

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> <small>Una contraloría de puertas abiertas</small></p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		 <p><b>SIGECOT</b></p>
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 1 de 99</b>	

# INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2022

**HAROLD FERNANDO CERQUERA  
CASTILLO**  
Contralor Municipal de Tuluá



 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 2 de 99</b>	

## TABLA DE CONTENIDO

	Página
1. PLAN DE ACCION VIGENCIA 2022 .....	4
2. SECRETARÍA GENERAL: RECURSOS FISICOS, FINANCIEROS, TECNOLOGICOS, EL TALENTO HUMANO Y GESTIÓN DOCUMENTAL.....	13
2.1. RECURSOS FISICOS.....	13
2.2. RECURSOS FINANCIEROS.....	13
2.3 INFORME DE GESTION TICS.....	18
2.4 TALENTO HUMANO .....	21
2.5. GESTION DOCUMENTAL.....	33
3. UNIDAD DE CONTROL FISCAL.....	35
3.1. EJECUCIÓN DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL – PVCFT VIG 2022.....	35
3.2. RELACIÓN DE HALLAZGOS TRASLADADOS A RESPONSABILIDAD FISCAL .	53
3.3. RELACIÓN DE HALLAZGOS PENDIENTES DE TRASLADO AL FINAL DEL PERIODO. ....	56
3.4. REVISIÓN DE LA CUENTA DE LOS SUJETOS DE CONTROL.....	58
3.5. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL OTORGADOS.....	58
3.6. ADOPCIÓN GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL – GAT VERSIÓN 3.0.....	59
3.7. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA UNIDAD DE CONTROL FISCAL .....	59
3.8. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN PARA LAS ENTIDADES SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL FISCAL .....	61
4. OFICINA ASESORIA JURIDICA Y DE PROCESOS .....	63
4.1. PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCÓN COACTIVA ...	63
4.2. GESTIÓN CONTRACTUAL .....	67
5. PARTICIPACIÓN CIUDADANA.....	73
5.1. RELACIÓN PQRS RECIBIDAS Y ATENDIDAS EN LA VIGENCIA 2022. ....	73
5.2. ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN, CAPACITACIÓN Y ENCUENTRO CON LA CIUDADANÍA.....	79
5.3. DIVULGACIÓN Y COMUNICACIONES COMO PARTE ESENCIAL DE UNA “CONTRALORÍA DE PUERTAS ABIERTAS” .....	83

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<p><b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b></p>	
<p><b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b></p>	<p><b>Página 3 de 99</b></p>	

6. SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA AGR VIGENCIA 2020.....	86
7. PROCESO DE CONTROL INTERNO.....	87
7.1. APLICACIÓN DE LA SÉPTIMA DIMENSIÓN DE CONTROL INTERNO Y ACTUALIZACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECI .....	87
7.2. PLAN DE ACCIÓN - CONTROL INTERNO .....	89
7.3. PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS INTERNAS PGAI 2022.....	96



### 1. PLAN DE ACCION VIGENCIA 2022

La Contraloría Municipal de Tuluá realizó seguimiento al cumplimiento de las actividades contenidas en el plan de acción de la vigencia 2022, que con corte al 31 de diciembre del 2022, los resultados fueron los siguientes:

1. El cumplimiento del Objetivo No.1, en donde se encuentra como responsable el área misional de Control y vigilancia Fiscal, tiene un avance para la vigencia 2022 del 101.84%.
2. El cumplimiento del Objetivo No.2, en donde se encuentra como responsable el área misional de Responsabilidad Fiscal, tiene un avance para la vigencia 2022 del 82.20%.
3. El cumplimiento del Objetivo No.3, en donde se encuentra como responsable el área misional de Participación Ciudadana, tiene un avance para la vigencia 2022 del 100%.
4. El cumplimiento del Objetivo No.4, en donde se encuentra como responsable el área administrativa y financiera de la entidad, tiene un avance para la vigencia 2022 del 97.81%.
5. El nivel de cumplimiento del plan de acción de la vigencia 2022, fue del 95.61%.
6. Respecto al Plan Estratégico, para la vigencia 2022 (primer año del cuatrienio), sobre una meta del 25%, el avance alcanzado con corte al 31 de diciembre del 2022, fue del 23.90%,

A continuación, se relaciona el informe por área donde se puede observar los seguimientos de manera más descriptiva de cada uno de los objetivos.

Objetivo	Estrategia	Peso %	Actividades	Peso %	avance a diciembre 31 de 2022			
					% alcanzado x actividad	nivel de avance actividad	nivel de avance objetivo	nivel avance plan estratégico
<b>OBJETIVO 1 - EJECUTAR UNA VIGILANCIA Y UN CONTROL FISCAL EFECTIVO, DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA GUÍA DE AUDITORIA TERRITORIAL GAT, PARA EL MEJORAMIENTO CONTINUO EN LA GESTIÓN PÚBLICA MUNICIPAL.</b>	<b>1.1. Ejercer la vigilancia de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, evaluando los resultados obtenidos en cuanto al grado de eficiencia, eficacia, economía, equidad, el</b>	67	1.1.1. Ejercer la vigilancia y control fiscal, determinando el porcentaje de cobertura de la contraloría respecto de los sujetos y puntos vigilados y de los recursos propios de sus presupuestos.	5,025	100%	5,03	101,84	25,46
				3,015	100%	3,02		
				12,06	100%	12,06		
			1.1.2. Ejecutar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT, dando cumplimiento a cada una de sus etapas.	6,7	100%	6,70		

desarrollo sostenible y el cumplimiento del principio de valoración de costos ambientales.			1.1.3. Evaluar el Control Fiscal Interno dentro de cada uno de los ejercicios de vigilancia y control que realiza la Contraloría Municipal de Tuluá	6,7	100%	6,70		
			1.1.4. Revisar y emitir pronunciamiento de las cuentas recibidas de los sujetos y puntos de control de la Contraloría Municipal de Tuluá	6,7	100%	6,70		
			1.1.5. Ejecutar la vigilancia y control fiscal, determinando la cobertura sobre los contratos suscritos y su valor, por los sujetos y puntos de control con recursos propios o aportados por ente territorial .	4,02	100%	4,02		
				9,38	100%	9,38		
			1.1.6. Ejercer la vigilancia y control fiscal, determinando el porcentaje de cobertura de la contraloría respecto de los sujetos y puntos de control vigilados y de los recursos asignados al componente ambiental.	2,01	100%	2,01		
				4,69	100%	4,69		
			1.2.1. Identificar la eficacia de los hallazgos fiscales y las solicitudes de proceso administrativo sancionatorio fiscal resultantes del ejercicio auditor.	5,36	100%	5,36		
				1,34	100%	1,34		
			1.2. Mejorar los resultados de la Entidad, a través del fortalecimiento de mecanismos oportunos establecidos dentro del control y la vigilancia fiscal	10	1.2.2. Aplicar dentro del ejercicio de vigilancia y control fiscal, beneficios cuantificables y cualificables a los sujetos y puntos auditados.	6	52%	3,11
						4	218%	8,73
			1.3. Generar una cultura del control del patrimonio del Estado y de	23	1.3.1. Elaborar y comunicar a los entes respectivos, el informe	2,875	100%	2,88

	observancia a los lineamientos y principios de la gestión pública.		de Gestión, el Informe sobre el estado de las finanzas públicas, Informe de la Deuda Pública y el informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente, dentro de los términos establecidos.	2,875	100%	2,88		
				2,875	100%	2,88		
				2,875	100%	2,875		
			1.3.2. Determinar el grado de aplicación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF	9,2	100%	9,20		
			1.3.3. Sensibilizar a los sujetos de control en el adecuado manejo de los recursos y bienes públicos.	1,15	100%	1,15		
			1.3.4. Capacitar a la Unidad de Fiscalización en temas de vigilancia y control fiscal	1,15	100%	1,15		
<b>TOTAL PESO % OBJETIVO 1</b>		<b>100</b>	<b>TOTAL AVANCE EJECUCION OBJETIVO 1</b>			<b>101,84</b>		
<b>OBJETIVO 2 - FORTALECER LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL, JURISDICCIÓN COACTIVA Y SANCIONATORIOS, APLICANDO LOS PRINCIPIOS GENERALES DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA Y LA LEY, CON EL FIN DE EFECTIVIZAR EL RESARCIMIENTO DE LOS DAÑOS AL PATRIMONIO PÚBLICO.</b>	2.1. Realizar impulso procesal de manera oportuna en la Gestión procesal de Indagaciones Preliminares y los Procesos de Responsabilidad Fiscal	25,0 %	2.1.1. Determinar la oportunidad de la gestión para decidir los hallazgos fiscales.	10,0 %	100%	10,00	82,80	20,70
			2.1.2. Verificar la oportunidad de la contraloría en la decisión de las indagaciones preliminares dentro de los términos de ley.	15,0 %	100%	15,00		
			2.1.3. Verificar la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal dentro del proceso de responsabilidad fiscal.	3,7%	100%	3,75		
			2.1.4. Verificar la ocurrencia del fenómeno de prescripción de la responsabilidad fiscal dentro del proceso de responsabilidad fiscal.	3,7%	100%	3,75		
		35,7 %						

			2.1.5. Verificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal que hayan sido archivados por la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal.	<b>3,7%</b>	<b>100%</b>	<b>3,75</b>		
			2.1.6. Verificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal que hayan sido archivados por la ocurrencia del fenómeno de la prescripción de la responsabilidad fiscal.	<b>3,7%</b>	<b>100%</b>	<b>3,75</b>		
			2.1.7. Verificar la oportunidad de la contraloría en la gestión y decisión de los procesos de responsabilidad fiscal para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de prescripción, es decir que llevan más de tres años en trámite.	<b>5,0%</b>	<b>100%</b>	<b>5,00</b>		
			2.1.8. Verificar la oportunidad de la contraloría en la gestión y decisión de los procesos de responsabilidad fiscal para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de prescripción, es decir que llevan más de tres años en trámite.	<b>5,0%</b>	<b>100%</b>	<b>5,00</b>		
			2.1.9. Identificar el porcentaje de procesos de responsabilidad fiscal en los que se ha proferido fallo con y sin responsabilidad, y con cesación por pago debidamente ejecutoriados.	<b>5,9%</b>	<b>100%</b>	<b>5,89</b>		
			2.1.10. Identificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal a los que se les ha proferido fallo SIN y CON responsabilidad, y con cesación por pago debidamente ejecutoriados.	<b>4,8%</b>	<b>100%</b>	<b>4,82</b>		

	2.2. Tramitar y tomar decisiones de fondo dentro de la oportunidad legal en las actuaciones de los procesos administrativos sancionatorios fiscales.	10,7 %	2.2.1 Identificar el porcentaje de procesos administrativos sancionatorios fiscales en los que se ha proferido archivo por caducidad de la facultad sancionatoria o donde operó el fenómeno de la caducidad.	3,2%	100%	3,21		
			2.2.2. Verificar la oportunidad en la gestión y decisión de los procesos administrativos sancionatorios fiscales para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de caducidad.	3,7%	100%	3,75		
			2.2.3. Identificar el porcentaje de procesos administrativos sancionatorios fiscales en los que se ha proferido resolución sancionatoria debidamente notificada o archivo por no mérito.	3,7%	100%	3,75		
	2.3. Realizar un seguimiento continuo a la investigación de bienes, las medidas cautelares ejecutadas, y la actualización de la liquidación del crédito, a fin de que sean debidamente registradas por las autoridades competentes, evitando que los sujetos procesales vinculados a los Procesos de Responsabilidad Fiscal se insolventen.	28,5 %	2.3.1. Verificar la gestión en el índice de recaudo en procesos de jurisdicción coactiva	17,1 %	0%	0,00		
			2.3.2. Verificar la gestión en la ejecución de las medidas cautelares decretadas dentro de los procesos de cobro coactivo.	4,6%	100%	4,56		
			2.3.3. Verificar la gestión en la investigación de bienes de los deudores fiscales dentro de los procesos de cobro coactivo.	3,4%	100%	3,42		
			2.3.4. Verificar la gestión en la actualización de la liquidación del crédito dentro de los procesos de cobro coactivo.	3,4%	100%	3,42		
<b>TOTAL PESO % OBJETIVO 2</b>	<b>100%</b>				<b>82,80</b>			

Objetivo 3. IMPULSAR EL CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO, FOMENTANDO ESPACIOS DE INTERACCIÓN Y RETROALIMENTACIÓN CON LA CIUDADANÍA, QUE CONTRIBUYAN A UN SEGUIMIENTO PERMANENTE AL RECURSO PÚBLICO MUNICIPAL.	3.1. Fortalecer los mecanismos de atención y retroalimentación con la ciudadanía, que permitan la mejora de la imagen institucional.	70,0 %	3.1.1. Evaluar la gestión en la atención de los requerimientos ciudadanos bien sea con respuesta de fondo o traslado por competencia.	35,0 %	100%	35,00	100	25
			3.1.2. Realizar la rendición del informe de gestión a la comunidad Tulueña.	35,0 %	100%	35,00		
		3.1.3. Generar espacios "Una Contraloría de puertas abiertas" que permita la retroalimentación con la ciudadanía tulueña	6,00 %	100%	6,00			
		3.2.1. Continuar con la ejecución del proyecto de controladores escolares con las Instituciones Educativas públicas del Municipio.	6,00 %	100%	6,00			
	3.2. Fortalecer al control fiscal participativo y a las organizaciones de la sociedad civil.	30,0 %	3.2.2. Realizar actividades de formación y eventos de participación para el ejercicio del control social.	6,00 %	100%	6,00		
			3.2.3. Impulsar la creación de veedurías ciudadanas	6,00 %	100%	6,00		
			<b>TOTAL PESO % OBJETIVO 3</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL AVANCE EJECUCION OBJETIVO 3</b>	<b>100,00</b>		
	Objetivo 4. MEJORAR LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL, A TRAVÉS DE LA MODERNIZACIÓN DE LOS PROCESOS Y LA IMPLEMENTACIÓN DE UNA CULTURA ESTRATÉGICA QUE	4.1. Fortalecimiento de la política integral de Talento Humano para el logro de una mayor eficiencia institucional.	17%	4.1.1. Ejecutar el programa de capacitaciones	5,5%	100%		
4.1.2. Ejecutar del programa de Bienestar social y estímulos				5,5%	100%	5,5		

<p><b>PERMITA UNA GESTIÓN ORGANIZACIONAL PROACTIVA Y DINÁMICA.</b></p>			4.1.3. Ejecutar del programa de SGSST	<b>5,5%</b>					
						100%	5,5		
	<p><b>4.2. Optimización de los recursos físicos y financieros a través de una ejecución presupuestal eficiente y transparente.</b></p>	<p><b>10%</b></p>		4.2.1. Administrar eficientemente los recursos físicos de la CMT	<b>1,0%</b>		100%	1,0	
				4.2.2. Presentar los informes contables y presupuestales al ente territorial de manera oportuna	<b>1,0%</b>		100%	1,0	
				4.2.3. Identificar el número de publicaciones de los informes financieros y contables presentados por la Contraloría en cumplimiento de los establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.	<b>8,0%</b>		100%	8,0	
				4.2.4. Verificar la gestión de recaudo de los recursos asignados	<b>3,4%</b>		100%	3,4	
		<p><b>17%</b></p>				<b>6,8%</b>	99.99%	6,7	
				4.2.5. Verificar el índice de compromisos presupuestales adquiridos con relación a la apropiación definitiva.	<b>1,7%</b>	99.99%		1.7	
				4.2.6. Verificar el índice de obligaciones presupuestales adquiridas respecto de los compromisos presupuestales adquiridos	<b>1,7%</b>	100%	1,7		
				4.2.7. Verificar el índice de los pagos efectuados respecto de las obligaciones presupuestales adquiridas	<b>1,7%</b>	96.13%		1,6	
				4.2.8. Verificar el índice de los pagos efectuados respecto del recaudo efectuado	<b>1,7%</b>	96.12%		1,6	

	4.3. Ejecutar el Plan de Adquisiciones de bienes y servicios de la Contraloría Municipal de Tuluá, cumpliendo a cabalidad el principio de publicidad y los lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente en el aplicativo SECOP II y en el SIA Observa de la AGR	10%	4.3.1. Ejecutar el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia	2,5%	100%	2,5
			4.3.2. Determinar el nivel de publicidad de los documentos contractuales	2,5%	100%	2,5
			4.3.3. Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al número de los contratos.	2,5%	100%	2,5
			4.3.4. Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al valor de los contratos.	2,5%	100%	2,5
	4.4. Fortalecer la plataforma tecnológica, de información y las comunicaciones, de acuerdo a lo establecido en la estrategia de Gobierno Digital, para una gestión más eficiente, transparente y participativa.	10%	4.4.1. Elaborar, aprobar e implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de Información – PETI y Plan de Gobierno Digital – PGD. Fase de implementación proyectado a 4 años.	10,0%	100%	10,0
	4.5. Realizar un seguimiento y evaluación permanente a los diferentes planes establecidos en la entidad, con el fin de su análisis y corrección ante posibles desviaciones, que permitan la acertada toma de decisiones, el alcance	10%	4.5.1. Realizar seguimiento del porcentaje acumulado de cumplimiento y avance de los objetivos del plan estratégico.	5,0%	96%	4,8
			4.5.2. Realizar seguimiento del porcentaje acumulado de cumplimiento y avance de las acciones de los planes de acción o planes operativos anuales.	5,0%	96%	4,8

de los resultados y la mejora continua en cada uno de los procesos.	13%	4.5.3. Realizar seguimiento del porcentaje acumulado de cumplimiento y avance de las acciones correctivas propuestas en los planes de mejoramiento suscritos con la Auditoría General de la República.	13,3%	100%	13,3		
	13%	4.5.4. Verificar mediante el ejercicio de auditoria interna la evaluación de los procesos misionales desde el control interno.	6,7%	100%	6,7		
		4.5.5. Ejecutar el plan anual de auditorías internas de la oficina de control interno o quien haga sus veces, verificando su cumplimiento a cabalidad	6,7%	100%	6,7		
<b>TOTAL PESO % OBJETIVO 4</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL AVANCE EJECUCION OBJETIVO 4</b>			<b>97,81</b>		
<b>TOTAL PROYECTADO A CUMPLIR VIGENCIA 2022</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL AVANCE EJECUCION DEL PLAN DE ACCION (OBJETIVO1 +OBJETIVO2 + OBJETIVO 3+ OBJETIVO4)</b>				<b>95,61</b>	<b>23,90</b>

## 2. SECRETARÍA GENERAL: RECURSOS FISICOS, FINANCIEROS, TECNOLOGICOS, EL TALENTO HUMANO Y GESTIÓN DOCUMENTAL.

### 2.1. RECURSOS FISICOS

Al corte del 31/12/2022, el control de activos fijos y suministros se encuentra al día. Así también, los siguientes son los valores netos de los activos fijos de la Entidad:

Grupo activo fijo	Valores netos
Vehículos	\$ 52.700.000
Equipos de Cómputo	\$ 90.368.000
Intangibles	\$ 12.584.000
Equipo de Oficina	\$ 79.353.000
<b>Total</b>	<b>\$ 235.005.000</b>

El control de Activos Fijos se maneja por medio de una hoja Electrónica Excel, que contiene información como: fecha de compra, proveedor, descripción, costo, ubicación y depreciación acumulada.

Mediante Nota de Contabilidad CN 001114 del 30/11/2022, se retiró de las cuentas de orden deudoras los Activos Fijos dados de baja que no requieren ser controlados, según Resolución No. 100-33.123 del 30/11/2022.

### 2.2. RECURSOS FINANCIEROS

A través del Parágrafo 1 del Artículo 2° del Acuerdo No.32 del 29 de noviembre de 2021, el Concejo Municipal de Tuluá fijo los gastos de funcionamiento de la Contraloría Municipal de Tuluá para la vigencia fiscal 2022, por MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MIL TREINTA Y SEIS PESOS (\$1.495.824.036).

De acuerdo a lo anterior, se establece el presupuesto de ingresos y gastos y se fija el PAC para la vigencia 2022 de la Contraloría Municipal de Tuluá, a través de la Resolución No. 100-33.001 del 3 de enero de 2022.

Posteriormente, mediante Decretos No. 200-024-0039 y No. 200-024-0039 del 13 de enero de 2022, se incrementa los gastos de funcionamiento de la Contraloría Municipal de Tuluá para la vigencia fiscal 2022 en CUARENTA Y CINCO MILLONES

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 14 de 99</b>	

QUINIENTOS TREINTA Y UN MIL CUATROCIENTOS VEINTICUATRO PESOS (\$45.531.424).

De acuerdo a lo anterior, se realiza modificación al presupuesto de ingresos y gastos y al PAC para la vigencia 2022 de la Contraloría Municipal de Tuluá, a través de la Resolución No. 100-33.012 del 13 de enero de 2022.

En articulación con el área de contabilidad y tesorería se realizó el pago de las Cuentas por Pagar CxP constituidas al cierre de la vigencia 2021, mediante resolución No. 100-33.118 del 31 de diciembre de 2021 por valor de CIENTO VEINTIDOS MILLONES DOSCIENTOS SETENTA MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS (\$122.270.372), de acuerdo a información generada en el aplicativo ASCII.

El recaudo de enero a diciembre de 2022, recibido del Municipio de Tuluá, asciende a MIL QUINIENTOS CUARENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS SESENTA PESOS (\$1.541.355.460).

En relación a la ejecución presupuestal acumulada al mes de diciembre de 2022, se llevó a cabo de la siguiente manera:

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO VIGENCIA 2022				
Presupuesto apropiado 2022	Presupuesto ejecutado		Variación	%
1.541.355.460	1.541.270.622		84.838	99,99

Se ejecutó el 99.99% del presupuesto de gastos de funcionamiento.

Se realizó el diligenciamiento de los formatos 1 al 14 y 37 de la Rendición a la Auditoría General de la República, a través del aplicativo SIREL, correspondientes a las áreas que conforman la secretaria general correspondiente a la vigencia 2022.

- **Estado de la contabilidad:**

A la fecha de elaboración del presente informe, la situación de la contabilidad de la Contraloría Municipal de Tuluá es la siguiente:

- 1) Registros contables al día.
- 2) Archivo documental contable hasta diciembre 31 de 2022.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>	
<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 15 de 99</b>	

- 3) Conciliaciones presupuestales, de tesorería y bancarias hasta diciembre 31 de 2022.
- 4) Libros oficiales impresos hasta diciembre 31 de 2022
- 5) Estados Financieros elaborados y publicados hasta diciembre 31 de 2022.
- 6) Información exógena año gravable 2021, con destino a la DIAN, presentada.
- 7) Información exógena año gravable 2021, con destino al municipio de Tuluá, presentada.
- 8) Declaraciones de Retención de los niveles nacional, departamental y municipal, presentados hasta diciembre de 2022.

Durante el año 2022 se publicó mensualmente en la página Web de la Entidad los Estados Financieros del mes y el comparativo del año anterior.

- **Gestión de la ejecución presupuestal frente al recaudo:**

Con corte al 31 de diciembre de 2022 se ha recaudado la suma de \$1.541.355.460 de un total a recaudar para la vigencia 2022 de \$1.541.355.460, sin quedar recaudo pendiente.

- **Balance en la ejecución presupuestal:**

Del recaudo total acumulado con corte al 31 de diciembre de 2022 por valor de \$1.541.355.460, se han comprometido presupuestalmente la suma de \$1.541.270.622.

- **Gestión de la ejecución presupuestal del gasto público:**

De la apropiación definitiva por \$1.545.355.460 con corte a diciembre 31 de 2022 se ha comprometido la cantidad de \$1.541.270.622.

Del valor acumulado de compromiso presupuestal por valor de \$1.541.270.622 se han obligado la suma de \$1.541.270.622.

Del valor acumulado de obligaciones presupuestales por valor de \$1.541.270.622 se han pagado la suma de \$1.481.621.230.

Del valor total de recaudo acumulado al 31 de diciembre de 2022 por valor de \$1.541.355.460, se han pagado a contratistas y proveedores la cantidad de \$1.481.621.230.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 16 de 99</b>	

- **Presentación de informes contables y presupuestales al ente territorial:**

Los Estados Financieros e Información Presupuestal, con corte a 31/12/2022, se encuentran al día.

A partir de la vigencia 2021, los Estados Financieros se vienen presentando trimestralmente de manera independiente a la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, por medio del aplicativo CHIP. En lo que respecta al informe de ejecución presupuestal, se remite trimestralmente al municipio de Tuluá, a través del formato CUIPO.

- **Nivel de gestión y publicidad de los informes financieros y contables:**

El informe de ejecución presupuestal, así como los Estados Financieros, se publican mensualmente en la página Web de la Contraloría Municipal de Tuluá. Encontrándose al día con corte a 31/12/2022.

- **Cuentas por pagar con corte al 31 de diciembre de 2022:**

Se constituyeron trece (13) Cuentas por Pagar generadas al 31 de diciembre de 2022, por un valor consolidado de CINCUENTA Y NUEVE MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS (\$59.649.392), de acuerdo a información generada en el aplicativo ASCII de la siguiente manera:

No.	Nombre o Razón Social	NIT	CR No.	Fecha	Cuenta	Descripción	Valor
1	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	830122566	274	24/11/2022	2.1.2.1.1.3.5.2	Aparatos transmisores de televisión y radio, televisión, vid	\$ 3.021.637
2	SEGURIDAD ATLAS LTDA	890312749	303	14/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 1.531.406
3	PORRAS ARCE VICTOR ALFONSO	1116233283	308	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 1.250.000
4	GALLEGO TORRES MARIA XIMENA	66772832	309	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 1.500.000

5	HURTADO BAMBAGUE FRANCISCO JAVIER	94230189	310	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 2.800.000
6	TOVAR CASTAÑEDA SANDRA PATRICIA	31792824	314	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 3.500.000
7	MAFLA ERAZO MARIA FERNANDA	66900366	315	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 3.000.000
8	MAFLA ERAZO MARIA FERNANDA	66900366	316	15/12/2022	2.1.2.2.2.8	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 1.500.000
9	PROVEER INSTITUCIONA L S.A.S	900365660	319	16/12/2022	2.1.2.2.1.2	Productos alimenticios, bebidas y tabaco, textiles, prendas	\$ 1.657.244
10	SISA SOLUCIONES INTEGRALES EN SALUD S.A.	900426534	330	29/12/2022	2.1.2.2.2.9	Servicios para la comunidad, sociales y personales	\$ 1.617.000
11	PANAMERICAN A LIBRERIA Y PAPELERIA S.A.	830037946	331	29/12/2022	2.1.2.1.1.3. 3.2	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	\$ 10.495.800
					2.1.2.1.1.4. 1.1.2	Muebles del tipo utilizado en la oficina	\$ 16.993.795
12	FERRICENTRO S S.A.S.	800237412	332	29/12/2022	2.1.2.1.1.4. 1.1.2	Muebles del tipo utilizado en la oficina	\$ 5.912.861
13	PROVEER INSTITUCIONA L S.A.S	900365660	333	30/12/2022	2.1.2.1.1.3. 3.2	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	\$ 3.892.000
					2.1.2.2.1.2	Productos alimenticios, bebidas y tabaco, textiles, prendas	\$ 977.649
<b>Total</b>							<b>\$ 59.649.392</b>

## 2.3 INFORME DE GESTION TICS

### Objetivo 4. MEJORAR LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL, A TRAVÉS DE LA MODERNIZACIÓN DE LOS PROCESOS Y LA IMPLEMENTACIÓN DE UNA CULTURA ESTRATÉGICA QUE PERMITA UNA GESTIÓN ORGANIZACIONAL PROACTIVA Y DINÁMICA.

El programa de fortalecimiento de la gestión institucional de la Contraloría Municipal de Tuluá, busca la optimización de todos sus procesos hacia el mejoramiento continuo, basados en la implementación del sistema integrado de gestión SIGECOT, la adopción de políticas de desarrollo integral del talento humano, la gestión financiera y la de bienes y servicios; como también, el uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones, con el fin de garantizar mejores e innovadoras prácticas de gestión, que conlleven a establecer una entidad ágil, dinámica y eficiente, tanto en su gestión como en el logro de los resultados.

- **Estrategia**

**3.4.** Fortalecer la plataforma tecnológica, de información y las comunicaciones, de acuerdo a lo establecido en la estrategia de Gobierno Digital, para una gestión más eficiente, transparente y participativa.

- **Actividades**

Elaborar, aprobar e implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de Información – PETI y Plan de Gobierno Digital – PGD. Proyectado a 4 años.

### Desarrollo

El **Plan Estratégico TI (PETI)**, está proyectado a cumplirse en su **100%** en un periodo de 4 años distribuidos de la siguiente manera:



 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 19 de 99</b>	

- **Detalle de actividades programadas y ejecutadas vigencia 2022 – Plan Estratégico de Tecnologías de Información (PETI).**

Objetivo Estratégico de TI	Actividades Programadas	Seguimiento
<p><b><i>Promover en la Entidad el uso y apropiación de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones TIC S.</i></b></p>	<p><b>Actividad No. 4.</b> Implementación de la resolución 1519 de 2020 de MINTIC, sobre el sitio web <a href="http://www.contraloriatuluá.gov.co">www.contraloriatuluá.gov.co</a>, la cual consta de una serie de ajustes en la publicación y divulgación de los contenidos e información.</p>	<p>Se adopta la resolución 1519 de 2020 índice de transparencia y acceso a la información pública, adoptando las mejores prácticas al sitio web <a href="http://www.contraloriatuluá.gov.co">www.contraloriatuluá.gov.co</a>, se presenta informe a la procuraduría Matriz ITA, para medir el índice de cumplimiento, generando un puntaje de 100, lo que reafirma la adopción de los lineamientos sobre el sitio web.</p>
	<p><b>Actividad No. 5.</b> Construir los indicadores de Uso y Apropiación para evaluar el nivel de adopción de la tecnología y la satisfacción en su uso, lo cual permitirá desarrollar acciones de mejora y transformación.</p>	<p>Se diseña documento "Indicadores de Gestión del área de las Tics" donde se proponen 15 indicadores de gestión para adopción en el año 2023 el cual contempla los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Índice de disponibilidad Sistema ASCII</li> <li>• Índice de disponibilidad Sistema MIDOC</li> <li>• Índice de disponibilidad de SERVIDOR</li> <li>• Índice sobre total de equipos de cómputo impresoras y escáner registrados en plataforma GLPI</li> <li>• Índice sobre total de equipos con protección de antivirus</li> <li>• Índice de Atención de solicitudes y soporte técnico</li> <li>• Índice de usuarios con proceso de Bk en equipo</li> <li>• Índice de cumplimiento PETI</li> <li>• Índice de disponibilidad del servicio de Internet</li> <li>• Índice de actualización de contenidos</li> <li>• Índice de cumplimiento del plan de mantenimiento preventivo</li> <li>• Índice de satisfacción del usuario (respecto a los servicios TICS)</li> <li>• Índice de disponibilidad del servicio de Hosting</li> <li>• Índice de Cumplimiento de índice de transparencia ley 1712 2014</li> <li>• Índice de Cumplimiento Gobierno digital (FURAG)</li> </ul> <p>De los cuales se definirán los indicadores para vigencia 2023.</p>
<p><b><i>Reestructurar la planeación estratégica del proceso TIC'S de la Contraloría Municipal de</i></b></p>	<p><b>Actividad No. 7.</b> Actualizar la caracterización del proceso TIC's en la Contraloría Municipal de Tuluá, el cual</p>	<p>Proceso de caracterización del área de las tics revisado y actualizado para publicación en intranet.</p>

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 20 de 99</b>	

<p><i>Tuluá, que fortalezca el uso de las tecnologías de la información como eje transversal a los procesos misionales y de apoyo.</i></p>	<p>deberá tener un alcance que no se limite solo a lo operativo sino que se fortalezca hacia el gobierno y la planeación estratégica de TI.</p>	
	<p><b>Actividad No. 8.</b> Reestructuración del directorio activo, en el servidor de dominio, creando unas nuevas políticas, segmentando unidades organizacionales y actualización de usuarios y roles.</p>	<p>Actualizado los servicios del directorio activo, depuración de usuarios y establecimientos de políticas generales de dominio.</p>
	<p><b>Actividad No. 9.</b> Buscar una solución o mejora al problema de los correos electrónicos corporativos que se presentan actualmente en la entidad, garantizando el funcionamiento de los mismos.</p>	<p>Hosting de correo electrónico actualizado y licenciado con el proveedor Colombia Cloud, donde se evidencia estabilidad de los correos electrónicos y funcionalidad de los mismos.</p>
<p><i>Mejorar la infraestructura tecnológica de la Contraloría mediante la reestructuración/ajustes de lo existente y adquisición de nuevos elementos y/o sistemas, para garantizar que la infraestructura tecnológica suple correctamente las necesidades de almacenamiento, procesamiento y comunicación de la Entidad.</i></p>	<p><b>Actividad No. 24.</b> Aumentar el espacio de almacenamiento en disco del servidor principal que permita alojar todos los sistemas de información usados por la Entidad.</p>	<p>Aumento de 60gb de espacio en disco del servidor virtual para el Windows Server quedando con 180 GB Totales y 11gb de disponibilidad, los cuales e pueden ir aumentando según necesidad.</p>
	<p><b>Actividad No. 25.</b> Implementación de un sistema de gestión de TIC, soportado en los estándares de mejores prácticas ITIL V3, en donde se pueda tener en su primera fase, el registro de las hojas de vida de los equipos de cómputo, inventario de piezas y consumibles, usuarios y parametrización para una futura etapa de mesa de servicio.</p>	<p>Se adoptó aplicativo de versión libre GLPI donde actualmente se gestiona el inventario de equipos, impresoras y asignaciones de los mismos. Se continúa en el proceso de parametrización y maduración del sistema para adaptación de nuevos servicios.</p>
	<p><b>Actividad No. 29.</b> Actualización de la documentación legal de gestión de las tics, planes de contingencia, política de las TICS, acuerdos de nivel de servicio, catálogos de servicios.</p>	<p>Se actualizó la documentación para la gestión TICS, entre los cuales se encuentran:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de contingencia</li> <li>- Política de seguridad informática</li> <li>- Acuerdos de nivel de servicios</li> <li>- Indicadores de Gestión</li> <li>- Plan de Mantenimiento</li> <li>- Servicios Tecnológicos</li> </ul>
<p><i>Desarrollar procesos internos seguros y eficientes mediante la implementación de soluciones tecnológicas de sistematización, digitalización y/o</i></p>	<p><b>Actividad No. 34.</b> Implementación de la nueva intranet de la contraloría municipal de Tuluá, donde incluye la actualización de los formatos estándar por cada área</p>	<p>Se implementó la nueva intranet adecuándola en el hosting de correo actual, lo cual va a permitir un acceso a la misma por medio de la internet, y además el uso de la nube de google Drive para el hospedaje de los documentos. La ruta de acceso a la intranet es: <a href="https://intranet.contraloriatulua.gov.co/">https://intranet.contraloriatulua.gov.co/</a></p>

<p><i>automatización de procesos e información que apoyarán los niveles estratégicos, misionales y de apoyo de la Contraloría, buscando brindar herramientas para toma de decisiones basadas en datos, así como ganar dinamismo, trazabilidad y sostenibilidad.</i></p>	<p>y acceso por roles a los contenidos.</p>	<p>Como actividad pendiente, está la actualización de cada una de las secciones con los documentos de calidad de cada área los cuales se encuentran en proceso de revisión.</p>
---	---	---

Otras de las actividades desarrolladas por el proceso Gestión TIC'S se encuentran: atención a requerimientos de usuarios, actualización de contenidos en el sitio web, actualizaciones de software, gestión de antivirus, gestión de copias de seguridad, gestión de inventarios, gestión de la continuidad, gestión de la disponibilidad, gestión de la seguridad y apoyo a las diferentes áreas como contratación, comunicaciones, Secretaría General en los diferentes procesos e interoperabilidad con las mismas.

## 2.4 TALENTO HUMANO

- **Programa de Inducción y Reinducción de personal**

En lo que va corrido de la vigencia 2022, con corte al cuarto trimestre la Contraloría Municipal de Tuluá en coordinación del área de Talento Humano, realizó Inducción en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo al 100% de los nuevos contratistas por prestación de servicios, con un total de **quince (15)** actividades, como también a **ocho (08)** funcionarios de planta que ingresaron en el periodo.

Igualmente se relacionan a continuación las actividades correspondientes al Programa de Inducción y Reinducción de la entidad durante el periodo, alcanzando un total de ocho (08) actividades:



### Inducción en SGSST a contratistas que ingresaron

No.	NOMBRE DE LA CAPACITACION	DIRIGIDO A	No. de asistentes
1	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>CAROLINA HERRERA OSORIO.</b>	Contratista	1
2	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>LORENA VARGAS VALENCIA.</b>	Contratista	1
3	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>LEIDY YOHANA HERNANDEZ.</b>	Contratista	1
4	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>CLAUDIA YANETH FERNÁNDEZ VÁSQUEZ.</b>	Contratista	1
5	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>FRANCISCO JAVIER HURTADO.</b>	Contratista	1
6	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>VICTOR ALFONSO PORRAS</b>	Contratista	1

7	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>YOINER EDMUNDO CASTILLO.</b>	Contratista	1
8	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>MARCO AURELIO GARCIA.</b>	Contratista	1
9	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>HUMBERTO BURBANO.</b>	Contratista	1
10	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>GIAM CARLO VASQUEZ.</b>	Contratista	1
11	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>MARIA FERNANDA MAFLA ERAZO.</b>	Contratista	1
12	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>CESAR AUGUSTO VICTORIA RUSSI</b>	Contratista	1
13	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>MARIA</b>	Contratista	1

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 24 de 99</b>	

	<b>XIMENA GALLEGO TORRES.</b>		
14	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del contratista <b>MARIO ALEXANDER URREA ROMAN.</b>	Contratista	1
15	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. De la contratista <b>CLAUDIA PATRICIA MORENO PAREDES.</b>	Contratista	1
<b>TOTAL</b>			<b>15</b>

- **Inducción en SGSST a funcionarios de planta que ingresaron en la vigencia con corte a diciembre de 2022**

NO.	NOMBRE DE LA CAPACITACION	DIRIGIDO A	NO. DE ASISTENTES
1	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionario de Planta <b>CESAR AUGUSTO ORREGO</b>	Funcionario Publico	1
2	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionario de Planta <b>DR. HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO.</b>	Funcionario Publico	1
3	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionario de Planta <b>DR. GUILLERMO GUATAPI TORO.</b>	Funcionario Publico	1

4	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionario de Planta <b>DR. EDWIN SANCLEMENTE TERRANOVA.</b>	Funcionario Publico	1
5	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas, Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial, Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionaria de Planta <b>DANIELA GRANDA UNAS</b>	Funcionario Publico	1
6	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. De la Funcionaria de Planta <b>DRA. NIDIA YOJANA BEDOYA GOMEZ.</b>	Funcionario Publico	1
7	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución , Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. Del Funcionario de Planta <b>DR. CESAR ANDRES ARBELAEZ VARGAS.</b>	Funcionario Publico	1
8	Inducción individual en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: Entrega de documentos relacionados con la Institución, Conceptos Básicos, Políticas , Divulgación Factores de Riesgo, Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial , Protocolo Bioseguridad, etc. De la Funcionaria de Planta <b>YOLANDA MAYA SOLANO.</b>	Funcionario Publico	1
<b>TOTAL</b>			<b>8</b>

- **Programa inducción y reinducción del personal vigencia 2022**

No.	NOMBRE DE LA CAPACITACION	DIRIGIDO A	PRESENTADO POR
1	“Aspectos relevantes Financieros, Auditoria Financiera y de Gestión”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tulúa	Área de Control Fiscal
2	“Legislación Contractual, evidencias y estructuración de hallazgos Fiscales”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tulúa	Área de Control Fiscal

3	“Redacción de hallazgos”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Área de Control Fiscal
4	“Inducción en Medidas Preventivas Frente a la COVID 19 y Actualización Protocolo de Bioseguridad”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Área de Talento Humano
5	“Aspectos relacionados con la Retención en la Fuente aplicada a los pagos laborales”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Área de Contabilidad
6	“Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano”	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Área Secretaria General
7	Reinducción en Primeros Auxilios Básicos.	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Cuerpo de Bomberos Voluntarios
8	Inducción Y Reinducción Funciones Y Responsabilidades Del Comité Paritario De Seguridad Y Salud En El Trabajo Y Del Comité De Convivencia Laboral.	Funcionarios Contraloría Municipal de Tuluá	Positiva A.R.L.
<b>TOTAL</b>			<b>8</b>

- **Programa de Capacitación**

En ejecución del programa con corte al cuarto trimestre de la vigencia 2022, la Contraloría Municipal de Tuluá en coordinación con el área de Talento Humano, gestiona y realiza **veintiún (21)** actividades de capacitación, las cuales se relacionan a continuación:

No.	NOMBRE DE LA CAPACITACION	DIRIGIDO A
1	Diplomado Virtual: Planeación Estratégica del Control Fiscal Territorial	Profesional Universitario-Técnico Administrativo-Auxiliar Administrativa
2	Curso Virtual AuditeCT- Transformación del Control Fiscal Decreto 403 y Acto Legislativo 04	Contralor Secretaria General-Técnico Administrativo-Profesional Universitario
3	Diplomado Virtual: Guía de Auditoria Territorial	Contralor-Secretaria General-Auditor I-Profesional Universitario-Auxiliar Administrativa
4	Curso: Perspectivas Actuales del Régimen Disciplinario del Servidor Público	Contralor- Auditor I
5	Curso Virtual: Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG Versión II (2021)	Contralor- Auditor I

6	Curso Virtual :Gestión de Riesgos con Enfoque Basado Hacia las Contralorías Territoriales	Secretaria General-Auditor I- Profesional Universitario-Técnico Administrativo-Auxiliar Administrativa.
7	Curso Virtual: Uso del Sistema de Suscripción y Seguimiento de los Planes de Mejoramiento de los Entes Auditados por la CGR.	Auxiliar Administrativa
8	Actualización en Derecho Disciplinario, a partir de la Ley 2094 de 2021 y el Decreto 1656 del 6 de Diciembre de 2021.	Profesional Universitario.
9	Programa de Certificación de Auditores del Control Fiscal en Colombia.	Secretaria General- Profesional Universitario
10	Curso en Actualización Financiera, Presupuestal y Contable en las Contralorías Territoriales.	Secretaria General-Profesional Universitario-Técnico Administrativo.
11	Curso de Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo - (SG-SST.)	Auditor I
12	Foro Participación Ciudadana, Control Social y Transparencia.	Auditor I
13	Curso Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS.	Técnico Administrativo
14	II Encuentro Nacional de Contralores 2022.	Contralor
15	Auditoría Financiera, Planes de mejoramiento, Proceso Administrativo Sancionatorio Fiscal.	Contralor Secretaria General- Técnico Administrativo-Profesional Universitario- Auxiliar Administrativo.
16	Auditoria Cumplimiento y Estructuración de hallazgos.	Contralor Secretaria General- Técnico Administrativo-Profesional Universitario- Auxiliar Administrativo.
17	Nuevo Modelo de Control Fiscal, Planes de Mejoramiento, Proceso Administrativo Sancionatorio Fiscal. PASF.	Contralor Secretaria General- Técnico Administrativo-Profesional Universitario- Auxiliar Administrativo- Sujetos de Control.
18	III Encuentro Nacional de Contralores 2022.	Contralor
	IX Congreso Nacional de Contralores Territoriales.	Contralor

19		
20	Capacitación en Sistema Integral de Auditorías y Control Fiscal.	Sujetos de Control.
21	IV Encuentro Nacional de Contralores Territoriales.	Contralor

- **Programa de Bienestar Social e Incentivos**

Con corte al cuarto periodo se ha cumplido con la ejecución del 100% de las Actividades programadas en su estructuración del Programa de Bienestar Social e Incentivos de la vigencia del 2022, con el apoyo de la Caja de Compensación Familiar, COMFANDI de Tuluá, entidad a cargo del apoyo logístico a través de la cual se ejecutan la mayoría de las actividades programadas.

A continuación, se relacionan las actividades que se ejecutaron en desarrollo del programa de Bienestar Social e Incentivos para la presente vigencia 2022:

No.	ACTIVIDAD	No. BENEFICIARIOS
1	Día del Servidor Público.	15
2	Incentivo funcionarios con calificación sobresaliente.	5
3	Batería de riesgo psicosocial	15
4	Taller fortalecimiento familiar – día de la familia	49
5	Taller salud y bienestar	15
6	XII Juegos Nacionales de Control Fiscal	7
7	Exámenes médicos laborales periódicos	21

- **Programa Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)**

En la presente vigencia 2022, teniendo en cuenta que el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo es un programa de permanente ejecución, se continúa con el desarrollo del mismo, con la misma dinámica que se aplica desde

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 29 de 99</b>	

hace ya varios años, desde que se dio inicio de su implementación en la Contraloría municipal de Tuluá, en el año 2016.

A continuación, se relacionan las principales actividades efectuadas en el periodo:

*Resumen de actividades vigencia 2022:*

- Se lleva a cabo el proceso de convocatoria para la elección y conformación de los Comités de Convivencia Laboral (COCOLA) y el Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (COPASST).
- Se realiza la elección y conformación del Comité de Convivencia Laboral, para la vigencia 2022 – 2024. El personal ejerció su voto y fueron elegidos sus representantes al comité, se hace entrega de los respectivos registros de conformación.
- Se realiza la elección y conformación del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo, para la vigencia 2022 – 2024. El personal ejerció su voto y fueron elegidos sus representantes al comité, se hace entrega de los respectivos registros de conformación.
- Fue divulgada a todos los funcionarios y contratistas por medio de circular interna, recomendaciones para la continuación del control y mitigación de la pandemia por la COVID-19.
- Se realiza el seguimiento semestral correspondiente a las recomendaciones médicas ocupacionales, recibidas por cada funcionario para su aplicación. Enviando correo de solicitud para respuesta por cada funcionario.
- Se verificó el cumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas, en la realización y certificación del curso virtual en el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, de las cincuenta (50) horas, realizado con la Administradora de Riesgos Laborales.
- Se da continuidad con la actividad de seguimiento a la Afiliación al Sistema de Seguridad Social Integral del personal contratista de la entidad, con el

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 30 de 99</b>	

objetivo de garantizar que todos se encuentren afiliados al Sistema de Seguridad Social en Salud, Pensión y Riesgos Laborales, de manera acorde a su actividad a realizar.

- Se da continuidad con la inducción en Seguridad y Salud en el Trabajo del personal tanto contratista como de planta que ingresa a la entidad, dando a conocer los peligros y riesgos a los cuales se encuentran expuestos en sus labores, la manera de mejorar su exposición y prevención de accidentes. Se recuerda las normas básicas definidas en el Protocolo de Bioseguridad de la entidad. Uso del tapabocas, distanciamiento físico y lavado frecuente de manos.
- Se elabora el Programa de Promoción y Prevención en Salud de la entidad, el cual tiene como objetivo principal promover el mejoramiento y mantenimiento de las condiciones de salud de sus funcionarios, a través de actividades que posibiliten su bienestar integral haciéndolos partícipes y responsables de su propia salud.
- Participación por parte de todos los funcionarios y contratistas, en la inducción y reinducción en primeros auxilios básicos, dictada por el Benemérito Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Tuluá, dando cumplimiento al programa de capacitación anual del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo.
- Fue actualizada el acta de conformación de la brigada de emergencias de la entidad y firmada por cada uno de sus integrantes.
- Los funcionarios y contratistas participaron en la actividad dirigida por la Administradora de Riesgos Laborales, en los temas de capacitación en: Funciones y responsabilidades de los comités de Convivencia Laboral y Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo, para todo el personal de la entidad.
- Se actualizó el Protocolo de Bioseguridad de la entidad según normatividad aplicable y vigente, reforzando las medidas básicas de bioseguridad frente al contagio por la COVID-19.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>	
<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 31 de 99</b>	

- Fue actualizada la matriz de requisitos legales de la entidad, acorde a la normatividad aplicable y lineamientos técnicos para el desarrollo del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo.
- Se da inicio con la actualización anual de la identificación de peligros y evaluación de los riesgos de la entidad, con la participación activa de sus funcionarios y contratistas. Se envía oficio y formato para su diligenciamiento y envío. Realizando recorrido por las instalaciones de la entidad, con el objetivo de identificar peligros existentes que puedan causar daño a la salud de los funcionarios y contratistas, para ser evaluados y priorizados en la actualización anual de la Matriz de Peligros y Riesgos.
- Se atiende la visita realizada por parte de la asesora de la Administradora de Riesgos Laborales, con el propósito de inspeccionar los puestos de trabajo de los funcionarios para generar recomendaciones enfocadas a la prevención del factor de riesgo Biomecánico.
- Se atiende la asesoría por parte de la Administradora de Riesgos Laborales, a cargo de la asesora asignada, en el manejo de su página web y asesoría técnica en la actualización de la Matriz de Peligros y Riesgos de la entidad.
- Se da continuidad con el seguimiento semestral de cumplimiento a las recomendaciones emitidas en el examen médico ocupacional periódico, recibidas por cada funcionario de la entidad. Dando cumplimiento a las responsabilidades de los colaboradores.
- Fue recibido por parte de un integrante del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo de la entidad, la certificación de la capacitación virtual de cincuenta (50) horas sobre el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST).
- Fue actualizado el Manual de contratistas en Seguridad y Salud en el Trabajo de la entidad, según normatividad vigente.
- Se realiza la designación del líder de pausas activas de la entidad, quien tendrá a su cargo la programación y realización de estas dentro de la jornada laboral, con breves descansos a través de diferentes ejercicios que ayudan a

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 32 de 99</b>	

reducir la fatiga, disminuir trastornos, musculo-esqueléticos, mejorando el desempeño y eficiencia en el trabajo.

- Se brinda apoyo y acompañamiento en la realización del cuarto simulacro de evacuación de la entidad, con la asesoría de la Administradora de Riesgos Laborales y la participación activa de todo el personal.
- Se socializa el Manual de Contratistas de la entidad al personal contratista con el objetivo de difundir sus responsabilidades como prestador de servicios y la responsabilidad del contratante en la exigencia y control de los requisitos de seguridad y salud en el trabajo y medio ambiente, que deben tenerse en cuenta previamente y durante la relación contractual con la entidad.
- Se comunica por medio de correo electrónico a la alta dirección, la importancia en verificar la correcta afiliación a la Seguridad Social Integral del personal contratistas que ingresa a la entidad, para contar con su respectiva cobertura durante la prestación de sus servicios.
- Se hace entrega al Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo de la matriz de peligros y riesgos actualizada, dando alcance al personal directo y contratista de la entidad cumpliendo así, con las responsabilidades del COPASST en la gestión de la implementación de las recomendaciones allí sugeridas para la intervención de los riesgos prioritarios.
- Se realiza verificación de la realización y vigencia del curso virtual de las 50 horas en el Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo, por parte de los integrantes de la Brigada de Emergencias de la entidad, Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo, Comité de Convivencia Laboral, ya que por estar directamente relacionados con el SG-SST, deben participar en el curso virtual de 50 horas, dadas sus funciones.
- Como parte de las actividades de apoyo, se asesora en la notificación que se debe entregar al funcionario que se retira de la entidad, con la realización del examen ocupacional de egreso.
- Se recibe por parte de la Administradora de Riesgos Laborales, la entrega del informe del simulacro de evacuación realizado en la entidad, con recomendaciones a implementar.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<p><b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b></p>		
	<p><b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b></p>	<p><b>Página 33 de 99</b></p>	

- Se programa y realiza acompañamiento en la realización de la auditoria interna del SG-SST, haciendo entrega del informe de auditoría y plan de mejoramiento.
- Se programa y realiza acompañamiento en la revisión anual por la alta dirección al SG-SST, como actividad enfocada en la toma de decisiones que garanticen la mejora continua del Sistema
- Se elabora la autoevaluación correspondiente a los estándares mínimos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) según Resolución 0312 de 2019.
- Para la vigencia 2022, no se reportaron accidentes de trabajo en la entidad.
- Se elabora el plan de Trabajo Anual 2023, conforme a los resultados de la autoevaluación de estándares mínimos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) según Resolución 0312 de 2019.
- Se elaboró el Programa de Capacitación para el año 2023.

## **2.5. GESTION DOCUMENTAL.**

En la vigencia 2022, el Proceso de Gestión Documental, adscrito a la Secretaría General, realizó los siguientes avances:

- Se avanzó en los inventarios físicos de los fondos acumulados.
- Se logró un convenio con los jóvenes que hacen labor social del Colegio María Auxiliadora apoya en los inventarios de los fondos acumulados.
- Se logró evacuar los fondos acumulados que estaban represados en las áreas de trabajo permitiendo liberar espacio.
- Se identificó los expedientes faltantes para ser reportados a los entes de control.
- Se logró la reparación del espacio físico: bodega del Archivo Central

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 34 de 99</b>	

- Se logró mesa de trabajo y 5 capacitaciones con el Consejo Departamental de Archivo de la cual certificaron asistencia.
- Se actualizó la Tabla de Retención Documental - TRD del área de Participación Ciudadana.
- Se actualizó el Plan Institucional de Archivo – PINAR, Vigencia 2022
- Participación en las reuniones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
- Se realizó las Traslados Documentales según Cronograma.
- Se realizó capacitaciones e inducciones a todo el personal en los temas de gestión documental, cuyos registros de asistencia se encuentran en la carpeta de capacitaciones, bajo custodia del área de Talento Humano.
- Se prestó apoyo técnico a las áreas de la contraloría Municipal de Tuluá para realizar trabajos archivísticos.
- En Coordinación con área de sistemas de la Contraloría se actualizó la información de los datos abiertos y se publicó en la página web.



 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 35 de 99</b>	

### 3. UNIDAD DE CONTROL FISCAL

#### **OBJETIVO 1: Vigilancia Y Control Fiscal Efectivo Para Un Mejoramiento Continuo De La Gestión Pública Municipal.**

La unidad de Control Fiscal de la Contraloría Municipal de Tuluá, durante la vigencia 2022, realizó las siguientes actividades en cumplimiento del plan estratégico y plan de acción institucional, establecido para la vigencia 2022:

#### **3.1.EJECUCIÓN DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL – PVCFT VIG 2022.**

El Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial (PVCFT) vigencia 2022, fue adoptado mediante la Resolución No. 100-33.010 del 03 de enero del 2022, “Por medio de la cual se adopta el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT, para la vigencia 2022 de la Contraloría Municipal de Tuluá”; esto de acuerdo a lo establecido en la GAT versión 2.1. bajo las normas ISSAI, en el cual se programó la realización de veintitrés (23) proceso auditores entre ellos nueve (09) Auditorías Financieras y de Gestión, y catorce (14) Auditorías de Cumplimiento.

Por otro lado en la vigencia 2022 la Contraloría Municipal de Tuluá realizo 4 modificaciones al Plan de vigilancia y control fiscal territorial (PVCFT), con el objetivo de incluir actuaciones especiales de fiscalización o ampliación de términos para el cumplimiento de la planeación establecida en cada uno de los procesos auditores.

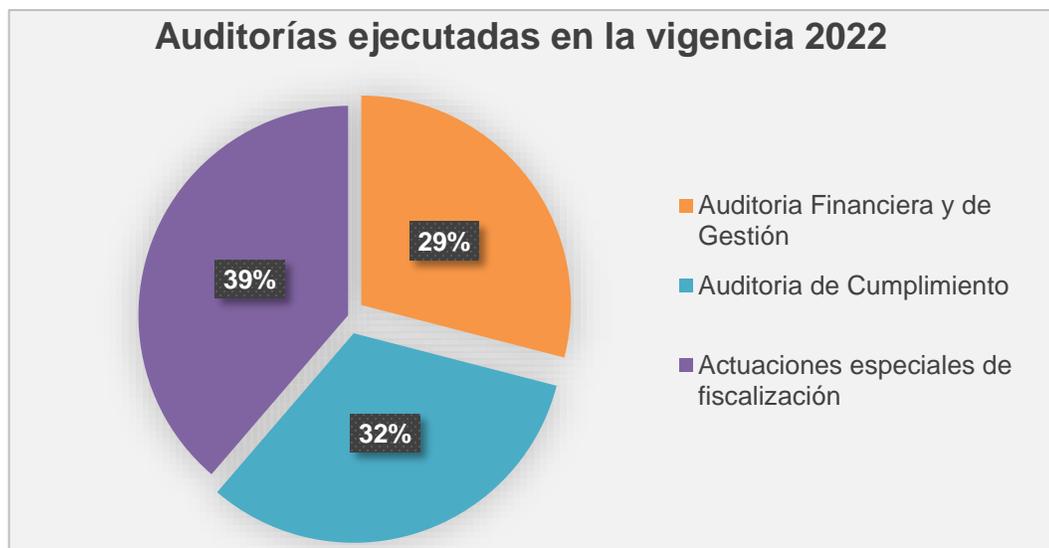
Al 31 de diciembre del 2022, la Unidad de Control Fiscal ejecutó el 100% del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT vigencia 2022, cumpliendo lo establecido en la Resolución No. 100-33.100 del 06 de octubre del 2022, por la cual se modificó el PVCFT Vigencia 2022.

En esta modificación se programaron un total de treinta y un (31) procesos auditores de los cuales **nueve (09) corresponden a Auditorías Financieras y de Gestión** realizadas a los nueve sujetos de control (Alcaldía Municipal de Tuluá, E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez; Personería Municipal de Tuluá; Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá - INFITULUÁ; Concejo Municipal de Tuluá; Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.; Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT, Instituto Municipal para el Deporte y la Recreación - IMDER y Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA).

**Diez (10) Auditorías de Cumplimiento** entre las cuales están: seis (06) a la gestión ambiental, dos (02) a Puntos de Control, una (01) a la contratación vigencia 2021

obras de malla vial del Municipio de Tuluá, y una (01) al Contrato de Alumbrado Público vigencia 2021.

Se realizaron también **doce (12) Actuaciones Especiales de Fiscalización** de las cuales dos (02) fueron para la atención y respuesta a denuncias ciudadanas; una (1) para verificación contratación urgencia manifiesta ola invernal 2022 y las restantes nueve (09) actuaciones, al 100% de los Sujetos de Control para el seguimiento, evaluación y calificación de los Planes de Mejoramiento vigencia 2021 y de vigencias anteriores.



De esta manera, se auditó el 100% de los Sujetos de Control y Puntos de Control Fiscal, y los resultados definitivos de estos procesos auditores fueron consignados en los respectivos informes finales los cuales fueron comunicados oportunamente a las Entidades auditadas, quienes suscribieron los planes de mejoramiento respectivos.

Los Procesos auditores se ejecutaron conforme a los plazos establecidos y siguiendo los lineamientos definidos en la Guía de Auditoría Territorial – GAT versión 2.1 en el marco de las Normas Internacionales ISSAI y los procedimientos ajustados a esta metodología.

- **Cobertura de Sujetos y Puntos de Control auditados y presupuesto auditado**

Como se indicó en las líneas anteriores, la Unidad de Control Fiscal a través de la ejecución del PVCFT vigencia 2022, dio **cobertura al 100% de los Sujetos y Puntos**

de **Control Fiscal**, a quienes se evaluó la gestión fiscal correspondiente al periodo comprendido: del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021.

Al 31 de diciembre del 2022, la Contraloría Municipal de Tuluá en cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT vigencia 2022, ejecutó nueve (09) Auditorías Financieras y de Gestión, diez (10) Auditorías de Cumplimiento y doce (12) Actuaciones Especiales de fiscalización; procesos auditores donde fue evaluado un presupuesto por un valor de \$322.518.583.133, que corresponde al 95% de universo del presupuesto de recursos propios a vigilar de las Entidades Sujetos y Puntos de Control Fiscal. El valor del universo del Presupuesto de recursos propios las Entidades Sujetos y Puntos de Control es de \$339.371.026.147.

A continuación, se presenta el siguiente cuadro donde se relaciona la información de la cobertura de los Sujetos y Puntos de control con los presupuestos auditados y las fechas de realización de las auditorías:

PROCESOS AUDITORES PROGRAMADOS Y EJECUTADOS CONFORME AL PVCFT VIGENCIA 2022							
No. Orden auditorias ejecutadas	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto de Control	Modalidad de Auditoria	Fecha de Inicio Auditoria	Fecha de Terminación Auditoria	Valor Presupuesto Auditado
1	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Alcaldía Municipal de Tuluá	Municipio de Tuluá	Financiera y de Gestión	02/02/2022	31/03/2022	\$ 214.960.858.776
2	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Financiera y de Gestión	02/02/2022	31/03/2022	\$ 27.805.684.200
3	2021	Auditoría Financiera y de Gestión de la Personería Municipal de Tuluá	Personería Municipal de Tuluá	Financiera y de Gestión	02/02/2022	31/03/2022	\$ 1.204.003.309
4	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	Financiera y de Gestión	04/04/2022	24/06/2022	\$ 8.734.263.576

5	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Concejo Municipal de Tuluá	Concejo Municipal de Tuluá	Financiera y de Gestión	04/04/2022	24/06/2022	\$ 1.744.915.913
6	2022	Actuación Especial de fiscalización para verificar la contratación derivada de la declaratoria de urgencia manifiesta decretada por la Alcaldía Municipal de Tuluá, mediante el Decreto No. 200-024-157 del 07 de marzo de 2022 .	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	01/04/2022	02/06/2022	\$ 301.479.630
7	2018	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 396 del 18 de abril de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	1/08/2022	29/09/2022	\$ 75.840.000
8	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a las Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Financiera y de Gestión	28/06/2022	29/09/2022	\$ 6.308.993.335
9	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Financiera y de Gestión	28/06/2022	29/09/2022	\$ 54.598.268.155
10	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Financiera y de Gestión	28/06/2022	30/09/2022	\$ 3.266.529.947
11	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Financiera y de Gestión	28/06/2022	29/09/2022	\$ 1.572.900.057
12	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	De Cumplimiento	2/02/2022	10/08/2022	\$ 5.400.016.502

13	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	De Cumplimiento	2/02/2022	10/08/2022	\$ 94.789.750
14	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	De Cumplimiento	2/02/2022	10/08/2022	\$ -
15	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	De Cumplimiento	2/02/2022	10/08/2022	\$ 56.969.040
16	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	2/02/2022	23/09/2022	\$ 5.400.016.502
17	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca UCEVA	De Cumplimiento	2/02/2022	10/08/2022	\$ 72.269.618
18	2021	Auditoría de Cumplimiento a la ejecución de los recursos provenientes de la sobretasa bomberil	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE TULUA	De Cumplimiento	18/10/2022	25/11/2022	\$ 1.944.846.234
19	2021	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Departamento Administrativo de Planeación Municipal y nueva CURADURIA URBANA DE TULUA	De Cumplimiento	18/10/2022	25/11/2022	\$ -

20	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
21	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto de Financiamiento y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
22	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
23	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
24	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
25	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Personería Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
26	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Concejo Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-
27	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$	-

28	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$ -
29	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tuluá, incluida la zona rural, vigencia 2021	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	12/10/2022	7/12/2022	\$ 8.318.385.683
30	2021	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tuluá	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	12/10/2022	7/12/2022	\$ 12.044.563.149
31	2021	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 889 del 05 de septiembre de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	12/10/2022	7/12/2022	\$ 400.000.000

Con respecto a la **evaluación de la gestión contractual**, a fecha de corte al 31 de diciembre de 2022, de conformidad a los procesos auditores ejecutados según el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT vigencia 2022, de un universo de 1.936 contratos suscritos por los sujetos y puntos de control con fuente de recursos propios. A estos contratos se suma el de Alumbrado público, para un universo total de 1937 contratos.

Toda esta contratación asciende a la suma total de \$112.387.221.834, cuya fuente corresponden a recursos propios. Al 31 de diciembre del 2022, la Contraloría Municipal de Tuluá a través de la Unidad de Control Fiscal mediante la ejecución de treinta y un (31) procesos auditores, se evaluó una muestra seleccionada de 714 contratos que suman un valor de \$77.387.330.800. Respecto a la cantidad de contratos auditados versus el universo de contratos rendidos que por competencia corresponde vigilar, esta Contraloría Municipal ha evaluado **en cantidad, un equivalente al 37%** de la contratación. Respecto al valor los contratos auditados versus el valor total de la contratación suscrita que por competencia le corresponde vigilar, esta Contraloría ha evaluado un equivalente al **69% del presupuesto** de la contratación.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 42 de 99</b>	

- **Auditorias ejecutadas con informes comunicados**

De las treinta y un (31) auditorias programadas y ejecutadas de conformidad al PCVFT vigencia 2022, el 100% de dichos procesos auditores se encuentra con informes finales comunicados a los sujetos y puntos de control.

En dichos informes finales se encuentran consignados los resultados evidenciados de la evaluación a la gestión según el tipo de auditoría y conforme a los objetivos generales, específicos y a los criterios establecidos para los asuntos evaluados. Así pues implementando los lineamientos establecidos en la de la Guía de Auditoría Territorial – GAT en el marco de las normas internacionales ISAII versión 2.1, y en los procedimientos internos para cada tipo de auditoría, se identificaron y evaluaron los riesgos, se aplicó pruebas de recorrido, se emitió concepto sobre la calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno (CFI), se profirieron pronunciamiento sobre fenecimiento o no fenecimiento de la cuenta, se revisó y evaluó la rendición electrónica de la cuenta de los Sujetos de Control de la vigencia auditada, se dictaminó opinión sobre los estados financieros, y el presupuesto, y se emitió concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto.

De esta evaluación a continuación se presentan los dictámenes proferidos en los informes definitivos:



No. Orden auditorias ejecutadas	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto de Control	Modalidad de Auditoría	CONCEPTO AUDITORIA FINANCIERA			Calificación CONTROL INTERNO		Concepto de Fenecimiento	
					Opinión Estado Financieros	Opinión sobre la Gestión de la Inversión y del Gasto	Opinión Sobre el Presupuesto	Concepto Sobre la Calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno (CFI)	Calificación CFI	Concepto	Puntaje Obtenido (Mínimo 80/100)
1	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Alcaldía Municipal de Tulúa	Municipio de Tulúa	Financiera y de Gestión	Opinión CON SALVEDADES	SIN OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	0,9	FENECE	86.9
2	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Financiera y de Gestión	<b>Opinión NEGATIVA</b>	CON OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1.3	<b>NO FENCE</b>	40.8
3	2021	Auditoría Financiera y de Gestión de la Personería Municipal de Tulúa	Personería Municipal de Tulúa	Financiera y de Gestión	Opinión CON SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1.1	FENECE	81.0
4	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	Financiera y de Gestión	Opinión CON SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1.4	FENECE	89.5
5	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Concejo Municipal de Tulúa	Concejo Municipal de Tulúa	Financiera y de Gestión	Opinión SIN SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1.0	FENECE	98.0

6	2022	Actuación Especial de fiscalización para verificar la contratación derivada de la declaratoria de urgencia manifiesta decretada por la Alcaldía Municipal de Tuluá, mediante el Decreto No. 200-024-157 del 07 de marzo de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
7	2018	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 396 del 18 de abril de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
8	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a las Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Financiera y de Gestión	Opinión CON SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFECTIVO	1,5	FENECE	90
9	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Financiera y de Gestión	Opinión SIN SALVEDADES	FAVORABLE - SIN OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFECTIVO	0,9	FENECE	96,1

10	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Financiera y de Gestión	Opinión SIN SALVEDADES	FAVORABLE - SIN OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1,3	FENECE	98,3
11	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Financiera y de Gestión	<b>OPINIÓN NEGATIVA</b>	FAVORABLE - SIN OBSERVACIONES	Opinión SIN SALVEDADES	EFFECTIVO	1,5	<b>NO FENECE</b>	60
12	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,1	N/A	N/A
13	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Instituto de Financiamiento o Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,3	N/A	N/A
14	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,1	N/A	N/A
15	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,1	N/A	N/A
16	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	CON DEFICIENCIAS	1,6	N/A	N/A

17	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,3	N/A	N/A
18	2021	Auditoría de Cumplimiento a la ejecución de los recursos provenientes de la sobretasa bomberil	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE TULUA	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	EFICIENTE	1,3	N/A	N/A
19	2021	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Departamento Administrativo de Planeación Municipal y nueva CURADURIA URBANA DE TULUA	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	CON DEFICIENCIAS	2	N/A	N/A
20	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Alcaldía Municipal de Tulúa	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A
21	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto de Financiamiento o Promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A

22	<b>2021 y anteriores</b>	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Empresas Municipales de Tulúa - EMTULUÁ E.S.P.	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
23	<b>2021 y anteriores</b>	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
24	<b>2021 y anteriores</b>	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
25	<b>2021 y anteriores</b>	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Personería Municipal de Tulúa	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
26	<b>2021 y anteriores</b>	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Concejo Municipal de Tulúa	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

27	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
28	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
29	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tuluá, incluida la zona rural, vigencia 2021	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	CON DEFICIENCIAS	1,6	N/A	N/A
30	2021	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tuluá	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	N/A	N/A	N/A	CON DEFICIENCIAS	1,6	N/A	N/A
31	2021	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 889 del 05 de septiembre de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Producto de la evaluación realizada de los asuntos que conforman los procesos auditores programados y ejecutados del PVCFT Vigencia 2022, en los informes finales quedaron consignados los hallazgos con sus presuntas incidencias, que en total fueron: **ochenta y siete (87) hallazgos administrativos** de los cuales **treinta y siete (37) con presunta incidencia disciplinaria**, y **seis (06) con presunta incidencia fiscal** por una cuantía total de **CUATROCIENTOS CUARENTA Y DOS MILLONES QUINIENTOS DIECINUEVE MIL NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS (\$ 442.519.975)**.

A continuación, se presenta el siguiente cuadro con el consolidado de los hallazgos generados en cada una de las treinta y un (31) auditorías ejecutadas:

RELACION HALLAZGOS GENERADOS EN LAS AUDITORIAS PROGRAMADAS Y EJECUTADAS DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL - PVCFT VIGENCIA 2022									
No.	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto de Control	Modalidad de Auditoría	Resultados informe Definitivo: Cantidad y Tipo de Hallazgos				
					Administrativo	Disciplinario	Fiscal	Penal	Cuantía del Presunto Detrimiento
1	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Alcaldía Municipal de Tulúa	Municipio de Tulúa	Financiera y de Gestión	10	8	2	0	\$ 4.327.336
2	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Financiera y de Gestión	6	4	0	0	\$ -
3	2021	Auditoría Financiera y de Gestión de la Personería Municipal de Tulúa	Personería Municipal de Tulúa	Financiera y de Gestión	3	2	0	0	\$ -
4	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	Financiera y de Gestión	6	5	0	0	\$ -
5	2021	Auditoría Financiera y de Gestión del Concejo Municipal de Tulúa	Concejo Municipal de Tulúa	Financiera y de Gestión	6	1	0	0	\$ -

6	2022	Actuación Especial de fiscalización para verificar la contratación derivada de la declaratoria de urgencia manifiesta decretada por la Alcaldía Municipal de Tuluá, mediante el Decreto No. 200-024-157 del 07 de marzo de 2022.	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	1	0	0	0	\$	-
7	2018	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 396 del 18 de abril de 2022	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	1	1	1	0	\$	7.883.451
8	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a las Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Financiera y de Gestión	6	1	0	0	\$	-
9	2021	Auditoría Financiera y de Gestión a la Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Financiera y de Gestión	8	0	0	0	\$	-
10	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Financiera y de Gestión	9	5	1	0	\$	16.026.500
11	2021	Auditoría Financiera y de Gestión al Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT	Financiera y de Gestión	5	1	1	0	\$	11.191.000

12	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	De Cumplimiento	0	0	0	0	\$ -
13	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	De Cumplimiento	0	0	0	0	\$ -
14	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Centro de Diagnóstico o Automotor de Tuluá - CDAT	De Cumplimiento	0	0	0	0	\$ -
15	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	De Cumplimiento	0	0	0	0	\$ -
16	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Alcaldía Municipal de Tuluá	De Cumplimiento	10	1	0	0	\$ -
17	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	De Cumplimiento	0	0	0	0	\$ -
18	2021	Auditoría de Cumplimiento a la ejecución de los recursos provenientes de la sobretasa bomberil	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE TULUA	De Cumplimiento	1	0	0	0	\$ -
19	2021	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Departamento Administrativo de Planeación Municipal y nueva CURADURIA URBANA DE TULUA	De Cumplimiento	5	2	0	0	\$ -

20	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Alcaldía Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
21	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
22	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P.	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
23	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
24	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
25	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Personería Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
26	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Concejo Municipal de Tuluá	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-

27	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Centro de Diagnóstico o Automotor de Tulúa - CDAT	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
28	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Actuación especial de fiscalización	0	0	0	0	\$	-
29	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tulúa, incluida la zona rural, vigencia 2021	Alcaldía Municipal de Tulúa	De Cumplimiento	6	4	1	0	\$	403.091.688
30	2021	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tulúa	Alcaldía Municipal de Tulúa	De Cumplimiento	3	2	0	0	\$	-
31	2021	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 889 del 05 de septiembre de 2022	Alcaldía Municipal de Tulúa	Actuación especial de fiscalización	1	0	0	0	\$	-
<b>Total</b>					<b>87</b>	<b>37</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>\$</b>	<b>442.519.975</b>

### 3.2.RELACIÓN DE HALLAZGOS TRASLADADOS A RESPONSABILIDAD FISCAL

Con fecha de corte al 31 de diciembre del 2022, producto de algunos de los procesos auditores ejecutados en cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial Vigencia 2022, y de según los resultados generados y comunicados en los informes finales de las auditorías, se realizó el traslado de cinco (05) hallazgos con presunta incidencia fiscal a la Oficina Asesora Jurídica y de Procesos, la cual le compete adelantar la investigación correspondiente:

**RELACIÓN HALLAZGOS CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL TRASLADOS A LA OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL - CON CORTE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022**

No.	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto de Control	Fecha informe final	Hechos	Cuantía presunto hallazgo fiscal	Fecha recibo traslado en la oficina de Responsabilidad Fiscal
1	2020	Auditoria de cumplimiento Malla Vial	Alcaldía Municipal De Tuluá	2021-12-28	En desarrollo del contrato No 330.20.3.17 para obras de construcción de pavimento rígido en la carrera 19 entre calles 27 y 28, y obras complementarias en el Municipio de Tuluá Valle, evaluado durante el proceso auditor, se evidencia afectación en las obras ejecutadas, por empozamiento de aguas lluvias en un punto de la vía, producto de deficiencia de controles técnicos durante el proceso constructivo, lo que ha conllevado a infiltración de aguas en la estructura del pavimento disminuyendo su capacidad portante y con ello causando el fracturamiento de la placa, como se evidencio al momento de la inspección de las obras, daños que se cuantifican en valor de diecisiete millones novecientos ochenta y dos mil novecientos treinta y cinco pesos (\$17.982.935) mcte que corresponden al valor del área que presenta afectación.	\$17.982.935	2022-02-03
2	2020	Auditoria de cumplimiento Malla Vial	Alcaldía Municipal De Tuluá	2021-12-28	En desarrollo del contrato No 330.20.3.17 para Construcción de pavimento rígido en la carrera 19, entre calles 27 y 28 y obras complementarias en el Municipio de Tuluá Valle, se autoriza para pago cantidades de obra no ejecutadas correspondientes al ítem No 080102 "Acarreo material pétreo volumen compacto" en una cantidad de 1.178,1 m3/km que corresponden a un valor no ejecutado de cuatro millones dos mil seiscientos sesenta y cinco pesos (\$4.002.665) mcte. Relacionado como hallazgo No3 en el informe definitivo comunicado a la entidad	\$4.002.665	2022-02-03
3	2021	Auditoría Financiera y de gestión	Alcaldía Municipal De Tuluá	2022-03-31	Para evitar la pérdida del material en tal sentido y teniendo un valor total de imprevistos por valor de \$39.227.194 (tabla 3), se tendría un presunto detrimento patrimonial por valor dos millones trescientos noventa y dos mil trescientos treinta y seis pesos (\$2.392.336) mcte. como valor no soportado por	\$2.392.336	2022-05-11

					concepto de imprevistos, según el siguiente detalle: (informe definitivo AF-Alcaldía Municipal de Tuluá Hallazgo 4) La condición se genera por presunta omisión en las labores de interventoría al no soportar de manera adecuada la justificación de los imprevistos presentados durante el desarrollo del contrato, sin tener en cuenta riesgos previsible desde la iniciación de las obras. Consecuencia de lo anterior se autoriza para pago un valor sin el debido soporte con la consecuente afectación al recurso público por valor de dos millones trescientos noventa y dos mil trescientos treinta y seis pesos (\$2.392.336) mcte		
4	2021	Auditoría Financiera y de gestión	Alcaldía Municipal De Tuluá	2022-03-31	Contrato de obra No. 33020225 Objeto: mantenimiento, señalización y obras complementarias de la vía arterial transversal 12 entre calle 24 y la vía férrea carrera 28b del municipio de Tuluá. Valor: \$ 3.041.183.694 Días: 107 Condición: En visita realizada al sitio de las obras se evidencia la presencia de afectaciones en estructuras de sumideros los cuales determinan un presunto daño patrimonial por valor de UN MILLÓN NOVECIENTOS TREINTA Y CINCO MIL PESOS MCTE (\$1.935.000), correspondiente al costo de las obras que presentan daños por deficiencias constructivas producto de la mala calidad de los materiales o falta de controles durante la ejecución, así como la del sumidero no intervenido, según el siguiente detalle: (informe definitivo Auditoría Financiera y de Gestión Alcaldía vigencia 2021, hallazgo 5) fue intervenido y que debió considerarse para reparación dentro de la fase de diseño y programación de intervenciones por el riesgo que presenta para la circulación peatonal, aun mas teniendo en cuenta que el objeto contractual contempla las actividades de mantenimiento, señalización y obras complementarias, tendientes a mejorar las condiciones de seguridad en la operación de la vía y su entorno, de igual manera en el registro fotográfico, (foto 2), se evidencia un sumidero cuya tapa sello presenta daños por fracturamiento de la tapa de concreto, lo que evidencia	\$1.935.000	2022-05-11

					deficiencias constructivas y mala calidad del producto terminado una afectación a la comunidad por el riesgo de la obra no intervenida y que presenta mal estado.		
5	2018	Actuación Especial de Fiscalización para atender la denuncia ciudadana No. 396	Alcaldía Municipal De Tuluá	2022-09-29	Que al verificar la documentación suministrada por el sujeto de control se logró identificar que a dos funcionarios se les pago por el concepto de viáticos para cubrir los gastos en el país de Perú, para los servidores públicos YANETH CRISTINA CAICECEDO ZABALA por valor de \$3.814.575, de conformidad con la Resolución No. 200-059-0679 del 21 de noviembre de 2018, rubricada por el alcalde de la época, jefe oficina asesora jurídica y secretario de desarrollo institucional y OSCAR EDUARDO CALAMBAS MARIN por valor de \$4.068.876 de conformidad con la Resolución No. 200-059-0675 del 20 de noviembre de 2018, rubricada por el alcalde de la época, jefe oficina asesora jurídica y secretario de desarrollo institucional, contraviniendo lo establecido en el Decreto Nacional No. 333 de 2018 en el artículo tercero parágrafo. Al igual que en el Decreto 200-024-0070 del 22 de febrero de 2018 expedido por la Alcaldía Municipal de Tuluá en el artículo octavo parágrafo 2. Teniendo en cuenta que estos gastos por concepto de viáticos que comprende (alojamientos, alimentación y transporte) estaban cubiertos por el contrato de suministro No. 310-20-3-70 del 29 de noviembre de 2018, razón por la cual estos funcionarios no se les debió otorgar viáticos.	\$7.883.451	2022-11-10
<b>Total valores trasladados</b>						<b>\$ 34.196.387</b>	

### 3.3. RELACIÓN DE HALLAZGOS PENDIENTES DE TRASLADO AL FINAL DEL PERIODO.

Con corte al 31 de diciembre del 2022, a continuación, se relaciona los procesos auditores que están pendientes de realizar el traslado de los hallazgos de acuerdo a su presunta incidencia (disciplinaria y fiscal), y de la realización de las solicitudes para inicio de proceso administrativo sancionatorio fiscal; a las autoridades competentes de su investigación. Es preciso indicar que, con corte a la fecha del presente informe,

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 57 de 99</b>	

y teniendo en cuenta la fecha de emisión del informe final de auditoría, la Contraloría Municipal de Tuluá está dentro del término para realizar los traslados:

RELACION DE AUDITORIAS CON LOS HALLAZGOS CON SUS PRESUNTAS INCIDENCIAS QUE ESTAN PENDIENTES DE REALIZAR EL TRALADOS A LAS AUTORIDADES COMPETENTES								
No .	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto de Control	Fecha informe final	Cantidad de hallazgos Fiscales	Cuantía presunto hallazgo fiscal	Cantidad de hallazgos Disciplinarios	¿Se requiere inicio proceso sancionatorio fiscal?
1	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Alcaldía Municipal de Tuluá	7/12/2022	0	0	0	SI, por motivo de incumplimiento del Plan de Mejoramiento.
2	2021 y anteriores	Actuación Especial de Fiscalización para seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento	Centro de Diagnóstico o Automotor de Tuluá - CDAT	7/12/2022	0	0	0	SI, por motivo de incumplimiento del Plan de Mejoramiento.
3	2021	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Departamento Administrativo de Planeación Municipal y nueva CURADURIA URBANA DE TULUA	25/11/2022	0	0	2	SI, por motivo de incumplimiento del Plan de Mejoramiento.
4	2021	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tuluá, incluida la zona rural, vigencia 2021	Alcaldía Municipal de Tuluá	7/12/2022	1	\$403.091.688	4	NO
5	2021	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tuluá	Alcaldía Municipal de Tuluá	7/12/2022	0	0	2	NO
<b>Total, Hallazgos pendientes de trasladar</b>					<b>1</b>	<b>\$403.091.688</b>	<b>8</b>	<b>03 solicitudes pendientes</b>

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 58 de 99</b>	

### 3.4. REVISIÓN DE LA CUENTA DE LOS SUJETOS DE CONTROL

La Contraloría Municipal de Tuluá a través del sistema de información SIA CONTRALORÍAS recibió la rendición electrónica de la cuenta anual consolidada correspondiente a la vigencia 2021 de los nueve (09) Sujetos de Control Fiscal, la cual fue realizada de manera oportuna. De esta revisión y evaluación respecto de la vigencia fiscal 2021, a siete (07) Entidades Sujetos de Control les fue fenecida la cuenta; mientras que a dos (02) Entidades Sujetos de Control no les fue fenecida la cuenta.

### 3.5. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL OTORGADOS

Al 31 de diciembre del 2022, producto de las Auditorías Financieras y de Gestión a la vigencia 2021 practicada a los Sujetos de Control Alcaldía Municipal de Tuluá, Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Tuluá - INFITULUÁ, Empresas Municipales de Tuluá - EMTULUÁ E.S.P., Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte - IMDER Tuluá y Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT , así mismo de la Auditoría de Cumplimiento a la Gestión Ambiental, y la Actuación Especial de Fiscalización a denuncia Rad. 396 practicadas a la Alcaldía de Tuluá; en total se generaron **Beneficios de Control Fiscal Cuantitativo** que ascienden a la **suma total de \$756.805.551.**

Al comparar el presupuesto apropiado de la Contraloría Municipal de Tuluá vigencia 2021, el cual fue por valor de \$1.459.340.523; versus el valor recuperado de Beneficios de Control Fiscal cuantitativo, dichos beneficios cuantitativos otorgados representan un 52%.

Como producto de las treinta y un (31) auditorías ejecutadas, se generaron en total **veinticuatro (24) Beneficios de Control Fiscal Cualitativos**, de los cuales veintiuno (21) beneficios fueron otorgados y/o reconocidos en las Actuaciones Especiales de Fiscalización para el seguimiento, evaluación y calificación de Planes de Mejoramiento de las Entidades Sujetos de Control Fiscal (Alcaldía Municipal de Tuluá, EMTULUÁ, INFITULUÁ, Concejo Municipal de Tuluá, UCEVA, IMDER, Personería de Tuluá, E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez). Los tres (03) beneficios de control fiscal cualitativos restantes fueron otorgados y/o reconocidos en dos Auditorías Financieras y de Gestión vigencia 2021 al Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT y la UCEVA; y en la Auditoría de Cumplimiento a contrato de Alumbrado Público Vigencia 2021 (Alcaldía Municipal de Tuluá).

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 59 de 99</b>	

### **3.6. ADOPCIÓN GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL – GAT VERSIÓN 3.0**

Teniendo en cuenta que el SINACOF público la nueva versión de la Guía de Auditoría Territorial – GAT en el marco de las Normas Internacionales ISSAI, versión 3.0; donde incluyeron los lineamientos para la realización de las Actuaciones Especiales de Fiscalización, la Contraloría Municipal de Tuluá mediante la Resolución No. 100-33.142 del 26 de diciembre del 2022, adoptó la GAT versión 3.0. De esta manera, con estas acciones realizadas, se garantiza que en los procesos auditores se implemente la metodología indicada por el SINACOF y los procedimientos estén actualizados de acuerdo a las nuevas directrices.

### **3.7. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA UNIDAD DE CONTROL FISCAL**

Al 31 de diciembre del 2022, los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá han participado en diferentes actividades de capacitación como:

1. Participación del Contralor Municipal de Tuluá en la reunión del Consejo Nacional de Contralores Territoriales realizado el pasado 23 y 24 de marzo del 2022, en la ciudad de Bogotá D.C.; en el cual se trataron temas como fortalecimiento del Control Fiscal de las Contralorías, la relación SINACOF – Contralorías Territoriales, Comisión de Carrera Administrativa, así como generaron espacios de formación académica.
2. Participación del Contralor Municipal de Tuluá en el Encuentro Nacional de Contralores Territoriales “Herramientas y estrategias para el fortalecimiento del Control Fiscal, convocada por la Auditoría General de la República - AGR; evento académico a realizarse los días 12 y 13 de mayo del 2022.
3. Participación de funcionarios de la Unidad de Control Fiscal en el Diplomado virtual "Programa de Certificación de Auditores del Control Fiscal en Colombia vigencia 2022", dictado por el SINACOF y la Auditoría General de la República – AGR; espacio académico que se está desarrollando desde el 15 de marzo del 2022, a través del cual se fortalecen los conocimientos y competencias laborales para la implementación de las directrices de la Guía de Auditoría Territorial – GAT V. 2.1 en el marco de las Normas Internacionales ISSAI, correspondiente a los procesos auditores bajo esta nueva metodología: Auditoría de Cumplimiento, Auditoría Financiera y de Gestión, y Auditoría de Desempeño.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 60 de 99</b>	

4. Participación y certificación funcionarios de la Unidad de Control Fiscal en el Diplomado virtual “Planeación Estratégica del Control Fiscal Territorial”, dictado por el SINACOF y la AGR, realizado del 21 de febrero al 27 de marzo del 2022.
5. Participación y certificación de funcionarios de la Unidad de Control Fiscal y de otras dependencias en el Curso en AuditeCT- Transformación del Control Fiscal Decreto 403 y Acto legislativo 04; Dictados por la Auditoría General de la República y la Universidad Militar Nueva Granada.
6. Participación y certificación de funcionarios de la Unidad de Control Fiscal y de otras dependencias en el Diplomado en Guía de Auditoría Territorial GAT, dictado por la Auditoría General de la República y la Universidad Militar Nueva Granada.
7. Participación y certificación de funcionarios de la Unidad de Control Fiscal en el Curso en Gestión de Riesgos con enfoque basado Hacia las Contralorías Territoriales, dictado por la Auditoría General de la República y la Universidad Militar Nueva Granada.
8. En articulación con la Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA, la Contraloría Municipal de Tuluá realizó el pasado 06 de septiembre del 2022 capacitación presencial sobre "Participación ciudadana, control social y transparencia", evento académico dirigido a la ciudadanía y para los funcionarios de la Contraloría Tuluá
9. El día 16 de septiembre del 2022 para todos los funcionarios de la Entidad, se realizó capacitación sobre: Auditoría Financiera y de Gestión, Planes de Mejoramiento y Proceso Administrativo Sancionatorio Fiscal.
10. El día 23 de septiembre del 2022, todos los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá, recibieron capacitación sobre: Auditoría de Cumplimiento, y estructuración de hallazgos.
11. Asistencia del Contralor Municipal de Tuluá en los siguientes eventos académicos: \*\*III Encuentro Nacional de Contralores 2022, convocado por el Consejo Nacional de Contralores, y realizado los días 27, 28 y 29 de octubre del 2022, en la ciudad de Medellín, Antioquia; \*\*IX Congreso Nacional de Contralores, convocado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca,

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 61 de 99</b>	

y realizado los días 16 y 17 de noviembre del 2022, en la ciudad de Cali, Valle. \*\*IV Encuentro Nacional de Contralores convocado por la Contraloría Departamental del Atlántico y la Contraloría Distrital de Barranquilla, y realizado el pasado 15 y 16 de diciembre del 2022 en la ciudad de Barranquilla, Atlántico. En estos eventos académicos se trataron temas fundamentales como los cambios del control fiscal, el fortalecimiento de las Contralorías Territoriales, el proceso auditor, el proceso de Responsabilidad Fiscal, la carrera administrativa en las Contralorías Territoriales, y entre otros aspectos relevantes para la gestión de la Entidad.

12. El pasado 21 de diciembre del 2022, funcionarios de la Unidad de Control Fiscal de la Contraloría Municipal de Tuluá participaron en la capacitación virtual dictada por el SINACOF en la cual realizaron la Socialización y Entrenamiento de la Guía de Auditoría Territorial - GAT versión 3.0.

### **3.8. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN PARA LAS ENTIDADES SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL FISCAL**

Al 31 de diciembre del 2022, los funcionarios de las Entidades Sujetos y Puntos de Control Fiscal, participaron en las siguientes actividades de capacitación realizadas por la Contraloría Municipal de Tuluá:

1. Mediante Circular Externa No. 20 del 09 de septiembre de 2022 y Circular Externa No. 22 del 21 de septiembre del 2022, la Contraloría Municipal de Tuluá invitó a los Representantes Legales y funcionarios de las Entidades Sujetos y Puntos de Control, a la capacitación sobre "Nuevo Modelo del Control Fiscal, Planes de Mejoramiento, Proceso Administrativo Sancionatorio Fiscal-PASF"; evento académico realizado de manera presencial el día 27 de septiembre del 2022, el cual contó con la asistencia de los funcionarios, jefes de dependencia, líderes de proceso, jefes de control interno de gestión y/o sus delegados, y personal de apoyo, a quienes además de capacitarlos sobre el marco normativo Decreto 403 del 2020, se socializó la Resolución No. 100-33.094 del 19 de septiembre del 2022 "Por medio de la cual se modifica la metodología de presentación, evaluación y seguimiento de los Planes de Mejoramiento que presentan los Sujetos de Control a la Contraloría Municipal de Tuluá" y la Resolución No. 100-33.093 del 19 de septiembre del 2022, por la cual se "Por medio de la cual se establecen las reglas del Proceso

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 62 de 99</b>	

Administrativo Sancionatorio Fiscal al interior de la Contraloría Municipal de Tuluá, de conformidad con lo dispuesto por el Decreto Ley 403 de 2020". A esta capacitación, según los registros de asistencia participaron setenta y cinco (75) personas.

2. La Contraloría Municipal de Tuluá y la Unidad Central del Valle del Cauca - UCEVA, realizó el día 29 de septiembre del 2022, la capacitación "Control Fiscal y Contratación Estatal", evento académico donde asistieron servidores públicos de las Entidades Sujetos de Control, veedores ciudadanos, vocales de control, miembros de Juntas de Acción Comunal y ciudadanos en general.
3. Mediante Circular Externa No. 23 del 11 de octubre del 2022, la Unidad de Control Fiscal el día 13 de octubre del 2022 dictó capacitación virtual sobre "Diligenciamiento del formato suscripción de planes de mejoramiento y su debida rendición en el aplicativo SIA CONTRALORÍAS", dirigido a los representantes legales y jefes de control interno de gestión de las Entidades Sujetos de Control y Puntos de Control Fiscal; en esta capacitación los funcionario aprendieron como se debe diligenciar y presentar el nuevo formato de suscripción de planes de mejoramiento, teniendo en cuenta los nuevos lineamientos establecidos en la Resolución No. 100-33.094 del 19 de septiembre del 2022.
4. Así también, la Contraloría Municipal de Tuluá mediante Circular Externa No. 24 del 01 de noviembre del 2022, convocó a las Entidades Sujetos y Puntos de Control Fiscal a la capacitación sobre "Sistema Integral de Auditorías, y Control Interno", realizada el pasado 08 de noviembre del 2022, evento académico que contó con una participación activa de los funcionarios de estas entidades públicas.



#### 4. OFICINA ASESORIA JURIDICA Y DE PROCESOS

##### 4.1. PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

Conforme a las actividades establecidas en el plan de acción a cargo de esta dependencia, en el marco del objetivo propuesto en el plan estratégico de la entidad, se presentan:

1. Realizar impulso procesal en los procesos de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y sancionatoria que estén en riesgo de caducidad y/o prescripción en procura de emitir una decisión de fondo.
2. Realizar seguimiento continuo a las medidas cautelares decretadas a fin de que sean debidamente registradas por las autoridades competentes.
3. Número acumulado de hallazgos fiscales recibidos que dieron origen a indagación preliminar fiscal.
4. Tramitar y tomar decisiones de fondo dentro de la oportunidad legal en las actuaciones de responsabilidad fiscal.
5. Proyectar decisión de fondo en los procesos sancionatorios.
6. Tramitar los procesos de contratación en sus diferentes modalidades.

a- Se archivó un total de 38 procesos, por no encontrar mérito para imputar Responsabilidad Fiscal y Otros por resarcimiento del daño;

1- PRF 006-2018	12- PRF-002-17	23-PRF-003-18	33-PRF-010-21
2- PRF 013-2017	13- PRF-006-17	24-PRF-004-18	34-PRF-0113-22
3- PRF 004-2018	14- PRF-007-17	25-PRF-001-20	35- PRF-015-22
4- PRF 063-2016	15- PRF-008-17	26-PRF-002-21	36-PRF-016-22
5- PAS-003-2021	16- PRF-011-17	27-PRF-003-21	37-PRF-017-22
6- PAS-002-2019	17- PRF-013-17	28-PRF-004-21	38-PRF-001-22
7- PRF-008-2017	18- PRF-014-17	29-PRF-005-21	
8- IP -017-2021	19- PRF-015-17	30-PRF-006-21	
9- IP -013-2021	20-PRF -016-17	31-PRF-007-21	
10- IP-012-2021	21-PRF-004-17	32-PRF-008-21	
11-IP-019-2021	22-PRF-002-18	33-PRF009-21	

b- Fallo sin Responsabilidad Fiscal: **PRF 007-2017, PRF 001-2017, PRF006-2017**

- **Declaraciones de versión libre: 14 procesos**

No. del Proceso	FECHA DILIGENCIA
1. PRF 004-2018	10-02-2022
2. PRF 002-2021	24-02-2022
3. IP 013-2021	02-03-2022
4. IP 014-2021	03-03-2022
5. IP 015-2021	08-03-2022
	10-03-2022
6. IP 016-2021	09-03-2022
7. IP 017-2021	10-03-2022
8. IP 018-2021	15-03-2021
9. IP 019-2021	15-03-2021
10. PRF 011-22	29-11-2022
11. PRF 011-22	29-11-2022
12. PRF 011-22	29-11-2022
13. PRF 015-17	06-12-2022
14. PRF 016-17	06-12-2022

- **Auto de apertura: 9 procesos**

1. PRF 010-2022
2. PRF 011-2022
3. PRF 013-2022
4. PRF 012-2022
5. PRF 015-2022
6. PRF 016-2022
7. PRF 017-2022
8. PRF 014-2022
9. PRF 018-2022

- **Auto levantando medidas cautelares: 12 procesos**

1. PRF 049-2016	8. PRF-006-17
2. PRF 050-2016	9. PRF-011-22
3. PRF 052-2016	10. PRF-004-18
4. PRF 054-2016	11. PRF-008-17
5. PRF 053-2016	12. PRF-001-21
6. PRF 006-2014	
7. PRF 051-2016	

- **Auto decretando pruebas: 15 procesos**

1. PRF 001-2021	13. IP 017-21
2. PRF 002-2021	14. IP 013 -21
3. PRF 003-2021	15. IP 018-21
4. PRF 004-2021	
5. PRF 005-2021	
6. PRF 006-2021	
7. PRF 007-2021	
8. PRF 008-2021	
9. PRF 009-2021	
10. PRF 013-2021	
11. PRF 001-2022	
12. PRF 010-2022	

- **Procesos de cobro coactivo: 3 procesos**

Los tres (3) procesos coactivos que se adelantan actualmente, se emitieron a la fecha Resoluciones sobre reliquidaciones de costas y crédito.

PAC 024-12 SUSPENDIDO POR EL TRAMITE QUE SE ADELANTA AL PROCESO DE NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO EN EL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL VALLE DEL CAUCA
---

PAC 015-13
PAC 001-15
PAC 001-20

- **Auto de imputación: 1 proceso**

A la fecha se ha imputado el proceso:

PRF 011-17
------------

- **Procesos en grado de consulta: 13 procesos**

En atención al artículo 18 de la ley 610 de 2000, se remitió ante el Contralor Municipal de Tuluá, a fin que se surtiera la segunda instancia el grado de consulta:

1. PRF 006-2017	7. PRF 004-18	13. PRF 002-17
2. PRF 007-2017	8. PRF 006-18	
3. PRF 008-2017	9. PRF 012-22	
4. PRF 010-2017	10. PRF 001-21	
5. PRF 011-2017	11. PRF 010-22	
6. PRF 013-2017	12. PRF 006-21	

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 66 de 99</b>	

En la vigencia 2022, no hubo procesos PRF archivados por caducidad o prescripción.

- **Valores recaudados por gestión realizada dentro de los Procesos de Responsabilidad Fiscal, consistente en resarcimiento del daño o pago para evitar posible detrimento patrimonial**

RADICACION	MOTIVO DEL ARCHIVO	VALOR DE LA SANCION / HALLAZGO
PRF 004-2018	REPARACIÓN (VISITA A LA OBRA)	\$ 1.017.099.000,00
PRF 012-2022	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO)	\$ 9.651.304,00
PRF 001-2021	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO)	\$ 2.380.000,00
PRF 010-2022	REPARACIÓN (VISITA A LA OBRA)	\$ 17.982.935,00
PRF 011-2022	REINTEGRO DEL DINERO	\$ 4.002.665,00
PRF 006-2021	REPARACIÓN (VISITA A LA OBRA)	\$ 74.994.041,00
PRF 014-2017	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO)	\$ 38.178.233,00
IP 017-2021	REINTEGRO DEL DINERO	\$ 10.403.000,00
IP 013-2021	REINTEGRO DEL DINERO	\$ 5.618.000,00
IP 012-2021	REPARACIÓN (VISITA A LA OBRA)	\$ 49.906.998,00
IP 019-2021	REINTEGRO DEL DINERO	\$ 7.411.000,00
PAS 006-2021	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO DE MULTA)	\$ 246.023,00
PAS 002-2019	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO DE MULTA)	\$ 245.790,00
PAS 005-2021	CESACIÓN DE LA ACCIÓN (PAGO DE MULTA)	\$ 720.800,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.238.839.789,00</b>



## 4.2. GESTIÓN CONTRACTUAL

Respecto al proceso de gestión contractual, con corte al 31 de diciembre del 2022, la Contraloría Municipal de Tulúa suscribió:

**Total número de contratos de vigencia 2022: 34 Contratos**

**Valor contratación suscrita: \$ 400.948.673,44**

No.	CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR VIGENTE	MODALIDAD CONTRATACIÓN	NOMBRE CONTRATISTA
1	001-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LOS PROCESOS CONTRACTUALES QUE SE ADELANTEN POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA.	\$ 19.600.000,00	Contratación Directa	CAROLINA HERRERA OSORIO
2	002-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL, COACTIVOS Y SANCIONATORIOS QUE SE ADELANTEN POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA.	\$ 28.750.000,00	Contratación Directa	LORENA VARGAS VALENCIA
3	005-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN EL COMPONENTE AMBIENTAL LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	\$ 19.600.000,00	Contratación Directa	FRANCISCO JAVIER HURTADO B
4	006-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE	26.250.000,00 \$	Contratación Directa	VICTOR ALFONSO PORRAS ARCE

		DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA			
5	008-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL DEL ARCHIVO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	17.500.000,00 \$	Contratación Directa	MARCO AURELIO GARCIA CORREA
6	003-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA EN LAS ACTIVIDADES REQUERIDAS POR EL AREA DE PARTICIPACION CIUDADANA Y EN LAS AUDITORIAS QUE ADELANTE LA ENTIDAD.	28.750.000,00 \$	Contratación Directa	LEIDY YOHANA HERNANDEZ CASTRO
7	004-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO DEL SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	15.750.000,00 \$	Contratación Directa	CLAUDIA YANETH FERNANDEZ VASQUEZ
8	007-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTE A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	17.500.000,00 \$	Contratación Directa	YOINER EDMUNDO CASTILLO QUIÑONES
9	86352-2022	ADQUISICION DE COMBUSTIBLE PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA, CATEGORIA C	4.000.000,00 \$	Selección Abreviada	SODEXO SERVICIOS E INCENTIVOS COLOMBIA S.A.S
10	014-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTE A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE	9.000.000,00 \$	Contratación Directa	MAFLA ERAZO MARIA FERNANDA

		DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA			
11	017-2022	LA PRESTACION DE SERVICIOS EN LA REALIZACION DE ACTIVIDADES EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE BIENESTAR SOCIAL E INCENTIVOS VIGENCIA 2022 DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	17.000.000,00 \$	Contratación Directa	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA-COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI
12	009-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN EL COMPONENTE DE INGENIERIA INDUSTRIAL LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	17.500.000,00 \$	Contratación Directa	HUMBERTO BURBANO MARIN
13	010-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA CONDUCIR LOS VEHICULOS OFICIALES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA, HACIA LOS DESTINOS QUE SE REQUIERAN Y PARA LA ENTREGA DE LA CORRESPONDENCIA EN LA ZONA RURAL O URBANA	9.000.000,00 \$	Contratación Directa	GIAM CARLO VASQUEZ GARZON
14	011-2022	PRESTACION DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA, A TRAVES DE MEDIOS TECNOLOGICOS, COMO LO ES EL MONITOREO DE LAS 24 HORAS POR MEDIO DE LOS SISTEMAS ELECTRONICOS INSTALADOS EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA UBICADA EN LA CALLE 34 NO. 2109	3.062.814,00 \$	Mínima Cuantía	SEGURIDAD ATLAS LTDA
15	012-2022	CONTRATAR LA ADQUISICION DE POLIZAS DE SEGURO MULTIRIESGO PARA AMPARAR LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, ASI COMO LA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL, Y	15.942.008,00 \$	Mínima Cuantía	LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS

		DE DISPOSICIONES LEGALES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA.			
16	013-2022	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO COMUNICADOR SOCIAL Y PERIODISTA PARA EL DESARROLLO DE ESTRATEGIAS DE COMUNICACIONES EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA, ADEMAS DE BRINDAR APOYO PARA PROMOVER LA IMAGEN INSTITUCIONAL	12.600.000,00 \$	Contratación Directa	VICTORIA RUSSY CESAR AUGUSTO
17	19-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	5.000.000,00 \$	Contratación Directa	URREA ROMAN MARIO ALEXANDER
18	20-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL DEL ARCHIVO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	5.000.000,00 \$	Contratación Directa	MARCO AURELIO GARCIA CORREA
19	21-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN EL COMPONENTE AMBIENTAL LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	5.600.000,00 \$	Contratación Directa	FRANCISCO JAVIER HURTADO B
20	023-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR JURIDICAMENTE LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN A LOS DIFERENTES SUJETOS DE CONTROL Y LE SEAN ASIGNADAS POR PARTE	4.500.000,00 \$	Contratación Directa	MAFLA ERAZO MARIA FERNANDA

		DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA.			
21	024-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LOS PROCESOS DE LA SECRETARIA GENERAL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	3.500.000,00 \$	Contratación Directa	SANDRA PATRICIA TOVAR CASTANEDA
22	025-2022	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION VIGENCIA 2021 QUE PRACTICA LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA A LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	2.800.000,00 \$	Contratación Directa	CLAUDIA PATRICIA MORENO PAREDES
23	027-2022	ADQUISICION DE DOTACION DE VESTUARIO Y CALZADO A LAS DOS 2 AUXILIARES ADMINISTRATIVAS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA, DE CONFORMIDAD CON LA LEY 70 DE 1988 Y SU DECRETO REGLAMENTARIO 1978 DE 1989	2.600.000,00 \$	Mínima Cuantía	DELGADO DANNA COROLINA
24	028-2022	CONTRATAR LA PRESTACION SERVICIOS PROFESIONALES EN SALUD CON EL FIN DE REALIZAR EXAMENES MEDICO OCUPACIONALES PERIODICOS A LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	1.617.000,00 \$	Mínima Cuantía	SISA SOLUCIONES INTEGRALES EN SALUD S.A.S.
25	103272	ADQUISICION DE EQUIPOS TECNOLOGICOS Y ARTICULOS DE OFICINA PARA LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	27.489.595,00 \$	Mínima Cuantía	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA
26	103273	ADQUISICION DE EQUIPOS TECNOLOGICOS Y ARTICULOS DE OFICINA PARA LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	4.869.649,00 \$	Mínima Cuantía	PROVEER INSTITUCIONAL
27	103274	ADQUISICION DE EQUIPOS TECNOLOGICOS Y ARTICULOS DE OFICINA PARA LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	5.912.861,00 \$	Mínima Cuantía	FERRICENTROS S.A.S.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 72 de 99</b>	

28	015-2022	PRESTACION DE SERVICIOS COMO OPERADOR LOGISTICO PARA REALIZAR ACTIVIDADES REFERENTES AL PROGRAMA INSTITUCIONAL DE CAPACITACIONES Y AL PROGRAMA DE PARTICIPACION CIUDADANA DE LA VIGENCIA 2022, EN CONCORDANCIA A LO ESTABLECIDO EN EL PLAN ESTRATEGICO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	41.000.000,00 \$	Contratación Directa	CORPORACION INTEGRAL PARA COLOMBIA
29	016-2022	PRESTACION DEL SERVICIO DE ACTUALIZACION DE VERSION Y SOPORTE DEL SISTEMA DE INFORMACION ASCII PARA LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	8.288.000,00 \$	Contratación Directa	ASESORIAS Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS SAS
30	18-2022	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR EL APOYO EN LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA Y REALIZAR EL ACOMPAÑAMIENTO A LOS PROCESOS AUDITORES CUANDO LE SEAN ASIGNADOS	7.500.000,00 \$	Contratación Directa	MARIA XIMENA GALLEGO TORRES
31	022-2022	PRESTACION DEL SERVICIO DE ALOJAMIENTO HOSTING Y SOPORTE TECNICO QUE SE REQUIERA PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DEL SITIO WEB DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA	3.200.000,00 \$	Contratación Directa	COLOMBIA CLOUD TI S.A.S
32	026-2022	PRESTACION DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO YO CORRECTIVO A LOS COMPUTADORES Y SERVIDOR, PROPIEDAD DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA.	3.263.200,00 \$	Mínima Cuantía	CORPORACION INTEGRAL PARA COLOMBIA

33	100275	COMPRA A TRAVES DE GRANDES SUPERFICIES ELEMENTOS DE PAPELERIA, CAFETERIA, ASEO, BIOSEGURIDAD PARA EL FUNCIONAMIENTO DE CADA UNA DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y ENTIDAD EN GENERAL, CON EL FIN QUE SE PUEDA CONTINUAR CON EL NORMAL DESARROLLO DE CADA UNO DE LOS PROCESOS.	5.348.476,00 \$	Mínima Cuantía	PANAMERICANA LIBRERIA PAPELERIA	Y
34	100276	COMPRA A TRAVES DE GRANDES SUPERFICIES ELEMENTOS DE PAPELERIA, CAFETERIA, ASEO, BIOSEGURIDAD PARA EL FUNCIONAMIENTO DE CADA UNA DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y ENTIDAD EN GENERAL, CON EL FIN QUE SE PUEDA CONTINUAR CON EL NORMAL DESARROLLO DE CADA UNO DE LOS PROCESO	1.655.070,44 \$	Mínima Cuantía	PROVEER INSTITUCIONAL	

La Contratación suscrita por esta contraloría en la vigencia 2022, se encuentra debidamente rendida en la plataforma SIA OBSERVA: <https://siaobserva.auditoria.gov.co/Login.aspx?redirect=Inicio>

## 5. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

**OBJETIVO 3:** impulsar el control social participativo, fomentando espacios de interacción y retroalimentación con la ciudadanía, que contribuyan a un seguimiento permanente al recurso público municipal.

### 5.1. RELACIÓN PQRS RECIBIDAS Y ATENDIDAS EN LA VIGENCIA 2022.

Con corte a diciembre 30 del 2022 se han atendido y recibido **Cuarenta y Nueve (49) PQRS** y de acuerdo al tipo de petición, denuncia, solicitud, queja o informe, se les ha dado tramite oportuno y pertinente, cumpliendo con los términos establecidos en la Ley para oportuna respuesta de cada PQRS. Este objetivo a la fecha se ha ejecutado en un 100% y las respuestas que se han dado a la comunidad en general, se ha tenido en cuenta la Oportunidad y la Calidad de las mismas, garantizando que las PQRS

sean resueltas en los términos establecidos por la Ley, como medida de fortalecimiento del servicio al ciudadano.

Con corte a Diciembre 31 del 2022, se han atendido y recepcionado 49 PQRS.

TIPO DE PETICION	No
Con archivo por respuesta definitiva al peticionario	23
Con archivo por traslado por competencia	25
En trámite	1



1. Radicado No. 1 de fecha 3 de enero del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 17 de enero del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
2. Radicado No. 19 de fecha 12 de enero del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 17 de enero del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
3. Radicado No. 68 de fecha 27 de enero del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 3 de febrero del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>	
<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 75 de 99</b>	

4. Radicado No. 92 de fecha 3 de febrero del 2022.- Denuncia - Fecha de Traslado por Competencia 4 de febrero del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
5. Radicado No. 923 de fecha 15 de octubre del 2021.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 21/10/2021. Fecha de respuesta de Fondo 18/02/2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
6. Radicado No. 924 de fecha 15 de octubre del 2021.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 21/10/2021. Fecha de respuesta de Fondo 10/03/2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
7. Radicado No.1029 de fecha 24 de noviembre del 2021.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 29/11/2021. Fecha de respuesta de Fondo 8/04/2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
8. Radicado No. 708 de fecha 08 de febrero del 2022.- Petición - Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 10 de febrero del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
9. Radicado No. 207 de fecha 24 de febrero del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 16 de marzo del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
10. Radicado No. 233 de fecha 03 de marzo del 2022.- Denuncia - Fecha de respuesta de Fondo 18/03/2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
11. Radicado No. 274 de fecha 16 de marzo del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 24 de marzo del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
12. Radicado No. 295 de fecha 23 de marzo del 2022.- Petición - Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 24 de marzo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
13. Radicado No. 300 de fecha 24 de marzo del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 28 de marzo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 76 de 99</b>	

14. Radicado No. 392 de fecha 18 de abril del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 27 de abril del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
15. Radicado No. 396 de fecha 18 de abril del 2022.- Denuncia - Fecha de respuesta de Fondo 06/10/2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
16. Radicado No. 399 de fecha 19 de abril del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 21 de abril del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
17. Radicado No. 472 de fecha 02 de mayo del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 03 de mayo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
18. Radicado No. 488 de fecha 04 de mayo del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 09 de mayo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
19. Radicado No. 501 de fecha 06 de mayo del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 09 de mayo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
20. Radicado No. 525 de fecha 13 de mayo del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 17 de mayo del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
21. Radicado No. 598 de fecha 02 de junio del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 02 de junio del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
22. Radicado No. 701 de fecha 08 de julio del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 14 de julio del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
23. Radicado No. 763 de fecha 21 de julio del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 22 de julio del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>	
<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 77 de 99</b>	

24. Radicado No. 789 de fecha 26 de julio del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 27 de julio del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
25. Radicado No. 830 de fecha 05 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 19 de agosto del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
26. Radicado No. 839 de fecha 05 de agosto del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 10 de agosto del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
27. Radicado No. 847 de fecha 10 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 11 de agosto del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
28. Radicado No. 848 de fecha 10 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 12 de agosto del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
29. Radicado No. 850 de fecha 11 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 22 de agosto del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
30. Radicado No. 872 de fecha 26 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 14 de septiembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
31. Radicado No. 876 de fecha 26 de agosto del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 29 de agosto del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
32. Radicado No. 889 de fecha 05 de septiembre del 2022.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 07/09/2022. **En trámite.**
33. Radicado No. 895 de fecha 6 de septiembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 07 de septiembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
34. Radicado No. 925 de fecha 19 de septiembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 04 de octubre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 78 de 99</b>	

35. Radicado No. 929 de fecha 19 de septiembre del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 20 de septiembre del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
36. Radicado No. 939 de fecha 26 de septiembre del 2022.- Denuncia - Fecha de respuesta de Fondo 27/09/2022. **Con archivo por Traslado por Competencia.**
37. Radicado No. 986 de fecha 05 de octubre del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 06 de octubre del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
38. Radicado No. 1029 de fecha 12 de octubre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 18 de octubre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
39. Radicado No. 1105 de fecha 28 de octubre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 15 de noviembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
40. Radicado No. 1131 de fecha 08 de noviembre del 2022.- Tipo de petición Otra - Fecha de Traslado por Competencia 10 de noviembre del 2022. **Con archivo por traslado por competencia.**
41. Radicado No. 1143 de fecha 10 de noviembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 1 de diciembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
42. Radicado No. 1148 de fecha 11 de noviembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 16 de noviembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
43. Radicado No. 1156 de fecha 16 de noviembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 1 de diciembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
44. Radicado No. 1160 de fecha 16 de noviembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 17 de noviembre del 2022. **Con archivo por respuesta traslado por competencia.**

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 79 de 99</b>	

45. Radicado No. 1191 de fecha 28 de noviembre del 2022.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 02/12/2022. Fecha de respuesta de Fondo 16 de diciembre del 2022. **Con archivo por traslado por competencia y con respuesta definitiva al peticionario.**
46. Radicado No. 1224 de fecha 5 de Diciembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 26 de diciembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**
47. Radicado No. 1225 de fecha 5 de diciembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 6 de diciembre del 2022. **Con archivo por respuesta traslado por competencia.**
48. Radicado No. 1241 de fecha 14 de diciembre del 2022.- Denuncia - Fecha de primera respuesta 14 de diciembre de 2022. **En trámite.**
49. Radicado No. 1243 de fecha 15 de diciembre del 2022.- Petición - Fecha de respuesta de Fondo 20 de diciembre del 2022. **Con archivo por respuesta definitiva al peticionario.**

Es de anotar que no todas las entradas requieren respuesta, debido a que alguna de ellas obedece a solicitudes repetidas, invitaciones, comunicaciones informativas, entre otros.

En lo que concierne a las encuestas de satisfacción, éstas se aplican cada que se da una atención a cualquier PQRS; lo anterior se puede ver evidenciado en el archivo del área de Participación Ciudadana.

## **5.2. ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN, CAPACITACIÓN Y ENCUENTRO CON LA CIUDADANÍA**

En la vigencia 2022, en cumplimiento del Plan de Acción Institucional, el proceso de participación ciudadana de la Contraloría Municipal de Tuluá realizo diferentes actividades de promoción, capacitación y encuentro con la ciudadanía, y entre ellos, grupos de valor como: las veedurías ciudadanas, las juntas de acción comunal, personas con discapacidad, afrodescendientes, grupos étnicos, entre otros. Así también se ejecutó el programa de Contralores Escolares. A continuación se presenta la relación de las actividades de fomento y participación desarrolladas:

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 80 de 99</b>	

No.	Nombre de la actividad	Entidad responsable	Fecha de realización	Grupo de Valor
1	Apoyo o acompañamiento en la creación de diecisiete (17) veedurías ciudadanas para el fortalecimiento al control fiscal participativo y a las organizaciones de la sociedad civil.	Contraloría Municipal de Tuluá y Personería de Tuluá	Febrero del 2022	Veedurías ciudadanas
2	Encuentro virtual de veedurías con la Auditoría General de la República AGR.	Auditoría General de la República	18 de marzo del 2022	Veedurías ciudadanas
3	Capacitación virtual a la Empresa Levapan S.A. sobre veedurías ciudadanas y control social.	Contraloría Municipal de Tuluá	25 de abril del 2022	Empleados empresa Levapán y ciudadanos
4	capacitación con la secretaria de Transparencia Mecanismos y herramientas para prevenir la corrupción	Secretaria de Transparencia	28 de abril del 2022	Ciudadanía en general
5	Curso de participación ciudadana en control social con la AGR.	Auditoría General de la República	16 de mayo del 2022	Ciudadanía en general
6	Capacitación de veedurías ciudadanas al CDI Mi Mundo de Diversión.	Contraloría Municipal de Tuluá	01 de junio del 2022	Personal del CDI Mi Mundo de Diversión.
7	Capacitación de ley de transparencia y respuestas a solicitudes de información de la oficina de transparencia.	Secretaria de Transparencia	23 de junio del 2022	Funcionarios Públicos y Ciudadanía en general
8	Capacitación de políticas públicas y planes estratégicos con la Contraloría Departamental	Contraloría Departamental del Valle del Cauca	30 de junio del 2022	Funcionarios Públicos
9	Capacitación en participación ciudadana, control social y transparencia.	Contraloría Municipal de Tuluá	06 de septiembre del 2022	Juntas de Acción Comunal, Funcionarios públicos, líderes, ciudadanía en general
10	Capacitación en Control Fiscal y Contratación estatal.	Contraloría Municipal de Tuluá	29 de septiembre del 2022	Juntas de Acción Comunal, Funcionarios públicos, líderes, ciudadanía en general
11	Séptimo acto de posesión de los contralores escolares de las Instituciones Educativas Públicas del municipio de Tuluá	Contraloría Municipal de Tuluá	Febrero del 2022	Estudiantes Instituciones Educativas Públicas del Municipio de Tuluá
12	Foro de articulación con las veedurías ciudadanas y Juntas de Acción Comunal.	Contraloría Municipal de Tuluá	15 de septiembre del 2022	veedurías ciudadanas y Juntas de Acción Comunal
13	Foro de articulación con los contralores escolares.	Contraloría Municipal de Tuluá	29 de septiembre del 2022	Contralores Escolares.

14	Foro de articulación con los Conciliadores en Equidad	Contraloría Municipal de Tulúa	de 6 de octubre del 2022	Conciliadores en Equidad
15	Foro de articulación con comunidades Afro, Indígenas y Personas con Discapacidad.	Contraloría Municipal de Tulúa	de 13 de octubre del 2022	Comunidades Afro, Indígenas y Personas con Discapacidad.

### Registro Fotográfico actividades Participación ciudadana



Foto No.1. Capacitación a la Empresa Levapan S.A.



Foto No. 2. Capacitación de veedurías ciudadanas al CDI Mi Mundo de Diversión.



Foto No.3 y No. 4. Capacitación en participación ciudadana, control social y transparencia.



**Foto No.5.** *Capacitación en Control Fiscal y Contratación estatal.*



**Foto No.6.** *Posesión Contralores Escolares*



**Foto No.7.** *Foro de articulación  
Con las veedurías ciudadanas y Juntas de Acción Comunal*



**Foto No. 8.** *Foro de articulación Contralores Escolares*



**Foto No. 9.** Foro de articulación conciliadores en Equidad



**Foto No. 10.** Foro de articulación comunidades Afro, Indígenas y Personas con Discapacidad

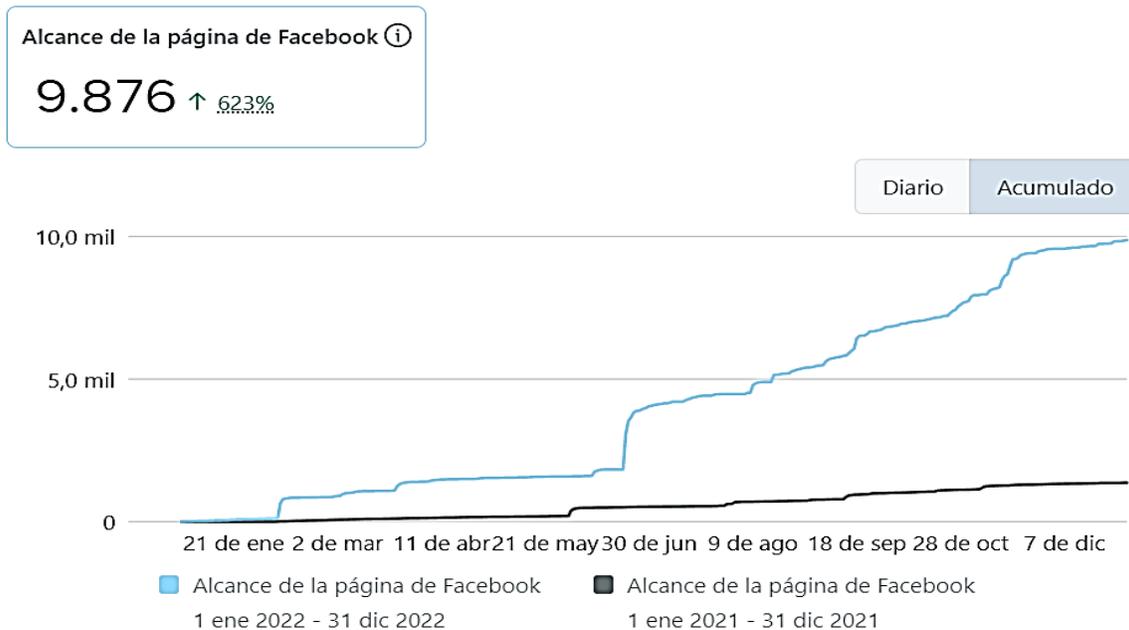
### **5.3. DIVULGACIÓN Y COMUNICACIONES COMO PARTE ESENCIAL DE UNA “CONTRALORÍA DE PUERTAS ABIERTAS”**

La Contraloría Municipal de Tuluá en la vigencia 2022 centró esfuerzos para el fortalecimiento de diversos puntos estratégicos buscando crear puentes con las comunidades, colectivos poblacionales y grupos de valor, en ese contexto se logró potencializar la socialización constante de canales de participación ciudadana y divulgar oportunamente la gestión realizada por la entidad en cuanto al desarrollo de las labores misionales de vigilancia y control fiscal, además de espacios de sinergia entre el control social y el control fiscal en pro del optimo manejo de los recursos públicos de la ciudad de Tuluá.

Así, los medios de comunicación propios de la Contraloría Municipal de Tuluá con más relevancia son la página web [www.contraloriatulua.gov.co](http://www.contraloriatulua.gov.co) y el Facebook institucional [www.facebook.com/contraloriatulua](https://www.facebook.com/contraloriatulua) los cuales se han constituido en un canal directo para proveer información a la comunidad tulueña, con un flujo de retorno así:

<b>Visualizaciones en el año 2022</b> <b>Contenido de la Página web</b> <b>www.contraloriatulua.gov.co</b>	<b>283.802 visitantes</b>
--	---------------------------

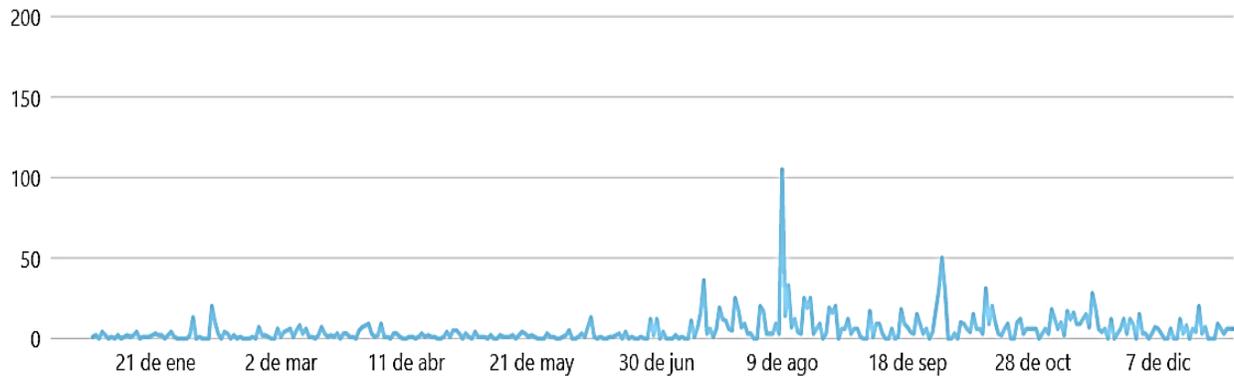
En cuanto a la página de Facebook, se realizaron 115 publicaciones, un 130% más que el año 2021, presentándose un alcance superior del 623% con respecto a esa misma vigencia, siendo 9876 las cuentas que vieron contenido de la página o relacionado con esta, incluidas publicaciones, historias, anuncios y demás interacciones.



La página produce contenido orgánico sin incurrir en gastos de plataformas, así, esta aumentó en un 733% los minutos reproducidos con respecto al año 2021, en 1827% las reproducciones de un minuto y en 1087% las reproducciones de 3 segundos.

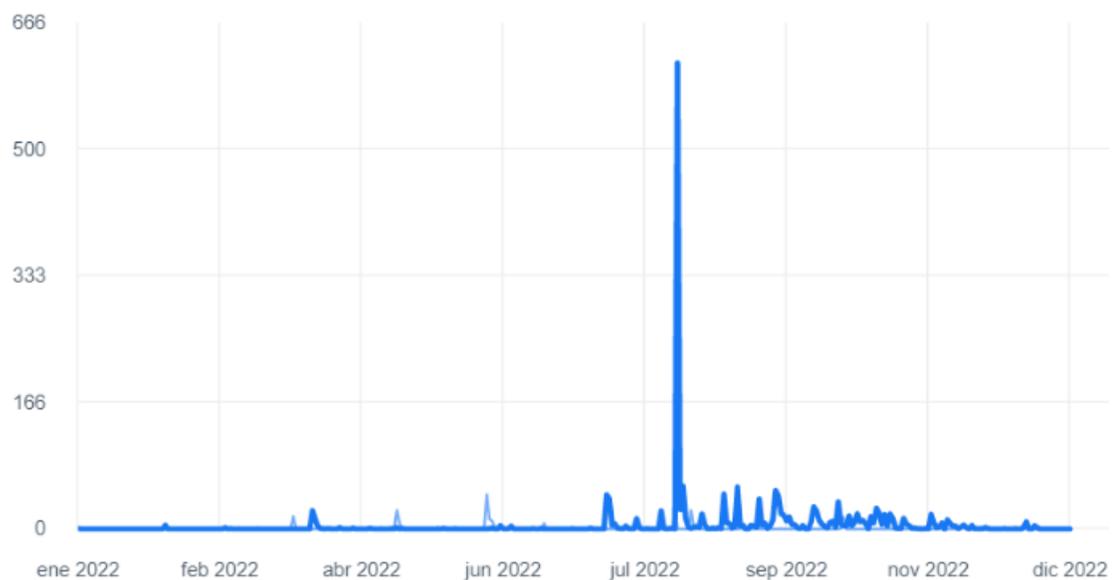
Visitas a la página de Facebook 

1.888 ↑ 562,5%



Los contenidos publicados en la página de Facebook generaron más de tres mil interacciones entre comentarios, me gusta, clics y veces compartidas, además de un interés creciente de la comunidad en saber qué es la Contraloría de Tuluá aumentando las visitas a la página en un 562% con respecto al año 2021.

1.877 Minutos reproducidos 225 Período anterior



**6. SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS  
CON LA AGR VIGENCIA 2020.**

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO				
ESTADO ACTUAL DE LAS ACCIONES				
PROCESO	TOTAL ACCIONES CORRECTIVAS	EJECUTADAS	ABIERTAS	% ACCIONES CUMPLIDAS
PARTICIPACION CIUDADANA	2	1	0	100%
UNIDAD FISCALIZACION DE	1	1	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL	6	6	0	100%
CONTRATACION	1	1	0	100%
PRESUPUESTO	1	1	0	100%
CONTABILIDAD	2	2	0	100%
CONTROL INTERNO	2	2	2	100%
RECURSOS HUMANOS	3	3	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	
<b>CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO A DICIEMBRE DE 2022</b>				<b>100%</b>

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 87 de 99</b>	

## 7. PROCESO DE CONTROL INTERNO

### 7.1. APLICACIÓN DE LA SÉPTIMA DIMENSIÓN DE CONTROL INTERNO Y ACTUALIZACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECI

Con la expedición del Decreto 1499 de 2017 se integró el Sistema de Desarrollo Administrativo y el Sistema de Gestión de la Calidad, definiéndose un solo Sistema de Gestión, el cual se articula con el Sistema de Control Interno definido en la Ley 87 de 1993 "*Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones*".

Acorde con lo anterior, se define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – **MIPG**, el cual permite a todas las entidades del estado, planear, gestionar, evaluar, controlar y mejorar su desempeño, bajo criterios de calidad, cumpliendo su misión y buscando la satisfacción de los ciudadanos, por lo que el **Modelo Estándar de Control Interno - MECI** continúa siendo la herramienta de operación del Sistema de Control Interno, *cuya estructura se actualiza en lo concerniente a la **Dimensión de Control Interno en articulación con el MIPG***.

En este sentido, es importante aclarar que el **MIPG**, opera a través de 7 dimensiones, las cuales integran políticas, elementos o instrumentos con un propósito común, propios de cualquier proceso de gestión PHVA, adaptables a cualquier entidad pública. *Una de estas dimensiones es la de Control Interno, la cual es la que aplica para esta entidad de control.*

En la Contraloría Municipal de Tuluá, el **Informe semestral de control interno**, a la fecha se estructura con base en los elementos del Modelo Estándar de Control Interno –**MECI**. La Contraloría Municipal en cumplimiento de las acciones para la definición y/o actualización de la institucionalidad, tanto del Sistema de Gestión como del Sistema de Control Interno, vitales en el proceso MIPG y del **MECI**, tiene creados y en operando los siguientes comités:

- Comité Institucional de Gestión y Desempeño
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 88 de 99</b>	

A partir de la expedición del Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 la entidad desarrolló los procesos necesarios para llevar a cabo la instrumentalización, adecuación y ajustes requeridos en la “**aplicación de la séptima dimensión de control interno y por ende actualización del modelo estándar de control interno - MECI**”. El seguimiento pormenorizado por parte de la Oficina Asesora de Control Interno **OCI**, se enmarca en los postulados del **MIPG**, su séptima dimensión y las cuatro (4) líneas de defensa de que trata este Modelo:

**Línea estratégica**, conformada por la alta dirección y el equipo directivo;

**Primera línea**, conformada por los líderes de los procesos;

**Segunda línea**, conformada por los servidores responsables de monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos y proyectos, comités de riesgos donde existan, comités de contratación); y

**Tercera línea**, conformada por la oficina de control Interno.

La aplicación de la séptima dimensión de control interno y por ende actualización del modelo estándar de control interno - MECI”, en el organismo de control está soportada y adoptada, mediante los siguientes actos administrativos:

- ✓ **Resolución No. 100-33.023** (1 de febrero de 2018) “por la cual se actualizan y reglamentan las funciones y la frecuencia de las reuniones del Comité de Coordinación del Sistema Integrado de Control Interno (SIGECOT).
- ✓ **Resolución No. 100-33.024** (1 de febrero de 2018) “por la cual se adopta el Código de Ética del Auditor Interno.
- ✓ **Resolución No. 100-33.026** (2 de febrero de 2018) “por la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna.
- ✓ **Resolución No. 100-33.052** del 10 de abril de 2018 “por la cual se conforma el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
- ✓ **Resolución No. 100-33.050** del 20 de mayo de 2019 “Por la cual se da aplicación de la Séptima Dimensión de Control Interno y por ende actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI en la Contraloría Municipal de Tuluá”

El proceso de secretaría general realiza las funciones de planeación Institucional, con apoyo de la Oficina Asesora de Control Interno se encargan de implementar los formatos correspondientes a cada procesos de la contraloría municipal, adoptarlos y colocarlos en funcionamiento, para que las líneas de defensa, ejecuten sus respectivas funciones.

## 7.2. PLAN DE ACCIÓN - CONTROL INTERNO

La oficina de Control Interno de gestión desarrolló el plan de acción correspondiente a la vigencia 2022, de acuerdo a los roles establecidos en el decreto 648 de 2017:

- Liderazgo Estratégico.
- Evaluación a la gestión del riesgo.
- Enfoque a la Prevención.
- Relacionamiento con los entes externos de control.
- Evaluación y Mejora.

### 7.2.1. Liderazgo Estratégico

De acuerdo a este rol la oficina de control interno acompañó y asesoró a la entidad en temas de importancia institucional tales como seguimiento al cumplimiento de nuestro plan estratégico y a los indicadores establecidos para el proceso de certificación ante la Auditoría General de la República y el reporte del FURAG 2021, en los diferentes comités constituidos en la Contraloría Municipal de Tuluá, como son:

- *Comité Institucional de Gestión y Desempeño:* Durante la vigencia 2022, la oficina de Control Interno realizo acompañamiento en dos (02) reuniones de este Comité, tal como quedó evidenciado en el Acta No. 01 del 13 de diciembre del 2022; y en el Acta No. 02 del 28 de diciembre del 2022.
- *Comité Institucional de coordinación de Control Interno:* En la vigencia 2022, se realizaron las siguientes reuniones:

No. Acta	Fecha realización de la reunión	Observación
Acta No.1	22 de febrero de 2022	Mediante la cual se aprobó el PGAI.
Acta No.2	04 de mayo de 2022	Se revisaron los estados financieros con corte a 31 de diciembre 2022.
Acta No.3	21 de junio de 2022	Se modificó el PGAI.
Acta No.4	21 de julio de 2022	Presentación y análisis resultados FURAG.

- *Comité Financiero y Administrativo:* Así también, la Oficina de Control interno participó en las reuniones realizadas por este Comité, donde lo revisado y discutido quedó consignado en las respectivas actas de reunión.

No. Acta	Fecha realización de la reunión
Acta No.1	21 de enero del 2022
Acta No.2	19 de febrero del 2022
Acta No.3	28 de marzo del 2022
Acta No.4	22 abril del 2022
Acta No.5	20 de mayo del 2022
Acta No.6	28 de junio del 2022
Acta No.7	22 de junio del 2022
Acta No.8	19 de agosto del 2022
Acta No.9	22 de septiembre del 20122
Acta No.10	02 de noviembre del 2022
Acta No.11	22 de diciembre del 2022

- *Comité Técnico de Sostenibilidad Contable:* Respecto a este Comité las reuniones fueron desarrolladas mediante Acta No. 01 del 07 de marzo del 2022, y Acta No. 02 del 28 de diciembre del 2022.

- **Informe *FURAG 2021***

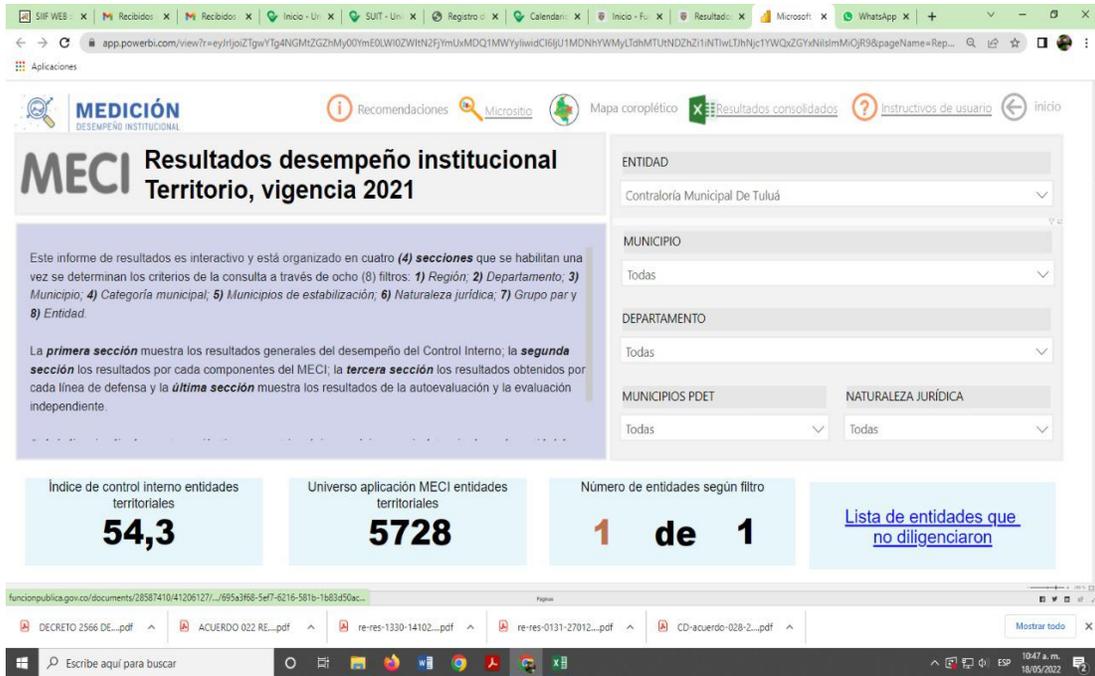
El informe *FURAG 2021* fue dispuesto por la Función Pública en el enlace:

***<http://furag.funcionpublica.gov.co/hs/faces/FURAGVigencia2022>***.

Desde el **21 de febrero del 2022 hasta el 25 de marzo de 2022**, para que la OCI registrará la información para medición del Modelo Estándar de Control Interno MECI, **vigencia 2021** (parágrafo del artículo 2.2.22.1 *Decreto del 1083 de 2015*). El Jefe de Control Interno, lideró el diligenciamiento de dicha información, para lo cual la **OCI** convocó a la encargada de TIC'S y al equipo de trabajo de la Contraloría Municipal.

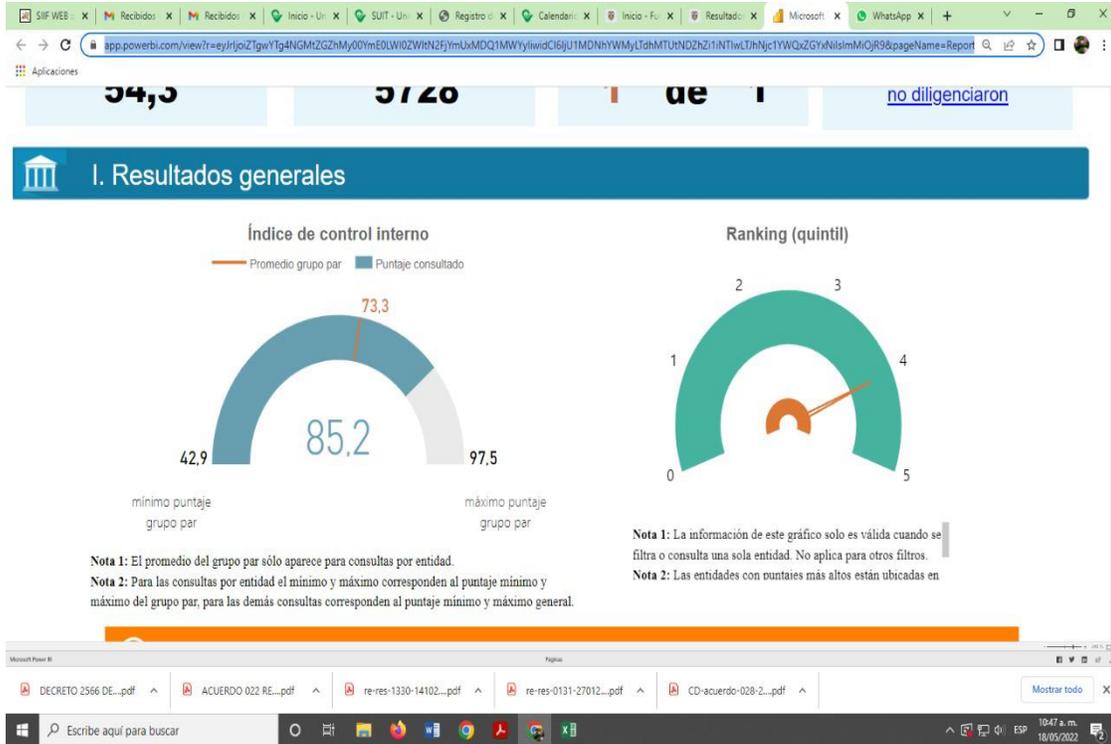
A continuación, se presenta los resultados correspondientes al *FURAG 2021 - Desempeño Institucional Territorio*:





Resultados institucional 2020.	desempeño territorio, vigencia	Resultados institucional 2021	desempeño territorio, vigencia	Variación
	51.3		54.3	3.0

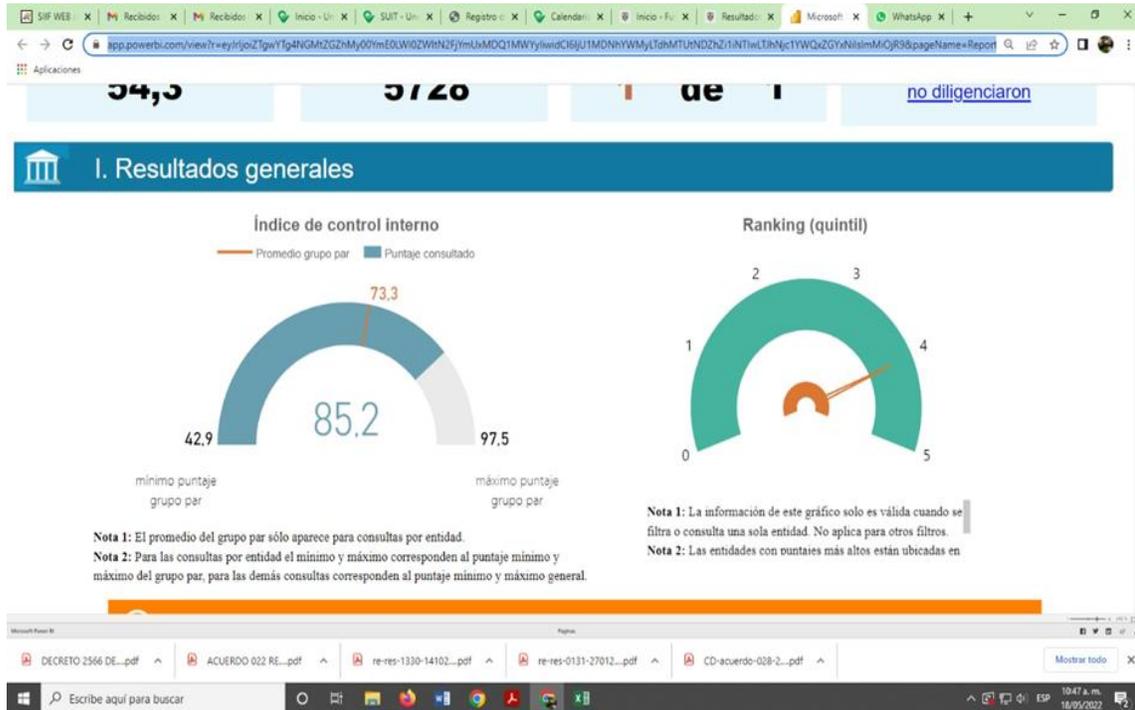
El desempeño institucional por territorio paso de 51,3 en la vigencia 2020 al 54,3 en la vigencia 2021.



Ranking (quintil) 2020	Ranking (quintil) 2021	Variación
4.0	4.0	0

El ranking (quintil) 2020 fue de 4.0 y en el 2021 el ranking (quintil) fue de 4.0, se mantuvo estable.

- Índice de Control Interno.



Índice de Control Interno 2020	Índice de Control Interno 2021	Variación
84.6	85.2	0.6

Se resalta que el índice de control interno de la vigencia 2020 obtuvo un porcentaje de calificación de 84.6% y durante la vigencia 2021 obtuvo un porcentaje de calificación 85.2 %, logrando incrementar esta calificación en un 0.6%.

### 7.2.2. Evaluación a la gestión del Riesgo

Desde los procesos auditores internos que se desarrollaron durante la vigencia 2021, la dependencia de Control Interno de gestión recomendó a los líderes de los procesos la metodología para la prevención y control del riesgo.

Se realizó el seguimiento cuatrimestral al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, los cuales se encuentran publicados en la página web de la institución <https://www.contraloriatulua.gov.co/nuestra-entidad#directrices-institucionales>.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 94 de 99</b>	

Se realizó el seguimiento trimestral de austeridad y eficiencia del gasto público los cuales se encuentran publicados en la página web de la institución.  
<https://www.contraloriatulua.gov.co/nuestra-entidad#directrices-institucionales>.

Se realizó el seguimiento a las P.Q.R.S, los cuales se encuentran publicados en la página web de la institución: <https://www.contraloriatulua.gov.co/nuestra-entidad#directrices-institucionales>.

El Seguimiento a la Administración de Riesgos de cada proceso, se efectuó en las auditorías internas de gestión.

En las respectivas auditorías internas ejecutadas, se evaluó el Mapa de Riesgos y en los informes finales quedaron las observaciones hechas; en los planes de mejoramiento de los procesos, están las respuestas dadas por los líderes de los mismos. Además se presentó informe general sobre la Gestión del Riesgo, sobre la vigencia 2021 publicado en la página web de la institución.  
<https://www.contraloriatulua.gov.co/nuestra-entidad#directrices-institucionales>.

Seguimiento a la Administración del **Sistema de Gestión Documental**. Se efectúa en la auditoría de cada proceso interna del proceso.

Procesos de la Contraloría Municipal:

Estratégicos	Planeación Estratégica / Coordinación y Mejora del Sigecot / Comunicación Pública
Misionales	Control Fiscal / Responsabilidad Fiscal / Participación Ciudadana
Apoyo admitis tractivo	Talento Humano / Financiero / TICS –Logística / Documental / Jurídica
Evaluación	Seguimiento y Evaluación



### 7.2.3. Enfoque a la prevención

PLAN FOMENTO CULTURA DEL CONTROL Y EL AUTOCONTROL				
CUADRO SEGUIMIENTO VIGENCIA 2022				
RESPONSABLE	ESTRATEGIA	TIEMPO DE EJECUCION	RECURSOS FISICOS	%
<b>OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO</b>	Realizar asesorías en los temas requeridos por los procesos de la Contraloría	Permanente	Envíos de información correos institucionales, página web – Además de los procesos auditores internos, que al corte se han ejecutado en el 100%	100%
	Acompañamiento en la formulación y evaluación de los Planes de Mejoramiento que se suscriben con los procesos y la CMT con la AGR.	En los procesos auditores internos y en el proceso auditor efectuado por la AGR	Correos electrónicos informativos y manejo directo en la página web de la AGR, aplicativo SIA MISIONAL	100%
	Estrategia de Gobierno en línea - GEL -	Está bien explicado en el cuadro "plan trabajo OACI 2022"	Se realizan mediante una lista de chequeo de la página web de la entidad bajo el programa GEL - El eje transversal de información y comunicación que ha adquirido una mayor relevancia, en el informe se le realiza un seguimiento más profundo en común acuerdo	100%
	Elaboración de boletines de control interno (publicación temas relacionados con cultura del control y el autocontrol)	Permanente	Envíos de información correos institucionales, mediante TIC'S	100%
	Ejecutar el Plan de Auditorías Internas (PGAI – 2022), con el fin de ejecutar acciones de control y supervisión sobre los procesos de la entidad	Vigencia 2022	Documentos preparados por la Oficina Asesora de Control Interno. A la fecha se Ejecuto en su totalidad el Plan de Auditorías Internas - PGAI 2021 _	100%
	Acompañamiento en el diligenciamiento del Mapa de Riesgos Institucional y de Anticorrupción y sus respectivos seguimientos	Cuando se requiera	Actas de acompañamiento e informes de seguimiento	100%
	Elaboración y presentación del informe de evaluación del Sistema de Control Interno 2021 y Control Interno Contable 2021	Enero 30 de 2022	Primer informe de Control Interno presentado en 2022, respecto a la vigencia 2021	100%
			Informe de Control Interno Contable Vigencia 2020	100%
	Elaboración, seguimiento de los informes de Gestión vigencia anterior y de los Planes de Acción de la vigencia 2022	Enero 31 de 2022 – También Cortes a junio 30 y diciembre 31 de 20202	Correos electrónicos y seguimientos durante el año	100%
<b>Promedio porcentual</b>				<b>100%</b>

La oficina de Control Interno durante la vigencia 2022, fomento la cultura del autocontrol en la Contraloría Municipal de Tulúa.

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> Una contraloría de puertas abiertas</p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 96 de 99</b>	

#### *7.2.4. Relacionamiento con los entes de control*

La oficina de control interno realizó durante la vigencia 2022, el acompañamiento al proceso de auditoría financiera y de gestión practicada por la Auditoría General de la Republica a la vigencia 2021.

También la oficina de control interno coordino las rendiciones trimestrales correspondientes en la plataforma SIA MISIONAL, insumo que sirve como referencia para la certificación de las contralorías territoriales, logrando la **CERTIFICACION** anual de nuestra Contraloría Municipal de parte de la Auditoría General de la Republica.

#### *7.2.5. Evaluación y Mejora*

Durante la vigencia 2022, la oficina de control interno desarrollo trece (13) procesos auditores internos, se realizó seguimiento continuo a la austeridad del gasto, se auditaron los procesos misionales de la entidad como control fiscal, responsabilidad fiscal y participación ciudadana.

Durante la vigencia 2022, la Contraloría Municipal de Tuluá logro su certificación ante la Auditoría General de la Republica vigencia 2021 con un porcentaje del **91,86%** y continuamos con el seguimiento a los indicadores estipulados por la Auditoría General de la Republica para conservar la certificación ante esta entidad durante la vigencia 2022.

Realizamos actividades de seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Auditoría General de la República: RESOLUCIÓN 003 21/01/2005.

Se cargó al aplicativo SIA MISIONAL, el seguimiento al estado de las acciones correctivas producto del plan de mejoramiento que surgió de la auditoria regular efectuada por la Auditoría General de la república en la vigencia 2020.

### **7.3. PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS INTERNAS PGAI 2022**

Este proceso se ha venido realizando en forma sistemática, y se han evaluado en forma integral, la calidad que se refiere al cumplimiento de la normatividad de cada proceso mediante la revisión del nomograma respectivo y la gestión al cumplimiento en forma efectiva del Plan de Acción respectivo. Se auditaron el 100% de los procesos institucionales, se comunicaron los respectivos informes finales, y se dio

cumplimiento al cronograma estipulado. Las auditorías realizadas en la vigencia 2022 fueron las siguientes:

Numero consecutivo		Modalidad de la auditoria	Fecha de inicio de la auditoria	Fecha final auditoria	Alcance de la auditoria	Fecha de comunicación del informe final
1	1.1	Regular	7/03/2022	11/03/2022	Gestión y Calidad al MECI y al <b>Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG Versión 2</b>	11/03/2022
2	2.1.	Regular	22/03/2022	31/03/2022	Gestión y Calidad al Proceso de <b>participación ciudadana</b>	31/03/2022
3	3.1	Regular	18/04/2022	29/04/2022	Gestión y Calidad al Proceso de la Oficina Jurídica y Responsabilidad Fiscal	29/04/2022
4	4.1	Regular	9/05/2022	20/05/2022	Gestión y Calidad al Proceso de la Gestión del control y <b>Vigilancia Fiscal</b>	20/05/2022
5	5.1	Regular	23/05/2022	27/05/2022	Gestión y Calidad al <b>Proceso Financiero Contable</b>	27/05/2022
	5.2	Regular	6/06/2022	10/06/2022	Gestión y Calidad al Proceso de la <b>Gestión Presupuesto</b>	10/06/2022
	5.3	Regular	13/06/2022	17/06/2022	Gestión y Calidad al Proceso financiero de <b>tesorería</b>	17/06/2022
6	6.1	Regular	25/07/2022	5/08/2022	Gestión y Calidad al Proceso Contractual	5/08/2022
7	7.1	Regular	22/08/2022	26/08/2022	Gestión y Calidad al Proceso de <b>Talento Humano</b>	22/08/2022
8	8.1	Regular	5/09/2022	9/09/2022	Auditoria Regular Interna al proceso de <b>Gestión de la Planeación Institucional.</b>	9/09/2022
	8.2	Regular	5/09/2022	9/09/2022	Gestión y Calidad al Proceso <b>Gestión de la Comunicación Institucional y TIC.</b>	9/09/2022
9	9.1	Regular	19/09/2022	30/09/2022	Gestión y Calidad al Proceso <b>Gestión Documental</b>	30/09/2022
10	10.1	Regular	5/09/2022	9/09/2022	Gestión y calidad al proceso de <b>gestión logística</b>	9/09/2022



**HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO**  
Contralor Municipal

 <p><b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ</b> <small>Una contraloría de puertas abiertas</small></p>	<b>INFORME DE GESTION VIGENCIA 2022</b>		 <p><b>SIGECOT</b></p>
	<b>CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>Página 98 de 99</b>	





# **CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ**

Una contraloría de puertas abiertas