de inicio del 28 de septiembre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- En las especificaciones técnicas del bien, obra o servicio a contratar, se establecen actividades globales tales como:

Corregimiento de Pichindé			
Preliminares			
N°	Descripción	Unidad	Cantidad
1.10	Diagnósticos de Redes Hidrosanitarias	GLB	5
Corregimiento de Golondrinas			
Preliminares			
N°	Descripción	Unidad	Cantidad
1.05	Diagnósticos de Redes Hidrosanitarias	GLB	1

Situación que impide comparar el valor de la propuesta con los precios del mercado, debido a que los bienes y servicios contratados por el Estado deben ser medibles y cuantificables.

Al respecto, para la fase de planeación, el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, señala:

*“La planeación constituye la base sustancial de la gestión contractual; sobre todo, en lo que tiene que ver con el procedimiento previo a la formación del contrato. Dicho principio indicada una adecuada racionalización, organización y coherencia de las decisiones sobre la inversión de los recursos públicos, de ahí que deba adelantarse con la suficiente antelación para permitir el inicio oportuno de la fase de selección. Dado que la planeación está vinculada al principio de legalidad, al uso eficiente de los recursos públicos y el interés general, el mismo ha sido considerado como parte de la validez del contrato estatal”.*

Lo anterior se presenta por debilidades en la planeación contractual, lo que puede conllevar a que se dificulte el ejercicio del control fiscal.

## Hallazgo administrativo N°17 – Vigilancia contractual

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió 14 de septiembre de 2021, el contrato N°4161.010.26.1.2199 de 2021, cuyo objeto es: *“Contratar por el sistema de precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, la obra de adecuación de la infraestructura física de los despachos de acceso a servicios de justicia en Santiago de Cali”* por \$573.758.495, con acta de inicio del 28 de septiembre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- En la propuesta del contratista se observa que como beneficio social este se compromete a contratar a tres personas de los corregimientos donde se realizan las intervenciones, revisados los informes de supervisión N°1 y 2 se observa que este hecho no fue verificado por el supervisor.
- No se evidenció la entrada de almacén de los 9 aires acondicionados instalados en la Casa de Justicia de Alfonso López, ni la salida y el acta de entrega.

El Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 se establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa: -

*“(…) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto.”*

Lo anterior, se presenta por debilidades de control y seguimiento. Lo que genera riesgo de que en los informes no se describa de manera detallada el cumplimiento de todas las obligaciones generales y específicas establecidas en el contrato

## Hallazgo administrativo N°18 – Vigilancia contractual

En el contrato N° 4161.010.26.1.3418.2021, cuyo objeto es *“Compra de bicicletas y accesorios para la Policía Metropolitana de Cali y la Secretaría de Seguridad y Justicia de Santiago de Cali”*, suscrito el 23 de diciembre de 2021 por \$978.516.000, con acta de inicio del 24 de diciembre de 2021, se observó lo siguiente:

- En el informe de supervisión no quedó consignado que los elementos adquiridos cumplieran con las especificaciones señaladas en los pliegos de condiciones.



El Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa:

*“(...) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto.”*

Lo anterior se presenta presuntamente por debilidades de control y seguimiento. Lo que genera riesgo de que en los informes no se describa de manera detallada el cumplimiento de todas las obligaciones generales y específicas establecidas en el contrato.

### **Hallazgo administrativo N°19 con presunta incidencia disciplinaria - Planeación contractual**

La Secretaría de Seguridad y Justicia suscribió el Convenio Interadministrativo N° 4146.010.27.04.2021, el 12 de noviembre de 2021 cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos, técnicos, operativos, administrativos y financieros, para el desarrollo de una estrategia de regulación de los vendedores informales que ocupan el espacio público en el distrito de Santiago de Cali”*, por \$1.265.000.000, con acta de inicio del 24 de noviembre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- Deficiencias en el análisis del sector al calcular el presupuesto y el valor de las actividades específicas. Teniendo en cuenta que no se realizó ningún análisis por parte del equipo estructurador, prueba de ello es que en dicho documento se establece:

*“La Secretaría de Seguridad y Justicia con el fin de validar que no se incurre en sobrecostos en las actividades necesarias para la realización del objeto del convenio, validó por medio de la solicitud de información con las Entidades Sin Ánimo de Lucro las actividades concernientes, sin embargo la única que manifestó estar interesada en el convenio fue la Centro Nacional de Productividad, enviando la información requerida, por lo que permite inferir que de acuerdo a las necesidades del Distrito de Santiago de Cali – Secretaría de Seguridad y Justicia se establece como valor del presupuesto oficial para el aporte de la Alcaldía de Cali el valor de NOVECIENTOS CINCUENTA MILLONES de Pesos M/C (\$950.000.000) incluido todos los conceptos derivados todos los impuestos, contribuciones y tasas de Ley”*

- El 27 de diciembre se amplía el plazo contractual del convenio hasta el 15 de febrero de 2022, argumentando: *“la situación actual de congestión en el centro, producto de las consecuencias del cierre preventivo por el Covid 19 y el alto número de clientes a atender en la temporada decembrina, necesarios para su reactivación económica, les impide disponer del tiempo suficiente para atender a*



*los operadores del Centro Nacional de Productividad para diligenciar el respectivo formulario de caracterización, motivo por el cual, los vendedores informales se oponen a la aplicación del formulario en el mes de diciembre”, hecho que era previsible.*

El Manual de contratación del Distrito Especial de Santiago de Cali, en el anexo 2 “*Herramientas de Planeación Contractual*”, respecto del presupuesto y plazo señaló lo siguiente:

El presupuesto se puede estimar basado en:

- Precios de contratos similares
- Cumplimiento del presupuesto de contratos previos (incluidas las adiciones)
- Cotizaciones
- Índices de precios
- Precios regulados por el Estado
- Precios fijados en los Acuerdos Marco de Precios
- Tributos aplicables al proceso de compra

Para establecer el plazo contractual se debe estudiar los siguientes elementos:

- *“Tiempo de planeación: contempla el tiempo necesario para realizar el requerimiento del proceso, elaborar el estudio del sector, los estudios previos, pliegos de condiciones, minuta y demás documentos necesarios para adelantar el proceso de selección.*
- *Tiempo de selección: contempla el tiempo necesario para adelantar la selección del proveedor. Este tiempo inicia con la publicación de los borradores del proceso o de la invitación, hasta el momento de la adjudicación, teniendo en cuenta el marco normativo según la modalidad de selección.*
- *Tiempo de ejecución: contempla el tiempo requerido para adelantar la ejecución del contrato. Para realizar esta estimación se recomienda verificar el tiempo de ejecución de contratos previos (incluidas las prórrogas)”.*

Igualmente, dicho Manual, señala que en la planeación contractual el equipo estructurador debe verificar que la compra pueda realizarse en el tiempo requerido y con los recursos disponibles para satisfacer la necesidad.

El Artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015, establece:

*“Deber de análisis de las Entidades Estatales. La Entidad Estatal debe hacer, durante la etapa de planeación, el análisis necesario para conocer el sector relativo al objeto del Proceso de Contratación desde la perspectiva legal,*

*comercial, financiera, organizacional, técnica, y de análisis de Riesgo. La Entidad Estatal debe dejar constancia de este análisis en los Documentos del Proceso.”*

Lo anterior, se presenta presuntamente por falta de planeación contractual, lo que puede generar que no se solucione la problemática de la ocupación del espacio público, constituyendo una presunta falta disciplinaria por incumplimiento del deber funcional al tenor de lo dispuesto en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 - Código Disciplinario Único y Artículo 3 Principios del Control Fiscal Decreto 403 *“Por el cual se dictan normas para la correcta Implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el Fortalecimiento del Control Fiscal”*, Principio de Eficiencia.

### **Hallazgo administrativo N° 20 – Vigilancia contractual**

La Secretaría de Gobierno suscribió el 9 de septiembre de 2021, el contrato N°4112.020.26.1.0103-2021, cuyo objeto es: *“Prestar servicios de operador logístico para la realización de eventos y reuniones oficiales que se tienen previstas por el despacho del alcalde, la Secretaría de Gobierno y sus oficinas adscritas, encaminadas al fortalecimiento de la gestión pública mediante el cumplimiento de las actividades que estas demanden”*, por \$315.236.277, con acta de inicio del 15 de julio de 2021, se observó que los informes de supervisión describen de manera general los requerimientos atendidos a través del contrato, y no soportan registros de asistencia y/o fotográficos suficientes que den cuenta de la cantidad de personal atendido y la realización del evento.

En el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 se establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa: -

*“(…) Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”.*

Lo anterior se presenta por debilidades en el control y seguimiento. Lo que genera incertidumbre sobre la ejecución real de las actividades contractuales.

### **Hallazgo administrativo N°21 con presunta incidencia disciplinaria – Publicación de los documentos de la ejecución contractual en el SECOP II**

Revisado el contrato N° 4112.060.26.1.229 suscrito por la Secretaría de Gobierno, se evidenció que los informes parciales de supervisión 2, 3 y 4 fueron publicados en la plataforma SECOP II superando los tres (3) días siguientes a su expedición:

Conforme a lo dispuesto en el Artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, la Entidad está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos expedidos durante el proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición.

Contraviniendo presuntamente los principios de publicidad y transparencia previstos en el Artículo 209 de la Constitución Política, el Derecho Fundamental de acceso a la información pública previsto en el Artículo 3 de la Ley 1712 de 2014.

Esta situación se presenta por falta de monitoreo y control, que impide conocer oportunamente la totalidad de la información contractual a las partes interesadas, constituyendo una presunta falta en el cumplimiento del deber funcional contenido en el numeral 1 del Artículo 34 y Ley 734 de 2002, Código Único Disciplinario.

### **Hallazgo administrativo N°22 – Vigilancia contractual**

La Secretaría de Gobierno suscribió el 22 de julio de 2021, el contrato N° 4112.020.26.1.0229-2021, cuyo objeto es “Contratar el servicio de apoyo logístico para el desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento de la gestión pública para la Secretaría de Gobierno - Oficina de Comunicaciones de la Alcaldía de Santiago de Cali, en desarrollo de las actividades del proyecto denominado: “Implementación de estrategia de comunicación”, por un valor inicial de \$851.682.022 y total de \$1.276.682.022 con acta de inicio del 23 de julio de 2021, se evidenció lo siguiente:

- Revisados los cuatro (4) informes de supervisión se observó que las órdenes de servicio que soportan las actas presentan deficiencias al no contar con los listados de asistencia y/o registro fotográfico detallado que soporte la actividad. En el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual,” en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4 se establece: Obligaciones de la labor de Vigilancia Contractual -vigilancia administrativa: -” (...) *Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto, Vigilancia jurídica “Verificar con el apoyo del equipo jurídico de cada Organismo”*

Lo anterior, se presenta por deficiencias de control y seguimiento, Lo que genera riesgo de que en los informes no se describa de manera detallada el cumplimiento de todas las obligaciones generales y específicas establecidas en el contrato.

## Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional

### Hallazgo administrativo N°23 con presunta incidencia disciplinaria – Vigilancia contractual

El Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional suscribió el Contrato N° 4137.010.26.1.516 de 2021, cuyo objeto es *“Prestar servicios de apoyo a la gestión con el fin de realizar todas las actividades logísticas para llevar a cabo la ejecución del programa de bienestar social e incentivos y el plan institucional de capacitación de Santiago de Cali Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios”* del 28 de octubre de 2021 por \$827.827.265, con acta de inicio del 01 de noviembre de 2021 y finalización del 31 de diciembre de 2021, se evidenció lo siguiente:

- El informe final de supervisión es fiel copia en forma y fondo al informe de actividades presentado por el contratista (solo cambia la plantilla).
- El esquema del informe de supervisión es general y no especifica los anexos que hacen parte del mismo como: registros fotográficos, listados de asistencia e identificación del grado de parentesco de los hijos con los funcionarios del Distrito, los cuales soportan el cumplimiento de las obligaciones del contratista y la debida ejecución del contrato.

El Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N° 3 - Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en los numerales 3.1, 3.2 y 3.4. Informes: *“Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto.”*, igualmente se contraviene presuntamente los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011.

Lo anterior se presenta por falta de seguimiento y control, lo que genera riesgo de que no se ejecuten cabalmente las actividades inherentes al objeto contractual por parte del contratista, constituyéndose una presunta falta disciplinaria por incumplimiento de los deberes al tenor de lo dispuesto en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 – Código Disciplinario Único.

## Departamento Administrativo de Hacienda

### Hallazgo administrativo N° 24 – Informes de supervisión

El Departamento Administrativo de Hacienda suscribió el Contrato N°4131.010.26.1.0884 de 2021 cuyo objeto es: *“Contratar los servicios de Litografía, Carros Valla, Apoyo Logístico y Unidades Móvil con el objetivo de realizar promoción y divulgación con altavoces y motivar a los contribuyentes al*

*pago oportuno de los impuestos, promocionar las jornadas móviles de atención por medio de los recorridos de las Unidades Móviles, así como también informar en general sobre la gestión del Departamento Administrativo de Hacienda de Santiago de Cali” por valor total de total \$901.353.511, del 26 de marzo de 2021, se evidenció que, en los informes de supervisión no se describe detalladamente el cumplimiento de las obligaciones específicas por parte del contratista, como la unidad de medida utilizada en la cantidad del bien o servicio contratado o los días de las jornadas programadas por el Departamento de Hacienda en las que se contrata personal de apoyo logístico en sitio.*

Contraviniendo presuntamente lo establecido en el Manual de Contratación del Distrito de Santiago de Cali, anexo N°3-Vigilancia Contractual, MAJA01.04.18.M02-A03, en el Numeral 3.1, 3.2 y 3.4. *Informes: Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”.*

Esta situación se presenta por debilidades de control y seguimiento por parte del supervisor y grupo de apoyo a la supervisión, generando incertidumbre sobre la ejecución real de las actividades contractuales

## **Secretaría de Desarrollo Económico**

### **Hallazgo administrativo N°25 con presunta incidencia disciplinaria – Informes de supervisión y la entrega de los bienes o servicios.**

En la revisión del contrato N° 4171.010.26.1.219 de 2021, suscrito por la Secretaría de Desarrollo Económico con Objeto: *“Prestar los servicios de fortalecimiento a los pequeños y medianos emprendimientos de la comuna 18 de Santiago de Cali, así como fortalecer las experiencias empresariales de la misma comuna. Lo anterior en desarrollo de los proyectos: “fortalecimiento de experiencias empresariales para emprendimientos de la comuna 18 de Santiago de Cali BP 26003190, y fortalecimiento de pequeños y medianos emprendimientos en la comuna 18 de Santiago de Cali BP26003336”*

Se observaron los siguientes hechos:

En el mencionado contrato existen tres informes de supervisión a saber:

Un primer informe de fecha 24 de diciembre de 2021 con balance financiero por \$111.938.700. Segundo informe de fecha de 30 de diciembre de 2021, con balance por \$355.654.999, y el tercer informe o final de fecha 27 de diciembre de 2021, con balance financiero por \$140.390.001.



Analizada la información anterior, se evidenció que según el orden secuencial y cronológico no coinciden, el informe de supervisión N°2 tiene fecha de diciembre 30 de 2021 y el informe final es de fecha 27 de diciembre de 2021, adicionalmente los balances financieros no se ajustan a la forma de pago (Primer pago 18,44%, Segundo pago 58,63% y Tercer pago 22,93%).

Este Ente de control evidenció que de los tres pagos solo se realizaron 2 quedando un pago pendiente por \$355.654.999, el cual no fue constituido como reserva presupuestal, ni como cuenta por pagar, habiéndose recibido los bienes o servicios a entera satisfacción, como se evidencia en el informe N° 2.

La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrollan entre otros con fundamento en los principios de eficacia, economía, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones Artículo 209-CP. Artículo 3 de la Ley 489 de 1998, artículo 3 y 26 de la Ley 80 de 1993, Artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 del 2015.

Lo anterior se presenta por falta de seguimiento y control por parte de la supervisión e incumplimiento de sus funciones, generando posibles demandas por el no pago de obligaciones contractuales, constituyéndose en una falta disciplinaria según lo reglado en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002

### **Hallazgo administrativo N°26 con presunta incidencia disciplinaria – Ejecución contractual**

En la revisión del Contrato No. 4171.010.26.1.172 de 2021, suscrito por la Secretaría de Desarrollo Económico por \$526.290.000, con Objeto: “ *Brindar apoyo a la Secretaría de Desarrollo Económico en el Fortalecimiento de capacidades de gestión, comercialización, y competitividad de empresarios y emprendedores de las comunas, 4, 5 y 10 del Distrito de Santiago de Cali ,de conformidad con los proyectos de inversión denominados: “Fortalecimiento de los procesos de visibilizarían y comercialización de los emprendimientos y mipymes para la generación de ingreso en la comuna 4”; “Capacitación en habilidades y destrezas en el ecosistema del emprendimiento empresarial y social, dirigido a emprendedores de la comuna 5” y “Fortalecimiento a los emprendimientos empresariales con enfoque diferencial y de género de la comuna 10”.*

Se observa los siguientes hechos:

En la ejecución del contrato se evidencian dos informes de supervisión a saber:  
Un primer informe de fecha 30 de diciembre de 2021 con balance financiero por valor de \$43.080816.

Segundo informe de fecha de 31 de diciembre de 2021, con balance por \$94.696.498, publicado en el SECOP II el 21 de febrero de 2022.

El acta de inicio del contrato se suscribe el 11 de noviembre 2021, con fecha de terminación 30 de noviembre del mismo año.

Se observa la designación del supervisor con fecha de 11 de junio de 2021, 5 meses antes de la suscripción del contrato.

Una vez revisado el SECOP II, no se evidenció acto administrativo de prórroga y/o modificación del plazo del contrato, sin embargo encuentra el equipo auditor que los informes son posteriores a la terminación del contrato (30 noviembre de 2021), toda vez que los informes de supervisión están fechados el 30 y 31 de diciembre de 2021, es decir las fecha no corresponden a la realidad del contrato, adicionalmente los balances financieros no se ajustan a la forma de pago (Primer pago 13%, Segundo pago 41% y Tercer pago 46%).

De otro lado, determina el equipo auditor que se encuentra pendiente de pago la cuota N° 2 por \$94.696.498, la cual no fue objeto causación y pago, ni fue constituida como reserva presupuestal o como cuenta por pagar, habiéndose recibido los bienes o servicios a entera satisfacción, como se evidencia en el informe Nro. 2

Analizados los informes de supervisión, se evidenció que el supervisor autorizó los pagos sin el lleno de los requisitos, expresa que: *“El operador presentó informe financiero sin soportes”*, condición que era de obligatorio cumplimiento para poder autorizar los pagos, como lo reza el contrato en la **“CLÁUSULA QUINTA: FORMA DE PAGO. El Distrito de Santiago de Cali Secretaría de Desarrollo Económico pagará al Contratista (...) 5.1 Un primer pago correspondiente al trece por ciento (13%) del valor total del contrato previa aprobación del informe de avance técnico y financiero y recibo a satisfacción por parte del supervisor del contrato y entrega de los siguientes productos: (...)”**.

Lo anterior se presenta por incumplimiento de las funciones de supervisión y la falta de seguimiento y control al desarrollo de las actividades contractuales, la designación de supervisor sin legalizar contrato y publicación extemporánea en el SECOP II.

Generando que se autoricen pagos sin soportes, posibles demandas por el no pago de obligaciones contractuales, riesgo por amparos al no haber ampliación de pólizas, constituyéndose en una falta disciplinaria según lo reglado en el numeral 1 y 2 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.



## Secretaría de Bienestar Social

### Hallazgo administrativo N°27 – Gestión documental de los expedientes contractuales.

En toda la muestra contractual correspondiente a la Secretaría de Bienestar Social, se establecieron debilidades en los expedientes contractuales puesto que en las carpetas entregadas para el ejercicio de control fiscal, que reposan de manera física en la Unidad de Apoyo a la Gestión de la Secretaría se identificaron documentos sin foliación, carpetas sin guía de contenido, según la tabla de retención documental, carpetas sin entregar al archivo que pertenecen al desarrollo de los diferentes contratos.

Los archivos de gestión de las entidades públicas deben estar debidamente organizados y custodiados acorde a las normas generales del Archivo General de la Nación y las particulares de la Gestión Contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 - Título I, Artículo 3º (Archivo, Función Archivística, Gestión documental, Soporte documental, Tabla de Retención documental), Artículo 4º literales d. Responsabilidad e i. Función de los archivos y Título 4º, Artículos 11 y 16 y es deber de la dependencia, atender tales disposiciones.

La situación descrita, se causa posiblemente por debilidades en el proceso de gestión documental, inadecuado seguimiento y control del Sistema de Gestión de la Calidad y control interno, en las diferentes etapas del proceso contractual, generando inconsistencias en la información en las diferentes etapas del proceso contractual.

## Unidad Administrativa Especial Servicios Públicos

### Hallazgo administrativo N°28 con presunta incidencia disciplinaria – Planeación contractual.

En el contrato N° 4182.010.26.1.507 –2021 suscrito por la Unidad Administrativa Especial Servicios Públicos –UAESP-cuyo objeto es: “*realizar mejoramiento de alcantarillado el Sena -La Buitrera*” por \$429.439.572, se evidenció al momento de la visita del 28 de febrero de 2022 que no presentaba ejecución, debido a que el sector a intervenir inicialmente previsto ya contaba con la tubería y cámaras de las mismas especificaciones pactadas contractualmente.

Incumpliendo con el Artículo 1 del Decreto 399 de 2021 “(...) *Estudios y documentos previos. Los estudios y documentos previos son el soporte para elaborar el proyecto de pliegos, los pliegos de condiciones y el contrato. Estos deben permanecer a disposición del público durante el desarrollo del Proceso de Contratación y contener los siguientes elementos, además de los indicados para cada modalidad de selección:*

1. *La descripción de la necesidad que la Entidad Estatal pretende satisfacer con el Proceso de Contratación.*
2. *El objeto a contratar, con sus especificaciones, las autorizaciones, permisos y licencias requeridos para su ejecución, y cuando el contrato incluye diseño y construcción, los documentos técnicos para el desarrollo del proyecto. (...)” subrayado fuera de texto.*

El Manual de Contratación, Versión 1, Código: MAJA01.04.18.M02-A03, establece que “*La planeación constituye la base sustancial de la gestión contractual; sobre todo, en lo que tiene que ver con el procedimiento previo a la formación del contrato. Dicho principio implica una adecuada racionalización, organización y coherencia de las decisiones sobre la inversión de los recursos públicos; de ahí que deba adelantarse con la suficiente antelación para permitir el inicio oportuno de la fase de selección. Dado que la planeación está vinculada al principio de legalidad, al uso eficiente de los recursos públicos y el interés general, el mismo ha sido considerado como parte de la validez del contrato estatal. En ese sentido, los responsables de la contratación deben dar cumplimiento a todos los requerimientos de tipo jurídico, técnico y presupuestal que exige este principio. La planeación del contrato incluye la elaboración del requerimiento, el estudio del sector, los estudios y documentos previos, pliegos de condiciones o invitación y los demás actos preparatorios del proceso de selección que contemplan las reglas que regirán el proceso*”.

Lo anterior se presenta por falencias en la elaboración de los estudios previos, al no aportar la localización específica de la cobertura del perímetro sanitario existente, lo que genera que no se realicen las obras donde se requieren y continúe el impacto ambiental negativo por el vertimiento directo de aguas residuales domésticas a los ríos Lili, Meléndez y Cañaveralejo; constituyendo una presunta vulneración a lo dispuesto en el Artículo 34, numerales 2 y 3 de la Ley 734 de 2002.

## **DAGMA**

### **Hallazgo administrativo N°29 con presunta incidencia disciplinaria – Infraestructura del laboratorio.**

En visita fiscal realizada el 1 de marzo del 2022 a las instalaciones del laboratorio ambiental del DAGMA, se evidenció deterioro de la infraestructura física del área de recepción de muestras de agua para medición del parámetro de Demanda Bioquímica de Oxígeno – DBO, consistente en:

1. Presencia de humedad en techo
2. Presencia de humedad en paredes

Registro fotográfico Sede Laboratorio Ambiental DAGMA  
Visita fiscal marzo 1 del 2022



Fuente: registro fotográfico CGSC

La Entidad desconoció la labor de salvaguarda y conservación de bienes muebles e inmuebles como se encuentra consignado en el numeral 21 y 22 del artículo 34, de la Ley 734 de 2002:

*“(...) 21. Vigilar y salvaguardar los bienes y valores que le han sido encomendados y cuidar que sean utilizados debida y racionalmente, de conformidad con los fines a que han sido destinados.*

*22. Responder por la conservación de los útiles, equipos, muebles y bienes confiados a su guarda o administración y rendir cuenta oportuna de su utilización. (...).”*

Igualmente, desconoció los lineamientos del sistema de gestión de calidad bajo la norma técnica NTC ISO/IEC COLOMBIANA 17025, al incumplir con los requisitos técnicos para las instalaciones y condiciones ambientales señaladas en el numeral 6.3.1 y 6.3.3, esto teniendo en cuenta que el laboratorio ambiental se encuentra acreditado ante la IDEAM mediante la Resolución 731 del 31 de agosto del 2020.

Lo anterior se presenta por fallas en el mantenimiento locativo de las instalaciones, lo que genera afectaciones a los equipos e insumos existentes en el área, alteración de las muestras y los resultados en su procesamiento; constituyendo una presunta vulneración a lo dispuesto en el Artículo 34, numerales 21 y 22 de la Ley 734 de 2002.

**Hallazgo administrativo N° 30 con presunta incidencia disciplinaria – Planeación contractual.**

En el contrato N° 4133.010.26.1.959-2021 cuyo objeto es *“Realizar la recuperación ambiental y paisajística en zonas verdes priorizadas de Santiago de Cali en desarrollo de las actividades del proyecto denominado: RECUPERACIÓN*

**AMBIENTAL Y PAISAJÍSTICA EN ZONAS VERDES Y PARQUES DE SANTIAGO DE CALI con ficha BP-26002733**", suscrito el 1 de octubre de 2021 por \$1.618.481.871, con fecha de inicio del 10 de Octubre 2021 y finalización el 31 de diciembre de 2021, con acta de modificación 01, la supervisión solicitó en noviembre 18 una adición por \$199.157.967, al respecto, se evidenció:

- Los recursos adicionados no se ejecutaron.
- La entidad no entregó justificación de la no ejecución del presupuesto adicionado.

La Entidad Distrital omitió dar cumplimiento al principio de planeación y economía estipulado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y al Manual de Contratación, Versión 1, Código: MAJA01.04.18.M02, Capítulo 8 "Planeación del Proceso Contractual".

Lo anterior se presenta por deficiencias en la planificación, seguimiento y control del contrato que, contando con los recursos, no los ejecutan; generando que se postergue la intervención de los bosques urbanos que son estrategias para la mitigación de cambio climático, en las denominadas islas de calor; incurriendo presuntamente en una vulneración de lo establecido en el numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

#### **Hallazgo administrativo N°31 con presunta incidencia disciplinaria – Supervisión Contractual.**

En el contrato No.4163.001.27.1.1-2021 cuyo objeto es *"Transferir al Benemérito Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Cali los recursos obtenidos con la aplicación de la Sobretasa Bomberil al Impuesto Predial Unificado vigencia 2021 para garantizar la prestación del servicio público esencial de atención integral de riesgo contra incendio, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, fortaleciendo su capacidad de respuesta en su personal, infraestructura y operatividad."* por \$26.040.500.063, se evidenció que la supervisión del contrato no reportó las modificaciones de los valores asignados a las actividades descritas en la ficha BP 26003615, realizadas por el contratista durante la ejecución contractual las cuales no guardaban relación con las actividades y valores contemplados en las fichas.

El supervisor omitió dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación – Anexo 3, numeral 3.4, así como la designación de Supervisión MAJA01.04.03.18.P02.F01 versión 3 literal b y d, en concordancia con el principio de responsabilidad del artículo 26 de la ley 80 de 1993.

Lo anterior se presenta por falta de control y seguimiento, generando confusión en las labores de control fiscal e incertidumbre en la asignación e inversión de los

recursos presupuestales; generando un presunto incumplimiento a los deberes consignados en los numerales 1 y 3 de la Ley 734 de 2002.

## Secretaría de Salud

### Hallazgo administrativo N°32 con presunta incidencia disciplinaria - Pago total del contrato sin el cumplimiento de las obligaciones.

La Secretaría de Salud Pública suscribió el contrato (aceptación de oferta) N°4145.010.26.1.2225-2021 por \$52.346.879, con acta de inicio del 23 de diciembre del 2021 y con plazo de ejecución de 8 días; cuyo objeto es “control adecuación e intervención preventiva predictivo y correctivo con bolsa de repuesto de computadores, impresoras, equipos de cómputo, video beam y servidores de la Secretaría de Salud Pública en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha BP-26003389”, donde se pudo evidenciar: que el informe final del supervisor del 31 de diciembre de 2021, indica que el contratista “cumplió con la adecuación, mantenimiento preventivo, predictivo y correctivo con bolsa de repuesto de computadores, impresoras, equipos de cómputo, video beam y servidores de la secretaría de Salud en su totalidad. Con oportunidad y calidad”; autorizando el pago total del contrato; al realizarse la trazabilidad de las fichas de mantenimiento de los equipos intervenidos con los repuestos adquiridos en la factura N°FAEL1695 del 28 de diciembre del 2021 para el mantenimiento correctivo integral, se pudo determinar que los siguientes equipos a la fecha de la auditoría no habían ingresado a la entidad los repuestos requeridos, manifestando el proveedor que tenían problemas de importación:

REFERENCIA	SERIAL	SI/NO	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
HP M600 KIT UNIDAD FUSORA	CNCCF3H00F/CNNCF3W011// CNCCF3H00	PENDIENTES 5 POR LLEGADA DE IMPORTACION	5	\$1.750.000	\$8.750. 000
HP M630 KIT UNIDAD FUSORA	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 2 POR LLEGADA DE IMPORTACION	2	\$1.750.000	\$3.500.000
HP M4555 KIT UNIDAD FUSORA	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 1 POR LLEGADA DE IMPORTACION	1	\$2.050.000	\$2.050.000
OKI 5501 UNIDAD FUSORA	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 1 POR LLEGADA DE IMPORTACION	1	\$835.000	\$835.000
HP 2025 KIT UNIDAD FUSORA	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 1 POR LLEGADA DE IMPORTACION	1	\$1.368.500	\$1.368.500
HP 1536 UNIDAD FUSORA	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 1 POR LLEGADA DE IMPORTACION	1	\$532.000	\$532.000
EPSON WWF 3640	SIN DATO EN EL	PENDIENTES 1	1	\$910.000	\$910.000



REFERENCIA	SERIAL	SI/NO	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
CABEZAL DE IMPRESION	DOCUMENTO FUENTE	POR LLEGADA DE IMPORTACION			
EPSON WWF 3640 SISTEMA DE TINTA TANQUES	SIN DATO EN EL DOCUMENTO FUENTE	PENDIENTES 1 POR LLEGADA DE IMPORTACION	1	\$250.000	\$250.000
<b>TOTAL VALOR DE REPUESTOS QUE NO LLEGARON POR IMPORTACION</b>					<b>\$18.195.500</b>

Fuente: documento 30 de diciembre del 2021 RICOH-fotocopiadoras del Valle

Así mismo, las fichas de mantenimiento del Computador - SSPM MAGT04.04.01.18. P02.F02-SS, no cuenta con la fecha en que se realizó la intervención al equipo; no relacionan ni especifican el tipo de repuesto utilizado, ni el tipo de servicio realizado, según la necesidad del equipo.

De igual forma, 84 fichas de mantenimiento presentan las siguientes inconsistencias: 72 no tienen la firma del usuario responsable del equipo, 66 equipos registran estado dañado, 15 sin firma del técnico de mantenimiento, 4 equipos cuentan con fecha de mantenimiento de febrero del 2022 (1 video beam, 4 computadores), ubicados en la UESA Norte. Fecha de mantenimiento posterior al acta de inicio.

Lo anterior, vulnera lo estipulado en la Ley 1474 de 2011. Artículo 84 “*Facultades y deberes de los Supervisores y los Interventores*”, además lo contenido en la Ley 80 de 1993 Artículo 26. Del principio de responsabilidad; así como la Ley 734 de 2002 Artículo 34. “*Deberes*”; igualmente los principios de eficiencia, economía, eficacia, responsabilidad y moralidad establecidos en la Constitución Política de Colombia, Artículo 209 y en la Ley 489 de 1998, Artículo 3.

Esta situación se presentó por falta de control y seguimiento en la supervisión frente a la verificación del cumplimiento de las obligaciones específicas por parte del contratista, al no adelantar acciones efectivas para mitigar los riesgos del pago sin haberse recibido los bienes o servicios a satisfacción de la Secretaría de Salud Pública, en razón de garantizar el manejo adecuado de los recursos públicos; lo que conlleva a que no se asegure el normal funcionamiento de los equipos intervenidos, ni que operen en óptimas condiciones; y presunta falta disciplinaria al tenor de la Ley 734 del 2002 Código Disciplinario Único, Artículo 34 numerales 1 y 2.

### **Hallazgo administrativo N°33 – Ejecución de la calibración de los equipos de laboratorio.**

Revisada la gestión el contrato N°4145.010.26.1.2226 con acta de inicio del 20 de diciembre del 2021 y fecha de finalización del 30 de diciembre del 2021; cuyo objeto es “*Realizar mantenimiento de los equipos de medición de parámetros físicos, químicos y microbiológicos, requeridos para las actividades del*

*procedimiento de toma de muestras de aguas y alimentos y la realización de las pruebas in situ de PH, cloro residual libre y temperatura, en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de las acciones de inspección, vigilancia y control en Santiago de Cali Ficha BP-26002955” por \$15.608.421, se evidenció que las siguientes calibraciones se realizaron en el mes de enero del 2022:*

No.	NOMBRE DEL EQUIPO	CANTIDAD	MARCA	MODELO	SERIE	FECHA DE CALIBRACIÓN
1	TERMOHIGROMETRO	1	FISHER BRAND	06662-4	170678223	13/01/2022
2	TERMOHIGROMETRO	1	THOMAS SCIENTIFIC	9337T07	181640676	
3	TERMOHIGROMETRO #1	1	CONTROL COMPANY	6550	C1312023320	
4	TERMOHIGROMETRO #2	1	CONTROL COMPANY	6550	C131203335	
5	CONDUCTIVIMETRO	1	FISHER SCIENTIFIC	ACCUMET	AB81202345	
6	COLORIMETRO PICCO	1	MERCK	SPECTROQUANT COLORIMETRO PICCO	13/43685	
7	COLORIMETRO #1	1	MERCK	SPECTROQUANT MOVE	15/25020	
8	COLORIMETRO #2	1	MERCK	SPECTROQUANT MOVE	15/24221	
9	TURBIDIMETRO	1	MERCK	TURBQUA NT 1500T	201104177	12/01/2022
10	PH CAMPO #2	1	CLEAN	pH30-Ph tester	130190087	
11	PH CAMPO #1	1	CLEAN	pH30-Ph tester	130190086	
12	PH METRO/CONDUCTIVIMETRO A215-ORION STAR	1	THERMO SCIENTIFIC	ORION STAR A 215	X13355	
13	PH METRO	1	BECKMAN	PHI40	O170792	
14	COLORIMETRO DR 300 MARCA HACH	1	HACH	COLORIMETRO POCKET DR 300	19110*001091	
15	PH METRO CONDUCTIVIMETRO #1	1	YSI	MODELO 01P67/PH100A	JC03842	
16	PH METRO CONDUCTIVIMETRO #2	1	YSI	MODELO 01P67/PH100A	JC03845	

Fuente: certificados de calibración

La entidad desconoce el cumplimiento de las especificaciones del contrato contenidas en los numerales 2. “Apoyar la calibración de los equipos de laboratorio” y 4 “Hacer entrega de los informes de mantenimiento y los certificados de calibración, vía correo electrónico en un tiempo máximo de seis (6) días hábiles, contados a partir del día siguiente de intervención de los equipos e instrumentos de medición y/o ingreso al laboratorio para su calibración”.

Esta situación se generó por falencias en el control y seguimiento al no realizar una verificación detallada de las específicas que debía cumplir el contratista, conllevando a poner en riesgo los intereses de la entidad contratante y a un incumplimiento contractual por parte del contratista quien debía efectuar la ejecución de las actividades plasmadas en el contrato en el tiempo establecido.



### **Hallazgo administrativo N°34. - Minuta contractual**

Revisado el contrato N°4145.010.26.1.2140 para la ejecución de los productos de la Ficha BP- 26003387 *“Fortalecimiento de los saberes ancestrales Culturales y Espirituales de la Salud propia de los Cabildos Indígenas de Cali”* se evidenció que en la minuta contractual no se dejó consignada de forma literal el tercer producto de la misma *“Campañas de promoción de vida saludable y condiciones no transmisibles implementadas”*

La entidad no tuvo en cuenta los productos de la ficha al momento de elaborar la minuta contractual teniendo en cuenta los estudios previos y la Ficha BP.

Lo anterior se presenta por debilidades en la planeación contractual del contrato en mención, lo que genera confusión en la consecución de los productos de la Ficha de Inversión.

### **Secretaría de Movilidad**

### **Hallazgo administrativo N° 35 - Condiciones del almacén**

En visita realizada al almacén de la Secretaría de Movilidad ubicado en la carrera 1 # 14-40, donde se conservan las pinturas acrílicas compradas en virtud del contrato No. 4152.010.26.1.391.2021 por \$536.000.000 con objeto *“Adquisición de insumos para la implementación de señalización horizontal para el correcto mantenimiento y sostenimiento de la red vial en el distrito de Santiago de Cali según ficha B.P. 26003061”*, se evidenció que el almacén es confinado y no cuenta con suficiente ventilación, los espacios para el tránsito de las personas son estrechos, no se garantiza la separación entre los recipientes con estibas.

Ficha Técnica del proveedor Pintuco y Ficha de Datos de Seguridad del Producto.

Lo anterior se presenta por insuficiencia de espacio en el almacén de la Secretaría de Movilidad y no se garantiza condiciones de seguridad para el almacenamiento del producto, ocasionando posible riesgo de incidente y accidente laboral, de ignición de los elementos, pérdida de vidas y del material suministrado por el contrato.

### **Secretaría de Infraestructura**

### **Hallazgo administrativo N° 36 con presunta incidencia disciplinaria - Obligación al Contratista de estructurar y obtener aprobación del Plan de Manejo de Transito - PMT sin determinar término para su cumplimiento:**

El Distrito Santiago de Cali - Secretaria de Infraestructura, suscribió los siguientes contratos de obra:

Contrato No.	Aprobado SECOP II	Valor	Objeto	Acta de Inicio
4151.010.26.1.14 73.21	26-10-2021	\$2.420.552.466	"EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE REAJUSTE Y A MONTO AGOTABLE, LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA EL MANTENIMIENTO SUPERFICIAL DE LA VIAS ARTERIAS PRINCIPALES, VIAS ARTERIAS SEGUNDARIAS Y VIAS ARTERIAS COLECTORAS, QUE HACEN PARTE DE LA MALLA VIAL DEL DISTRITO ESPECIAL DE SANTIAGO DE CALI – Grupo 1"	30-11-2021
4151.010.26.1.14 78.21	25-11-2021	\$1.925.341.299	"EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE REAJUSTE Y A MONTO AGOTABLE, LAS OBRAS Y ACTIVIDADES NECESARIAS PARA EL MANTENIMIENTO SUPERFICIAL DE LA VIAS ARTERIAS PRINCIPALES, VIAS ARTERIAS SEGUNDARIAS Y VIAS ARTERIAS COLECTORAS, QUE HACEN PARTE DE LA MALLA VIAL DEL DISTRITO ESPECIAL DE SANTIAGO DE CALI – GRUPO 2"	30-11-2021

En la minuta contractual, cláusula novena numeral 20 se pactó como obligación del contratista: "9.20. *Estructurar y obtener la aprobación ante la autoridad competente, del plan de manejo de tráfico, en caso de ser este necesario, para adelantar las obras contratadas.*", a la que no se le estableció término de cumplimiento. Habiendo transcurrido tres meses y quince días desde la suscripción del acta de inicio, no se ha iniciado la ejecución de obras, motivada su suspensión en la no aprobación del PMT.

En mesa de trabajo realizada con la entidad para revisar el PMT de los grupos 1 y 2, se encontró lo siguiente:

Grupo 1 - contrato 1473: calle 9 entre cra.39 y 15 el contratista, envía correo electrónico, anexando la primera entrega de informe a la interventoría el día 17-01- 2022, el documento es revisado y mediante oficio HR-CE-4151.010.26.1.1472- 2021-0133 con fecha 21-01-2022, se presentan Observaciones con respecto al mismo, "*Las Observaciones realizadas el 21/01/2022 a la fecha no han sido subsanadas*". En la plataforma del SECOP 11 para el Grupo 1 (contrato 1473) sólo se encuentra un informe de interventoría fechado 28-12-2021 recomendando al contratista "*presentar lo más pronto posible los PMT de todas las vías para iniciar con la ejecución de las obras una vez finalice la suspensión del contrato*".

Grupo 2 - contrato 1478, calle 48 entre Cra. 80 y 100, el contratista

mediante oficio UTA-071-003-2022 realizó la primera entrega de informe a la interventoría el 02/03/2022; el documento es revisado, aprobado y remitido a la Secretaría de Movilidad con oficio HR-CE-4151.010.26.1.1472-2022-0202 el 04/03/2022 *"Se está a la espera del pronunciamiento por parte de movilidad."*, en la carpeta física no obra acta de reinicio ni informes de interventoría y/o supervisión, tampoco se observan en la plataforma SECOP II.

Los documentos tipo adoptados por la Agencia Nacional Colombia Compra Eficiente, que a través de la Guía para la comprensión e implementación de los Documentos Tipo de licitación de obra de infraestructura de transporte Versión 2, página 85, ítem 8.1. INFORMACIÓN PARA EL CONTROL DE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA, indica. *"El Contratista presentará a la interventoría respectiva, dentro de los {La Entidad deberá definir los días} días hábiles siguientes a la orden de iniciación del contrato de interventoría para su revisión y aprobación, los documentos que se relacionan a continuación, debidamente diligenciados de conformidad con el Pliego de Condiciones: ("...") 5 Plan de manejo de tránsito- PMT. 6. ("...") El Interventor revisará los documentos presentados por el Contratista de obra en un término no mayor a [incluir] días calendario.*

*En caso de existir algún requerimiento por escrito por parte del Interventor, el Contratista debe atenderlo en un término no mayor a [incluir] días hábiles, so pena de incurrir en causal de incumplimiento del contrato. Una vez se cumpla con lo exigido en el pliego de condiciones, el Interventor emitirá su concepto favorable mediante comunicación dirigida al Contratista, con copia a la Entidad."* Incumpliendo presuntamente el Artículo 4 de la Ley 1882 de 2018 modificado por el Artículo 1 de la Ley 2022 de 2020. Igualmente, la circular N° 4135.030.22.2.1020.000038 expedida por el Departamento Administrativo de Contratación Pública del Distrito Especial de Santiago de Cali, fechada 30-03-2020, así mismo los principios de responsabilidad y planeación contenidos en los Artículos 26 numerales 1, 2, 4 y 5 y 25 numerales 9 y 12 de la Ley 80 de 1993, y, Artículo 3 numerales 7 y 12 de la Ley 1437 de 2011.

Lo anterior por deficiencias en la planeación, generando demoras en el mantenimiento de la infraestructura vial lo que impide que se mejore la movilidad y las condiciones para el desarrollo económico, al dejar al arbitrio del Contratista el término dentro del cual cumplir su obligación de estructurar y gestionar el PMT, tipificando presuntamente acción disciplinaria acorde con los numerales 1 y 2 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

## Secretaría de Infraestructura

### Hallazgo administrativo No. 37 Circulares expedidas por el DACP del Distrito Santiago de Cali:

El 20 de enero de 2022 la Secretaría de Infraestructura, suscribió la modificación N<sup>o</sup>. 1 al contrato N<sup>o</sup> 4151.010.326.1.1561.2021, aprobado el 25 de noviembre de 2021, acordando reanudar el contrato a partir del 21 de enero de 2022, prorrogar el plazo de ejecución, por el término de 90 días a partir del 25-01-2022 hasta el 24-04-2022, no se encontró impreso y firmado el acto administrativo de aprobación de las pólizas pertinentes, sólo los actos administrativos de aprobación de pólizas números 396 del 30-11-2021 y 414 del 15-12-2021 aprobando pólizas expedidas el 15-12-2021.

La circular No. 4135.00.22.2.1020.000038 expedida por el Departamento Administrativo de Contratación Pública fechada 30-03-2020, indica que en los "DOCUMENTOS DEL CONTRATO" debe aparecer "IMPRESO Y FIRMADO" la "APROBACIÓN DE PÓLIZA".

Lo anterior por deficiente control, vigilancia y seguimiento de la actividad contractual, generando debilidades en el proceso de gestión contractual.

### Hallazgo administrativo N<sup>o</sup>38 - Garantía.

El Distrito Santiago de Cali - Secretaría de Infraestructura suscribió el 13-09-2021 Convenio interadministrativo N<sup>o</sup> 4151.0.26.1.1426 DE 2021, con el objeto de "AUNAR ESFUERZOS PARA LA RECONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL Y MOBILIARIO URBANO DEL SISTEMA SITM MIO CON METRO CAL/ S.A. ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN" por \$30.190.000.000. En el documento contentivo de los Estudios Previos fechado 10-09-2021, página 53 ítem "GARANTIAS CONTRACTUALES" se indica las garantías que Metro Cali, exigirá, cuando corresponda a sus contratistas, pero no se encuentra la justificación para no exigir las a METROCALI por la suscripción del convenio, tal y como quedó pactado en la Cláusula Vigésima Primera, la cual prescribe: "GARANTÍAS: El presente convenio no generará la constitución de garantías, de conformidad con lo establecido en el artículo 2.2.1.2.1.4.5 del Decreto 1082 de 2015."

La Entidad Estatal en la modalidad de contratación directa justifica la necesidad de exigir o no la constitución de garantías conforme al Artículo 2.2.1.2.1.4.5 del Decreto 1082 de 2015 que a la letra reza: "No obligatoriedad de garantías. En la contratación directa la exigencia de garantías establecidas en la Sección 3, que comprende los artículos

*2.2.1.2.3.1.1 al 2.2.1.2.3.5.1.del presente decreto no es obligatoria y la justificación para exigirlos o no debe estar en los estudios y documentos previos."*

Lo anterior por debilidades en la planeación de la etapa precontractual, generando que se desconozca la justificación para no exigir cubrimiento de riesgos a través de garantías dentro del convenio interadministrativo.

### **Hallazgo administrativo N° 39 con presunta incidencia disciplinaria - Mezcla asfáltica sin soporte técnico a través de laboratorio certificado y acreditado.**

La Secretaría de Infraestructura suscribió contrato de suministro N° 4151.010.26.1.0684- 2021 el 07/04/2021 por \$ 3.519.658.554 con objeto: *"SUMINISTRO DE MEZCLA ASFALTICA EN CALIENTE MDC-19 PARA EL MANTENIMIENTO DE LAS VÍAS A CARGO DE LA SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA DE SANTIAGO DE CALI"*. Dentro de Proceso de Selección Abreviada Subasta Inversa N°4151.010.32.1.0595-2021 de fecha marzo 2021 - página 13 bajo el título *"Ensayos para Control de Calidad"*, se estableció *"(... ") El CONTRATISTA deberá soportar técnicamente, y a través de un laboratorio certificado y acreditado, que la mezcla asfáltica suministrada cumple a satisfacción con los requerimientos técnicos de calidad correspondientes (" ...")"*, encontrando que el Contratista presentó *"Diseño Marshall de Mezcla Asfáltica"* producto del *"laboratorio de análisis"* del mismo Contratista, que no aparece certificado y acreditado, además, tiene fecha 21-01-2021 fecha anterior a los estudios previos, máxime que en la actualidad, *"el laboratorio de suelos de la Secretaría de Infraestructura no se encuentra certificado."*, como fue textualmente indicado por la misma Secretaría.

La Entidad Estatal y el Contratista deben dar cumplimiento al Pliego de Condiciones, no sólo en la etapa precontractual sino en la de ejecución y en la fase final del contrato, vulnerando presuntamente el clausulado contractual: *"CLÁUSULA OCTAVA: OBLIGACIONES GENERALES DEL CONTRATISTA. 1). Desarrollar y cumplir el objeto del Contrato, en las condiciones de calidad, oportunidad y obligaciones definidas en el presente Contrato, incluyendo su Anexo Técnico y sus Pliegos de Condiciones. CLÁUSULA VIGÉSIMA CUARTA: ANEXOS DEL CONTRATO. Hacen parte integrante de este Contrato los siguientes documentos: 1). Los estudios y documentos previos. 2). El Pliego de Condiciones del proceso de selección 4151.010.32.1.595.2021, sus anexos, adendas o cualquier otro Documento del*



Proceso. 3). ("...")", Artículos 5 numerales 2 y 4; Artículo 24 numeral 5 literales b y c, Artículo 26 numerales 1, 2, 4 y 5, Artículo 2.2.1.2.1.3 numeral 4 del Decreto 1082 de 2015, La norma ISOIIEC 17025:2017 y los principios de moralidad, responsabilidad y economía, Artículo 209 Constitución Política, desarrollados por el Artículo 3 numerales 5, 7 y 12 de la Ley 1437 de 2011.

Lo anterior por falta de control y vigilancia en la ejecución del contrato y colaboración del Contratista para que el objeto contratado fuera de la mejor calidad, generando que a las vías del Distrito se les haya realizado mantenimiento con mezcla asfáltica que no contó con soporte técnico, a través de laboratorio certificado y acreditado, que garantizará la implementación de sistemas de calidad de ensayo y calibración para garantizar que tiene las competencias necesarias de producir resultados válidos y confiables. Tipificando presuntamente acción disciplinaria conforme al Artículo 34 numerales 1 y 2 de la Ley 734 de 2002.

#### **Hallazgo administrativo N° 40 con presunta incidencia disciplinaria - Pliego de condiciones.**

El Distrito Especial de Santiago de Cali - Secretaría de Infraestructura, dentro de los Estudios y Documentos Previos de la Contratación Directa No. 4151.010.32.1.0732 - 2021 (página 51 de 138), y, en el "*Complemento de Pliego de Condiciones - Licitación de Infraestructura de Transporte No. 4151.010.2.1.0594 -2021*" (página 59 de 61), establece como política contractual de la Secretaría de Infraestructura, una Rete Garantía, con el fin de: *"ejercer una garantía adicional para la entidad, previendo posibles vicios en el cumplimiento del contrato, sin tener que acudir a las demoradas reclamaciones a las compañías aseguradoras, sin dejar de lado, que es una buena práctica en el manejo de los recursos públicos y motivar al contratista a la culminación cumplida del contrato"*; consistente en que: *"El Contratante retendrá de cada pago que se realice al Contratista el 5% del valor a pagar; Cuando las Obras estén totalmente terminadas y el interventor haya emitido el Acta de Recibo a satisfacción de las Obras de conformidad con las especificaciones técnicas, se le pagará al Contratista el cincuenta por ciento (50%) del valor retenido en garantía (Rete garantía) y el cincuenta por ciento (50%) restante del valor retenido por Rete garantía, con el Acta de Liquidación del Contrato, sin perjuicio de retener el pago hasta la corrección que proceda en las obras por defectos y el interventor haya certificado que todos los defectos notificados al Contratista han sido corregidos.*



*Los pagos del presente contrato se harán previo cumplimiento de los trámites administrativos a que haya lugar", sin embargo, la misma no se incluyó en las respectivas minutas contractuales, pese a la prevalencia del pliego sobre el contrato, no se realiza.*

La Secretaría justifica la omisión en que, *"de acuerdo con los lineamientos de Colombia Compra Eficiente, los documentos tipo no permiten que se alteren", pero, conforme Decreto 342 de 2019 Artículo 2.2.1.2.6.1.4. Inalterabilidad de los Documentos Tipo, el cual textualmente prescribe: "Las entidades estatales contratantes no podrán incluir o modificar dentro de los Documentos del Proceso las condiciones habilitantes, los factores técnicos y económicos de escogencia y los sistemas de ponderación distintos a los señalados en los Documentos Tipo.", no incluye prohibiciones relacionadas con la Forma de Pago, ítem al que pertenece la rete garantía.*

La Entidad Estatal debe dar cumplimiento al Pliego de Condiciones, no sólo en la etapa precontractual sino en la de ejecución y en la fase final del contrato, vulnerando presuntamente los Artículos 24 numeral 5 literales b y c, Artículos 26 numerales 1, 2, 4 y 5, Artículo 2.2.1.2.1.3 del Decreto 1082 de 2015 y los principios de responsabilidad, economía y celeridad, Artículo 209 Constitución Política, desarrollados por el Artículo 3 numerales 7, 12 y 13 de la Ley 1437 de 2011. Acorde con la sentencia 12037 de 2001 del Consejo de Estado.

Lo anterior causado por inaplicación del pliego de condiciones, generando el incumplimiento de una política contractual, establecida como buena práctica en el manejo de los recursos públicos, que busca dar celeridad a la actividad contractual y motivar al contratista a la culminación cumplida del contrato, constituyendo presunta acción disciplinaria conforme al Artículo 34 numerales 1 y 2 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

### **Hallazgo administrativo N° 41 - Duplicidad de número de contrato**

El código de identificación de contrato N°4151.010.26.1.1590.2021 se tiene asignado en la Secretaría de Infraestructura para dos contratos diferentes a saber:

Nº. Contrato	Nº. de Proceso	Objeto	Valor (\$)
4151.010.26.1.1590.2021	4151.010.32.1.1497.2021	suministro de mezcla asfáltica en caliente mdc19 para el mantenimiento de las vías a cargo	2.999.697.698

		de la Secretaría de Cali	
4151.010.26.1.1590.2021	4151.010.32.1.1594.2021	prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión	3.174.000

La identificación numérica de cada contrato en particular debe obedecer a las directrices establecidas en las tablas de retención documental de la Entidad.

Lo anterior por debilidades en la aplicación de las tablas de retención documental, generando confusión en las tareas de la verificación de la gestión contractual por parte de los entes de control y los usuarios en general.

### Secretaría de Cultura

#### Hallazgo administrativo N°42 con Presunta incidencia disciplinaria – Irregularidades en los Estudios previos.

Se evidenció que la Secretaría de Cultura de la Alcaldía de Santiago de Cali en los estudios previos soporte para la elaboración de los respectivos contratos (Etapa precontractual), no contienen las especificaciones detalladas, pues el objeto contractual se determina por eventos de manera generalizada, sin individualizar de forma precisa las actividades que se van a ejecutar, el número de personas que las van a desarrollar y el valor unitario de las mismas; tal como se puede apreciar en el siguiente cuadro:

No.	No. Proceso Contractual	No. Contrato y/o Convenio	Irregularidad observada
1	4148.010.32.1.1137-2021	Convenio No. 4148.010.27.1.1070-2021	Se determina de manera genérica las actividades del evento: - Evento 1. Producción Técnica y Logística Festival Familiar. Ítem primero por valor de \$70.000.000 -Evento 2. Producción Técnica y Logística Feria Rural y Comunera. Ítems primero y segundo por \$90.000.000 y \$20.000.000 respectivamente. -Evento 3. Promocionar y Divulgar la Feria de Cali. Ítems primero, tercero, cuarto, sexto, séptimo por \$50.000.000, \$50.000.000, \$200.000.000, \$210.000.000 y \$130.000.000 respectivamente. En estos eventos no se determina cuáles son las actividades concretas.

2	4148.010.32.1.1061-2021	Contrato Interadministrativo No. 4148.010.26.1.999-2021	<p>Se determina de manera generalizada las acciones de las actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Montaje zona de concierto, ítems 1 y 2 incluyen números de personas alimentación y transporte, sin especificar sus respectivos valores.</li> <li>- Producción Técnica y Logística General se indica insumos de cafetería, aseo y papelería, se discrimina solo nombres de elementos de papelería sin indicar cantidad y valores. No se discrimina ningún elemento sobre insumos de cafetería y aseo.</li> <li>- Insumos logísticos detalla los elementos que hacen parte, pero no se indica cantidad y valor.</li> <li>-Alquiler de Carpa pabellón (...) indica carpas adicionales y según requerimiento del diseño de Ciudadela, sin señalar cantidades, ni valores.</li> <li>-Seguimiento y control de aforo bebidas autóctonas se indica una cantidad por \$43.250.000 donde se dice que se incluye personal de apoyo y alquiler de equipos necesarios sin indicar cantidad y valores individuales.</li> <li>-Adecuación ciudadela Petronio ítems dos Conexiones Hidrosanitarias (...) indican una cantidad por \$161.479.715; ítem siete Alquiler, suministro instalación (...) cantidad una por \$503.837.800, sin señalar en estos ítems número de los elementos a utilizar, personas a contratar y sus valores respectivos.</li> </ul>
3	4148-010-32.1.1082-2021	Contrato Interadministrativo No. 4148.010.26.1.1015-2021	<p>Del evento Producción General, la actividad alimentación para artistas (incluye refrigerios los dos días, en dos jornadas y almuerzos para los dos días) por \$10.040.000 sin indicar el valor unitario de cada refrigerio y almuerzo, ni su composición.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Insumos varios para producción por un valor total de \$3.614.524, sin indicar elementos y valores unitarios.</li> <li>-Insumos para puntos de desinfección: alcohol, gel, tapabocas por \$3.614.400, sin indicar valor unitario, tamaño y calidad.</li> </ul>

			<p>-Conexiones eléctricas (incluye: reflectores de 150W, tableros con circuitos, cableado, tomas y mano de obra), por \$12.097.088, sin especificar valor unitario y el costo de la mano de obra.</p> <p>Evento-Ítem 13.2.2. Realizar la Producción Técnica, logística y artística (Festival Artes en Movimiento) Festival para la vida.</p> <p>Actividad Servicio de alimentación (artistas- personal de logística-producción) (almuerzo, comida, refrigerio) sin indicar el valor unitario de cada refrigerio, almuerzo y comida, ni su composición.</p>
4	4148.010.32.1.419-2021	Contrato de Prestación de Servicios 4148.010.26.1.371-2021	Del evento Desarrollo de acciones para la consolidación del Sistema Municipal de Cultura de Santiago de Cali, en los ítems Material para actividades generales-viáticos encuentros nacionales (hoteles, tiquetes aéreos) – material POP para el Consejo Municipal de Cultura – Unidad 1, por valor unitario \$1.144.000, \$1.760.000 y \$824.000, respectivamente sin indicar valor de cada concepto.

Fuente: Carpetas Contractuales, SECOP II, SIA Observa e información suministrada por la entidad auditada.

Es deber del Ente Territorial realizar los estudios y obtener los documentos previos soporte (hoja de ruta) para elaborar el proyecto de pliegos, los pliegos de condiciones, y la minuta del contrato (Etapa precontractual) para tener todos los elementos necesarios para identificar especificaciones técnicas, cantidad, calidad y precio del bien o servicio a contratar; tal como lo dispone lo consagrado en el Artículo 2.2.1.1.2.1.1 del Decreto 1082 de mayo 26 de 2015 y el Manual de Contracción Versión 1 Código: MAJA01.04.18.M02.

Lo anterior, se presenta por falta de análisis, control y seguimiento en el proceso contractual, vulnerándose presuntamente el principio de planeación que se infiere en los numerales 6, 7 y 11 a 14 del artículo 25; numerales 1 y 2 del artículo 30 de la Ley 80 de 1993 y la Sentencia de Constitucionalidad C-300 de 2012. Creando la posibilidad de la materialización de un riesgo fiscal al no satisfacerse de manera efectiva las necesidades de la administración. Conllevando a la presunta falta disciplinaria contenida en el numeral 1º del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

### Hallazgo administrativo N°43 - Informes de supervisión y/o interventoría.

Se evidenció que la Secretaria de Cultura de la Alcaldía de Santiago de Cali, en el desarrollo de las funciones de Supervisión y/o Interventoría realizadas en la contratación de la vigencia 2021 (Muestra de Auditoría), incurrió en irregularidades en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico de la ejecución del objeto contratado, tal como se desprende de los siguientes contratos:

No.	Número de Contrato	Irregularidades observadas
1	4148.010.27.1. 374-2021	En los 4 informes presentados por el supervisor se manifiesta que las actividades se ejecutaron comprobando el cumplimiento de cada una de ellas y de lo contratado. <b>SE OBSERVA:</b> En el primer informe, indica como fechas el periodo comprendido desde el 25 de marzo al 25 de julio de 2021. El segundo informe va del 19 de julio al 8 de octubre de 2021, el tercer informe va del 24 de octubre al 8 de noviembre de 2021, el Cuarto informe va del 8 de octubre al 15 de diciembre de 2021. Lo anterior, permite inferir falta de coherencia en los periodos de ejecución y supervisión de las actividades que se certifican. Del periodo 9 al 23 de octubre de 2021 no se conoce las actividades. El supervisor precisa que evidenció personalmente las actividades ejecutadas pero que el contratista no presenta soporte. La Alcaldía de Santiago de Cali – Secretaría de Cultura adicionó al Convenio Interadministrativo No. 4148.010.27.1.374-2021 un valor de \$425.000.000 para los ganadores de la convocatoria “Artes en Movimiento 2021”; conforme a las condiciones del Convenio Interadministrativo No.4392 de 2021 del Ministerio de Cultura se debía verificar la apertura de una cuenta bancaria para la consignación de los recursos de la entidad Territorial y del Ministerio de Cultura. Situación que no se verificó.
2	4148.010.27.1.1070-2021	Debilidades en la supervisión al permitir que se generaran situaciones de incumplimiento por parte del Asociado en las observaciones que se le hacían para el cumplimiento de sus obligaciones en los tiempos pactados; no se informa a la oficina jurídica de la Secretaría de Cultura respecto de los incumplimientos para que se tomaran las acciones legales. Del Informe de Supervisión del Convenio No. 4148.010.27.1.1070-2021 se evidencia demoras y falta de celeridad en la entrega de la documentación soporte de la ejecución contractual.
3	4148.010.26.1.1072-2021	Debilidades en la supervisión al permitir que se generaran situaciones de incumplimiento por parte del Asociado en las observaciones que se le hacían para el cumplimiento de sus obligaciones en los tiempos pactados; no se informa a la oficina jurídica de la Secretaría de Cultura respecto de los incumplimientos para que se tomaran las acciones legales. Del Informe de Supervisión del Convenio No. 4148.010.27.1.1070-2021 se evidencia demoras y falta de celeridad en la entrega de la documentación soporte de la

No.	Número de Contrato	Irregularidades observadas
		ejecución contractual.
4	4148.010.26.1.999-2021	Desde el primer informe de supervisión de fecha 20 de noviembre de 2021, el supervisor le solicita al contratista dar cumplimiento a lo contemplado en la cláusula segunda del contrato que se refiere al valor y forma de desembolso; a la distribución de ese valor y a las obligaciones que debe cumplir para autorizar cada uno de los desembolsos. En el segundo informe de fecha 28 de diciembre de 2021 reitera las recomendaciones que ha venido realizando sin tener respuesta alguna, de cuyas situaciones no se vislumbra que el supervisor del contrato informara de forma inmediata a la oficina jurídica de la Secretaría de Cultura, para que se tomaran las acciones legales pertinentes.
5	4148.010.27.1.461-2021	Se observa que en los tres informes publicados en el SECOP II y anexados a la carpeta física del contrato, se realizó la autorización de los pagos sin el total de los soportes de la realización de los compromisos adquiridos. El supervisor precisa que evidenció personalmente las actividades ejecutadas pero que el contratista no presenta soporte.

Fuente: SECOP II

Es deber de los supervisores que en sus informes rendidos se detalle el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico del cumplimiento de las obligaciones a cargo del asociado o contratista, tal como lo establece el artículo 83 y siguientes de la Ley 1474 de 2011, el título 10, subtítulo 2.1. Seguimiento a la ejecución del Contrato y pago del Manual de Contratación de la Administración Central del Distrito de Santiago de Cali (MAJA01.0418.M02 V1) y sus respectivos actos administrativos de designación.

Lo anterior, se presenta presuntamente por deficiencias en el seguimiento y control al cumplimiento de las obligaciones contractuales, lo que genera que no se pueda evidenciar de manera clara y detallada el cumplimiento de las obligaciones contractuales.

### Hallazgo administrativo N°44 – Cobro de lo no debido

Se evidenció que el área de Contabilidad del Distrito de Santiago de Cali, a la Secretaría de Cultura, en su calidad de agente retenedor, le realizó los descuentos por concepto de estampilla Pro-Pacífico del 0,5% equivalente en dos registros, con los números 3000949824 y 3000949825 por valor de \$1.662.902 (\$1.579.498 y \$83.404 respectivamente) relacionados al Convenio Interadministrativo N° 4148.010.27.1.374-2021, sin que sea obligatorio su uso y cobro, caso que está dentro de las exclusiones de la normatividad vigente.

El Acuerdo 0434 de 2017 por el cual el Concejo de Santiago de Cali modifica parcialmente el Estatuto Tributario Municipal y el Decreto Extraordinario N° 411. 0.20. 0259 de mayo 06 de 2015 "Por el cual se compilan los Acuerdos 0321 de



2011, 0338 de 2012, 0339 de 2013, 0346 de 2013, 0357 de 2013 y el 0380 de 2014, que conforman el Estatuto Tributario Municipal”, el Acuerdo No. 0469 de 2019 del Concejo de Santiago de Cali “Por el cual se modifica parcialmente el Estatuto Tributario de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones”, la Ordenanza Departamental 474 de 2017 y el Estatuto Tributario Nacional, no establecen deducciones para los Convenios Interadministrativos por concepto de la Estampilla Pro- Pacífico.

Lo anterior por deficiencias en los procedimientos internos y debilidades en el control y seguimiento en el proceso de las cuentas por pagar, ocasionando que el Distrito de Santiago de Cali con estas deducciones improcedentes afecte el principio de la buena fe, la confianza legítima de los contribuyentes hacia la administración Distrital y la seguridad jurídica.

## Secretaría de Deporte

### Hallazgo administrativo N° 45 – Publicación SECOP.

En el contrato 4162.010.26.1.2218 2021, con el objeto contractual “Prestación de servicio automotor especial y de carga, para el desarrollo de actividades misionales de la entidad dentro del distrito de Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto denominado “fortalecimiento del sistema de gestión de calidad de la Secretaría del Deporte y la Recreación del distrito de Santiago de Cali con BP 26002545”, se establece que las publicaciones en el SECOP fueron realizadas superando los tres (3) días siguientes a su expedición, o no fueron publicadas, conforme la siguiente relación:

N° Contrato	Fecha de Suscripción	Documentos extemporáneos	Documentos no publicados
4162.010.26.1.2218	21/07/2021	Cuota 1,2,3 y 4 publicadas (08 febrero del 2022)	
		RPC del contrato publicado 08 feb.	
			RPC adición sin publicación
			Aprobación de pólizas

La Secretaría está obligada a publicar en el SECOP los documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación. Contraviniendo presuntamente los principios de publicidad y transparencia previstos en el Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, lo establecido en el Artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015 y el Artículo 3 (Otros principios de la transparencia y acceso a la información pública (transparencia y divulgación proactiva de la información) de la Ley 1712 de 2014.

Situación causada presuntamente por falta de monitoreo y control, por falencias en el cumplimiento a la normatividad aplicable; lo cual impide que la totalidad de la información contractual esté a disposición de los organismos de control y de la ciudadanía de manera oportuna y veraz en los medios tecnológicos.

#### **Hallazgo administrativo N° 46 – Gestión documental de los expedientes contractuales.**

En toda la muestra contractual correspondiente a la Secretaría del Deporte y la Recreación, se establecieron debilidades en los expedientes contractuales puesto que en las carpetas entregadas para el ejercicio de control fiscal, que reposan de manera física en la Unidad de Apoyo a la Gestión de la Secretaría se identifican documentos sin foliación, carpetas sin guía de contenido, según la tabla de retención documental, carpetas sin entregar al archivo que pertenecen al desarrollo de los diferentes contratos.

Los archivos de gestión de las entidades públicas deben estar debidamente organizados y custodiados acorde a las normas generales del Archivo General de la Nación y las particulares de la Gestión Contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 - Título I, Artículo 3º (Archivo, Función Archivística, Gestión documental, Soporte documental, Tabla de Retención documental), Artículo 4º literales d. Responsabilidad e i. Función de los archivos y Título 4º, Artículos 11 y 16 y es deber de la dependencia, atender tales disposiciones.

La situación descrita, se causa posiblemente por debilidades en el proceso de gestión documental, inadecuado seguimiento y control del Sistema de Gestión de la Calidad y control interno, en las diferentes etapas del proceso contractual, y puede producir inconsistencias en la información en las diferentes etapas del proceso contractual.

#### **Hallazgo administrativo N° 47 – Actividades de Supervisión**

En el Convenio de Asociación N°4162.010.27.1.0004 suscrito por la Secretaría del Deporte, con objeto: *“aunar esfuerzos técnicos, económicos, humanos, logísticos, administrativos entre otros para el desarrollo de los proyectos de inversión apoyo a ligas, clubes y deportistas para el desarrollo deportivo de Santiago de Cali BP. 26002900 y apoyo a eventos deportivos y recreativos de innovación local, nacional e internacional en Santiago de Cali BP 26002766”*, por \$5.277.529.516, mediante el cual se desarrollaron eventos deportivos en el marco de la feria de Cali, prestando servicio de apoyo logístico integral, se observó que el estudio previo – anexo técnico 1 contiene las actividades y valores de cada una de las actividades que debe prestar el operador, no obstante la ejecución contractual se desarrolló como una bolsa de dinero, y en el informe del contratista, no se determinó el valor por ítem conforme se prevé en el citado anexo técnico; ni el supervisor lo solicitó, dificultando el seguimiento de las actividades contractuales.

Corresponde a la Secretaría auditada, solicitar al operador que el manejo de los recursos e informes estén acordes con los estudios y documentos previos. Anexo técnico y que cada ítem esté claramente presentado en los informes respectivos. Es deber de las entidades públicas hacer un seguimiento y control en los términos establecidos en los artículos 83 y 84 de la Ley de 1474.

La situación descrita se ocasiona por debilidades en el cumplimiento del control que corresponde a la entidad en cada una de las fases contractuales y puede generar riesgos en los recursos implicados en la contratación.

#### **Hallazgo administrativo N° 48 con presunta incidencia disciplinaria – Debilidades en los estudios de mercado.**

En el contrato interadministrativo N° 4162.010.26.1.2353 suscrito por la Secretaría del Deporte con objeto: *“Ejecutar la logística integral para el desarrollo de los I juegos panamericanos junior 2021 en Santiago de Cali, en virtud del proyecto de inversión BP 26002766. Apoyo a eventos deportivos y recreativos de innovación locales, nacionales e internacionales de Santiago de Cali”* se estableció que el análisis del sector y el estudio del mercado que hace parte del estudio previo, no está basado en cotizaciones y en las condiciones del mercado para este tipo de contratación, sino en comparación de la contratación anterior suscrita con el mismo operador y no contiene el cálculo de valores estimados para el desarrollo del contrato.

De acuerdo con el manual de contratación del Distrito de Santiago Cali, de compradores públicos conscientes, en el título 8.1 establece que el Estudio del Sector, permite validar la necesidad, plazo y presupuesto, teniendo en cuenta la ficha de inversión o el presupuesto de funcionamiento; en concordancia, con el Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.1.2.1.1. Estudios y documentos previos Numeral 4. El valor estimado del contrato y la justificación del mismo. *“Cuando el valor del contrato esté determinado por precios unitarios, la Entidad Estatal debe incluir la forma como los calculó y soportar sus cálculos presupuestales en la estimación de aquellos”*.

La inadecuada formulación de los documentos pre contractuales, se causa por falencias en la aplicación de los procedimientos y en el control documental a los mismos en la respectiva fase, y genera incertidumbres en el cumplimiento de los resultados esperados con el proyecto de inversión.

Lo anterior, se circunscribe en una presunta falta disciplinaria, por omisión del deber funcional a la luz del Artículo 34 numeral 1 de la Ley 734 de 2003.

#### **Hallazgo administrativo N° 49 – Planeación en la etapa precontractual.**

En la revisión del contrato N°4162.010.26.1.3858 suscrito por la Secretaría del Deporte y Recreación, se evidenció fallas en la etapa precontractual por falta de planeación, toda vez que la justificación presentada en el acta de suspensión, y las razones imprevistas, generan situaciones que no permiten la ejecución oportuna del contrato, como se observa a continuación:

Nº.	Contrato N°	Objeto	Justificación	Análisis Equipo
1	4162.010.26.1.3858 .2021	EJECUTAR A PRECIOS UNITARIOS FIJOS, SIN FORMULA DE REAJUSTE, LAS ADECUACIONES DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI EN LAS COMUNAS Y SEGUN LOS BPS SIGUIENTES COMUNA 2 B.P. 26003547, COMUNA 4 B.P. 26003557, COMUNA 5 B.P. 26003063 Y COMUNA 6 B.P. 26003558, COMUNA 7 B.P. 26003559, COMUNA 10 B.P. 26003054, COMUNA 11 B.P. 26003561 Y BP 26003069, COMUNA 13 B.P. 26003562, COMUNA 14 BP. 26003549, COMUNA 15 BP. 26003564, COMUNA 17 B.P. 26003154, COMUNA 18 26003844,	1. De acuerdo a los pronósticos del IDEAM, el fenómeno de la Niña se desarrollará con más intensidad en el último trimestre de 2021, lo cual dificulta la ejecución de las actividades, transporte de los materiales por dificultad del acceso en el sitio de trabajo, complicaciones en la excavaciones, rellenos y fundiciones de elementos en concreto, así mismo se altera las propiedades del suelo y no permite el cumplimiento de las normas durante la ejecución de las actividades de obra. 2. También llegó la época decembrina, por tanto, hace que el mes de diciembre se reduzca los tiempos laborales, por las festividades, por tanto, de los 31 días calendario solo se laboran 23 días 3. Otro agravante es la celebración de la feria de Cali, durante los cuales se aplican horarios más flexibles, como también para la circulación de equipos con herramientas de perforación es más restringido, teniendo en cuenta que estos son de construcción, por tanto y por seguridad la policía restringe esta circulación; <a href="https://www.infobae.com/america/colombia/2021/12/09/conozca-la-programacion-preliminar-de-la-feria-decali/">https://www.infobae.com/america/colombia/2021/12/09/conozca-la-programacion-preliminar-de-la-feria-decali/</a> . 4. Por otro lado hoy en día se encuentra una situación de escasez de materiales e insumos para la construcción, diferentes proveedores no contemplan en stock materiales y los pedidos superan los plazos de entregas de las actividades de obra, así mismo se refleja un incremento en los precios lo que conlleva a solicitar suspender las actividades hasta que se supere los escasos de los mismos.	Se observa en la justificación de la Entidad, que la misma tenía conocimiento desde el mes de agosto que los insumos para obra se habían impactado producto de la pandemia COVID 19 y el Estallido social (costos, y disponibilidad de los mismos), es decir, que las situaciones eran previsibles al momento de suscribir el contrato y no constituye ni caso fortuito ni fuerza mayor.  Los estudios previos se hicieron en agosto

Es deber de la Entidad a través de los estudios y documentos previos establecer la conveniencia y la oportunidad de la contratación en debida forma para garantizar la ejecución del objeto contractual.

Lo anterior se causó por debilidades en la planeación contractual de la entidad, conllevando a que no se cuenten con los bienes y/o servicios de forma oportuna y dentro de la vigencia prevista para su cumplimiento.

## **Secretaría de Educación**

### **Hallazgo administrativo N° 50 – Elaboración de informes de apoyo a la supervisión.**

En la evaluación realizada al contrato No. 41443.010.26.1.721.2021 con objeto *“Prestación de servicios de aseo, mantenimiento integral y desinfección con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaria de Educación de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto de inversión, apoyo administrativo a la nómina del personal docente, directivo docente, administrativo y a la gestión de la Secretaria de Educación de Santiago de Cali BP 26003120 vigencia 2021”*, por \$4.148.693.619, se pudo evidenciar que, si bien los informes de apoyo a la supervisión refieren el periodo o mes evaluado, estos no cuentan con fecha de presentación al supervisor del contrato que den fe del cumplimiento dentro de los términos establecidos para ello.

Es deber de las entidades estatales adelantar las actividades de supervisión en los términos de calidad y suficiencia establecidos en el artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, que permitan evidenciar el cumplimiento integral, tanto de las obligaciones asignadas al contratista, como las de vigilancia bajo responsabilidad del contratante.

Lo anterior se presenta por debilidades en el control de las actividades y documentos que soportan las labores de apoyo a la supervisión, poniendo en riesgo los intereses de la entidad al validar actividades que no gozan de los parámetros de tiempo que permitan evidenciar el control de las actividades contractuales en los términos requeridos.

### **Hallazgo administrativo N° 51 con presunta incidencia disciplinaria – Actividades de supervisión frente a las obligaciones asociadas al contratista.**

Dentro de las actividades específicas asociadas al contrato No. 41443.010.26.1.721.2021 con objeto *“Prestación de servicios de aseo, mantenimiento integral y desinfección con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaria de Educación de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto de inversión, apoyo administrativo a la nómina del personal docente, directivo docente, administrativo y a la gestión de la Secretaria de Educación de Santiago de Cali BP 26003120 vigencia 2021”*, por \$4.148.693.619, está la de proveer de insumos de aseo al personal operativo (vinculado por el contratista) para el correcto desarrollo de las labores de limpieza



en las diferentes Instituciones Educativas de la ciudad, y que hacen parte integral del objeto contractual. En la evaluación realizada se evidenció que, a pesar de presentarse continuas y reiterativas quejas de rectores y directores de diferentes instituciones por desabastecimiento de insumos causado por el manejo inadecuado de dichos elementos por parte de los operadores de aseo, y que claramente denota un incumplimiento a las actividades asociadas al contrato, la Secretaría de Educación no adelantó, oportunamente, ninguna medida para exigirle al contratista el cabal cumplimiento de esta actividad contractual.

Esta situación vulnera, presuntamente, lo establecido en el numeral 4º, Artículo 4º de Ley 80 de 1993, el cual determina como deber de las entidades estatales, el de adelantar “(...) revisiones periódicas de las obras ejecutadas, servicios prestados o bienes suministrados, para verificar que ellos cumplan con las condiciones de calidad ofrecidas por los contratistas, y promoverán las acciones de responsabilidad contra éstos y sus garantes cuando dichas condiciones no se cumplan”. En el mismo sentido, la situación evidenciada contraviene, presuntamente, las labores de supervisión consagradas en los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011.

Lo anterior, se presenta por presunta omisión en el cumplimiento de las labores de supervisión demandadas por el contrato frente a la calidad del servicio prestado, impactando directamente los intereses de la comunidad beneficiada en cuanto a las condiciones de aseo que se deben garantizar en las Instituciones Educativas. En el mismo sentido, la situación podría generar sanciones disciplinarias derivadas del presunto incumplimiento de las obligaciones establecidas en los numerales 1 y 2 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2012.

#### **Hallazgo administrativo N°52 con presunta incidencia disciplinaria – Justificación técnica y económica que soportan las adiciones presupuestales.**

En el marco de la ejecución del contrato N° 41443.010.26.1.721.2021 con objeto “Prestación de servicios de aseo, mantenimiento integral y desinfección con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaría de Educación de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto de inversión, apoyo administrativo a la nómina del personal docente, directivo docente, administrativo y a la gestión de la Secretaría de Educación de Santiago de Cali BP 26003120 vigencia 2021”, por \$4.148.693.619, se evidenció que a través del Modificadorio N° 3 del 24 de diciembre de dicha vigencia, se realizó una adición presupuestal por \$1.333.775.825, sin que en la justificación del mismo se especificaran las necesidades técnicas que soportaban el valor a adicionar aduciendo, someramente, la necesidad de garantizar la continuidad del objeto del contrato, su alcance, así como la atención de demás disposiciones nacionales en materia de incorporación de estrategias de bioseguridad contra COVID-19.



Lo anterior contraviene, presuntamente, lo establecido en el numeral 6, Artículo 16 del Acuerdo N° 0438 de 2018, por medio del cual se actualiza el Estatuto Orgánico de Presupuesto Municipal, el cual indica que, dentro del presupuesto, se deberán contemplar los gastos que las “(...) *exigencias técnicas y administrativas demanden como necesarios para su ejecución y operación...*”. Así mismo, se indica que las apropiaciones para los diferentes proyectos deben contemplar los costos administrativos, de operación y demás que sean requeridos para el desarrollo y cumplimiento de los mismos. Frente a la gestión y mitigación de situaciones derivadas de la emergencia sanitaria decretada por el COVID-19, se quebranta, en la misma medida, lo indicado en parágrafo del Artículo 40 de la Ley 80 de 1993 el cual indica que, de requerirse la adición de presupuesto para tal fin, la entidad deberá justificar la necesidad y “... *la forma como dichos bienes y servicios contribuirán (...)*”, a la situación particular.

Dicha situación se presenta, presuntamente, por omisión del supervisor frente a las condiciones de planeación presupuestal y control financiero con que debe contar la ejecución del contrato; impactando el desarrollo de otros proyectos que requieren financiación, al solicitar presupuesto que puede invertirse de manera eficiente en estos. En el mismo sentido, la situación podría generar sanciones disciplinarias derivadas del presunto incumplimiento de las obligaciones establecidas en los numerales 1 y 2 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2012.

## PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS

### **Hallazgo Administrativo N°53 con Presunta incidencia disciplinaria – Deficiencias en la justificación técnica que soporta las adiciones en tiempo de los contratos.**

En la evaluación realizada al contrato N° 41443.010.26.1.721.2021 con objeto “*Prestación de servicios de aseo, mantenimiento integral y desinfección con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaría de Educación de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto de inversión, apoyo administrativo a la nómina del personal docente, directivo docente, administrativo y a la gestión de la Secretaría de Educación de Santiago de Cali BP 26003120 vigencia 2021*”, por \$4.148.693.619, se evidenció que la Secretaría de Educación, el 24 de noviembre de 2021 suscribió Modificatorio N° 3 en el cual amplió su plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre de dicha vigencia, teniendo pleno conocimiento que el calendario escolar culminaba antes de dicha fecha. Así pues, dentro de la justificación al modificatorio en cuestión, indicó el supervisor del contrato que “(...) *se consideró pertinente y viable realizar la suspensión temporal al contrato por **motivos del receso estudiantil a partir del día 18 de diciembre de 2021** y hasta el 17 de enero de 2022, y con ello conservar las instituciones idóneas para la prestación del servicio educativo*” (negrilla fuera de texto).

Dicha situación transgrede, presuntamente, lo indicado en el Numeral 10.1 – LAS MODIFICACIONES AL CONTRATO del Manual de Contratación del Distrito Especial de Santiago de Cali, el cual indica que el supervisor es el responsable de justificar, plenamente, las modificaciones que se realicen al contrato. Lo anterior, en armonía con el Numeral 10.2 – LA VIGILANCIA CONTRACTUAL del mismo manual, y con los Artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011.

Lo anterior se presenta, presuntamente, por omisión del supervisor frente a los lineamientos y requisitos que rigen las justificaciones que soportan los modificatorios que se realicen a los contratos; poniendo en riesgo los intereses del Distrito, al apropiar recursos públicos que pueden ser utilizados en el fortalecimiento, continuidad y extensión de otros proyectos bajo resorte de la Secretaría de Educación. Así mismo, dicha omisión podría ocasionar sanciones disciplinarias por el presunto incumplimiento de las obligaciones establecidas en los numerales 1 y 2 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2012.

#### **Hallazgo administrativo N°54 – Seguimiento y control técnico, administrativo, financiero, contable**

Revisado el Convenio de Asociación N°4143.010.27.005.2021, suscrito el 8 de octubre de 2021, por la Secretaría de Educación de Santiago de Cali, por \$2.275.680.254 (\$1.698.268.846, aportes del Distrito de Santiago de Cali y \$577.411.408, aportes de asociado), cuyo objeto es *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la atención integral de las niñas y niños en educación inicial de las instituciones educativas oficiales de Santiago de Cali en el marco de los proyectos y actividades para el mejoramiento de la calidad educativa del distrito. Ficha EBI BP - 26002921, vigencia 2021*, evidenciando que la totalidad de los bienes estipulados en el convenio, fueron recibidos en la vigencia 2022, y no en el año 2021.

Los principios de la Función Administrativa, como la eficacia, eficiencia, responsabilidad deben ser atendidos, integralmente, por las entidades estatales en el ejercicio de la vigilancia permanente y ejecución de los objetos contractuales, a través del supervisor o interventor.

La situación irregular se presenta por deficiencias en el seguimiento y control técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico de las obligaciones de supervisión, generando la posible materialización de riesgos administrativos y financieros.

**Secretaría de Cultura**

## Hallazgo administrativo N°55 con presunta incidencia disciplinaria – Planeación de los plazos de ejecución

En el convenio N°4148.010.27.1.429 suscrito por la Secretaría de Cultura, en la vigencia 2021, por la suma de \$193.179.191, cuyo objeto es la formación en prácticas artísticas y culturales de los proyectos de inversión BP26003218, BP26003219 y BP26003220; se reconocieron en actas de supervisión final, con corte al 28 de noviembre de 2021 cancelando la totalidad de las horas contratadas, sin haberse cumplido el plazo y objeto a cabalidad, tal como se detalla en el siguiente cuadro

No Proyecto	No Contrato	Total Horas Contratadas	Total Horas Laboradas	Valor hora	Pagado en acta cifra en \$	Valor Horas Laboradas	Diferencia en \$
BP26003218	4148.010.27.1.429	1.944	1.575	25.300	49.180.670	39.837.380	9.343.290
BP26003219		1.512	1.147	25.300	38.253.600	29.019.100	9.234.500
BP26003220		432	376	25.300	10.929.600	9.512.800	1.416.800
<b>Total</b>		<b>3.888</b>	<b>3.098</b>		<b>98.363.870</b>	<b>78.369.280</b>	<b>19.994.590</b>

Incumpliendo los literales a, b y d del artículo 2 Objetivos del sistema de Control Interno de la Ley 187 de 1993 y Artículo 83. Supervisión e interventoría contractual de la Ley 1474 de 2011. Lo anterior originado en la deficiente planeación de los plazos de ejecución del contrato, controles sobre los riesgos; En consecuencia, se pone en riesgo: recursos financieros por \$19.994.590, el cumplimiento y la calidad de los servicios contratados e incurre en probable falta disciplinaria al incumplir los deberes del numeral 1 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

## Hallazgo administrativo N°56 - Requisitos del certificado de registro presupuestal-CRP

Se evidenció que en los certificados de registro presupuestal para los contratos de prestación de servicios de la muestra, suscritos por el Distrito de Santiago de Cali no describen el plazo ejecución del servicio.

La entidad desconoce lo contenido en el Acuerdo 438 de 2018, artículo 84, inciso segundo: *“REGISTRO PRESUPUESTAL DE COMPROMISO -RPC. Los compromisos adquiridos deberán contar con Registro Presupuestal, para que los recursos con el financiado no sean desviados a ningún otro fin. Con este registro se afecta de manera definitiva la ejecución presupuestal y deberá indicar claramente el valor, la apropiación presupuestal, el beneficiario y el plazo de las prestaciones a que haya lugar”*.

Lo anterior, debido a deficiencias en el control por parte de la Unidad de Apoyo a la Gestión – Departamento Administrativo de Hacienda; lo que conlleva a la

generación de riesgos en la desviación de los recursos del Estado y posible incumplimiento de los fines encomendados.

### **Hallazgo administrativo N°57 con presunta incidencia disciplinaria –Ejecución de Proyectos.**

En la revisión de los planes, programas y proyectos de la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos –UAESP-se evidenció que las fichas BP26002615 *“Plan Maestro de Alumbrado Público elaborado”*, BP26002611 *“Plantas de Tratamiento de Agua Residual Doméstica (PTARD) mejoradas en la zona rural”* y BP26002609 *“Plantas de Tratamiento de Agua Residual Doméstica (PTARD) construidas en la zona rural”* no cumplieron la meta propuesta para la vigencia 2021; siendo esta situación reiterativa.

El Ente de control desconoció el principio de eficacia consignado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y artículo 3 de la Ley 489 de 1998, así como también los principios generales enmarcados en la Ley 152 de 1994, por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo y el Principio de Planificación consignado en el Artículo 16 del Acuerdo N° 438 de 2018 por el cual se actualiza el Estatuto Orgánico de Presupuesto para el Distrito de Santiago de Cali.

Lo anterior se presenta por presuntas debilidades en la planificación de los proyectos, su seguimiento y control; generando afectación negativa en la comunidad y el logro de los fines esenciales del Estado; incurriendo en una presunta vulneración de lo establecido en el numeral 1 y 3 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

### **Hallazgo administrativo N°58 con presunta incidencia disciplinaria –Ejecución de Proyectos.**

En la revisión de los planes, programas y proyectos del DAGMA se evidenció que la ficha BP26002629 *“Mejoramiento de la Gestión, Planificación y Acciones de Mitigación al Cambio Climático en Santiago de Cali”*, no cumplió la meta propuesta para la vigencia 2021; siendo esta situación reiterativa en otras anualidades.

Se desconoció la función de promover, fomentar y ejecutar acciones orientadas a la mitigación del cambio climático consignadas en el artículo 230, numeral 9 del Decreto Extraordinario No. 411.0.20.0516 de 2016. Igualmente, la Entidad desconoció el principio de eficacia consignado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y artículo 3 de la Ley 489 de 1998, así como también los principios generales enmarcados en la Ley 152 de 1994, por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo, y el Principio de Planificación consignado en el Artículo 16 del Acuerdo N° 438 de 2018 por el cual se actualiza el Estatuto Orgánico de Presupuesto para el Distrito de Santiago de Cali.

Lo anterior se presenta por presuntas deficiencias en la planificación, control y seguimiento de los proyectos por parte de la Entidad, generando que no se realicen acciones tendientes a mitigar los efectos negativos generados por el cambio climático y su consecuente afectación a la comunidad y no cumplir los fines esenciales del Estado; incurriendo en una presunta vulneración de lo establecido en el numeral 1 y 3 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

### Hallazgo administrativo N°59 — Cumplimiento parcial de actividades de proyectos.

En la evaluación del Plan de Acción del Distrito Especial de Santiago de Cali, se evidenció que los organismos relacionados en el siguiente cuadro presentan baja ejecución en las metas cumplidas.

Organismo	N° Ficha	Producto del proyecto	Meta programa	Meta cumplida	Presupuesto inicial (\$)	Presupuesto ejecutado (\$)	% Avance de la meta
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	26002706	Desarrollo de las capacidades y competencias de los servidores públicos de la Alcaldía de Santiago de Cali	850	481	386.135.300	344.135.300	57%
Secretaría de Desarrollo Económico	26003333	Realizar la convocatoria y socialización del proyecto, Realizar Capacitación en Marketing Digital.  Realizar proceso de capacitación en Eliminación de Barreras.  Suministrar insumos de bienestar para el proceso de las capacitaciones. Adquirir herramientas tecnológicas para el desarrollo operativo del centro de desarrollo empresarial. Realizar fortalecimiento a las unidades productivas de acuerdo a las presentaciones de los PITCH de los emprendedores. Brindar asesorías técnicas empresariales	174	82	221.693.731	170.741.233	47%
Secretaría de Seguridad y Justicia	26003166	Adquirir equipos para el fortalecimiento de las capacidades investigativas de la Seccional de Inteligencia Policial SIPOL Cali		0	\$400.000.000	0	0
	26003312	Diseñar campaña de movilización social con enfoque diferencial en prevención de la violencia familiar y sexual.			\$100.000	0	0
		Brindar atención jurídica y psicosocial en los servicios de acceso a la justicia.			\$463.723.611	0	0

El Artículo 3 de la Ley 152 de 1994 establece que el Plan de Acción es un instrumento de Gerencia Pública, que permite articular y dar cumplimiento a los objetivos, metas, estrategias y programas con el fin de asegurar la real ejecución de los Planes, Programas y Proyectos en la vigencia.

La anterior situación se presentó, por debilidades de gestión administrativa, lo que conlleva incumplimiento en el logro de las metas propuestas en el plan de acción de la vigencia 2021.

### **Hallazgo administrativo N°60 - Manejo de los medicamentos del proyecto de zoonosis.**

En la consecución del cumplimiento de las metas del producto “*Servicio de apoyo financiero para dotar con bienes y Servicio de interés para la salud pública*” del proyecto BP-260077- Fortalecimiento de la Estrategia de Gestión Integral de Zoonosis en Santiago de Cali, la Secretaría de Salud suscribió el contrato N°4145.010.26.1.1773 el 23 de septiembre del 2021, cuyo objeto es “*Adquirir insumos médicos veterinarios para la realización de actividades llevadas a cabo en el centro de zoonosis secretaria de salud pública en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la estrategia de gestión integral de zoonosis en Cali ficha BP N°26003077*”, por \$570.873.686; donde se pudo evidenciar las siguientes deficiencias:

- Revisadas las entradas al almacén de la Secretaría de Salud N°9300606, 5945555, 5945556 y 5945557 y adición 5945543 de los insumos médicos veterinarios, estas no registran las fechas de vencimiento, el lote, la marca, y el registro Instituto Colombiano Agropecuario-ICA.
- El almacén de la Secretaría de Salud no cuenta con un procedimiento formalizado ni estandarizado para la recepción, almacenamiento y distribución de los medicamentos controlados como de los insumos medico veterinarios.
- Los insumos médico-veterinarios se encontraron en bolsas plásticas y en cajas en estantería, almacenados de manera incorrecta.
- El Centro de Zoonosis no cuenta con un control de los insumos y medicamentos recibidos, no existe un procedimiento estandarizado para la solicitud, recepción y seguimiento a los suministros veterinarios requeridos.

La entidad desconoce las normas señaladas para el proceso de almacenamiento de los insumos médicos veterinarios de conformidad con lo establecido en las buenas prácticas en el uso de los medicamentos veterinarios y la inocuidad de los alimentos expedidos por el ICA, tal como lo señala el Decreto 2113 de 2017 de Diciembre 15, Artículo 2.13.3.5.7.



Situación que se generó por debilidades en el registro, manejo y seguimiento de los medicamentos veterinarios por parte del Almacén y el centro de zoonosis para su adecuado almacenamiento y uso; conllevando a afectar el estado de salud de los caninos o felinos.

### **Hallazgo administrativo N° 61 – Meta del Proyecto de Zoonosis**

Evaluated the action plan 1S and format of Rendición F28 of the Secretaría de Salud Pública, corresponding to the year 2021, it was evidenced that for the project denominated: *“Fortalecimiento de la estrategia de fortalecimiento de gestión integral de zoonosis en Santiago de Cali BP-26003077”* was executed 64.6% being the goal 100%.

The entity does not know what is determined in the Plan de Desarrollo Acuerdo N°0477 of 2020 *“Por el cual se adopta el Plan de Desarrollo del distrito especial deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios de Santiago de Cali 2020-2023 “Cali, unida por la vida”*.

Lo anterior, por debilidades en la planeación y en el control de la gestión por parte de la entidad para llevar a cabo la ejecución sus productos y los recursos asignados generando retrasos en el cumplimiento de las actividades de los proyectos con relación al aporte de metas al Plan de Desarrollo y a no impactar la población beneficiada con el proyecto.

### **Secretaría de Educación**

### **Hallazgo administrativo N°62 con presunta incidencia disciplinaria – cumplimiento parcial de metas asociadas al Plan de Acción 2021**

En la contratación del proyecto de inversión denominado "Consolidación de la estrategia Plan Talentos para los estudiantes de grado 10 y 11 de las IEO de Cali", inscrito con ficha BP-26002994, y que se ejecuta mediante el convenio N° 4143.010.26.1.1520-2021 por \$4.001.781.300, se cumplieron parcialmente las metas propuestas para las actividades contratadas así:

ACTIVIDAD	% CUMPLIMIENTO
Realizar pruebas especializadas	41%
Realizar talleres prácticos en orientación vocacional	100%
Realizar acompañamiento de actividades prácticas para la identificación de competencias	73,6%
Dotar de material pedagógico enfocado a proyecto de vida y orientación vocacional a los estudiantes de las IEO	100%
Realizar evento institucional de presentación de los proyectos de vida articulados a los proyectos comunitarios	0%
Identificar el nivel de desarrollo de las competencias básicas de los estudiantes de las IEO.	50.3%
Elaborar una propuesta pedagógica para el fortalecimiento de competencias básicas:	92.5%
Orientar el desarrollo de las competencias básicas para los estudiantes de las IEO	79%
Elaborar material pedagógico en competencias básicas, para estudiantes de las IEO	100%
Realizar Olimpiadas del saber	100%
Realizar una prueba virtual diagnóstica de competencias básicas a 39 Instituciones Educativas Oficiales no focalizadas por el proyecto, para aplicación a los estudiantes de grado 10° y 11	66,7%
Incluir en las actividades de Olimpiadas para grados 10° y 11° las 39 IEO no	100%
Habilitar acceso a clases grabadas	100%

Incumpliendo con el principio de eficacia del Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, lo anterior originado en deficiencia en la formulación de los proyectos de inversión y en los estudios previos al contrato, en los cuales no se definen tiempos o plazos.

En consecuencia: el contrato debió liquidarse con \$1.166.225.537 sin ejecutar, incumpliendo con las metas propuestas, poniendo en riesgo el impacto proyectado en detrimento de la población estudiantil del Distrito Santiago de Cali, adicionalmente de obviar los deberes del numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

### Hallazgo administrativo N°63 con presunta incidencia disciplinaria – Falta de ejecución presupuestal de proyectos de inversión asociados al Plan Indicativo 2021

La gestión en la inversión de la Secretaría de Educación en la vigencia 2021, de noventa proyectos de inversión incluidos en el presupuesto de la vigencia, para dar alcance al plan indicativo del mismo año, dejó de ejecutar cincuenta y seis (56), es decir, el 62.2% de los mismos; los restantes se ejecutaron en los rangos descritos en el siguiente cuadro:

Rangos de ejecución proyectos	No proyecto	Presupuesto ejecutado en \$	P. Participación (No proyectos/ Total proyectos)
100%	12	24.272.494.125	13,3%
99-90	5	117.802.687.560	
89-80	6	652.665.678.205	
79-70	3	6.276.618.280	
69-60	2	8.982.679.555	
59-40	3	6.481.853.970	
39-30	1	620.571.979	
29-20	-	0	
19-10	2	11.770.479.290	
0%	56	20.263.087.451	62,2%
Total	90	849.136.150.415	100%

Fuente: Papeles de Trabajo; formato\_202113\_f28.

Incumpliendo con el principio de eficacia del artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y principios de eficacia, eficiencia, responsabilidad del Artículo 3º.- Principios de la función administrativa. De la Ley 489 de 1998.


Lo anterior es generado por falta de celeridad en la contratación asignadas a los proyectos de inversión; deficiencias en la formulación de la Política Pública de Bilingüismo, así como a la no asignación de Plan Anual Mensualizado de Caja a los proyectos.

En consecuencia, se incumple con el plan de inversiones formulado para el sector educación, el plan indicativo 2021 y el plan de desarrollo del Distrito de Santiago de Cali, se dejan de gestionar \$20.263.087.451 y en consecuencia probablemente se incurre en falta disciplinaria al incumplir los deberes del numeral 1 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

## 10. ANEXOS

### 10.1. ESTADOS FINANCIEROS

#### Estado de Situación Financiera

		Santiago De Cali Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial Y De Servicios <b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Por los meses terminados al 31 de Diciembre de 2021-2020 (Cifras en pesos Colombianos)	
ACTIVO	NOTA	Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	604.548.019.864	625.499.269.591
Cuentas por cobrar	7, 17	3.029.491.483.082	3.395.985.933.620
Inventarios	9	17.172.959.484	7.148.368.272
Otros activos	16, 22	2.450.615.901.662	2.608.967.597.863
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.101.828.364.092</b>	<b>6.637.601.169.346</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Inversiones de Administración de liquidez al costo	6	1.540.034.688	1.652.450.775
Inversiones en asociadas y controladas contabilizadas por el Metodo de Participación Patrimonial	6	29.903.533.608	30.061.503.777
Cuentas por cobrar	7	25.574.819.959	22.677.887.225
Propiedades, planta y equipo	10	3.648.692.847.044	3.571.722.389.791
Propiedades de Inversión	13	43.534.586	43.534.586
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	3.801.950.145.960	3.529.552.272.302
Otros activos	13, 14	14.102.023.368	11.298.866.040
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>7.521.806.939.213</b>	<b>7.167.008.904.496</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 13.623.635.303.305</b>	<b>\$ 13.804.610.073.842</b>
PASIVO		Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Préstamos por pagar	20	6.776.939.480	116.185.673.616
Cuentas por pagar	21	310.595.498.131	307.008.882.442
Beneficios a los Empleados	22	126.561.961.713	72.455.695.786
Provisiones	23	555.471.077.515	563.493.048.737
Otros Pasivos	24	327.526.511.672	269.970.258.261
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.326.931.988.511</b>	<b>1.329.113.558.842</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Préstamos por pagar	20	578.870.410.030	414.474.718.536
Beneficios a los Empleados	22	2.581.311.652.310	2.616.047.983.208
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.160.182.062.340</b>	<b>3.030.522.701.744</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 4.487.114.050.851</b>	<b>\$ 4.359.636.260.586</b>
PATRIMONIO		Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
Capital Fiscal	27	10.712.952.302.707	10.713.468.124.231
Resultado de ejercicios anteriores	27	-1.547.184.084.117	-1.408.045.513.247
Resultado del Ejercicio	27	144.003.082.238	115.233.210.001
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Controladas	27	559.751.360	559.751.360
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Asociadas	27	14.509.919.304	14.509.919.304
Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	27	-188.319.719.038	9.248.321.607
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 9.136.521.252.454</b>	<b>\$ 9.444.973.813.256</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 13.623.635.303.305</b>	<b>\$ 13.804.610.073.842</b>

## Estado de Resultados diciembre 31 De 2021

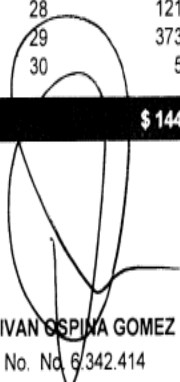


Santiago de Cali  
Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
Por los meses terminados al 31 de Diciembre de 2021-2020  
(Cifras en Pesos Colombianos)

INGRESOS	NOTA	Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
Ingresos fiscales	28	2.379.013.172.864	2.452.443.344.863
Ingresos por venta de bienes	28	0	103.615.174
Ingresos por venta de servicios	28	782.237.303	712.800.695
Ingresos por transferencias y subvenciones	28	2.075.791.674.473	1.702.413.485.764
Ingresos por operaciones interinstitucionales	28	103.800.102.113	60.735.822.899
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 4.559.387.186.753</b>	<b>\$ 4.216.409.069.395</b>

GASTOS		Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
Gastos de administración y operación	29	339.133.957.308	335.974.400.186
Gastos de ventas	29	113.560.856.568	113.440.425.708
Gasto por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	29	559.908.700.037	762.437.099.374
Gastos por transferencias y subvenciones	29	78.569.943.876	45.979.721.510
Gasto público social	29	2.962.887.196.670	2.341.956.931.553
Gasto por operaciones interinstitucionales	29	103.800.102.113	60.735.822.899
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>\$ 4.157.860.756.572</b>	<b>\$ 3.660.524.401.230</b>

<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>\$ 401.526.430.181</b>	<b>\$ 555.884.668.165</b>
Otros ingresos	28	121.972.735.668	60.707.627.001
Otros gastos	29	373.899.122.588	497.211.987.887
Costo de ventas de servicios	30	5.596.961.023	4.147.097.278
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 144.003.082.238</b>	<b>\$ 115.233.210.001</b>

  
**JORGE IVAN OSPINA GOMEZ**  
 C.C. No. 6.342.414  
 Alcalde Distrito de Santiago de Cali  
 Representante Legal



## 10.2. MUESTRA CONTRACTUAL

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
1	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.131-2021	Prestar apoyo profesional especializado en la unidad de apoyo normativo del Concejal Henry Peláez	83.820.000
2	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.63-2021	Prestar apoyo profesional en la subsecretaría de presupuesto del Concejo de Cali	20.000.000
3	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.60-2021	Prestar apoyo como asesor en la unidad de apoyo normativo de la Concejal María Isabel moreno	99.303.624
4	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.2.2-2021	Adquisición de cámaras y software en la nube para reuniones virtuales de comisión y plenaria del Concejo de Cali	22.700.000
5	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.2.7-2021	Apoyo profesional logística en ejecución de las actividades de bienestar social, estímulos e incentivos del Concejo de Cali	120.000.000
6	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.2.9-2021	Llevar a cabo, por el sistema de precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, las obras de adecuación del Concejo distrital	345.000.000
7	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.106-2021	Prestar apoyo como asesor en la unidad de apoyo normativo del Concejal Roberto Rodríguez	132.456.000
8	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.2.10-2021	Prestar apoyo técnico, logístico y operativo en las actividades misionales del Concejo distrital de Cali	162.000.000
9	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.2.19-2021	Capacitación sindical	13.100.000
10	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.9-2021	Prestar apoyo profesional en la unidad de apoyo normativo del Concejal Terry hurtado	28.184.000
11	Concejo de Santiago de Cali	21.1.7.1.83-2021	Prestar apoyo profesional especializado en la unidad de apoyo normativo del Concejal Juan Martín Bravo	76.545.120
12	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.174	Realizar el diagnóstico de viabilidad legal, financiera y técnica para adelantar procesos de contratación bajo el enfoque de compra pública para la innovación, y estructurar los lineamientos para la incorporación de los criterios de innovación en la contratación de la alcaldía distrital de Santiago de Cali, enmarcados dentro de la estrategia de ciudad inteligente Cali inteligente	150.000.000
13	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.177	Contratar la compra de equipos, insumos y materiales de ferretería necesarios para garantizar el normal desarrollo de los servicios de mantenimiento preventivo y/o correctivo, que requieran los bienes inmuebles de los diferentes organismos de la administración central del Distrito de Santiago de Cali.	96.613.400
14	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.180	Elaboración del manual de riesgos de la gestión contractual que permita la implementación de un modelo de compras públicas responsables y buenas prácticas en la gestión contractual de la alcaldía de Santiago de Cali.	120.000.000
15	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.178	Contratar la realización de un análisis técnico y metodológico bajo los criterios propios de la estrategia de implementación de las compras públicas sostenible CPS, para la estructuración de requerimientos que se adapten a las necesidades de la entidad con un enfoque ambientalmente sostenible.	150.000.000
16	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.182	Contratar la prestación de los servicios de soporte técnico, mantenimiento, creación y actualización de reportes en power bi y desarrollo de nuevos módulos para la plataforma de gestión plan anual de adquisiciones del Distrito especial de Santiago de Cali DACP	475.974.144



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
17	Departamento administrativo de contratación pública	74692	Contratar el suministro de insumos, elementos de aseo y protección personal de bioseguridad para el control de riesgo biológico exacerbado por la pandemia covid19, con el fin de disminuir el riesgo de transmisión del personal que hace parte del Distrito especial de Santiago de Cali en el cumplimiento de sus funciones y actividades en los diferentes organismos que componen la entidad	76.235.297
18	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.208	Contratar el suministro de elementos de papelería, útiles de escritorio de oficina y carpetas institucionales para el desarrollo y buen funcionamiento de los organismos de la administración central del Distrito de Santiago de Cali.	259.592.721
19	Departamento administrativo de contratación pública	80543	Contratar la prestación del servicio integral de aseo para los bienes muebles e inmuebles propiedad del Distrito de Santiago de Cali.	1.534.288.313
20	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.202	Contratar el suministro de mobiliario de oficina incluida su instalación, para las instalaciones propiedad del Distrito de Santiago de Cali	949.584.200
21	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.207	Contratar el suministro de los elementos de aseo y cafetería necesarios para garantizar el buen funcionamiento de los organismos de la administración central del Distrito de Santiago de Cali.	142.699.072
22	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.201	Contratar la compra de elementos de aseo y protección personal de bioseguridad para el control del riesgo biológico originado por la pandemia del covid19, para el Distrito especial de Santiago de Cali	651.583.271
23	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.085	Contratar la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada para operar en el Distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad.	14.679.222.976
24	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.093	Contratar los servicios de un operador logístico para la divulgación de las estrategias en contratación pública de la administración central de Santiago de Cali y para el desarrollo de actividades que permitan fortalecer las competencias de los diferentes actores de las compras públicas en el año 2021	90.852.600
25	Departamento administrativo de contratación pública	4135.010.26.1.086	Contratar la prestación de servicios de recolección, curso y entrega de los objetos postales facturas, cartas, comunicaciones, y actos administrativos, actas, resoluciones, paquetería, encomiendas etc. Que generen los diferentes organismos del Distrito de Santiago de Cali, en la modalidad del servicio postal de mensajería expresa	90.852.600
26	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.006	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno ejecutando todas las actividades inherentes a la implementación y sensibilización del modelo integrado de planeación y gestión, MIPG y la norma técnica de calidad ISO 90012015 en el organismo, de igual forma proyectar y elaborar oficios e informes de orden administrativo en respuesta a los requerimientos de los entes de control y entidades públicas, y las demás actividades que le asigne el la directora del organismo de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	30.016.000
27	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.004	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno realizando las actividades necesarias que coadyuven en la revisión y haciendo análisis jurídico a los actos administrativos preparados por los operadores disciplinarios para la firma de la directora, asumir la	39.025.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			defensa ante las tutelas instauradas contra la dependencia, revisar todo lo concerniente a la contratación contribuyendo a la consecución de las metas fijadas para la dependencia y las demás que el la directora del departamento administrativo de control disciplinario le asigne de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	
28	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.023	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno realizando las actividades necesarias que coadyuven en la iniciación, sustanciación e impulso hasta la terminación con estricta sujeción a la ritualidad procesal de los procesos disciplinarios que le sean asignados por la dependencia, de acuerdo al cronograma que se establezca en proporción con el número de procesos en curso, contribuyendo a la consecución de las metas fijadas en el plan de acción del organismo, y las demás que ella directora del departamento administrativo de control disciplinario interno le asigne de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	22.899.500
29	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.017	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno proyectando decisiones de fondo necesarias que coadyuven en el impulso e instrucción con estricta sujeción a la ritualidad procesal de los procesos disciplinarios que le sean asignados por la dependencia, de acuerdo al cronograma que se establezca como mecanismo de descongestión en proporción con el número de procesos en curso, contribuyendo a la consecución de las metas fijadas en el plan de acción, y las demás que el la directora del departamento administrativo de control disciplinario interno le asigne de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	30.016.000
30	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.018	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno proyectando decisiones de fondo necesarias que coadyuven en el impulso e instrucción con estricta sujeción a la ritualidad procesal de los procesos disciplinarios que le sean asignados por la dependencia, de acuerdo al cronograma que se establezca como mecanismo de descongestión en proporción con el número de procesos en curso, contribuyendo a la consecución de las metas fijadas en el plan de acción, y las demás que el la directora del departamento administrativo de control disciplinario interno le asigne de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	30.016.000
31	Departamento administrativo de control disciplinario interno	4124.010.26.1.029	Prestar los servicios profesionales al departamento administrativo de control disciplinario interno proyectando decisiones de fondo necesarias que coadyuven en el impulso e instrucción con estricta sujeción a la ritualidad procesal de los procesos disciplinarios que le sean asignados por la dependencia, de acuerdo al cronograma que se establezca como mecanismo de descongestión en proporción con el número de procesos en curso, contribuyendo a la consecución de las metas fijadas en el plan de acción, y las demás que el la directora del departamento administrativo de control disciplinario interno le asigne de acuerdo a la naturaleza y objeto del contrato.	22.899.500
32	Departamento administrativo de control interno	4123.010.26.1.002-2021	Prestar los servicios profesionales como administradora de empresas y/o auditora, en el departamento administrativo de control interno, en	34.811.763

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			apoyo a la ejecución de actividades relacionadas con la orientación técnica y acompañamiento en el desarrollo del proceso de control interno a la gestión, así como en la ejecución de actividades afines a su profesión, en apoyo al desarrollo del subproceso de evaluación seguimiento	
33	Departamento administrativo de control interno	4123.010.26.1.010-2021	Prestar los servicios profesionales como abogado (a) y/o auditor (a), en el departamento administrativo de control interno, para apoyar en la ejecución de actividades afines a su profesión, y a la realización de auditorías internas, en apoyo al desarrollo del subproceso de evaluación seguimiento	29.838.654
34	Departamento administrativo de control interno	4123.010.26.1.011-2021	Prestar los servicios profesionales como psicólogo (a) y/o auditor (a), en el departamento administrativo de control interno, para apoyar en la ejecución de actividades afines a su profesión, y a la realización de auditorías internas, en apoyo al desarrollo del subproceso de evaluación seguimiento.	29.838.654
35	Departamento administrativo de control interno	4123.010.26.1.025-2021	Prestar los servicios profesionales como contadora y/o auditora, en el departamento administrativo de control interno, para apoyar en la ejecución de actividades afines a su profesión, y a la realización de auditorías internas, en apoyo al desarrollo del subproceso de evaluación seguimiento	29.838.654
36	Departamento administrativo de control interno	4123.010.26.1.030-2021	Prestar los servicios profesionales como contadora y/o auditora, en el departamento administrativo de control interno, en apoyo a las actividades relacionadas con la gestión de la información presupuestal, financiera y los recursos físicos del organismo, así como en la ejecución de actividades afines a su profesión, en cumplimiento de las acciones misionales, en el desarrollo de los procesos de finanzas, contabilidad en general, y el subproceso de evaluación y seguimiento	34.811.763
37	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.517	Prestar servicios profesionales para realizar capacitación en sistemas integrados de gestión, en equidad de género, enfoques de ciclo vital y diferencial, y demás temas a solicitud de las dependencias en el marco del proyecto de inversión desarrollo de las capacidades y competencias de los servidores públicos de la alcaldía de Santiago de Cali según ficha EBI No. BP 26002706.	240.000.000
38	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.522	Prestación de servicios profesionales, con el fin de realizar auditoría de renovación con ampliación del alcance al sistema de gestión de calidad bajo el estándar de la norma NTC ISO 90012015 y realizar afiliación a Icontec con la finalidad de contribuir al fortalecimiento del sistema de gestión y control integrado, en el marco del proyecto denominado actualización del sistema de gestión de calidad en la alcaldía de Santiago de Cali BP26002705.	60.480.513
39	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.529	Prestar el servicio para llevar a cabo el diagnóstico del clima y la cultura organizacional a través de encuestas a los servidores públicos de la administración y realizar la intervención por medio de talleres basados en los resultados de los años 2019 y 2020, en el marco de los proyectos fortalecimiento del clima y la cultura organizacional de los servidores públicos en la alcaldía de Santiago de Cali BP 26002707 y diseño de un modelo de teletrabajo en la alcaldía de Cali BP26002738	49.385.000
40	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.530	Realización de talleres a los servidores públicos de Santiago de Cali Distrito especial en el marco del programa de atención al prejubilado	66.878.000
41	Departamento	4137.010.26.1.533	Suministro de bonos para dotación de calzado y	810.196.268

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
	administrativo de desarrollo e innovación institucional		vestido para los trabajadores oficiales de Santiago de Cali Distrito especial, deportivo, cultural, turístico empresarial y de servicios, conforme a lo estipulado en la ley y la convención colectiva de trabajo vigente.	
42	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.214	Suministro e instalación de apantallamiento en puestos de trabajo, para el control del nivel del riesgo biológico exacerbado por la pandemia COVID 19. Cuyo alcance es el suministro y la instalación se realizara aplicando el control de ingeniería mediante la instalación de barreras en acrílico.	138.640.638
43	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.386	Prestación de servicios de salud con una institución prestadora de salud IPS con servicio habilitado para las evaluaciones medicas ocupacionales para adelantar la vigilancia epidemiológica de la salud en el trabajo mediante exámenes médicos ocupacionales con ayudas diagnosticas de clínicos y paraclínicos, intervención individual y colectiva de riesgo psicosocial y jornadas de actividades de prevención y promoción de la salud en el trabajo de acuerdo a las especificaciones...ver complemento	121.242.589
44	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.430	Adquisición de material pop para las diferentes actividades que requiera realizar el proceso de gestión y desarrollo humano de acuerdo con las especificaciones señaladas por el Distrito especial, deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios de Santiago de Cali departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional.	128.174.900
45	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.451	Suministro de lentes y monturas medicadas a los servidores públicos de Santiago de Cali Distrito especial, deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios, incluido el servicio de realización de exámenes de optometría computarizados con profesionales especializados y capacitación en riesgo visual, en cumplimiento al programa de vigilancia epidemiológica de conservación visual del sistema de gestión de la seguridad y la salud en el trabajo	174.666.013
46	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.470	Prestar los servicios de soporte, mantenimiento y actualización del sistema de información DARUMA instalado en Santiago de Cali Distrito especial así como el servicio técnico de migración de base de datos y la realización de desarrollos específicos sobre sus funcionalidades, bajo el proyecto denominado actualización de instrumentos de gestión y control en la alcaldía de Santiago de Cali BP26002709.	329.267.370
47	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.511	Prestación de servicios para realizar el diseño de un modelo de transición laboral que proporcione el conocimiento, la comprensión y el manejo de las herramientas para la ejecución del programa de desvinculación laboral asistida para los servidores públicos de Santiago de Cali Distrito especial, deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios	58.389.002
48	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.516	Prestar servicios de apoyo a la gestión con el fin de realizar todas las actividades logísticas para llevar a cabo la ejecución del programa de bienestar social e incentivos y el plan institucional de capacitación de Santiago de Cali Distrito especial, deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios	827.827.265
49	Departamento administrativo de desarrollo e innovación institucional	4137.010.26.1.519	Contratar la prestación de servicios profesionales para la diagramación de los procesos priorizados del modelo de operación por procesos vigente de la entidad implementando el ciclo BPM definido a un nivel descriptivo y analítico, de acuerdo a la metodología para el diseño de procedimientos bajo el estándar BPMN en la plataforma forest BMPS	186.037.459

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			empresarial de Santiago de Cali Distrito especial en el marco del proyecto denominado implementación de un modelo de diagramación... Ver complemento	
50	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.001	Prestación de servicios profesionales como abogada especializada, brindando soporte a las actividades adelantadas en el departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali.	48.895.000
51	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.002	Prestación de servicios profesionales como abogada especializada, brindando soporte a las actividades adelantadas en el departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali.	43.960.000
52	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.008	Prestación de servicios profesionales como ingeniero informático en el departamento administrativo de gestión pública del Distrito de Santiago de Cali en actividades de soporte técnico relacionadas con tecnología de la información así como el mantenimiento, desarrollo y actualización de los sistemas de información, en el marco del proyecto de inversión implementación del modelo predictivo de fallos judiciales en contra de Santiago de Cali BP26002784	35.378.000
53	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.004	Prestación de servicios profesionales como asesor del despacho del departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali.	64.806.000
54	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.026	Prestación de servicios profesionales especializados, brindando soporte en la subdirección de doctrina y asuntos normativos del departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali en el marco del proyecto de inversión implementación del modelo de prevención del daño antijurídico de Santiago de Cali BP26002785	38.417.500
55	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.056	Prestación de servicios profesionales como abogada especializada, brindando soporte a las actividades adelantadas en el departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali.	41.910.000
56	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.069	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali, en la realización de jornadas de actualización normativa y de gestión del conocimiento a desarrollar en el marco del proyecto de inversión implementación del modelo de prevención del daño antijurídico de Santiago de Cali BP26002785	70.000.000
57	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.160	Prestar servicios profesionales especializados de apoderamiento, defensa y representación judicial de los intereses del Distrito especial de Santiago de Cali, con ocasión del llamamiento en garantía efectuado dentro del proceso arbitral radicación No. A202109130835 que cursa ante el tribunal de arbitramento del centro de conciliación, arbitraje y amigable composición de la cámara de comercio de Cali, convocado por la sociedad blanco y negro masivo s.a. en contra de metro Cali s.a., dentro de la	654.500.000
58	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.161	Prestar servicios profesionales especializados y de apoyo a la gestión al departamento administrativo de gestión jurídica pública para realizar la reconstrucción y actualización de las diferentes actuaciones de todos los procesos judiciales en los cuales hace parte o se encuentra vinculado el Distrito de Santiago de Cali hasta diciembre de 2.021 en el sistema jurisoft, incluyendo vigilancia judicial de los procesos judiciales activos, con el objetivo de establecer de	59.500.000



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			manera oportuna los mecanismo	
59	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.070	Prestar servicios profesionales especializados de asistencia jurídica y acompañamiento al departamento administrativo de gestión jurídica pública para la definición de insumos que permiten la construcción de políticas de prevención del daño antijurídico y la promoción y utilización de MASC, así como para implementar estrategias de defensa judicial y mejora normativa en desarrollo del proyecto de inversión implementación del modelo de prevención del daño antijurídico de Santiago de Cali BP26002785	163.820.802
60	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.072	Prestación de servicios de apoyo a la gestión de la subdirección de doctrina y asuntos normativos del departamento administrativo de gestión jurídica pública del Distrito de Santiago de Cali.	1.968.000
61	Departamento administrativo de gestión jurídica pública	4121.010.26.1.102	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en el departamento administrativo de gestión jurídica pública en actividades administrativas y de gestión documental conforme los procedimientos establecidos por la administración distrital	12.650.000
62	Departamento administrativo de hacienda	4131.0808-2021	Prestación del servicio de mensajería expresa para la recolección, registro, curso, entrega, impresión, alistamiento, distribución y rastreo de facturas, cartas, oficios, comunicaciones, actos administrativos, actas, entre otros documentos expedidos y definidos por el departamento administrativo de hacienda conforme con las características establecidas en los literales a, b, c, d, e y f del numeral 2.3 del artículo 3 de la ley 1369 de 2009.	1.805.999.999
63	Departamento administrativo de hacienda	4131.0884-2021	Descripción contratar los servicios de litografía, carros valla, apoyo logístico y unidades móvil con el objetivo de realizar promoción y divulgación con altavoces y motivar a los contribuyentes al pago oportuno de los impuestos, promocionar las jornadas móviles de atención por medio de los recorridos de las unidades móviles, así como también informar en general sobre la gestión del departamento administrativo de hacienda de Santiago de Cali para el desarrollo del proyecto fortalecimiento de la tributación	901.353.511
64	Departamento administrativo de hacienda	4131.0885-2021	Contratar la prestación de servicios de apoyo a la gestión en actividades técnicas y operativas para el control del recaudo del impuesto de la sobretasa a la gasolina del Distrito de Santiago de Cali, dentro de las competencias del departamento administrativo de hacienda, hacia los agentes que hacen parte de la cadena de distribución de los líquidos derivados del petróleo mediante la aplicación del modelo de control de AMCO y sus nueve estrategias.	950.000.000
65	Departamento administrativo de hacienda	4131.0842-2021	Prestación de servicios de captura por medio de lectora de código de barras y/o digitación, y procesamiento de datos de los cupones o colillas, comprobantes de ingreso, facturas y formularios que actualmente no se encuentran automatizados o que los bancos autorizados para recaudar los tributos y rentas municipales no entregan en el formato Asobancaria 2001 además de la digitalización de todos los cupones o colillas, comprobantes de ingreso facturas, formularios y formatos de las distintas renta	414.842.312
66	Departamento administrativo de hacienda	4131.0914-2021	Brindar la atención de la mesa de servicios, prestando los servicios especializados en el soporte técnico y mantenimiento integral a los activos informáticos pc de escritorio y portátiles, impresoras, escáneres, plotters y equipos de topografía	346.931.760



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			preventivo y correctivo que posee el departamento administrativo de hacienda distrital	
67	Departamento administrativo de hacienda	4131.0929-2021	Prestar los servicios profesionales especializados y altamente calificados al departamento administrativo de hacienda del Distrito de Santiago de Cali para realizar los ajustes en el sistema de gestión financiero territorial SAP para la adopción del catálogo de clasificación presupuestal para entidades territoriales CCPET en su versión 3 o la que se encuentre vigente y su correcta integración con los demás clasificadores auxiliares y complementarios.	1.796.836.364
68	Departamento administrativo de hacienda	4131.0921-2021	Contratar la consultoría con el fin establecer los mecanismos para la sostenibilidad financiera, mayor eficiencia y un menor impacto ambiental del sistema de transporte masivo de occidente STIMMIO que garantice su funcionamiento a partir de analizar las opciones de financiamiento a partir de aportes por parte del Distrito de Santiago de Cali, su impacto en el marco fiscal y otros aportes del gobierno nacional con el fin de implementar lo acordado en el CONPES 4018 de 2020	1.800.000.000
69	Departamento administrativo de hacienda	4131.0917-2021	Adquisición, instalación, configuración, puesta en funcionamiento y capacitación de los elementos tecnológicos, con los servicios conexos, para fortalecer la operatividad de las diferentes dependencias del departamento administrativo de hacienda	2.249.878.380
70	Departamento administrativo de hacienda	4131.1748-2021	Prestar servicios profesionales especializados de acompañamiento operativo y de apoyo a la gestión al departamento administrativo de hacienda pública, en la labor técnica de identificación, clasificación, organización y georreferenciación de los sujetos pasivos del impuesto de industria y comercio con el fin de fortalecer los procesos de fiscalización y recaudo del Distrito de Cali, en desarrollo del proyecto elaboración del censo tributario de Santiago de Cali. Bp26003618.	1.800.000.000
71	Departamento administrativo de hacienda	4131.0925-2021	Prestar el servicio de transporte terrestre, con vehículos propios o vinculados para el desplazamiento de los funcionarios, contratistas, herramientas y equipos del departamento administrativo de hacienda que deban movilizarse y adelantar visitas de reconocimiento en la zona urbana y rural del Distrito Santiago de Cali.	1.500.000.000
72	Departamento administrativo de hacienda	4131.1749-2021	Prestación del servicio de digitalización de las fichas prediales, anexos y planos de ciento cinco mil 105.000 fichas prediales del área urbana comunas 6, 7, 8, 9 y 10 del Distrito de Santiago de Cali.	478.800.000
73	Departamento administrativo de hacienda	4131.1792-2021	Prestar los servicios profesionales especializados y altamente calificados al departamento administrativo de hacienda del Distrito de Santiago de Cali para realizar los ajustes en el sistema de gestión financiero territorial SAP para la adopción de los cambios regulatorios al impuesto de industria y comercio ICA para los años 2019, 2020 y 2021 y las mejoras que se observen sean requeridas en el módulo tax and revenue management trm del sistema de gestión administrativo financiero territorial.	1.750.000.000
74	Departamento administrativo de hacienda	4131.1805-2021	Realizar el análisis profundo al sistema de gestión administrativo y financiero territorial sagftsistema SAP, incluyendo todos sus modelos desarrollados a la fecha tanto en el ambiente productivo, como en calidad y todos los módulos de SAP donde operan las rentas de la alcaldía del Distrito especial de Santiago de Cali en cuanto a análisis e estructura organizativa, utilización de objetos de negocio uso de	700.000.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			código cliente z, estructura y perfil de datos.	
75	Departamento administrativo de hacienda	4131.1812-2021	Prestar el servicio de presillaje publicitario adjunto a la factura de servicios públicos domiciliarios de los meses de noviembre y diciembre de 2021 para distribución a los usuarios de las comunas 2, 17, 19 y 22 de volantes informativos con los beneficios concedidos en vigencia de la ley 2155 de 2021, por medio de la cual se expide la ley de inversión social y se dictan otras disposiciones.	12.194.645
76	Departamento administrativo de hacienda	4131.0811-2021	Membrecía y renovación del derecho al uso por parte del Distrito de Santiago de Cali, del sistema de codificación ean ucc códigos de empresa 770726208, 770733244, utilizados en la identificación de los documentos de recaudo como formularios, documentos de cobro y demás recibos oficiales de pago que requieran código de barras en la alcaldía.	15.255.205
77	Departamento administrativo de hacienda	4131.1727-2021	Compra de vallas metálicas con el logotipo del departamento administrativo de hacienda para para el control de actividades de aglomeración compleja y no compleja, para la contención y ordenación de filas de atención a ciudadanos que requieren ser atendidos en el centro de atención al contribuyente.	17.550.000
78	Departamento administrativo de hacienda	4131.1813-2021	Prestar los servicios profesionales de calificación de capacidad de pago de corto y largo plazo del Distrito de Santiago de Cali, de conformidad con las metodologías debidamente aprobadas y de acuerdo con la regulación vigente	34.510.000
79	Departamento administrativo de hacienda	4131.0913-2021	Contratar a título de arrendamiento, un espacio físico de aproximadamente 700 m3 que será destinado para la organización y almacenamiento del archivo del departamento administrativo de hacienda así como también el espacio físico para la asignación de ocho 8 puestos de trabajo de personal que desarrolle actividades.	80.704.725
80	Departamento administrativo de hacienda	4131.0928-2021	Mantenimiento preventivo y correctivo incluido mano de obra, con bolsa de repuestos de los aires acondicionados, de propiedad del departamento administrativo de hacienda, Distrito de Santiago de Cali	88.846.460
81	Departamento administrativo de hacienda	4131.1747-2021	Prestar el servicio para la publicación de actos administrativos de plusvalía en un periódico de amplia circulación en el Distrito de Santiago de cal.	630.000.000
82	Departamento administrativo de hacienda	4131.1750-2021	Adquisición de soluciones de switches de core de capa dos y tres según modelo osi, puntos de acceso wifi de alto desempeño y el suministro e instalación de fibra óptica de acuerdo con las condiciones establecidas en las especificaciones técnicas para el departamento administrativo de hacienda del Distrito de Santiago de Cali.	1.199.500.000
83	Departamento administrativo de hacienda	4131.0926-2021	Implementar un portal de gestión tipo crm con integraciones y desarrollos a la medida que permitan la automatización de procesos, dando apoyo a la gestión del departamento administrativo de hacienda del Distrito Santiago de Cali.	515.325.573
84	Departamento administrativo de planeación	4132.010.27.1.404	Aunar esfuerzos y recursos para realizar la administración, actualización y mantenimiento de la base de datos del SISBEN a fin de atender la operación e implementar la metodología iv del SISBEN, en su fase de demanda en el Distrito Santiago de Cali, en procura de mejorar la calidad de vida de la población vulnerable de conformidad con los procedimientos y lineamientos.	4.202.172.049
85	Departamento administrativo de planeación	4132.010.26.1.422	Realizar los estudios de identificación y valoración valuación de las áreas de espacio público ocupadas por instituciones educativas del Distrito de Santiago de Cali, las cuales serán posteriormente objeto de	1.750.000.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			desafectación mediante acuerdo municipal, para adelantar el proceso de compensación entre el departamento administrativo de planeación y la secretaría de...	
86	Departamento administrativo de planeación	4132.010.26.1.1005	Realizar estudios académicos para el desarrollo del parque ambiental y tecnológico para la gestión integral de residuos sólidos del Distrito de Santiago de Cali	1.500.000.000
87	Departamento administrativo de planeación	4132.010.27.1.1002	Aunar esfuerzos y recursos para realizar la administración, actualización y mantenimiento de la base de datos del SISBEN, a fin de atender la operación y seguir con el desarrollo de la implementación de la metodología iv del SISBEN, en el Distrito Santiago de Cali, en procura de mejorar la calidad de vida de la población vulnerable de conformidad con los procedimientos y lineamientos establecidos para tal propósito por el departamento nacional de planeación DNP, en desarrollo del proyecto	6.698.451.668
88	Departamento administrativo de planeación	4132.010.26.1.1050	Propuesta técnica y económica para realizar los estudios de identificación y valoración valuación de mejoras ubicadas en el sector de belén Siloé y elaboración del componente técnico en el predio la corbata propiedad del Distrito de Santiago de Cali. Para generar por parte del contratante el proceso de compensación de suelo de uso público.	850.000.000
89	Departamento administrativo de planeación	4132.010.26.1.103	Prestar servicios profesionales y de apoyo de a la gestión como asesor jurídico del departamento administrativo de planeación municipal	66.228.000
90	Departamento administrativo de planeación	4132.010.27.1.833	Aunar esfuerzos para la armonización del modelo tecnológico de amenaza por movimientos en masa para la zona de ladera del Distrito Santiago de Cali.	213.418.114
91	Departamento administrativo de planeación	4132.010.26.1.420	Prestar los servicios de apoyo como operador logístico para fortalecer los procesos administrativos y la capacidad institucional de gestión pública, planeación y desarrollo estratégico del departamento administrativo de planeación municipal de Cali, en el marco de los siguientes proyectos fortalecimiento de la planificación de la gestión integral de residuos sólidos de Santiago...	2.716.000.000
92	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.113	Fortalecer y promocionar la industria audiovisual de Santiago de Cali brindando apoyo en la estructuración de la comisión filmica y mediante el diseño de estrategias para la atracción de producciones audiovisuales y el desarrollo de una cadena de valor competitiva, de conformidad con el proyecto bp26003084 producción cinematográfica y audiovisual competitiva en Santiago de Cali	268.460.000
93	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.004	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para el desarrollo de un programa de fortalecimiento para las industrias culturales y creativas en proceso de reactivación económica para acceder a apoyos en incubación, aceleración y desarrollo de laboratorios de innovación en contenidos audiovisuales y media arts artes digitales con el fin de dar cumplimiento a los proyectos de inversión denominados fortalecimiento a los emprendimientos y empresas de industrias culturales y creativas en etapa de incubación y aceleración de Santiago de Cali ficha BP 26003079 y, desarrollo de laboratorios de innovación emprendimiento y tecnología en la industria cultural y creativa de Santiago de Cali ficha BP 26003067	412.494.000
94	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.286	Prestar servicios de asesoría técnica para el fortalecimiento en técnicas de producción sostenible y procesos de comercialización a los productores	1.078.345.615

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			agrícolas locales, mediante la implementación de estrategias de competitividad y asociatividad en Santiago de Cali	
95	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.014	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el fortalecimiento empresarial a unidades productivas de las comunas 9 y 17, y el fortalecimiento de la productividad de los emprendimientos rurales de las mujeres del corregimiento de Pance de Santiago de Cali, en el marco de los proyectos denominados fortalecimiento empresarial de las unidades productivas de la población vulnerable de la comuna 9 de Santiago de Cali BP26003180, fortalecimiento de experiencias de emprendimiento y empresariales en la comuna 17 de Santiago de cali.bp26003333 y fortalecimiento de la productividad a los emprendimientos rurales de mujeres del corregimiento Pance de Santiago de Cali BP 26003230.	509.742.066
96	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.010	Aunar esfuerzos para fomentar la cultura del emprendimiento y fortalecer empresas, a través del acompañamiento a empresarios afectados por la crisis económica apoyando su reconversión o reactivación a través de la constitución de centros para el emprendimiento y el desarrollo empresarial y social cedes, y un laboratorio de innovación, contando con un enfoque diferencial y de género, en el marco de los proyectos de inversión fortalecimiento al ecosistema empresarial y social con enfoque diferencial y de género en Santiago de Cali ficha BP 26002967 fortalecimiento al emprendimiento en centros para el desarrollo empresarial y social de Santiago de Cali ficha bp26003443 y fortalecimiento del ecosistema de ciencia, tecnología e innovación CTI en Santiago de Cali ficha bp26003437.	348.352.000
97	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.015	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para el desarrollo de un programa de fortalecimiento de las competencias laborales de la población económicamente activa con vulnerabilidad laboral, de las comunas 4, 14 y 21 en el marco de los proyectos de inversión denominados desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 14 de Santiago de Cali bp26003759, desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 4 de Santiago de Cali bp26003760, fortalecimiento de capacidades laborales para la inclusión al trabajo de población vulnerable de la comuna 21 en Santiago de Cali bp26003761.	480.000.000
98	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.302	Prestar los servicios de apoyo a la Secretaría de desarrollo económico en el proceso de fortalecimiento a cien 100 unidades productivas caracterizadas del plan jarillon en el marco del proyecto implementación de una estrategia de generación de ingresos en unidades productivas del plan Jarillon Cali. Ficha bp26002799, mediante la formación empresarial de las unidades con asesorías en áreas básicas y la entrega de insumos.	1.216.053.771
99	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.167	Prestar los servicios para el fortalecimiento de las competencias laborales de la población económicamente activa con vulnerabilidad laboral, de las comunas 4, 12 y 15, de acuerdo a los proyectos de inversión denominados desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 4 de Santiago de Cali. Bp26003234, desarrollo de competencias	357.957.851

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 12 de Santiago de Cali. Bp26003249, desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 15 de Santiago de Cali. Bp26003331 de la vigencia 2021	
100	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.003	Aunar esfuerzos para establecer las áreas de desarrollo naranja del Distrito de Santiago de Cali a través de la formulación de una metodología y propuesta de delimitación para las áreas de desarrollo naranja ADN de la salsa, ADN centro Distrito inteligente y ADN san Fernando, con el fin de consolidar las áreas urbanas de convergencia social, cultural y económica de conformidad con el proyecto bp26003066 consolidación de las áreas de desarrollo naranja de Santiago de Cali	530.920.000
101	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.002	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para el desarrollo de un programa de empleabilidad con enfoque de formación como técnicos laborales por competencias como auxiliares administrativos a. Víctimas del conflicto armado, para su inserción laboral y generación de ingresos lo anterior en el marco de la estrategia de reactivación económica de Santiago de Cali y bajo el proyecto de inversión denominado desarrollo de competencias como técnicos laborales a víctimas del conflicto armado para la empleabilidad en Santiago de Cali bp26003129 de la presente vigencia fiscal	301.500.000
102	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.2.1.175	Prestar los servicios de fortalecimiento, formación y capacitación empresarial con entrega de materiales de trabajo a las unidades productivas de la población vulnerable y emprendedores formales e informales de la comuna 16 de Santiago de Cali en sectores estratégicos de la comuna 14 de Santiago de Cali y en los emprendimientos empresariales con enfoque de género en la comuna 13 de Santiago de Cali. Lo anterior en desarrollo de los proyectos fortalecimiento empresarial de las unidades productivas de la población vulnerable de la comuna 16 ficha bp 26003175 capacitación para emprendedores formales e informales en sectores estratégicos de la comuna 14 ficha BP 26003186, y fortalecimiento a los emprendimientos empresariales con enfoque de género en la comuna 13 de Santiago de Cali ficha BP26003233	552.479.400
103	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.219	Prestar los servicios de fortalecimiento a los pequeños y medianos emprendimientos de la comuna 18 de Santiago de Cali, así como fortalecer las experiencias empresariales de la misma comuna. Lo anterior en desarrollo de los proyectos fortalecimiento de experiencias empresariales para emprendimientos de la comuna 18 de Santiago de Cali BP 26003190, y fortalecimiento de pequeños y medianos emprendimientos en la comuna 18 de Santiago de Cali BP26003336.	607.983.700
104	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.008	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para desarrollar una estrategia de empleabilidad para 660 personas económicamente activas con vulnerabilidad laboral, a través de un enfoque de formación en competencias laborales cumpliendo con las necesidades del mercado en áreas afines al sector BPo servicio al cliente, agente de contact center y ventas con énfasis en bilingüismo, y en áreas afines a manejo de lenguajes de programación para el desarrollo de software, que	719.331.500



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			permita su inserción a empresas del sector y generación de ingresos.	
105	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.235	Prestar los servicios de fortalecimiento y desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 14,18,19, 20 y 21 de Santiago de Cali de conformidad con las fichas de proyecto desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 14 de Santiago de Cali con ficha BP26003256, fortalecimiento de capacidades laborales a desempleados de la comuna 18 de Santiago de Cali con ficha BP26003254 desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 19 de Santiago de Cali. Ficha BP26003265, desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 20 de Santiago de Cali. Ficha BP26003287, desarrollo de competencias laborales con enfoque diferencial, de género y generacional en la comuna 21 de Santiago de Cali. Ficha BP26003310.	670.005.224
106	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.193	Fortalecer y apoyar el desarrollo y las capacidades de las personas, emprendimientos y empresas de la industria cultural y creativa de las comunas 7, 15 y 16 y del corregimiento de los andes, de conformidad con los proyectos de inversión apoyo al sector confección de vestuario artesanal y del folclore en la comuna 7 de Santiago de Cali, ficha BP26003334 fortalecimiento de los emprendimientos de la industria cultural y creativa de la comuna 15 de Santiago de Cali, ficha BP 26003216 fortalecimiento técnico de las producciones artísticas y culturales de la comuna 16 de Santiago de Cali, ficha BP 26003257 apoyo al desarrollo de los emprendimientos culturales y creativos del corregimiento de los andes de Santiago de Cali, ficha BP 26003329	529.000.000
107	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.172	Brindar apoyo a la Secretaría de desarrollo económico en el fortalecimiento de capacidades de gestión, comercialización, y competitividad de empresarios y emprendedores de las comunas, 4, 5 y 10 del Distrito de Santiago de Cali ,de conformidad con los proyectos de inversión denominados fortalecimiento de los procesos de visibilización y comercialización de los emprendimientos y mipymes para la generación de ingreso en la comuna 4 capacitación en habilidades y destrezas en el ecosistema del emprendimiento empresarial y social, dirigido a emprendedores de la comuna 5 y fortalecimiento a los emprendimientos empresariales con enfoque diferencial y de genero de la comuna 10.	503.870.500
108	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.016	Aunar esfuerzos para el fortalecimiento empresarial y productivo de las unidades productivas de emprendedores y microempresarios de las comunas 7, 13 y 14, a través del desarrollo de capacitaciones empresariales y entrega de insumos como capital semilla para el fortalecimiento productivo de las unidades de negocios, para su reactivación económica, en desarrollo de los proyectos denominados fortalecimiento empresarial y comercial de las unidades productivas de la comuna 7 de Santiago de Cali BP26003729 fortalecimiento empresarial y comercial de las unidades productivas de la comuna 13 de Santiago de Cali BP26003728 fortalecimiento empresarial y comercial de las unidades productivas de la comuna 14 de Santiago de Cali ficha BP26003731.	488.151.400



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
109	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.296	Brindar apoyo a la Secretaría de desarrollo económico para el fortalecimiento y la promoción de los bienes, servicios y mercados de la industria cultural y creativa de la ciudad, mediante la implementación de estrategias de conexión, consumo y competitividad sostenible, de conformidad con los proyectos de inversión mejoramiento a la competitividad sostenible de los mercados de industrias culturales y creativas de Santiago de Cali ficha BP26003121 y fortalecimiento al consumo cultural y creativo en Santiago de Cali ficha BP 26003086	470.000.000
110	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.098	Brindar apoyo a la Secretaría de desarrollo económico para desarrollar procesos de encadenamientos productivos a través de la puesta en marcha de ruedas de negocio en sectores estratégicos de recuperación económica, de acuerdo al plan de estabilización y reactivación del tejido productivo de la ciudad, y de conformidad con el proyecto de inversión implementación de una estrategia de encadenamientos productivos en la ciudad de Cali. Ficha BP26002737	405.532.000
111	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.013	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para para la formación y el fortalecimiento de empresas y emprendimientos del tejido empresarial de las comunas 9, 13 y 19 en los modelos de economía circular, a través de la innovación, el conocimiento y la generación de cadenas de valor circulares en la ciudad de Santiago de Cali. Fortalecimiento a empresas y emprendimientos en capacidades para el fomento de la economía circular en la comuna 13. Cali. BP26003152 fortalecimiento empresas y emprendimientos en capacidades para el fomento de la economía circular en la comuna 9 de Santiago de Cali. BP26003165 y fortalecimiento a las empresas y emprendimientos en capacidades para el fomento de la economía circular en la comuna 19 de Santiago de Cali. BP26003295.	330.000.000
112	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.182	Capacitar en tecnologías de la cuarta revolución industrial para el empleo, según las necesidades del mercado y fortalecer los niveles de sofisticación empresarial en las micro, pequeñas y medianas empresas de la ciudad de Santiago de Cali en el marco de los proyectos denominados optimización del capital humano capacitado en tecnologías de la cuarta revolución industrial BP26003402 y fortalecimiento de los niveles de sofisticación de las micro, pequeñas y medianas empresas de la ciudad Santiago de Cali. BP26003403	315.895.523
113	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.26.1.181	Prestar los servicios de fortalecimiento, capacitación y apoyo a las unidades productivas de la comuna 1 los de Santiago de Cali. Lo anterior en desarrollo del proyecto fortalecimiento a las unidades productivas de la comuna 1 de Santiago de Cali BP26003244	221.978.000
114	Secretaría de desarrollo económico	4171.010.27.1.004	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y administrativos para el desarrollo de un programa de fortalecimiento para las industrias culturales y creativas en proceso de reactivación económica para acceder a apoyos en incubación, aceleración y desarrollo de laboratorios de innovación en contenidos audiovisuales y media arts. artes digitales con el fin de dar cumplimiento a los proyectos de inversión denominados fortalecimiento a los emprendimientos y empresas de industrias culturales y creativas en etapa de incubación y aceleración de	412.494.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			Santiago de Cali ficha BP 26003079 y, desarrollo de laboratorios de innovación emprendimiento y tecnología en la industria cultural y creativa de Santiago de Cali ficha BP 26003067	
115	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.069. 2021	Prestación de servicios profesionales para fortalecer el tejido social y comunitario en los territorios vulnerables en el marco de la implementación de Distrito especial. En cumplimiento del proyecto denominado implementación de semilleros itinerantes de desarrollo distrital participativo en Santiago de Cali BP26002601.	55.548.000
116	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.083. 2021	Prestación de servicios profesionales para orientar la gestión del conocimiento en la promoción de la participación ciudadana en Santiago de Cali. En cumplimiento del proyecto denominado apoyo al canal funcional del sistema de participación ciudadana en Santiago de Cali. BP26002788.	41.910.000
117	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.085. 2021	Prestación de servicios profesionales para orientar la gestión del conocimiento en la promoción de la participación ciudadana en Santiago de Cali. En cumplimiento del proyecto denominado apoyo al canal funcional del sistema de participación ciudadana en Santiago de Cali. BP26002788.	41.910.000
118	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.293. 2021	Realizar actividades de mantenimiento correctivo al centro de administración local integrada de la comuna 19 c.a.l.i 19	120.684.378
119	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.294. 2021	Prestar el servicio de suministro de refrigerios para apoyar el desarrollo distrital participativo en Santiago de Cali en desarrollo de los proyectos de inversión BP 26002935 BP26002837 BP26002765 y BP26002601 vigencia 2021	42.516.600
120	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.390. 2021	Prestación de servicios como asesor para fortalecer el tejido social y comunitario en los territorios vulnerables en el marco de la implementación de Distrito especial en cumplimiento del proyecto denominado implementación de semilleros itinerantes de desarrollo distrital participativo en Santiago de Cali, BP26002601.	66.228.000
121	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.303. 2021	Realizar el mantenimiento correctivo, preventivo y eléctrico a las sedes comunales y centros de administración local integrada del Distrito de Santiago de Cali.	416.495.601
122	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.601. 2021	Prestación de servicios profesionales para definir una propuesta participativa de desarrollo territorial en Santiago de Cali en el marco de la transición a Distrito especial en cumplimiento del proyecto denominado estudio técnico y metodológico de desarrollo territorial para la transición a Distrito especial de Santiago de Cali, BP26003630.	41.910.000
123	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.642. 2021	Aunar esfuerzos de carácter técnico, financiero y administrativo para la implementación de acciones sociales que promuevan la participación ciudadana en la construcción acciones que generen la reconstrucción del tejido social en los territorios de la ciudad de Santiago de Cali.	4.324.414.569
124	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.633. 2021	Realizar el mantenimiento correctivo, preventivo y eléctrico a las sedes comunales y centros de administración local integrada del Distrito de Santiago de Cali	757.575.844
125	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.600. 2021	Prestación de servicios profesionales para definir una propuesta participativa de desarrollo territorial en Santiago de Cali en el marco de la transición a Distrito especial en cumplimiento del proyecto denominado estudio técnico y metodológico de desarrollo territorial para la transición a Distrito	41.910.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			especial de Santiago de Cali, BP26003630.	
126	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.620.2021	Prestación de servicios de apoyo a la gestión de la Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana, en lo relacionado con los servicios logísticos necesarios para la realización de espacios de dialogo e incidencia, deliberación y concertación en el marco de la conformación del consejo municipal de juventud en el Distrito especial de Santiago de Cali.	1.000.000.000
127	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.621.2021	Prestación de los servicios profesionales y de apoyo a la gestión para brindar apoyo en la realización de la propuesta de ajuste al modelo de división policía administrativa y de las estrategias participativas de apropiación de Cali como Distrito especial.	411.058.000
128	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.632.2021	Prestar los servicios para realizar actividades logísticas en el desarrollo del proceso de articulación con los ediles del Distrito de Santiago de Cali	86.970.000
129	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.647.2021	Prestar los servicios profesionales, para fortalecer el fomento y la promoción del derecho a la libertad religiosa para una efectiva participación ciudadana, en desarrollo del proyecto denominado apoyo al fomento a la promoción del derecho a la libertad religiosa participativa en Santiago de Cali BP26002948.	8.576.000
130	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.641.2021	Contratar el apoyo logístico para el desarrollo de las actividades programadas en la Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	849.031.750
131	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.411.2021	Prestación de servicios profesionales para fortalecer los procesos de los organismos de acción comunal en Santiago de Cali. En cumplimiento del proyecto denominado aplicación de herramientas y asistencia técnica para el cumplimiento de la normatividad comunal en Santiago de Cali, BP26002602.	41.910.000
132	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.449.2021	Prestación de servicios profesionales para generar estrategias para la inclusión de expresiones comunitarias de participación ciudadana en la agenda pública en los territorios de Santiago de Cali en cumplimiento del proyecto denominado apoyo al canal operacional del sistema de participación ciudadana en Santiago de Cali., BP26002752.	41.910.000
133	Secretaría de desarrollo territorial y participación ciudadana	4173.010.26.1.562.2021	Prestación de servicios profesionales para orientar la gestión del conocimiento en la promoción de la participación ciudadana en Santiago de Cali, en cumplimiento del proyecto denominado apoyo al canal funcional del sistema de participación ciudadana en Santiago de Cali., BP26002788.	41.910.000
134	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.081	Disponibilidad de espacio radial en la emisora radio reloj, cuyo dial corresponde a los 1.110 am., para emisión de programa institucional de la alcaldía de Santiago de Cali	300.000.000
135	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.132	Prestar servicios de monitoreo cualitativo y cuantitativo de medios tradicionales y digitales a nivel local, regional y nacional, con el fin de implementar una adecuada comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011.	2.020.421.798
136	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.229	Contratar el servicio de apoyo logístico para el desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento de la gestión pública para la Secretaría de gobierno oficina de comunicaciones de la alcaldía de Santiago de Cali, en desarrollo de las actividades del proyecto denominado implementación de estrategia de comunicación institucional clara y transparente en Santiago de Cali	855.932.022
137	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.221	Contratar el servicio de publicaciones graficas e impresos para la Secretaría de gobierno oficina de	1.177.500.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			comunicaciones de la alcaldía de Santiago de Cali, en desarrollo de las actividades del proyecto denominado implementación de estrategia de comunicación institucional clara y transparente en Santiago de Cali con ficha BP26003011	
138	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.228	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011	110.310.858
139	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.319	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011	119.991.199
140	Secretaría de gobierno	4112.020.26.1.103	Prestar servicios de operador logístico para la realización de eventos y reuniones oficiales que se tienen previstas por el despacho del alcalde, la Secretaría de gobierno y sus oficinas adscritas, encaminadas al fortalecimiento de la gestión pública mediante el cumplimiento de las actividades que estas demanden	315.236.277
141	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.270	Adquirir licencias nuevas para office 2019 hogar y empresa multilinguaje aplicaciones incluidas, Word, Excel, power point, Outlook, licenciamiento vitalicio y licencia nuevas para creative cloud aplicaciones incluidas. Acrobat pro, photoshop, illustrator, indesign, premiere pro, after effects, lightroom, xd, animate, lightroom classic, dreamweaver, dimension, audition, incopy, character, animator, capture, fresco, bridge, adobe spark, premiere rush, photoshop express, photoshop camera, media e	171.338.600
142	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.292	Contratación de la prestación de servicios de apoyo para la implementación de la campaña te queremos Cali en el contexto de implementación de una adecuada comunicación, desarrollado dentro del marco del proyecto denominado implementación de estrategia de comunicación institucional clara y transparente en Santiago de Cali, BP 26003011	1.469.706.109
143	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.322	Emplear plataformas de medios masivos de comunicación para la promoción de campañas y gestiones de la alcaldía de Santiago de Cali en la modalidad de radio, en el marco del proyecto denominado implementación de estrategia de comunicación institucional clara y transparente en Santiago de Cali con ficha BP26003011.	124.140.273
144	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.325	Prestar los servicios de difusión y divulgación a través de las plataformas de los medios masivos de comunicación, clasificados como prensa, con el objeto de promover campañas institucionales, fortalecer la imagen de la entidad e informar de manera oportuna a la comunidad caleña en asuntos de interés público, todo orientado por la oficina de comunicaciones de la alcaldía distrital de Santiago de Cali de acuerdo con el proyecto implementación de estrategia de comunicación institucional clara y t	129.660.258
145	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.326	Emplear plataformas de medios masivos de comunicación para la promoción de campañas y	120.000.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			gestiones de la alcaldía de Santiago de Cali en la modalidad de radio, en el marco del proyecto denominado implementación de estrategia de comunicación institucional clara y transparente en Santiago de Cali con ficha BP26003011.	
146	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.328	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011	228.483.376
147	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.330	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión y medios digitales asociados al canal, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011	108.000.000
148	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.317	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011.	199.334.639
149	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.332	Arrendamiento de vallas publicitarias según ubicación definida en el estudio previo, como estrategia de fortalecimiento institucional para la publicación de información de las acciones de interés público realizadas desde la administración distrital orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011.	144.228.000
150	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.112	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011.	73.540.572
151	Secretaría de gobierno	4112.060.26.1.318	Prestar servicios de difusión y divulgación empleando plataformas de medios de comunicación masiva en la clasificación de televisión, para la promoción de campañas y gestiones del Distrito de Santiago de Cali orientadas por la oficina de comunicaciones, con el fin de implementar una adecuada y oportuna comunicación institucional de la gestión pública hacia la comunidad de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto BP 26003011	80.000.000
152	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.004	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado desarrollo de acciones para la implementación del plan de paz y convivencia pacífica en Santiago de Cali.	41.910.000



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
153	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.067	Prestación de servicios profesionales como asesor a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado desarrollo e implementación del plan distrital de reincorporación y reconciliación con enfoque de género y diferencial en la ciudad de Santiago de Cali	33.114.000
154	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.103	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado fortalecimiento de la atención diferencial ante la feminización de las vulneraciones de derechos humanos y el derecho internacional humanitario a lideresas sociales en la ciudad de Santiago de Cali	34.925.000
155	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.087	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado fortalecimiento de la cultura de derechos humanos, de la naturaleza y seres sintientes, su protección y prevención de las vulneraciones y violaciones en Santiago de Cali	34.925.000
156	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.152	Prestar servicios de apoyo logístico a la Secretaría de paz y cultura ciudadana del municipio de Santiago de Cali, para el desarrollo de los proyectos encaminados al cumplimiento de su función misional	618.077.487
157	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.330	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	41.910.000
158	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.310	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	41.910.000
159	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.426	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	41.910.000
160	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.417	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	41.910.000
161	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.448	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	34.925.000
162	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.439	Prestación de servicios profesionales especializados a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas norma	34.925.000
163	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.593	Prestación de servicios profesionales a la Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	34.925.000
164	Secretaría de paz y		Prestación de servicios de profesionales a la	34.925.000



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
	cultura ciudadana	4164.010.26.1.459-	Secretaría de paz y cultura ciudadana dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali	
165	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.27.1.002	Aunar esfuerzos técnicos y administrativos para implementar estrategias pedagógicas en cultura ciudadana para el autocuidado, mitigación de la epidemia covid19 y cuidado de la vida dentro del proyecto denominado implementación de estrategias de cultura ciudadana orientadas al cuidado de la vida y a la adaptación de la sociedad frente a las nuevas normalidades en Santiago de Cali.	1.761.500.000
166	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.26.1.625	Contratar el suministro de material impreso y pop para el desarrollo de las actividades de los diferentes grupos de trabajo encaminadas al cumplimiento de su función misional que desarrolla la Secretaría de paz y cultura ciudadana en el marco de los proyectos y programas institucionales para la vigencia 2021	319.652.683
167	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4161.010.27.1.005	Apoyar acciones de articulación para la construcción de la política pública de barrisco social en torno a las dinámicas del fútbol dentro y fuera del escenario deportivo en la ciudad de Cali, dentro del proyecto de inversión BP 26002647	640.204.000
168	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.27.1.003	Aunar esfuerzos técnicos y administrativos para desarrollar estrategias de formación en cultura ciudadana para la paz, la convivencia y la reconciliación en habitantes de la comuna 2 de Santiago de Cali BP 26003388	125.699.725
169	Secretaría de paz y cultura ciudadana	4164.010.27.1.004	Aunar esfuerzos técnicos y administrativos para fortalecimiento de la cultura ciudadana en la comuna 19 de Cali BP 26003172	40.000.000
170	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.219 9.2021	Contratar por el sistema de precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, la obra de adecuación de la infraestructura física de los despachos de acceso a servicios de justicia en Santiago de Cali	573.758.495
171	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.256 7.2021	Desarrollar una estrategia pedagógica que contribuya al fortalecimiento de habilidades para el manejo de emociones y prevención de la violencia juvenil y el delito en las comunas 6, 12, 15,16 y 20 del Distrito de Santiago de Cali.	1.074.877.500
172	Secretaría de seguridad y justicia	4146.010.27.1.02.2 021	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con una entidad privada sin ánimo de lucro y de reconocida idoneidad para el desarrollo de la estrategia integral de prevención de la violencia intrafamiliar, sexual y de la estrategia de prevención de las violencias basadas en género y feminicidios, en el Distrito de Santiago de Cali.	1.113.447.726
173	Secretaría de seguridad y justicia	4146.010.27.1.04.2 021	Aunar esfuerzos, técnicos, operativos, administrativos y financieros, para el desarrollo de una estrategia de regulación de los vendedores informales que ocupan el espacio público en el Distrito de Santiago de Cali, conforme a las fichas de inversión, BP26003000 y BP 26002845.	950.000.000
174	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.175 0.2021	Contratar el sellamiento técnico de las bocaminas ilegales activas ubicadas en el parque nacional natural de los farallones del Distrito Santiago de Cali de conformidad con la ficha BP26003317	349.939.146
175	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.174 3.2021	Mantenimiento preventivo y correctivo para las motocicletas que hacen parte del parque automotor de las agencias de seguridad que prestan el servicio operativo en el Distrito de Santiago de Cali.	1.699.159.663
176	Secretaría de seguridad y justicia	oc69861	Suministro de combustible acpm y gasolina para la movilidad del parque automotor de la policía metropolitana de Cali mecal y fuerza aérea emavi, para la defensa y seguridad de la ciudad de Santiago	1.569.999.243

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			de Cali	
177	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.313 2.2021	Contratar el suministro e instalación de equipos de aire acondicionado para la sijn de la policía metropolitana del Distrito de Santiago de Cali	687.445.939
178	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.198 3.2021	Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo del halcón de la policía metropolitana de Santiago de Cali, aeronave bell407 pnc 0928, el cual incluye garantía extendida, repuestos y demás componentes que lo integran.	1.000.000.000
179	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.196 4.2021	Contratar apoyo logístico para la realización de mesas vecinales y talleres de sensibilización sobre la erradicación del micrográfico e intervención de entornos educativos identificados, talleres y actividades lúdicas incluye refrigerios, elementos de papelería, pendones, publicidad en cumplimiento de las fichas ebi BP26002969 y BP26003275	90.888.585
180	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.284 2.2021	Prestación de servicios de apoyo logístico a procesos de resocialización en el establecimiento penitenciario de mediana seguridad y centros de formación juvenil, valle del Lili y buen pastor del Distrito de Santiago de Cali.	196.223.200
181	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.188 7.2021	Prestación de servicios de apoyo logístico y comunicativo para implementar un modelo de acompañamiento integral con enfoque diferencial a los jóvenes, sus familias y comunidad vinculadas al proyecto de prevención de la violencia juvenil de los territorios priorizados en Santiago de Cali	608.136.851
182	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.209 3.2021	Adquisición e instalación de estación de captura morphoosa y estación de trabajo afis para el laboratorio de criminalística del cuerpo técnico de investigación cti de la fiscalía general de la nación seccional Cali	507.832.500
183	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.284 1.2021	Adquirir servicio de voz, datos y renovación de equipos móviles, para la conectividad del modelo nacional de vigilancia comunitaria por cuadrantes mrvcc de la policía nacional metropolitana del Distrito de Santiago de Cali	1.645.005.877
184	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.27.03.20 21	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y operativos en la puesta a punto del sistema de información de denuncias para la Secretaría de seguridad y justicia	980.000.000
185	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.340 1.2021	Contratar la adquisición de equipos de comunicación para el fortalecimiento de las estrategias de seguridad y convivencia para las unidades de la tercera brigada de Santiago de Cali según ficha ebi 26003248 proyecto fortalecimiento de las comunicaciones comando y control de la unidad de la tercera brigada de Santiago de Cali	908.443.522
186	Secretaría de seguridad y justicia	4161.010.26.1.341 8.2021	Compra de bicicletas y accesorios para la policía metropolitana de Cali y la Secretaría de seguridad y justicia de Santiago de Cali.	978.516.000
187	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.067	Promocionar a Santiago de Cali como destino turístico a través de apoyo de eventos de talla internacional, desde sus productos y atractivos turísticos en atención a la ficha BP 26002870 apoyo a la promoción turística de ciudad en eventos de talla internacional realizados en Cali	75.355.250
188	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.109	Desarrollar una herramienta tecnológica para la difusión, promoción y visibilización de Cali como destino turístico, consistente en el desarrollo e implementación de una aplicación turística que cuente con la oferta de la ciudad, en el marco del proyecto denominado desarrollo de iniciativas tecnológicas de la información para la oferta turística de Cali según la ficha BP26002797.	110.670.000
189	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.108	Apoyar tres 03 iniciativas de turismo comunitario en la	239.998.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			comuna 20 y una 01 en el corregimiento de Pance, a través del fortalecimiento del conocimiento de la comunidad en desarrollo de producto y servicios turísticos, así como fortalecer el desarrollo de estas iniciativas en atención a la ficha BP 26002916.	
190	Secretaría de turismo	4172.010.27.1.002	Servicio de apoyo logístico para el desarrollo de las actividades de la Secretaría de turismo encaminadas a la promoción del turismo de la ciudad de Cali.	1.065.580.000
191	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.129	Servicio de fabricación, instalación y mantenimiento de señalización turística peatonal rural y urbana en puntos de interés turístico en Santiago de Cali, de conformidad al proyecto BP26002795 implementación de un sistema de señalización turística en Santiago de Cali	200.000.000
192	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.131	Realizar estudios técnicos a través de análisis estadísticos que contribuyen a la generación de información en atención al proyecto denominado elaboración de estudios del sector turístico de Santiago de Cali, según ficha BP 26002905.	71.400.000
193	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.145	Prestación del servicio de administración e intermediación del plan de medios que compone su producción y divulgación, así como la vinculación de medios, y ejecución de estrategias de difusión a implementarse por la Secretaría de turismo del Distrito de Santiago de Cali.	877.071.000
194	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.147	La prestación del servicio para la realización de recorridos turísticos de naturaleza para la población vulnerable de las comunas 12, 19 y 21 de conformidad a los proyectos de la Secretaría de turismo Distrito de Santiago de Cali, según las fichas BP26003774 BP26003776, BP26003777	275.696.252
195	Secretaría de turismo	4172.010.26.1.142	La prestación del servicio logístico para la implementación de iniciativas de turismo al barrio y rural en las comunas 20, 1 y los corregimientos los Andes y Felidia de conformidad a los proyectos de la Secretaría de turismo BP26003133 BP26003136, BP2600139, BP 2003266.	487.908.190
196	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.245-2021	Tomar en arrendamiento de un área de 630 m2 que comprende el local 103 identificado con la matrícula inmobiliaria n 370890972, la oficina 302 identificada con matrícula inmobiliaria n 370890979 y parte de la oficina 303 identificada con matrícula inmobiliaria n 370890980 bienes inmuebles con sus anexidades ubicados en la calle 6 norte 142 piso 1 y 3, del centro empresarial torre centenario.	799.685.690
197	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.261-2021	Contratar la prestación de servicio del mantenimiento preventivo y correctivo incluido mano de obra y suministro de repuesto al parque automotor propiedad del municipio de Santiago de Cali	1.860.000.000
198	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.270-2021	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, entre la unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios y la empresa de renovación urbana emru con el propósito de adelantar los estudios técnicos, levantamiento arquitectónico, estudio de valoración patrimonial, diseño arquitectónico, estudio y diseño de reforzamiento estructural, diseño de redes secas y húmedas, presupuesto y programación de obra, para la puesta en funcionamiento del edificio coltabaco de Santiago de	650.000.000
199	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.547-2021	Prestar los servicios para ejecutar saneamiento catastral, contable y jurídico de los bienes inmuebles propiedad del Distrito de Santiago de Cali, para actualizar el inventario de los bienes inmuebles propiedad de Santiago de Cali	125.322.240
200	Unidad administrativa		Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y	215.158.432

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
	especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.267-2021	correctivo para los diferentes equipos de aire acondicionado independientes y equipos de ventilación instalados en las dependencias del centro administrativo municipal CAM de la ciudad de Santiago de Cali, como también la prestación del servicio de limpieza interior de los conductos de aire acondicionado central distribuidos en el centro administrativo municipal cam, torre alcaldía y sector de plataforma.	
201	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.275-2021	Contratar obras de mantenimiento general para el centro de eventos y exposiciones parque las orquídeas ubicadas en la avenida 2 norte 4810 en el Distrito de Santiago de Cali.	625.412.292
202	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.531-2021	Contratar la obra civil del proyecto de remodelación mantenimiento y distribución de espacios para el piso 9 torre alcaldía de Santiago de Cali	1.448.687.097
203	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.276-2021	Mantenimiento y adecuación general de infraestructura para el edificio san marino ubicado en la calle 14n 6 n 23	1.101.748.890
204	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.264-2021	Realizar el mantenimiento y la adecuación paisajística y de espacio público de los separadores y zonas verdes aledañas ubicadas en lote 1 la carrera 66 entre avenida pasoancho y calle quinta en el Distrito de Santiago de Cali.	2.476.237.297
205	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.564-2021	Realizar el mantenimiento y la adecuación paisajística y de espacio público de los separadores y zonas verdes aledañas ubicadas en lote 2 la avenida sexta a norte entre parque de las tortugas y calle 25 nortes en el Distrito de Santiago de Cali.	1.443.653.187
206	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.265-2021	Interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica del contrato de obra que tiene por objeto realizar el mantenimiento y la adecuación paisajística y de espacio público de los separadores y zonas verdes aledañas ubicadas en 1 la carrera 66 entre avenida pasoancho y calle quinta 2la avenida sexta a norte entre parque de las tortugas y calle 25 norte 3 la carrera 39 entre autopista sur oriental y calle quinta en el Distrito de Santiago de Cali	422.600.000
207	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.255-2021	Contratar la prestación de los servicios para la realización del inventario y marcación de todos los bienes muebles del Distrito especial, deportivo, cultural, turístico, empresarial y de servicios de Santiago de Cali.	485.000.000
208	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.269-2021	Contratar la prestación del servicio de mantenimiento preventivo y correctivo incluido mano de obra y suministro de repuestos al parque automotor del Distrito de Santiago de Cali	340.000.000
209	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.272-2021	Contratar obras de mantenimiento general para el edificio fuente Versalles ubicado en la avenida 5a norte 20n 08.	848.043.789
210	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.525-2021	Objeto del contrato adquirir el plan general integral de pólizas de seguros del Distrito de Santiago de Cali, con la finalidad de amparar y proteger a las personas, los activos e intereses patrimoniales, los bienes muebles e inmuebles de su propiedad y de aquellos por los que sea o llegare a ser legalmente responsable, o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual	13.910.666.233
211	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.546-2021	Contratar la realización de los avalúos de reposición a nuevos de renta y comerciales para para bienes inmuebles de propiedad del Distrito especial de Santiago de Cali, en cumplimiento del proyecto denominado BP 26002563 fortalecimiento del inventario de los bienes inmuebles de Santiago de Cali	259.006.773
212	Unidad administrativa		Realizar el mantenimiento y la adecuación	3.089.747.784

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
	especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.565-2021	paisajística y de espacio público de los separadores y zonas verdes aledañas ubicadas en lote 3 la carrera 39 entre autopista sur oriental y calle quinta en el Distrito de Santiago de Cali	
213	Unidad administrativa especial de gestión de bienes y servicios	4181.010.26.1.573-2021	Realizar el mantenimiento y la adecuación paisajística y de espacio público del separador de la calle quinta entre carrera 4ta hasta la carrera 10 incluyendo cerramiento perimetral en la pila de crespo y los brazos de espacio público que conectan la carrera 4ta con el boulevard en el Distrito de Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto de inversión denominado BP26003899.	317.772.467
214	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0003	Aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos para prestar el servicio de hogares de paso para la atención integral a niños, niñas y adolescentes en situación de riesgo y/o vulneración de sus derechos, remitidos por las autoridades competentes, de acuerdo a la demanda de los procesos administrativos de restablecimiento de derechos, en el marco del proyecto fortalecimiento a la atención integral a niños, niñas y adolescentes con derechos vulnerados en hogares de paso en Santiago de Cali.	1.684.685.000
215	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.0590	Capacitar a cuidadores de personas con discapacidad y dependencia y en lengua de señas colombiana lsc a las personas en situación de discapacidad, sus familias y cuidadores, así como realizar el apoyo logístico para los talleres de cuidado y autocuidado en el marco de los proyectos denominados apoyo para el desarrollo de capacidades en las personas con discapacidad, sus familias y cuidadores de Santiago de Cali. BP26003498 y apoyo para el desarrollo de capacidades en las personas con discapacidad	217.859.250
216	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.0587	Realizar talleres de formación y capacitación a personas con discapacidad mayores de edad y sus familias en el fortalecimiento de sus capacidades y fortalecimiento de redes de apoyo social, potenciando su autonomía para mejorar su calidad de vida y aumentar su autoestima, mediante la anticipación de situaciones que generen seguridad en la cotidianidad y que permitan dominar situaciones específicas tales como el uso adecuado de las ayudas técnicas, encontrar trabajo, participar en actividades de	245.378.000
217	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0005	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para brindar alimentación saludable a los niños y niñas de primera infancia en desarrollo de la atención integral directa con modelo cariños, en las 8 unidades de transformación social en las cuales se desarrolla el mismo, acorde con el proyecto implementación de la atención integral a la primera infancia en Cali BP 26002430 vigencia 2021.	736.210.080
218	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.1607	Realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, contable y jurídica a los contratos de prestación de servicios de atención integral a la primera infancia, suscritos por el Distrito de Santiago de Cali Secretaría de bienestar social con las entidades administradoras del servicio de atención integral a la primera infancia, en el marco del convenio interadministrativo no. 76004812021 de 2021 y la política de cero a siempre.	210.160.865
219	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.0837	Prestar servicios de atención integral a la primera infancia en condiciones de vulnerabilidad, en el marco de la política de estado para el desarrollo integral para la primera infancia en la modalidad institucional cariño de sol y familiar cariño itinerante, y el convenio interadministrativo no. 76004812021	4.796.316.070



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			suscrito entre el Distrito de Santiago de Cali y el icbf. Acorde al proyecto implementación de la atención integral a la primera infancia en Cali BP 26002430.	
220	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0009	Aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos para fortalecer las habilidades para la vida, los lazos familiares y la comunicación de padres, madres y cuidadores para prevenir los factores de riesgo en la comuna 10, 17 y 19 de Santiago de Cali	411.166.600
221	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.1587	Brindar apoyo logístico y de gestión en la atención a la población migrante en condición de vulnerabilidad asentada en el Distrito de Santiago de Cali, al proceso de elección de la mesa distrital de participación efectiva de víctimas y a la estrategia de puntos de información y orientación PIOS	972.403.960
222	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.0838	Prestar servicios de atención integral a la primera infancia en condiciones de vulnerabilidad, en el marco de la política de estado para el desarrollo integral para la primera infancia en la modalidad propia e intercultural, familiar cariño rural e institucional cariño de luna convenio interadministrativo no. 76004812021 suscrito entre el Distrito de Santiago de Cali y el icbf. Acorde al proyecto implementación de la atención integral a la primera infancia en Cali BP 26002430	2.956.433.411
223	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.1708	Apoyar el fortalecimiento de la atención institucional con enfoque diferencial a la población y comunidades indígenas en Santiago de Cali.	315.752.000
224	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.1656	Prestar el servicio de apoyo logístico en observancia a la ejecución de las funciones misionales propias de la Secretaría de bienestar social subSecretaría de equidad de género y la subSecretaría de atención integral a víctimas como estrategia de desarrollo integral a las mujeres víctimas de violencia, ruta de atención, estrategias de prevención y transversalización de la política pública desde el enfoque diferencial y el proceso de retorno y reubicación de las víctimas de violencia.	751.068.282
225	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0011	Aunar esfuerzos técnicos, financieros y humanos para prestar el servicio de capacitación a cuidadores que fortalezca las prácticas de cuidado, manejo, proyección de vida y derechos de las personas mayores de las comunas 5, 7, 15 y 21 del Distrito de Santiago de Cali	517.917.702
226	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0010	Aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos para prestar el servicio en modalidad de centro vida para la persona mayor en alto grado de vulnerabilidad, que promueva un modelo de atención e intervención integral y de protección favoreciendo la permanencia de esta población en el ámbito social familiar y el mejoramiento de su calidad de vida.	981.202.925
227	Secretaría de bienestar social	4146.010.27.1.0004	Aunar esfuerzos para el desarrollo de procesos de atención integral que contribuyan a la garantía de derechos e inclusión social de la población habitante de y en calle de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto de inversión fortalecimiento del sistema de atención integral a los ciudadanos habitantes de y en calle de Santiago de Cali. BP26003135.	3.918.325.000
228	Secretaría de bienestar social	4146.010.26.1.0516	Prestar el servicio de auxilio funerario a las víctimas del conflicto armado interno en condiciones de vulnerabilidad en el Distrito de Santiago de Cali, en el marco del proyecto denominado apoyo de ayudas humanitarias inmediatas a los hogares víctimas del conflicto armado en Cali, BP26003008	84.000.000
229	Departamento administrativo de tecnologías de la	68902	Contratar la renovación a las nuevas licencias que ofrece google en su workspace, soporte y desarrollo de funciones de las licencias para los servicios de	3.085.709.899



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
	información y las comunicaciones		correo electrónico y herramientas colaborativas en la nube de google workspace.	
230	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0343-2021	Prestación de servicios profesionales como asesor, para brindar apoyo a las actividades adelantadas por el departamento administrativo de las tecnologías de la información y las comunicaciones datic.	55.548.000
231	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0356-2021	Aunar esfuerzos técnicos, económicos y administrativos para diseñar y ejecutar programas de formación en el uso y apropiación de las tecnologías de la información y las comunicaciones tics en los habitantes de las comunas 1, 5, 9, 15, 16 y 19, del Distrito de Santiago de Cali.	118.500.000
232	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0365-2021	Realizar el diseño y desarrollo de un estudio de caracterización de acceso, uso de servicios ti y necesidades de formación tic y 6 cursos de formación en la plataforma virtual de la alcaldía distrital de Santiago de Cali orientados a los grupos de interés priorizados	268.664.546
233	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0370-2021	Realizar la planificación, diseño, gestión, logística, soporte y administración para el desarrollo del festival datic, y contratar la adquisición de bienes y servicios para el evento conoce tu lid laboratorios de innovación digital y pad puntos de apropiación digital.	368.603.522
234	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0383-2021	Realizar los diseños, estudios técnicos detallados y plan de dotación de equipamientos inteligentes para espacio público del Distrito de Santiago de Cali.	1.900.000.000
235	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0415-2021	Contratar la prestación de servicios de soporte y mantenimiento a distancia del programa nexura platform cms del portal web www.cali.gov.co, el sistema de gestión de tramites sgt.cali.gov.co, y el portal de datos abiertos datos.cali.gov.co de la alcaldía distrital de Santiago de Cali con el fin de garantizar la continuidad del sistema, la persistencia de los datos propios de cada uno de los sistemas mencionados, el monitoreo y control del rendimiento del cms y el mantener la configuración de los componentes del cms y de los servidores donde se aloja el sistema.	130.000.000
236	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0417-2021	Contratar la renovación y upgrade de licencias de operación y la adquisición del nuevo licenciamiento, seguido de la instalación y capacitación para la operación del software sas office analytics en modo server al interior de la administración de la alcaldía de Santiago de Cali por un periodo no inferior a un año.	457.181.003
237	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0382-2021	Adquisición de un servicio complementario denominado smartnet para los switch core cisco 9500 y core cisco nexus 7000 y sus componentes, en el marco del proyecto o fortalecimiento de red distrital remi.	77.465.592
238	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	80318	Adquirir la renovación del servicio de soporte técnico y actualización denominado software update license support sobre las licencias oracle propiedad de la alcaldía distrital de Santiago de Cali.	382.452.531
239	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0418-2021	Contratar la renovación de las licencias del antivirus actual de la alcaldía de Santiago de Cali, junto con la adquisición de las licencias adicionales, requeridas para la protección de los equipos de cómputo y servidores que conforman la infraestructura tecnológica a cargo del departamento administrativo de las tecnologías de la información y las comunicaciones datic	1.806.000.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
240	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0419-2021	Adquisición de licenciamiento e implementación de las herramientas de seguridad informática y reportes existentes, checkpoint 16000 en alta disponibilidad y smart 1625. Ficha BP26002889.nombre del proyecto consolidación de un sistema de seguridad informática en la administración central de Cali	440.561.800
241	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0420-2021	Renovar la prestación de los servicios de sma del equipo de almacenamiento purestorage propiedad del Distrito de Santiago de Cali y adquirir la solución de software de réplica pure storage cloud block store cbs en nube publica software que permita establecer la conexión hacia el almacenamiento onpremise y a partir de ello replicar la información de forma eficiente y rápida almacenada al interior de la administración municipal, de conformidad con lo establecido en la ficha BP26002889 consolidación de un sistema de seguridad informática en la administración central de Cali.	831.369.000
242	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0423-2021	Adquisición de elementos lego y arduinos fundamentados en metodología stem, para crear habilidades y capacidades tic e innovación a los ciudadanos. ficha ebi BP26002619	651.000.000
243	Departamento administrativo de tecnologías de la información y las comunicaciones	0155-2021	Renovación del soporte, mantenimiento y actualización sma de los productos del erp de sap propiedad del Distrito de Santiago de Cali, en la modalidad sap enterprise support, en el marco del proyecto cuyo objeto es modernizar los sistemas de información de la alcaldía de Santiago de Cali, ficha ebi BP26002898.	3.721.781.068
244	Secretaría de cultura	4148.010.27.1.1070	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y humanos, con el fin de promocionar, organizar, conceptualizar y desarrollar la 64 versión de la feria de Cali a realizarse entre el 25 y el 30 de diciembre de 2021, retornando a la presencialidad, adoptando los protocolos de bioseguridad necesarios para el manejo y control del riesgo del coronavirus, de conformidad al proyecto fortalecimiento de festivales de talla internacional realizados anualmente en Santiago de Cali, según ficha ebi no. BP260028	10.784.313.725
245	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.999	El Distrito Santiago de Cali Secretaría de cultura requiere realizar el xxv festival de música del pacifico Petronio Álvarez y la muestra de expresiones tradicionales afro de los portadores y sabedores de estas expresiones de conformidad con los proyectos de inversión denominado fortalecimiento de los procesos de oferta cultural de talla internacional para Santiago de Cali ficha BP26002891. Y difusión de expresiones tradicionales afro para Santiago de Cali. Según ficha ebi 26002744	5.079.461.034
246	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.462	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y económicos para el desarrollo de todas las actividades necesarias para la realización de los estudios y diseños arquitectónicos y complementarios para la puesta en marcha del proyecto movilizador parque pacifico, de conformidad a lo establecido en el proyecto de inversión denominado construcción del parque de las cocinas, bebidas tradicionales y artesanías del pacifico parque pacifico de Santiago de Cali según BP 26002976, vigencia	1.661.000.000
247	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.1009	La Secretaría de cultura de Cali requiere contratar una persona jurídica de carácter estatal o mixta para desarrollar actividades artísticas y culturales que fortalezcan la oferta cultural de la Secretaría de cultura, integren las diferentes expresiones artísticas y culturales de la ciudad y robustezca la	1.497.506.951

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			programación en escenarios estratégicos de la ciudad, la divulgación y fomento de expresiones artísticas, y el fortalecimiento de los procesos de talla internacional	
248	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.1015	La Secretaría de cultura del Distrito de Santiago de Cali requiere contratar la producción técnica, logística y artística, para la realización de nuevos eventos de ciudad, festival por la vida y festival artes en movimiento, de conformidad con el proyecto de inversión denominado implementación de nuevos eventos musicales que se suman al ecosistema cultural y creativo de Cali según ficha BP26002887, vigencia 2021. Tipo de proceso contratación directa.	1.430.982.452
249	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.364	La Secretaría de cultura de Santiago de Cali requiere contratar la realización de la producción técnica, artística y logística para la realización del festival internacional de teatro Cali 2021 y el xxvii encuentro nacional e internacional de danzas folclóricas mercedes Montaña. En el marco del proyecto denominado fortalecimiento de festivales de talla internacional realizados anualmente en Santiago de Cali según ficha BP26002891 de 2021	1.250.592.500
250	Secretaría de cultura	4148.010.27.1.374	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para promover y fortalecer las manifestaciones culturales y artísticas de Santiago de Cali, a través de la creación, curaduría y conceptualización de una estrategia de circulación local, nacional e internacional que abarque la creación de encuentros culturales, mercados culturales, gestión de espacios de exhibición y el diseño de una agenda cultural en equipamientos culturales y espacio público de conformidad con los proyectos de inversión	1.198.166.905
251	Secretaría de cultura	4148.010.27.1.455	Aunar esfuerzos técnicos, humanos, administrativos y financieros para el fortalecimiento de los servicios bibliotecarios en bibliotecas públicas y espacios adscritos a la red en Santiago de Cali, de conformidad con los proyectos de inversión denominados fortalecimiento de experiencias de lectura, escritura y oralidad, en niños, niñas, mujeres gestantes y madres lactantes de Santiago de Cali, ficha ebi no. BP26002836 fortalecimiento institucional, organizativo y ciudadano para la promoción	1.185.809.355
252	Secretaría de cultura	4148.010.27.1.461	Aunar esfuerzos técnicos, humanos, administrativos y financieros para fortalecer y visibilizar las prácticas artísticas con estrategias metodológicas en formación de públicos creativos en el Distrito de Santiago de Cali de conformidad con el proyecto de inversión denominado formación en prácticas y expresiones artísticas y culturales de Santiago de Cali según ficha ebi 26003395 vigencia 2021.	998.572.497
253	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.371	Se requiere contratar la prestación de servicios para apoyar las actividades de socialización, formación, preparación, divulgación institucional y desarrollo logístico que requiera el consejo municipal de cultura y la convocatoria estímulos 2021, según proyectos desarrollo de acciones para la consolidación del sistema municipal de cultura de Santiago de Cali BP26002823 y fortalecimiento con estímulos a los procesos culturales y artísticos de Santiago de Cali BP 26002748 vigencia 2021.	126.572.720
254	Secretaría de cultura	4148.010.26.1.971	Realizar procesos de recuperación de la memoria cultural y artística para los habitantes de las comunas 5, 9, 14 y corregimientos navarro, saladito, buiterra, los andes del Distrito de Santiago de Cali a través de	858.463.360

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			los proyectos de inversión denominados recuperación de la memoria cultural y artística en la comuna 5 de Santiago de Cali ficha ebi no. BP26003794, vigencia 2021, recuperación de la memoria cultural y artística en la comuna 9 de Santiago de Cali ficha evo BP26003751 vigencia	
255	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.2353	Ejecutar la logística integral para el desarrollo de los i juegos panamericanos junior 2021 en Santiago de Cali, en virtud del proyecto de inversión BP 26002766. Apoyo a eventos deportivos y recreativos de innovación local, nacional e internacional de Santiago de Cali.	28.581.130.107
256	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.3298	Ejecutar a precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, la adecuación de la infraestructura física del estadio olímpico pascual guerrero de Santiago de Cali BP. 26002511, de conformidad con los pliegos de condiciones, estudios previos, formulación del proyecto y demás condiciones establecidas en el presente proceso.	16.082.164.726
257	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.27.1.0001	Aunar esfuerzo técnicos, administrativos, financieros y de logística integral, para el apoyo al sector educativo con eventos deportivos y recreativos, recreación con juegos deportivos y recreativos para el adulto mayor, las actividades de iniciación y formación deportiva para niños, niñas y adolescentes así como la realización de eventos deportivos y recreativos en las comunas y corregimientos del Distrito de Santiago de Cali. De conformidad con las fichas EBI BP. nos. 26003783, 26003781...	5.529.962.782
258	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.27.1.0002	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros operativos con el fin de contribuir a la ejecución del programa denominado recreación con jornadas de ciclo vía en Santiago de Cali BP 26002787	4.277.207.972
259	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.0992	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y operativos con el fin de contribuir a la ejecución del programa denominado recreación con jornadas de ciclo vía en Santiago de Cali BP 26002787	1.799.146.546
260	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.27.1.0004	Aunar esfuerzos técnicos, económicos, humanos, logísticos, administrativos entre otros para el desarrollo de los proyectos de inversión apoyo a ligas, clubes y deportistas para el desarrollo deportivo de Santiago de Cali BP. 26002900 y apoyo a eventos deportivos y recreativos de innovación local, nacional e internacional en Santiago de Cali BP. 26002766	5.277.529.516
261	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.3858	Ejecutar a precios unitarios fijos, sin formula de reajuste, las adecuaciones de los escenarios deportivos y recreativos del municipio de Santiago de Cali en las comunas y según los BPs siguientes comuna 2 BP. 26003547, comuna 4 BP. 26003557, comuna 5 BP. 26003063 y 26003558, comuna 6 BP. 26003559, comuna 7 BP. 26003054, comuna 10 BP. 26003561 y BP 26003069, comuna 11 BP. 26003562, comuna 13 BP. 26003549, comuna 14 BP. 26003564, comuna 15 BP. 26003154, comuna 17 BP. 26003844, comuna 18	4.780.421.103
262	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.1175	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros, operativo con el fin de contribuir a la ejecución del proyecto mejoramiento del sistema eléctrico y de comunicaciones del estadio olímpico pascual guerrero BP 26003616 de conformidad con los, estudios previos, formulación del proyecto y demás condiciones establecidas en los anexos técnicos.	2.500.000.000
263	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.2441	Suministro de productos químicos y materiales para realizar mantenimiento y tratamiento de aguas de las piscinas de las unidades deportivas comunitarias y de	593.757.273

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			alto rendimiento de los escenarios deportivos de la Secretaría del deporte y la recreación, de Santiago de Cali, dentro del proyecto denominado mantenimiento de los equipamientos deportivos y recreativos de Santiago de Cali, con BP 26002549	
264	Secretaría de deporte y recreación	1.320-59.2-01-0247	Convenio interadministrativo entre el fondo mixto, alcaldía de Santiago de Cali Secretaría del deporte y la recreación y la gobernación del valle del cauca para aunar esfuerzos técnicos, administrativos, jurídicos y financieros para adelantar perfectibilidad y estudios y diseños definitivos para la etapa i parque lineal plan jarillon rio cauca.	500.000.000
265	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.27.1.0003	Aunar esfuerzo, técnicos, económicos humanos, logísticos entre otros para el desarrollo de los proyectos de inversión apoyo al desarrollo deportivo y recreativo comunitario en comunas y corregimientos de Santiago de Cali BP. 26002957 y recreación a través de juegos deportivos y recreativos del sector educativo de Santiago de Cali, BP. 26002667	172.677.075
266	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.2218	Prestación de servicio de transporte terrestre automotor especial y de carga, para el desarrollo de actividades misionales de la entidad dentro del territorio urbano y rural del Distrito de Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento del sistema de gestión de calidad de la Secretaría del deporte y la recreación del Distrito de Santiago de Cali con BP. 26002545.	135.900.000
267	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.2761	Ejecutar a precios unitarios fijos, sin formula de reajuste la siguiente obra adecuación del escenario recreativo parque panamericano ubicado en el Distrito de Santiago de Cali, mediante reparaciones locativas, mantenimiento y recuperación de zonas verdes, comuna 19 BP 26002548 de conformidad con la invitación publica, estudios previos, formulación del proyecto y demás condiciones establecidas en el presente anexo 1.	82.115.165
268	Secretaría de deporte y recreación	4162.010.26.1.2442	Adquirir y suministrar implementos deportivos, recreativos y de actividad física para la Secretaría del deporte y la recreación del Distrito especial de Santiago de Cali, con el fin de contribuir al desarrollo integral de la población, en desarrollo de los siguientes proyectos de inversión recreación con gimnasia dirigida, aeróbicos y acondicionamiento físico en Santiago de Cali BP. 26002764, recreación con estrategias para el envejecimiento funcional saludable y activo en Santiago de Cali BP.	603.824.692
269	Secretaría de educación	4135.010.26.1.085-2021	El objeto del contrato es contratar la prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada para operar en el Distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad.	16.411.789.083
270	Secretaría de educación	4143.0.10.26.1.582.2021	Suministro de raciones alimentarias para el programa de alimentación escolar pae con aplicación de los lineamientos técnicos, administrativos, estándares y condiciones mínimas expedidas por parte del ministerio de educación nacional. Ficha ebi 26002679 vigencia 2021.grupo 1 <a href="httpscommunity.secop.gov.copublictenderingopportunitdetailindexnoticeuidco1.ntc.1564523isfrompublicareattrueismodalfalse">httpscommunity.secop.gov.copublictenderingopportunitdetailindexnoticeuidco1.ntc.1564523isfrompublicareattrueismodalfalse</a> <a href="httpscommunity.secop.gov.copublictenderingopportunitdetailindexnoticeuidco1.ntc.1629640isfrompublicareattrueismodalfalse">httpscommunity.secop.gov.copublictenderingopportunitdetailindexnoticeuidco1.ntc.1629640isfrompublicareattrueismodalfalse</a>	12.733.195.860
271	Secretaría de educación	4143.0.10.26.1.586.2021	Suministro de raciones alimentarias para el programa de alimentación escolar pae con aplicación de los	12.705.356.294



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			lineamientos técnicos, administrativos, estándares y condiciones mínimas expedidas por parte del ministerio de educación nacional. Ficha ebi 26002679 vigencia 2021.grupo 5	
272	Secretaría de educación	4143.0.10.26.1.584 .2021	Suministro de raciones alimentarias para el programa de alimentación escolar pae con aplicación de los lineamientos técnicos, administrativos, estándares y condiciones mínimas expedidas por parte del ministerio de educación nacional. Ficha ebi 26002679 vigencia 2021.grupo 3	12.550.670.783
273	Secretaría de educación	4143.010.26.1.583. 2021	Suministro de raciones alimentarias para el programa de alimentación escolar pae con aplicación de los lineamientos técnicos, administrativos, estándares y condiciones mínimas expedidas por parte del ministerio de educación nacional. Ficha ebi 26002679 vigencia 2021.grupo 2	12.346.495.033
274	Secretaría de educación	4143.0.10.26.1.585 .2021	Suministro de raciones alimentarias para el programa de alimentación escolar pae con aplicación de los lineamientos técnicos, administrativos, estándares y condiciones mínimas expedidas por parte del ministerio de educación nacional. Ficha ebi 26002679 vigencia 2021.grupo 4	12.150.207.815
275	Secretaría de educación	4143.010.26.1.297. 2021	Prestación del servicio público educativo a través de establecimiento educativo no oficial en condiciones de oportunidad, pertinencia, calidad, con el cumplimiento de las directrices y disposiciones establecidas por el ministerio de educación nacional, la Secretaría de educación distrital de Santiago de Cali de conformidad con la ley general de educación, garantizando la atención en el sistema educativo de estudiantes de población en edad escolar niños, niñas y adolescentes de estratos socioeconómicos 1 o 2 o niveles del sisben con puntaje inferior a 57.21 o con necesidades educativas especiales en los sectores con insuficiencia educativa del Distrito de Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto BP26003038, con fundamento en la ley 80 de 1993, en el literal h del numeral 4 del artículo 2 de la ley 1150 de 2007, en el artículo 2.2.1.2.1.4.9 del decreto único reglamentario no. 1082 de mayo 26 de 2015, artículo 2.3.1.3.3.2 del decreto 1851 de 2015	5.149.630.330
276	Secretaría de educación	4143.010.26.1.721. 2021	Prestación de servicios de aseo, mantenimiento integral y desinfección con insumos, para las instituciones educativas oficiales y sus sedes adscritas a la Secretaría de educación de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto de inversión, apoyo administrativo a la nómina del personal docente, directivo docente, administrativo y a la gestión de la Secretaría de educación de Santiago de Cali BPs 26003120 vigencia 2021.	4.148.693.619
277	Secretaría de educación	4143.010.26.1.251. 2021	Prestación del servicio público educativo a través de establecimiento educativo no oficial en condiciones de oportunidad, pertinencia, calidad, con el cumplimiento de las directrices y disposiciones establecidas por el ministerio de educación nacional, la Secretaría de educación distrital de Santiago de Cali de conformidad con la ley general de educación, garantizando la atención en el sistema educativo de estudiantes de población en edad escolar niños, niñas y adolescentes de estratos socioeconómicos 1 o 2 o niveles del sisben con puntaje inferior a 57.21 o con necesidades educativas especiales en los sectores con insuficiencia educativa del Distrito de Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto BP26003038, con fundamento en la ley 80 de 1993, en el literal h del numeral 4 del artículo 2 de la ley	2.694.809.669



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			1150 de 2007, en el artículo 2.2.1.2.1.4.9 del decreto único reglamentario no. 1082 de mayo 26 de 2015, artículo 2.3.1.3.3.2 del decreto 1851 de 2015	
278	Secretaría de educación	4135.010.26.1.210-2021	Contratar la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada para operar en el Distrito de Santiago de Cali, así como el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad electrónica instalado en las edificaciones administrativas de la entidad.	2.041.717.116
279	Secretaría de educación	4143.010.26.711-2021	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros entre la Secretaría de educación de Santiago de Cali y la universidad del valle para ejecutar una propuesta educativa pertinente con la implementación del modelo educativo flexible mef desde la propuesta de aprendizaje para cambiar entornos sociales paces en el desarrollo del ciclo lectivo especial integrado 1 clei 1, para una Cali en paz con equidad social	175.528.983
280	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.142 6.2021	Convenio interadministrativo entre la Secretaría de infraestructura y metro Cali s.a. acuerdo de reestructuración para aunar esfuerzos para la reconstrucción y mantenimiento de la infraestructura vial y mobiliario urbano del sitm mío con metro Cali s.a. acuerdo de reestructuración.	30.000.000.000
281	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.100 1.2021	Construcción de la calzada sur calzada faltante, obras faltantes y complementarias de la carrera 80 entre calle 5 y calle 2a bis calle 2a bis entre carrera 80 y carrera 83, en la comuna 18, obras que forman parte del plan de megaobras mg04 sistema de valorización por beneficio general de Santiago de Cali	11.228.248.171
282	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.068 4.2021	Suministro de mezcla asfáltica en caliente mdc19 para el mantenimiento de las vías a cargo de la Secretaría de infraestructura de Santiago de Cali	3.519.658.554
283	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.159 0.2021	Suministro de mezcla asfáltica en caliente mdc19 para el mantenimiento de las vías a cargo de la Secretaría de infraestructura de Santiago de Cali.	2.999.697.698
284	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.066 8.2021	Derivado 1. Aunar esfuerzos entre emcali e.i.c.e. e.s.p y el Distrito de Santiago de Cali Secretaría de infraestructura para la reposición de redes de alcantarillado y acueducto y posterior mantenimiento y rehabilitación vial en las comunas 3, 11,16 18 y 19 de los barrios la chanca navarro, la fortaleza, san Carlos, unión de vivienda popular, alto Nápoles, refugio y eucarístico, en el marco del plan de desarrollo 20202023 Cali, unida por la vida. Derivado 2. Aunar esfuerzos entre emcali e.i.c.e. e.s.p y el Distrito de Santiago de Cali Secretaría de infraestructura para la reposición de redes de alcantarillado y acueducto y posterior mantenimiento y rehabilitación vial en las comunas 1 y 20 de los barrios terrón colorado, ileras Camargo y belén, en el marco del plan de desarrollo 20202023cali, unida por la vida.	2.903.138.965

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
285	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.147 3.2021	Ejecutar a precios unitarios fijos sin formula de reajuste y a monto agotable, las obras y actividades necesarias para el mantenimiento superficial de las vías arterias principales, vías arterias secundarias y vías arterias colectoras, que hacen parte de la malla vial del Distrito especial de Santiago de Cali grupo 1	2.420.552.466
286	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.147 8.2021	Ejecutar a precios unitarios fijos sin formula de reajuste y a monto agotable, las obras y actividades necesarias para el mantenimiento superficial de las vías arterias principales, vías arterias secundarias y vías arterias colectoras, que hacen parte de la malla vial del Distrito especial de Santiago de Cali grupo 2	1.925.341.299
287	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.147 4.2021	Realizar los estudios y diseños para la definición del mejoramiento, mantenimiento y rehabilitación de las vías que conforman la malla vial del Distrito de Santiago de Cali. Ficha ebi no. BP26003017	1.500.000.000
288	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.069 1.2021	Interventoría integral al contrato no 4151.0.26.1.854 de 2015 cuyo objeto es la construcción de espacio público mobiliario y servicios públicos, incluida la financiación, gestión social, tránsito y ambiental a precios unitarios sin ajustes, para a mega obra identificada como mg16 parque río Cali etapa ii zona central, localizada entre la calle 8 hasta la calle 15 sobre el río Cali, que forman parte del plan de mega obras sistema de valorización por beneficio general de Santiago de Cali.	1.156.028.475
289	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.148 4.2021	Mantenimiento vial en los barrios primitivo cresco, Saavedra Galindo, Rafael Uribe y la floresta de la comuna 8 del Distrito de Santiago de Cali	876.461.872
290	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.148 8.2021	Mantenimiento vial en el barrio san Fernando de la comuna 19 del Distrito de Santiago de Cali	872.010.988
291	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.149 0.2021	Mantenimiento vial en los corregimientos de Navarro, Pance, la Buitrera, Pichindé, la Elvira y la Paz del Distrito de Santiago de Cali	867.930.942
292	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.156 1.2021	Mantenimiento vial en los barrios los conquistadores, león XIII la esperanza, la primavera, la fortaleza de la comuna 11 y los barrios bello horizonte, doce de octubre, Eduardo santos, el rodeo, Fenalco Kennedy y Asturias de la comuna 12 del Distrito de Santiago de Cali	803.850.265
293	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.149 4.2021	Mantenimiento vial en los barrios Miraflores y santa Isabel de la comuna 19 del Distrito de Santiago de Cali.	788.116.392
294	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.148 2.2021	Mantenimiento vial en el barrio calima de la comuna 4 del Distrito de Santiago de Cali	735.725.992
295	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.098 8.2021	Ejecutar a precios unitarios sin formula de reajuste y a monto agotable, las obras de infraestructura para la mitigación y prevención de amenazas naturales y socio naturales desarrollados por el fenómeno de la niña que se viene presentando en los barrios el Jordán, alto polvorines, alto Nápoles, las palmas y Mario correa en la comuna 18, del Distrito especial de Santiago de Cali, en el marco del decreto distrital no. 4112.010.20.0144 de 2021.	919.231.684
296	Secretaría de infraestructura	4151.010.26.1.160 0.2021	Adquirir prendas distintivas institucionales para el personal operativo de la Secretaría que realiza labores de mantenimiento de la malla vial en el Distrito Santiago de Cali. Ficha del proyecto ebi BP260030171010326 de 2021	89.514.537
297	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.787. 2021	Adquisición de dotación de agentes de tránsito del Distrito de Santiago de Cali de acuerdo con lo establecido en la ley 1310 de 2009 y decreto 2885 de 2013, en el marco del proyecto de inversión fortalecimiento de la gestión inteligente para la regulación y control del tránsito en Santiago de Cali con ficha BP 26002783.	4.948.354.900

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
298	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.765.2021	La elaboración de los estudios de ingeniería de tráfico y tecnologías de información y comunicaciones tic para la implementación de un sistema de movilidad y transporte inteligente, mediante un sistema de semaforización ssi en el Distrito de Santiago de Cali orientado hacia una ciudad inteligente o Smart city denominada Cali inteligente de acuerdo con el actual plan de desarrollo 20202023	3.441.254.161
299	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.792.2021	Adquisición y suministro de insumos y mobiliario semafórico, con el fin de reparar la red semafórica afectada en el marco del paro nacional iniciado el 28 de abril del 2021 y normalizar y garantizar la correcta circulación vial.	1.541.397.480
300	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.790.2021	Contratar el apoyo logístico para el desarrollo de acciones del plan local de seguridad vial y estrategias de promoción, sensibilización y pedagogía para los actores viales	875.270.034
301	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.798.2021	Suministro, instalación, retiro y reposición de señales verticales del sistema vial de Santiago de Cali, afectadas por acciones de vandalismo ocurridas en la ciudad desde el paro nacional del 28 de abril y hasta el 20 de julio de 2021, en el marco del proyecto de inversión con ficha BP26003061.	837.236.708
302	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.793.2021	Contratar la adecuación de las intersecciones reguladas por semáforos en Santiago de Cali a través de obras civiles y adecuaciones estructurales menores, con el fin de reparar y acondicionar la red semafórica afectada en el marco del paro nacional iniciado el 28 de abril de 2021 y mejora de la seguridad vial en Santiago de Cali.	828.504.300
303	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.788.2021	La construcción de reductores de velocidad tipo resalto, suministro e instalación y retiro de señales complementarias a los reductores de velocidad tipo resalto y suministro e instalación de marcadores de pavimento, para proyectos priorizados en el sistema vial del Distrito de Santiago de Cali, en el marco del proyecto de inversión con ficha BP26003061.	803.006.200
304	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.791.2021	Contratar la adquisición y puesta en funcionamiento programación e integración a la central sitraffic scala con protocolo ocitc de controladores de tráfico de ultima generación con protocolo ocito para la recuperación de la red semafórica de Santiago de Cali, afectada como consecuencia de los desmanes ocurridos durante las manifestaciones del paro nacional a partir del 28 de abril de 2021.	770.428.372
305	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.391.2021	Adquisición de insumos para la implementación de señalización horizontal para el correcto mantenimiento y sostenimiento de la red vial en el Distrito de Santiago de Cali según ficha BP. 26003061.	536.000.000
306	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.833.2021	Adquisición del entorno tecnológico para el planeamiento de trafico sitraffic office para el manejo de hasta 500 intersecciones con sus respectivos módulos tecnológicos, en el marco del proyecto de inversión con ficha BP. 26002924.	422.068.486
307	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.784.2021	Proyecto del plan anual de adquisiciones el suministro e instalación y retiro y reposición de señales verticales en el sistema vial del Distrito de Santiago de Cali, en el marco del proyecto de inversión suministro e instalación de señales verticales en el sistema vial del Distrito de Santiago de Cali con ficha BP26003061	387.756.580
308	Secretaría de movilidad	4152.010.26.1.380.2021	Adquisición de semáforos para la regulación del tránsito peatonal, en el marco del proyecto de inversión denominado mejoramiento de la red	371.658.516

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			sanforizada municipio de Cali, según ficha ebi . 17033191.	
309	Secretaría de salud	4145.010.26.1.001 3	Prestar servicios profesionales, en los procesos de gestión de contabilidad general y la implementación del subproceso de contabilidad general y de costos , en lo referente al fondo local de salud y otros recursos asignados al organismo, en aporte a asegurar la disponibilidad, contabilización y gestión de los recursos financieros del ejercicio en rectoría en salud, en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali,	25.728.000
310	Secretaría de salud	4145.010.26.1.002 2	Prestar servicios profesionales como abogado en la defensa jurídica y judicial, para lo cual deberá desplazarse a los juzgados, tribunales, procuradurías, al comité de conciliación en el departamento administrativo de gestión jurídica publica y demás sitios relacionados con la defensa de los intereses del Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud, que le hayan sido puestos a su consideración o en su defecto ejercer la defensa dentro de las directrices tecnológicas y jurídicas del momento	25.728.000
311	Secretaría de salud	4145.010.26.1.002 3	Prestar servicios profesionales como abogado en la defensa jurídica y judicial, para lo cual deberá desplazarse a los juzgados, tribunales, procuradurías, al comité de conciliación en el departamento administrativo de gestión jurídica publica y demás sitios relacionados con la defensa de los intereses del Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud, que le hayan sido puestos a su consideración o en su defecto ejercer la defensa dentro de las directrices tecnológicas y jurídicas del momento	25.728.000
312	Secretaría de salud	4145.010.26.1.006 1	Prestar servicios profesionales al Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública municipal, en el grupo de aseguramiento y desarrollo de servicios en salud en el marco de lo establecido en el mipg, desarrollando la gestión jurídica de los subprocesos de gestión del aseguramiento en salud y gestión de desarrollo y prestación de servicios, en desarrollo del proyecto denominado	16.725.000
313	Secretaría de salud	4145.010.26.1.089 1	Realizar obras civiles de mantenimiento, mejoramiento, adecuación y modernización de la infraestructura física de los edificios pertenecientes a la Secretaría de salud pública como la unidad ejecutora de saneamiento u.e.s. ladera. En desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali. Con ficha bp n. 26003389	1.162.816.357
314	Secretaría de salud	4145.010.26.1.091 8	Realizar mantenimiento integral preventivo y correctivo incluida mano de obra y el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos del sistema eléctrico de la Secretaría de salud pública. En desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bps n. 26003389	38.693.832

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
315	Secretaría de salud	4145.010.26.1.081 6	Contratar el servicio de transporte especial de pasajeros para el desarrollo de las acciones misionales de la sspp fortalecimiento de la respuesta en salud en la atención de pacientes ante situaciones de urgencias, emergencias y desastres en Santiago de Cali ficha evo 26003064, fortalecimiento de la gestión en la promoción de entornos para la vida en Santiago de Cali ficha ebi 26002941, mejoramiento de la calidad en la prestación de los servicios de salud en la red de prestadores de Santiago de Cali, ficha EBI 26002937 y fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali, ficha EBI 26003389, mejoramiento de las capacidades de la vigilancia epidemiológica en Santiago de Cali, ficha EBI 26003407, implementación vigilancia epidemiológica en Santiago de Cali, ficha EBI 26003407 implementación de la estrategia de vacunación contra el Covid 19 en Santiago de Cali, ficha EBI 26003622	652.011.000
316	Secretaría de salud	4145.010.26.1.089 3	Realizar control adecuación e intervención preventiva y correctiva con bolsa de repuesto de los equipos de aire acondicionado de la Secretaría de salud pública en desarrollo del proyecto denominado en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bp n 26003389	1.116.400.000
317	Secretaría de salud	4145.010.26.1.091 7	Realizar el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos del sistema de circuito cerrado de televisión cctv de la Secretaría de salud pública municipal. En desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bp n. 26003389	1.150.870.473
318	Secretaría de salud	4145.010.26.1.189 5	Realizar la adquisición de software y hardware para gestión y organización de filas para el mejoramiento de la atención de usuarios del servicio de atención a la comunidad, con las especificaciones técnicas para el desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria en la restitución de derechos en salud a los usuarios en Santiago de Cali ficha EBI bp n 26003041	34.580.601
319	Secretaría de salud	4145.010.27.1.192 2	Realizar auditoría de renovación para verificar el cumplimiento de requisitos del sistema de gestión de la Secretaría de salud bajo norma técnica ISO 90012015 y apoyo a la gestión para el mantenimiento al sistema de gestión de la calidad en desarrollo de los objetivos y productos del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha BP N 26003389	1.162.816.357
320	Secretaría de salud	4145.010.26.1.201 2	Realizar contratación de empresa que realice la recolección y disposición final de alimentos bebidas alcohólicas productos naturales cosméticos y detergentes resultado de la aplicación de medidas sanitarias de seguridad en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de las acciones de inspección vigilancia y control en Santiago de Cali con ficha BP N 26002955	34.057.800
321	Secretaría de salud	4145.010.26.1.208 8	Realizar la adquisición de materiales de ferretería en la ejecución de actividades y mejoramiento de la infraestructura física de la Secretaría de salud pública de Cali en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha BP N 26003389	1.251.723.272
322	Secretaría de salud	4145.010.26.1.222	Realizar mantenimiento de los equipos de medición	38.516.016



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
		6	de parámetros físicos, químicos y microbiológicos, requeridos para las actividades del procedimiento de toma de muestras de aguas y alimentos y la realización de las pruebas insitu de pH, cloro residual libre y temperatura, en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de las acciones de inspección, vigilancia y control en Santiago de Cali ficha bp26002955	
323	Secretaría de salud	4145.010.26.1.2227	Disponer de prendas distintivas de apoyo a las acciones de inspección, vigilancia y control en el proyecto denominado. Mejoramiento de las acciones de inspección, vigilancia y control en Santiago de Cali BP 26002955	238.710.584
324	Secretaría de salud	4145.010.27.1.0032	Aunar esfuerzos y recursos económicos, a través de la suscripción de un convenio interadministrativo entre la Secretaría de salud pública y el hospital geriátrico y Ancianato san miguel empresa social del estado para apoyar la dotación de equipos biomédicos y mobiliario clínico en su ips en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento del índice de operación de las empresas sociales del estado en Santiago de Cali con ficha bp n 26002939	184.070.400
325	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0711	Disponer de insumos para el control de vectores en la prevención de enfermedades transmitidas por vectores en el entorno hogar, institucional o comunitario en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de la gestión en la prevención y vigilancia de insectos vectores de enfermedades en Santiago Cali ficha bp 26003060	387.350.000
326	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0921	Prestar servicios de difusión y divulgación al Distrito de Cali Secretaría de salud empleando plataformas de medios masivos de comunicación de manera estratégica en la promoción de campañas informativas de divulgación reconocimiento y movilización para el fomento y promoción de las jornadas de vacunación contra el Covid 19 en el Distrito en cumplimiento del proyecto denominado implementación de la estrategia de vacunación contra el Covid 19 en Santiago de Cali, ficha bp n. 26003622	696.044.288
327	Secretaría de salud	4145.010.26.1.1078	Realizar apoyo a la gestión del riesgo laboral mediante acciones de acompañamiento seguimiento y verificación de condiciones para el logro de entornos laborales seguros y saludables en el proceso de reactivación económica del Distrito de Santiago de Cali en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de las condiciones de seguridad y salud en el trabajo en empresas grupos organizados de trabajo informal y población trabajadora en Santiago de Cali con ficha EBI bp n 26002791	1.199.969.000
328	Secretaría de salud	4145.010.26.1.1773	Adquirir insumos médicos veterinarios para la realización de actividades llevadas a cabo en el centro de zoonosis Secretaría de salud pública en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la estrategia de gestión integral de zoonosis en Cali ficha bp n 26003077	570.873.686
329	Secretaría de salud	4145.010.26.1.2140	El cabildo indígena kofan Santiago de Cali, se compromete con el Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública a realizar acciones orientadas al fortalecimiento de las practicas socioculturales de los cabildos indígenas de Cali acogiendo la cosmovisión sabedores ancestrales usos y costumbres de cada pueblo de acuerdo a los sistemas propios de la medicina ancestral en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de los saberes ancestrales culturales y espirituales	324.000.000



N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			de la salud propia de los cabildos indígenas de Cali con ficha bp n 26003387	
330	Secretaría de salud	4145.010.27.1.0027	La red de salud ese norte se compromete para con el Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública a realizar acciones de contención mitigación y control para la gestión del riesgo colectivo en salud de enfermedades emergentes y reemergentes en Santiago de Cali en cumplimiento del proyecto con BP 26003627 denominado mejoramiento de la gestión del riesgo colectivo en salud para disminuir la incidencia de enfermedades emergentes y reemergentes en Santiago de Cali	2.000.000.000
331	Secretaría de salud	4145.010.27.1.0059	Prestar servicios de formación y cualificación de competencias a través de un programa de diplomado de verificador de condiciones para la habilitación de prestadores de servicios de salud en desarrollo de los objetivos y productos del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bp n 26003389	84.375.000
332	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0001	Prestar servicios profesionales como asesor a la Secretaría de salud pública municipal de Cali, brindando conceptos jurídicos, para la toma de decisiones dentro del direccionamiento estratégico de la dependencia en los procesos que requiera la entidad para el cumplimiento de sus objetivos institucionales, desarrollo del proyecto bp no. 26003389 fortalecimiento a la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali.	66.228.000
333	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0006	Prestar servicios profesionales a la Secretaría de salud pública, en el proceso de gestión contractual, para la ejecución de actividades relacionadas con la contratación que adelante el organismo y prestar asesoría jurídica en materia contractual, en desarrollo del proyecto bp no. 26003389 fortalecimiento a la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali	30.324.000
334	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0021	Prestar servicios profesionales como abogado en la defensa jurídica y judicial, para lo cual deberá desplazarse a los juzgados, tribunales, procuradurías, al comité de conciliación en el departamento administrativo de gestión jurídica publica y demás sitios relacionados con la defensa de los intereses del Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud, que le hayan sido puestos a su consideración o en su defecto ejercer la defensa dentro de las directrices tecnológicas y jurídicas del momento	25.728.000
335	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0924	Prestar servicios profesionales al Distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública de Cali, en el proceso de gestión contractual, en la elaboración de los procesos contractuales y demás necesidades jurídicas que requiera la entidad, en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali, con ficha BP26003389	33.450.000
336	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0668	Realizar control adecuación e intervención preventiva y correctiva con bolsa de repuesto de la cadena de frío de la Secretaría de salud pública en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha BP 26003389	38.693.832
337	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0792	Adquirir termos para garantizar las condiciones de almacenamiento custodia y transporte de los	21.373.840

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			biológicos del programa ampliado de inmunizaciones PAI Covid 19 con seguridad y calidad según lineamientos en cadena de frío en cumplimiento del proyecto denominado implementación de la estrategia de vacunación contra el Covid 19 en Santiago de Cali ficha BP 26003622	
338	Secretaría de salud	4145.010.26.1.0970	Prestar servicios como profesional especializado a la Secretaría de salud pública distrital de Cali, para el acompañamiento a la unidad de apoyo a la gestión contribuyendo en la caracterización de requerimientos de productos y servicios en el desarrollo de los objetivos y productos del proyecto denominado fortalecimiento a la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali, con ficha BP 26003389	30.324.000
339	Secretaría de salud	4145.010.26.1.1613	Adquirir hielo seco para conservación de la cadena de frío de las vacunas covid19 en cumplimiento del proyecto denominado implementación de la estrategia de vacunación contra el Covid 19 en Santiago de Cali ficha BP 26003622	23.793.000
340	Secretaría de salud	4145.010.26.1.1669	Realizar acciones en la promoción de hábitos y prácticas saludables ambientales y sociales en los entornos de vida cotidiana en desarrollo del proyecto denominado implementación de encuentros comunitarios en la promoción de entornos para la vida y estilos de vida saludables en la comuna 21 de Santiago de Cali BP 26003326	83.970.050
341	Secretaría de salud	4145.010.27.1.0008	La red de salud norte E.S.E. se compromete con el distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública a realizar acciones para fortalecer la vigilancia epidemiológica en territorio y la búsqueda de casos comunitarios del coronavirus covid19 de acuerdo a los lineamientos establecidos por el ministerio de salud y protección social y el instituto nacional de salud estrategia prass en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de las capacidades de la vigilancia epidemiológica en Santiago de Cali con ficha EBI bp 26003407	1.034.470.473
342	Secretaría de salud	4145.010.26.1.2225	Control adecuación e intervención preventiva predictivo y correctivo con bolsa de repuesto de computadores impresoras equipos de cómputo video beam y servidores de la Secretaría de salud pública en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bp26003389	52.346.879
343	Secretaría de salud	4145.010.26.1.1922	Realizar auditoría de renovación para verificar el cumplimiento de requisitos del sistema de gestión de la Secretaría de salud bajo norma técnica iso 90012015 y apoyo a la gestión para el mantenimiento al sistema de gestión de la calidad en desarrollo de los objetivos y productos del proyecto denominado fortalecimiento de la capacidad de gestión de la autoridad sanitaria de Santiago de Cali con ficha bp n 26003389	38.516.016
344	Secretaría de salud	4145.010.27.1.0007	La red del salud oriente e.s.e. se compromete con el distrito de Santiago de Cali Secretaría de salud pública a realizar acciones para fortalecer la vigilancia epidemiológica en territorio y la búsqueda de casos comunitarios del coronavirus covid19 en su área de influencia de acuerdo a los lineamientos establecidos por el ministerio de salud y protección social y el instituto nacional de salud y a la estrategia prass en desarrollo del proyecto denominado mejoramiento de las capacidades de la vigilancia epidemiológica en Santiago de Cali con ficha EBI bp	1.000.000.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			26003407	
345	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.436-2021	Prestar los servicios para la operación y mantenimiento de la planta de tratamiento de lixiviados del Distrito de Santiago de Cali, dentro del proyecto de fortalecimiento del sistema de la planta de tratamiento de lixiviados de la ciudad de Cali bp 26002538.	5.399.981.670
346	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.186-2021	Elaborar un plan maestro de alumbrado público para la ciudad de Santiago de Cali	1.796.900.000
347	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.191-2021	Realizar actividades de gestión de residuos de construcción y demolición rcd de origen residencial en el Distrito de Santiago de Cali, en sitios aprobados por la autoridad competente.	1.590.626.346
348	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.507-2021	Realizar mejoramiento de alcantarillado el Sena la buiterra	429.439.572
349	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.501-2021	Prestación de servicios de recolección transporte y disposición final de residuos sólidos que permitan la recuperación del espacio público en desarrollo del proyecto mejoramiento de la gestión integral de residuos sólidos y componentes del servicio público de aseo de Santiago de Cali	363.437.361
350	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.498-2021	Realizar actividades de gestión de residuos de construcción y demolición rcd de origen residencial en Santiago de Cali, en sitios aprobados por la autoridad competente.	1.349.946.000
351	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.470-2021	Realizar un estudio sobre la implementación de la tecnología de compostaje para el aprovechamiento de residuos sólidos orgánicos en los corregimientos de Pance y Montebello, para la implementación de una estrategia de aprovechamiento de los residuos sólidos orgánicos en la zona rural de Santiago de Cali	200.000.000
352	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.109-2021	Prestar servicios de transporte especial terrestre en zona urbana y rural del Distrito de Santiago de Cali.	999.123.745
353	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.471-2021	Realizar el mejoramiento del alcantarillado de golondrinas corregimiento golondrinas y el mejoramiento del alcantarillado de campo alegre corregimiento de Montebello	407.327.829
354	Unidad administrativa especial de servicios públicos	4182.010.26.1.434-2021	Realizar la construcción de la red de alcantarillado fase II de la vereda santa Elena Felidia	372.127.457
355	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.619-2021	Adelantar bajo el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste la construcción de obras de mitigación de riesgos en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa en la comuna 20 como la construcción de muros de contención en concreto reforzado de 3000 psi, demolición y reconstrucción de gradass, andenes y canaletas en concreto de 3000 psi, construcción barandas de seguridad, reposición de redes domiciliarias de acueducto y alcantarillado, de acuerdo a estudios y diseños de obras de mitigación de riesgos	1.766.831.285
356	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.547-2021	Adelantar bajo el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajustes, la construcción de obras de mitigación de riesgos en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa en la comuna 1 sector vista hermosa, la comuna 18 sector alto Jordán y calle 1aoeste con 81 y en la comuna 20 Siloé, como la construcción de muros de contención en concreto reforzado de 3000 psi, demolición y reconstrucción de gradass, andenes y canaletas en concreto de 3000 psi, construcción barandas de seguridad	1.066.226.426
357	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.256-	Formular el programa de mejoramientos desarrollo	716.500.000

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
		2021	incompleto en la comuna 18 y alrededores, en el polígono denominado como área ocupada en el estudio técnico urbanístico de diagnóstico realizado en el 2020 por parte de la universidad del valle y la Secretaría de vivienda social y hábitat	
358	Secretaría de vivienda	4147.010.27.1.002-2021	Aunar esfuerzos y recursos técnicos, administrativos, humanos y financieros, entere la Secretaría de vivienda social y hábitat y la empresa de renovación urbana EMRU con el propósito de adelantar los estudios urbanísticos, estadísticos y planes piloto en la ciudad de Cali que proyecten soluciones habitacionales vis y vip públicas y a largo plazo y que contribuyan a disminuir el déficit cuantitativo de vivienda de la ciudad en el marco del ajuste y adopción del plan maestro de vivienda y hábitat	572.740.000
359	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.663-2021	Contratar la prestación de los servicios de un evaluador para la realización del levantamiento planímetro georreferenciados al sistema de coordenadas magna sirgas, amarrados a la red de control geodesico de Santiago de Cali levantamientos topográficos convencionales en las zonas de difícil acceso o de difícil visibilidad aérea levantamiento de fichas prediales actualizadas estudio de títulos de los folios de matrículas y escrituras públicas y avalúos comerciales con la metodología est	490.000.000
360	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.614-2021	Realizar bajo la modalidad de selección por concurso de méritos, levantamiento topográfico ajustado a sistema de coordenadas oficiales magna Cali para verificación de información de los asentamientos humanos de desarrollo incompleto priorizados en la comuna 18 de la ciudad de Santiago de Cali	321.776.000
361	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.618-2021	Prestar los servicios profesionales para realizar la caracterización socioeconómica de hogares en zonas de riesgo no mitigable de la comunidad de guarrus, orientado a dar cumplimiento al dictamen de la sentencia 192 de 18 diciembre 2014 tribunal administrativo, modificada el 03 diciembre 2018 consejo de estado, sección primera y para el diagnóstico comunitario participativo y caracterización de la comunidad de brisas de los cristales, orientado dar cumplimiento al dictamen de la sentencia 16	312.819.901
362	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.237-2021	Adquirir los servicios de recepción, alistamiento, digitalización, indexación y entrega de archivos o expedientes y planos de la Secretaría de vivienda social y hábitat de Santiago de Cali, armonizado con el software de gestión documental mirave	249.782.982
363	Secretaría de vivienda	4147.010.26.1.596-2021	Realizar la interventoría administrativa, técnica, financiera, fiscal, contable y jurídica de la obra para la construcción de obras de mitigación de riesgos en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa de la comuna 1 sector vista hermosa, la comuna 18 sector alto Jordán y calle 1 oeste con 81 y en la comuna 20 Siloé, como la construcción de muros de contención en concreto reforzado de 3000 psi, demolición y reconstrucción de gradas, andenes y canaletas en concreto de 3000 psi, construcción barandas de seguridad, reposición redes domiciliarias de acueducto y alcantarillado	154.779.087
364	Gestión del riesgo	4163.001.27.1.1-2021	Transferir al benemérito cuerpo de bomberos voluntarios de Cali los recursos obtenidos con la aplicación de la sobretasa bomberillo al impuesto predial unificado vigencia 2021, para garantizar la prestación del servicio público esencial de atención integral de riesgo contra incendio, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos,	24.129.002.700

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			fortaleciendo su capacidad de respuesta en su personal, infraestructura y operatividad	
365	Gestión del riesgo	86	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para ejecutar acciones conjuntas con el fin de brindar acompañamiento integral a la población reasentada del proyecto plan Jarillón de Cali, bp26002741.	6.000.000.000
366	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.191	Realizar la construcción del centro de promoción del bienestar animal de Santiago de Cali, ficha BP 26002581	11.270.644.591
367	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.974	Realizar la construcción de obras en las comunas 10, 17 y 18 para el control de vertimientos al río Cauca, en el marco del proyecto denominado descontaminación de las fuentes hídricas superficiales de Santiago de Cali bp. 26002582.	4.261.400.986
368	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.959	Realizar la recuperación ambiental y paisajística en zonas verdes priorizadas de Santiago de Cali en desarrollo de las actividades del proyecto denominado recuperación ambiental y paisajística en zonas verdes y parques de Santiago de Cali con ficha bp26002733	1.817.639.838
369	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4135.010.26.1.oc66 435	Suministrar combustible gasolina corriente y diesel para el parque automotor al servicio del DAGMA, al igual que a la maquinaria y equipos que lo requieran, de conformidad con las especificaciones técnicas establecidas en el marco del proyecto denominado mejoramiento de la estructura operativa y tecnológica de la línea eco de Santiago de Cali con ficha bp26002656.	53.470.000
370	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.192	Realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y jurídica del contrato de obra pública que resulte del proceso de licitación pública que tiene por objeto realizar la construcción del centro de promoción del bienestar animal de Santiago de Cali, ficha BP no. 26002581.	735.539.000
371	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.962	Realizar la construcción de la segunda fase del centro integral de la ruralidad ubicado en el predio el arbolito, en el parque nacional natural farallones del Distrito de Santiago de Cali, en el marco del proyecto denominado implementación de acciones de gobernanza y control ambiental en la cuencas hidrográficas de Santiago de Cali, con ficha bp no. 26002595	570.228.178
372	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.894	Prestar el servicio de transporte de insumos a caballo y mulo para contribuir al desarrollo de actividades tendientes a conservar y recuperar los ecosistemas presentes en las minas del socorro o alto del buey, y de materiales incautados por las autoridades ambientales al interior del parque nacional natural farallones de Cali, cuenca del río Cali	129.710.000
373	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `dogma`	4133.010.26.1.102 5	Prestar el servicio de mantenimiento y calibración de los equipos del laboratorio ambiental del DAGMA correspondientes a la matriz ruido, para realizar actividades de mediciones de toma de muestra y análisis de parámetros de laboratorio	18.251.534
374	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.351	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo, con suministro de repuestos, para los aires acondicionados ubicados en las oficinas y estaciones de monitoreo del departamento administrativo de gestión del medio ambiente DAGMA	27.800.000
375	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.970	Suministrar insumos y consumibles para el mantenimiento y operación de las estaciones de la red de monitoreo de agua superficial y precipitación del D.E. Santiago de Cali, en desarrollo del proyecto denominado fortalecimiento del laboratorio ambiental	225.543.080

N°	Entidad	Código Contrato	Objeto del contrato	Valor vigente (\$)
			del DAGMA en el marco de la plataforma de vigilancia y control de Santiago de Cali, con ficha bp26002583, el cual contempla como objetivo general fortalecer el monitoreo de la calidad ambiental de los recursos hídrico y aire ruido de Cali	
376	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.1093	Adquirir equipos tecnológicos de tipo veterinario para la atención y valoración de fauna silvestre a cargo del DAGMA en el Distrito de Santiago de Cali	267.527.708
377	Departamento administrativo de gestión del medio ambiente `DAGMA`	4133.010.26.1.990	Realizar los estudios técnicos y diseños básicos para la construcción y adecuación del eco parque corazón de Pance, en el marco del proyecto denominado implementación de acciones para la recuperación de los servicios ambientales en el ecoparque corazón de Pance de Santiago de Cali, con ficha BP No. 26003642	920.567.381
<b>Total</b>				<b>529.486.919.785</b>

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Equipo Auditor		
Revisó	Directores técnicos - Supervisores		
Aprobó	Directores técnicos - Supervisores		
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			