

**1800.19.01.24.324 - Respuesta Oficio No. 1900.27.24.1395 – Solicitud información hallazgo No. 3 – Informe “Actuación Especial de Fiscalización – Evaluación de la Gestión a la Cartera de Clientes EMCALI EICE E.S.P, vigencia 2023”**

2 mensajes

Emcali, Dirección T. &lt;dtemcali@contraloriacali.gov.co&gt;

11 de septiembre de 2024, 16:40

Para: Secretaria Comun &lt;secretariacomun@contraloriacali.gov.co&gt;, "Direccion Responsabilidad F." &lt;respo\_fiscal@contraloriacali.gov.co&gt;, Wiliam Payan &lt;wpayan@contraloriacali.gov.co&gt;

Cc: Daniela Zúñiga Lozano &lt;dzunigal@contraloriacali.gov.co&gt;, Silvia Rosero &lt;srosero@contraloriacali.gov.co&gt;

1800.19.01.24.324

Santiago de Cali, 11 de septiembre de 2024

Doctora

**LUZ ARIANNE ZÚÑIGA NAZARENO**

Directora Operativa de Responsabilidad Fiscal

**CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI**[secretariacomun@contraloriacali.gov.co](mailto:secretariacomun@contraloriacali.gov.co), [respo\\_fiscal@contraloriacali.gov.co](mailto:respo_fiscal@contraloriacali.gov.co), [wpayan@contraloriacali.gov.co](mailto:wpayan@contraloriacali.gov.co).**Asunto:** Respuesta Oficio No. 1900.27.24.1395 – Solicitud información hallazgo No. 3 – Informe “Actuación Especial de Fiscalización – Evaluación de la Gestión a la Cartera de Clientes EMCALI EICE E.S.P, vigencia 2023”

Cordial saludo,

En atención a su solicitud, comedidamente me permito dar respuesta en los siguientes términos desarrollados en el archivo adjunto.

Es importante manifestar a la DORF que el equipo auditor en el traslado de los hallazgos remitió todos los papeles de trabajo y soportes de los mismos, originados en la AEF, cuyo ejercicio auditor ya culminó, y por tanto, es de considerar que el equipo auditor perdió la competencia temporal para requerir cualquier otra información adicional sobre la misma.

En tal sentido, en el evento de que la DORF requiera información adicional para adelantar la respectiva investigación de Responsabilidad Fiscal, con relación a los hallazgos fiscales que ya fueron trasladados, deberá solicitarla a la entidad o sujeto procesal que posee la información, de conformidad con las potestades y facultades que la Ley 610 de 2000 otorga al operador jurídico frente a los procesos de Responsabilidad Fiscal.

Cordialmente;

**Daniela Zúñiga Lozano**

Directora Técnica ante EMCALI EICE ESP

[dtemcali@contraloriacali.gov.co](mailto:dtemcali@contraloriacali.gov.co)

PBX: 6442000 Ext. 431

Centro Administrativo Municipal – Torre Emcali

Piso 16

[www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co) 324 Rta a ofico 1395- HF 3..pdf  
251K

Comun, Secretaria &lt;secretariacomun@contraloriacali.gov.co&gt;

12 de septiembre de 2024, 10:05

Para: Wiliam Payan &lt;wpayan@contraloriacali.gov.co&gt;



Secretaria común

[secretariacomun@contraloriacali.gov.co](mailto:secretariacomun@contraloriacali.gov.co)

PBX: 6442000

Centro Administrativo Municipal – CAM Piso 7

[www.contraloriacali.gov.co](http://www.contraloriacali.gov.co)

[El texto citado está oculto]

 324 Rta a ofico 1395- HF 3..pdf  
251K

1800.19.01.24.324  
 Santiago de Cali, 11 de septiembre de 2024

CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI  
 Fecha: 11/09/2024 Hora: 15:35:44 Radicación: \*100037762024\*  
 Remitente: VENTANILLA UNICA: 1 CARLOS ERNESTO SALAZAR GONZALEZ  
 Destinatario: LUZ ARIANNE ZÚÑIGA NAZARENO  
 Folios:





























Doctora  
**LUZ ARIANNE ZÚÑIGA NAZARENO**  
 Directora Operativa de Responsabilidad Fiscal  
**CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI**  
[secretariacomun@contraloriacali.gov.co](mailto:secretariacomun@contraloriacali.gov.co), [respofiscal@contraloriacali.gov.co](mailto:respofiscal@contraloriacali.gov.co),  
[wpayan@contraloriacali.gov.co](mailto:wpayan@contraloriacali.gov.co).

**Asunto:** Respuesta Oficio No. 1900.27.24.1395 – Solicitud información hallazgo No. 3 – Informe “Actuación Especial de Fiscalización – Evaluación de la Gestión a la Cartera de Clientes EMCALI EICE E.S.P, vigencia 2023”

Cordial saludo,

En atención a su solicitud, comedidamente me permito dar respuesta en los siguientes términos:

SOLICITUD DORF (Relacionada en lista de chequeo)	RESPUESTA DT EMCALI EICE ESP
1) Descripción de los hechos y sus circunstancias de tiempo, modo y lugar. “Se describen los hechos, pero no las circunstancias de tiempo, modo y lugar”	Las circunstancias de modo, tiempo y lugar para establecer la responsabilidad de un sujeto son aspectos que el investigador de responsabilidad fiscal deberá determinar para cada caso, a partir de su apreciación de los hechos y antecedentes expuestos en el informe final de la AEF y de la información que comprende la condición redactada como componente del hallazgo fiscal trasladado.
3) Fecha de ocurrencia de los hechos, indicando día, mes y año, o la última fecha de los hechos generadores del daño, si es de tracto sucesivo.  Se debe indicar la fecha de ocurrencia de los hechos.	La información requerida por la DORF fue proporcionada para cada caso específico a través de los documentos que se anexaron como material probatorio, al traslado del hallazgo Fiscal No. 3; correspondiendo a la DORF revisar el detalle de las fechas allí establecidas, conforme se puede apreciar en cada uno de los siguientes documentos:  -Archivo Excel denominado “Relación saneamientos 2023” -Copia de cada una de las Resoluciones emitidas por EMCALI con las cuales se realizó el saneamiento de la cartera que conllevó al detrimento fiscal.

SOLICITUD DORF (Relacionada en lista de chequeo)	RESPUESTA DT EMCALI EICE ESP												
	<p> Resoluc suscript No 124837</p> <p> Resoluc suscript No 248199</p> <p> Resoluc suscript No 250476</p> <p> Resoluc suscript No 253375</p> <p> Resoluc suscript No 421477</p> <p> Resoluc suscript No 688297</p> <p> Resoluc suscript No 1148898</p> <p> Resoluc suscript No 1270072</p> <p> Resoluc suscript No 1276174</p> <p> Resoluc suscript No 1590611</p>												
<p>5} Representante legal.</p> <p>Se debe incluir el nombre del Representante legal, por cuanto no se consigna de manera clara y específica en el Formato de Traslado de Hallazgo Fiscal</p>	<p>No se comprende la solicitud por cuanto en los siete (7) puntos del formato de traslado de hallazgo fiscal “<i>Modelo 07- PF Traslado hallazgos fiscales</i>” no se solicita dicho dato, no obstante, se informa a la DORF que:</p> <p>Durante la vigencia 2023 el Representante Legal de EMCALI EICE ESP fue: Fulvio Leonardo Soto.</p> <p>A la liberación del presente informe de auditoría (17/07/2024) el Representante Legal de EMCALI EICE ESP es: ROGER MINA CARBONERO</p>												
<p>13) Copia de la póliza de manejo y/o de responsabilidad civil extracontractual que ampare a los servidores públicos comprometidos en el hecho irregular en la producción del daño patrimonial al Estado, y copia de las pólizas del contrato que tenga que ver con el hecho irregular si es del caso.</p> <p>Se allega la Caratula de la ‘Póliza de Manejo, más no se remite el condicionado general de la póliza que es el que finalmente permite establecer las condiciones en que se contrató o tomo por parte de la entidad la Póliza, siendo necesario para la vinculación de esta como</p> <p>tercero civilmente responsable</p>	<p>En el contenido de los documentos que se anexaron como material probatorio, al traslado del hallazgo Fiscal No. 3, se encuentra la información requerida por la DORF, lo cual puede ser verificado a partir de la consulta y lectura de los siguientes documentos:</p> <table border="1"> <tr> <td> IRF No. 023156447. CARATULA Y COND. PARTIC. 2023</td><td>27/05/2024 4:35 p. m.</td></tr> <tr> <td> IRF No. 23156447. COND PART 2022 - 2023</td><td>27/05/2024 4:35 p. m.</td></tr> <tr> <td> IRF No. 23156447. CARATULA 2022-2023</td><td>27/05/2024 4:35 p. m.</td></tr> <tr> <td> POLIZA 23347720 IRF. CONDIC. PARTICUL.</td><td>27/05/2024 4:35 p. m.</td></tr> <tr> <td> POLIZA 23347720. IRF. CARATULA</td><td>27/05/2024 4:35 p. m.</td></tr> <tr> <td> PÓLIZA 23347830. MANEJO. CARÁTULA</td><td>25/07/2024 8:22 p. m.</td></tr> </table>	 IRF No. 023156447. CARATULA Y COND. PARTIC. 2023	27/05/2024 4:35 p. m.	 IRF No. 23156447. COND PART 2022 - 2023	27/05/2024 4:35 p. m.	 IRF No. 23156447. CARATULA 2022-2023	27/05/2024 4:35 p. m.	 POLIZA 23347720 IRF. CONDIC. PARTICUL.	27/05/2024 4:35 p. m.	 POLIZA 23347720. IRF. CARATULA	27/05/2024 4:35 p. m.	 PÓLIZA 23347830. MANEJO. CARÁTULA	25/07/2024 8:22 p. m.
 IRF No. 023156447. CARATULA Y COND. PARTIC. 2023	27/05/2024 4:35 p. m.												
 IRF No. 23156447. COND PART 2022 - 2023	27/05/2024 4:35 p. m.												
 IRF No. 23156447. CARATULA 2022-2023	27/05/2024 4:35 p. m.												
 POLIZA 23347720 IRF. CONDIC. PARTICUL.	27/05/2024 4:35 p. m.												
 POLIZA 23347720. IRF. CARATULA	27/05/2024 4:35 p. m.												
 PÓLIZA 23347830. MANEJO. CARÁTULA	25/07/2024 8:22 p. m.												
<p>17) Copia de los manuales de funciones de los presuntos responsables.</p> <p>Solo se allega el Manual de Funciones de la Jefe de Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro Dra. PAOLA ANDREA VERNAZA y del contratista Dr. LEONARDO CARDONA. No se allega los manuales de funciones de la señora DAIHI LIZALDA PÉLAEZ en su</p>	<p>Es importante aclarar a la DORF que dentro de los sujetos determinados como presuntos responsables se relacionaron, tres personas que poseían la condición de contratistas de apoyo, respecto de las cuales no se puede referir la existencia de funciones dentro del manual de la empresa sino que debe apreciarse las actividades y servicios pactados en cada contrato; los cuales en este caso, fueron aportados como material probatorio de los presuntos responsables.</p>												

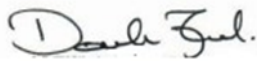
SOLICITUD DORF (Relacionada en lista de chequeo)	RESPUESTA DT EMCALI EICE ESP
calidad de abogado Unidad de Tecaudo y Gestión de Cobro como tampoco el Contrato con la Dra. Derly lorena Carvajal - Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro, vinculados en el ítem 5. “PRESUNTOS RESPONSABLES FISCALES” en el Formato de Traslado de Hallazgo Fiscal.	

Por último, es importante manifestar a la DORF que el equipo auditor en el traslado de los hallazgos remitió todos los papeles de trabajo y soportes de los mismos, originados en la AEF, cuyo ejercicio auditor ya culminó, y por tanto, es de considerar que el equipo auditor perdió la competencia temporal para requerir cualquier otra información adicional sobre la misma.

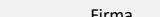
En tal sentido, en el evento de que la DORF requiera información adicional para adelantar la respectiva investigación de Responsabilidad Fiscal, con relación a los hallazgos fiscales que ya fueron trasladados, deberá solicitarla a la entidad o sujeto procesal que posee la información, de conformidad con las potestades y facultades que la Ley 610 de 2000 otorga al operador jurídico frente a los procesos de Responsabilidad Fiscal.

Quedo atenta a sus importantes comentarios.

Cordialmente;



**DANIELA ZÚÑIGA LOZANO**  
Directora Técnica ante EMCALI EICE ESP

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Silvia Maria Rosero Mina	Auditora Fiscal II -Líder AEF	
Revisó	Daniela Zúñiga Lozano	Directora Técnica ante EMCALI EICE ESP	
Aprobó	Daniela Zúñiga Lozano	Directora Técnica ante EMCALI EICE ESP	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			