

704.3276.2024
Santiago de Cali, 27 de junio de 2024

Doctora,
DANIELA ZUÑIGA LOZANO
Directora Técnica
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
Correo electrónico: dtemcali@contaloriacali.gov.co

Asunto: Respuesta Oficio 1800.19.01.24.197 Informe Preliminar AEF
Evaluación de la Gestión a la Cartera de Clientes EMCALI EICE ESP, Vigencia
2023

En atención a oficio del asunto se procede a dar respuesta así:

1. *“2.4 LIMITACIONES DEL PROCESO: Incumplimiento por parte de EMCALI EICE ESP con los deberes de colaboración en el ejercicio del Control Fiscal, al no proporcionar respuesta de forma clara y oportuna a las solicitudes que se le realizaron durante el ejercicio auditor, conllevando a la solicitud de un Proceso Administrativo Sancionatorio.”*

Respuesta: Por parte de EMCALI EICE ESP, queremos reiterar nuestro compromiso con la transparencia y el cumplimiento en todas las auditorías realizadas por los distintos entes de control. Reconocemos la importancia de cooperar plenamente y proporcionar la información solicitada de manera clara y oportuna.

Como empresa, siempre hemos estado dispuestos a brindar la información requerida por el ente de control, respondiendo a cada una de las solicitudes de manera clara y oportuna, cumpliendo con lo establecido. Nos esforzamos por proporcionar la información requerida en el menor tiempo posible.

Sin embargo, en ocasiones, pueden surgir desafíos tecnológicos o de otro tipo que pudiesen llegar afectar la comunicación entre el ente de control y la empresa, como el inconveniente sucedido por parte del equipo auditor de poder ingresar al Sharepoint “AEF Gest Cartera- Requerimientos Mesa de Trabajo” creado por la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro como medio de envío de información

dado el tamaño de los archivos que maneja la Unidad. Aunque se compartió el acceso a la entidad de control el 18/04/2024 (Imagen 1), el equipo auditor no contaba con los equipos requeridos para procesar la data enviada, ni con la experiencia necesaria para convertir archivos en formato txt a Excel, lo cual es fundamental ya que la mayoría de los archivos de cartera de EMCALI EICE ESP son de este tipo.

A continuación, se detallan las respuestas brindadas al ente de control:

Oficio Contraloría	Fecha De Recibido	Plazo otorgado en días	Numero De Respuesta De Oficio	Fecha De Respuesta	Observación
Mesa de trabajo 1	11/04/2024	7	704.1523.2024	18/04/2024	Imagen # 1
Correo electrónico	29/04/2024	1	704.2045.2024	30/04/2024	
1800.19.01.24.201	02/05/2024	0	704.2062.2024	02/05/2024	
1800.19.01.24.117	14/05/2024	2	704.2387.2024	16/05/2024	
1800.19.01.24.131	23/05/2024	4	704.2575.2024	27/05/2024	
1800.19.01.24.137	24/05/2024	0	Correo electrónico	24/05/2024 (Respuesta Parcial)	Atendiendo la robustez de lo solicitado, se remitió respuesta parcial mediante correo electrónico y los documentos soportes de los 2.032 suscriptores se subieron el 27/05/2024 a carpeta compartida con el ente de control.
1800.19.01.24.154	04/06/2024	3	Correo electrónico	5/06/2024	

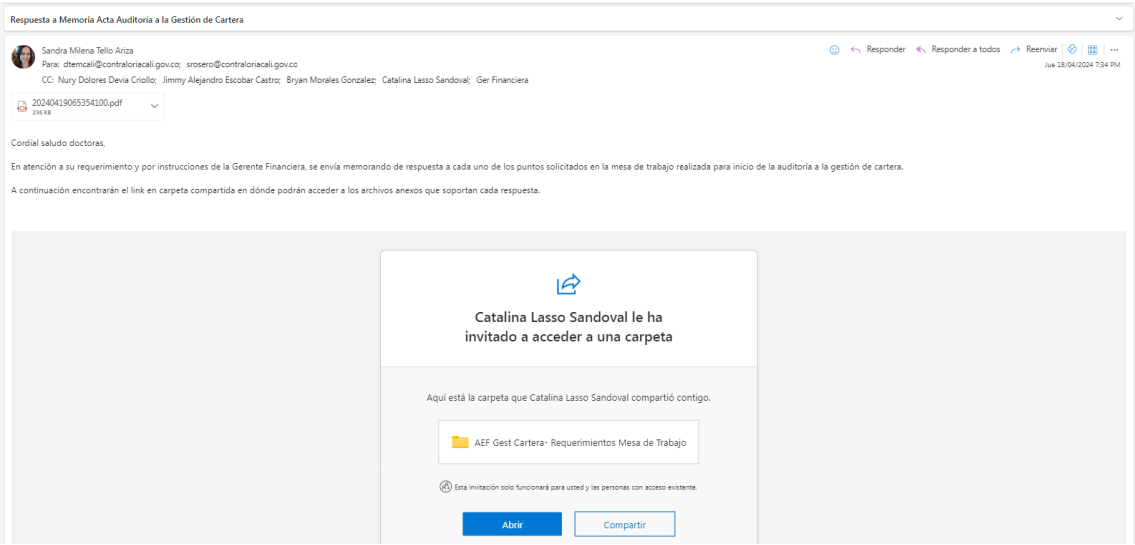












Imagen # 1.

2. Página 27 “De acuerdo con el análisis de la información suministrada, se tiene que la cartera oficial relacionada anteriormente, no ha sido objeto de gestión

de cobro por parte de EMCALI EICE ESP, pues no se estableció el inicio o promoción de cobro persuasivo o cobro coactivo alguno, conllevando tal situación a la exposición de riesgos de pérdida de la facultad de cobro que le asiste a EMCALI EICE ESP para la recuperación de su cartera, como a la imposibilidad de obtener los recursos económicos que hacen parte de los ingresos con que la empresa pública cuenta y habilita su presupuesto para funcionamiento y operación.”

Respuesta: Con relación a la gestión de cobro de las Entidades Oficiales, el 27/05/2024 se envió al ante de control una muestra de la evidencia relacionada al cobro de los mismos, dando respuesta al requerimiento “*Requerimientos Oficio 1800.19.01.24.131 punto 5*”, como lo son:

AEF Gest Cartera- Requerimientos Mesa de Trabajo > REQUERIMIENTOS OFICIO 1800.19.01.24.131 > PUNTO 5				
	Name 	Modified 	Modified By 	File size 
	EVIDENCIAS CARTERA 2023 MAYO 24 -2-.PDF	May 27	Catalina Lasso Sanc	907 KB
	EVIDENCIAS COBRO CARTERA DIC 2023, ENVIADOS ENERO 20...   	May 27	Catalina Lasso Sanc	2.21 MB

Es de destacar que dentro de la categoría oficial contamos con alrededor de 182 Entidades adscritas al Gobierno Municipal, Departamental y Nacional, en donde la mayor cartera se viene presentando especialmente en las Secretarías de Deportes y Recreación, Bienestar Social, Educación, Participación Ciudadana y la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos del nivel Distrital.

3. Página 33. “*De acuerdo con lo expuesto, es pertinente advertir que revisada la gestión de cobro de cartera de EMCALI EICE ESP, se logró evidenciar que en la vigencia 2023, se promovieron procesos de cobro coactivo, emitiendo 534 mandamientos de pago*

Cuadro No. 12 Análisis de mandamientos de pago -vigencia 2023

Cantidad (Mandamientos de pago)	Cuantía de la obligación	Suma a Embargar	Valor título	No. de Títulos
534	\$ 7.204.905.378	\$ 10.807.358.067	\$ 466.985.069	62

Fuente: Papel de trabajo CGSC (datos extraídos archivo denominado “TÍTULO 2023” suministrado por EMCALI -Unidad de Recaudo y Gestión de cobro).

Respuesta: Respecto a lo mencionado en la página 33 nos permitimos aclarar que los valores correctos para dicho análisis son los relacionados en el siguiente cuadro:

Cantidad (Mandamientos de pago)	Cuantía de la obligación Mandamiento de Pago	Embargos decretados	Cuantía de la obligación Embargos	Suma a embargar	No. Títulos
3.160	\$33.999.727.591	534	\$7.204.905.378	\$10.807.358.068	62

Fuente: Archivo "Títulos 2023".

Cabe destacar que los 534 embargos corresponden al resultado de la investigación de bienes, así como también es menester tener en cuenta que la Superintendencia Financiera de Colombia a través de circular 58 de 2022 realizó la divulgación de los montos actualizados de los beneficios de inembargabilidad y exención de juicio de sucesión para la entrega de dineros, fijando como monto de inembargabilidad la suma de \$44.614.977, situación que limita que el decreto de embargo para todos aquellos usuarios a los que se inicia el proceso de cobro coactivo.

4- *“Observación Administrativa N° 1 con presunta incidencia disciplinaria. Ambigüedad y falta de claridad en las políticas, resoluciones y procedimientos que regulan la gestión de la cartera de clientes de EMCALI EICE ESP, vigentes para el año 2023.”*

Respuesta: De forma respetuosa se considera que no se presenta ambigüedad o falta de claridad en los actos administrativos descritos en la Observación Administrativa N° 1 toda vez que el capital humano de la URGC cuenta con la experiencia e idoneidad suficiente para darle a estos conceptos el tratamiento pertinente, no obstante, trabajaremos en desarrollar estos conceptos de forma más amplia que limite la posibilidad de ocurrencia de ambigüedades o de falta de claridad. En consecuencia, agradecemos se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo o recomendación para establecer las acciones de mejora atendiendo lo descrito por el ente de control.

5- Observación Administrativa N° 2 con presunta incidencia disciplinaria. No operaron del Comité y del Subcomité de Cartera y Recaudo, en los procesos de cartera. (S/C)

Respuesta: Con la expedición de la resolución JD. 003 del 6 de octubre del 2020 se adoptó una nueva estructura administrativa, creándose la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro, entrando a conformar esta unidad el área funcional de Recaudo y el Departamento de Cartera, ambos pertenecientes a la Gerencia Financiera y el Departamento de Cobro Coactivo perteneciente a la Secretaría General.

Realizando el plan de trabajo para el 2021 se identificó que las cifras que venía manejando el departamento de Cartera (Gestión Persuasiva- no judicializados) eran \$219.592 millones, de los cuales \$90.013 ya tenían más de 60 facturas vencidas y \$75.716 se encontraban en el rango de 6 a 59 facturas vencidas, situación que obligó a tomar medidas prioritarias de intervención de esta cartera como el inicio en 2021 de 10.600 procesos de cobro coactivo, para el 2022 el inicio de 6.500 procesos de cobro coactivo y para el 2023 se iniciaron 3.160 procesos de cobro coactivo, definiéndose que se hacía necesario iniciar acciones de depuración de la cartera en atención a las edades descritas anteriormente.

En consecuencia, se definió otorgar facultades a la jefatura de la Unidad De Recaudo y Gestión de Cobro mediante resolución 1000002182021 del 9 de junio de 2021 *“Por medio de la cual se modifica la Resolución No. 122 del 25 de noviembre 2015 “por medio de la cual se establecieron las políticas para, depurar, castigar y extinguir las obligaciones a favor de EMCALI E.I.C.E E.S.P y se establece el Costo Beneficio para el inicio del Proceso Administrativo de Cobro Coactivo”* acto administrativo bajo el cual se han venido desarrollando las actividades de depuración de la cartera en mayor medida en aquellos suscriptores que ya presentaban términos de prescripción, con el objetivo de minimizar la edad de la cartera e iniciar procesos de cobro coactivo, se planea para el segundo semestre del 2024 trabajar en la actualización de los actos administrativos que contienen la creación, funciones y demás del subcomité y comité de cartera para dar vía libre a su reactivación y poner en conocimiento del mismo el diagnostico de los suscriptores que agotadas todas las actividades anteriores siguen siendo candidatos para depuración de cartera. En consecuencia, respetuosamente agradezco se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo o recomendación para establecer las acciones de mejora atendiendo lo descrito por el ente de control.

- 6- Observación Administrativa N° 3 con presunta incidencia disciplinaria, fiscal. Falta de requisitos para el saneamiento de la cartera de utilities (energía, acueducto y alcantarillado).

Respuesta: Como se mencionó anteriormente, ante la robustez de las cifras con que inició la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro se hizo prioritaria la fijación de una política de depuración con sus correspondientes actos administrativos, los cuales en nuestra consideración contienen los aspectos a tener en cuenta para la actividad de depuración de la cartera, no trasgrediendo normatividad alguna, no obstante, atenderemos las recomendaciones formales que se describen en la Observación Administrativa N°3 por lo cual se solicita al ente de control, se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo o recomendación toda vez que no se pusieron en riesgo los ingresos de la empresa en la vigencia 2023 por parte de la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro recursos públicos, dado que los mismos ya se encontraban prescritos desde hace más de 5 años.

- 7- Observación Administrativa N° 4 con presunta incidencia disciplinaria, fiscal. Falta de requisitos para el saneamiento de la cartera de telecomunicaciones (telefonía e internet).

Respuesta: Como se mencionó anteriormente ante la robustez de las cifras con que inició la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro se hizo prioritaria la fijación de una política de depuración con sus correspondientes actos administrativos, los cuales en nuestra consideración, contienen los aspectos a tener en cuenta para la actividad de depuración de la cartera. Cabe indicar que los reportes suministrados al ente de control son fiel copia de lo ejecutado por el sistema de información OSF, los cuales son requeridos por la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro y suministrados por GTI. Se verifica entonces que no se trasgrede normatividad alguna.

No obstante, atenderemos las recomendaciones formales que se describen en la Observación Administrativa N°4 por lo cual se solicita al ente de control, se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo o recomendación toda vez que no se pusieron en riesgo los ingresos de la empresa en la vigencia 2023 por parte de la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro recursos públicos dado que los mismos ya se encontraban prescritos desde hace más de 5 años.

- 8- Observación Administrativa N° 5 con presunta incidencia disciplinaria, fiscal y penal. Descuento de recargos por mora de la cartera, sin expedición del acto administrativo.

Respuesta: El artículo tercero de la Resolución N°1000212 del 22 de julio de 2022, autoriza la rebaja de los recargos por mora sin la exigencia de la expedición de acto administrativo que fundamente dicha rebaja, la misma surge de la persuasión que se logre realizar en el usuario en pro de obtener el pago total o un acuerdo de pago de su cartera, no obstante, para el caso de pago total el sistema genera una factura, la cual, continúa cumpliendo con los requisitos del contrato de condiciones uniformes y para el caso de celebración de acuerdos de pago adicional a la factura el sistema comercial genera el correspondiente pagaré. Cabe destacar que el plazo máximo para el pago de la cuota inicial del acuerdo de pago o pago total es de cuatro (4) días calendario, de no realizarse dicho pago el sistema automáticamente procede a cargarle los recargos por mora descontados, o si se realiza el pago después de ese tiempo, el sistema lo tomará como abono y no deja en firme el acuerdo de pago y/o convenio de pago.

ARTÍCULO TERCERO: RANGO DE NEGOCIACIÓN. Se podrá rebajar hasta el 100% de los recargos por mora a los suscriptores de las diferentes categorías y sub categorías, tanto propio como de terceros (siempre y cuando dentro de los convenios con los terceros así lo establezca por pago de contado o por facilidad de pago hasta agotar la disponibilidad aprobada anualmente, la rebaja de los recargos por mora por pago total, solo serán aplicados previa autorización de la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro.

Fuente: Resolución N°1000212 del 22 de julio de 2022.

Cabe destacar que la rebaja de recargos por mora es una estrategia comercial que induce al pago de las acreencias, las cuales son desarrolladas por múltiples entidades cómo, por ejemplo:

- DIAN, la cual en atención a lo ordenado en la Ley 2277 de 2022 dio facilidades de pago a las personas que tenían pendientes obligaciones tributarias, con el objetivo de disminuir la cantidad de personas con deudas y aumentar la recaudación de impuestos en el país, otorgando hasta el 30 de junio del 2023 la posibilidad de pagar las deudas pendientes, rebajando a todas las personas que paguen antes de esta fecha hasta el 50% sobre el total de los intereses que deban.
- ACUAVALLE, en su Resolución No. 000097 del 14 de mayo del 2015 indica lo siguiente:



RESOLUCION No. 000097
(14 MAYO 2015)

"Por medio de la cual se aprueban nuevos planes de financiación y se adicionan a la Resolución de Cartera No. 000101 de 2012 las estrategias para el recaudo y financiación de obligaciones en mora de usuarios de la Sociedad de Acueductos y Alcantarillados del Valle del Cauca S.A. E.S.P

EL GERENTE DE LA SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A. ESP., ACUAVALLE S.A. ESP., EN EJERCICIO DE SUS FACULTADES LEGALES Y ESTATUTARIAS Y,

ARTÍCULO SEGUNDO: PLANES DE FINANCIACION: Para efectos de la financiación prevista en la presente Resolución, se tienen establecidos SEIS (6) sistemas o Planes de Financiación

1. **PLAN ESTRELLA:** Cuando el deudor realice el pago total del capital adeudado en un (1) sólo contado, tendrá derecho a la exoneración del 100% de los intereses de mora, causados hasta el momento de realizar el pago
2. **PLAN 50:** Este plan está dirigido a los usuarios que deseen realizar a corto plazo el pago de sus obligaciones vencidas, cuyo mayor beneficio es el descuento de hasta el 90% de los intereses moratorios y recargos generados

En consecuencia, de forma respetuosa se solicita se estime la pertinencia de no establecer esta circunstancia a nivel de hallazgo toda vez que no se afectan los intereses de EMCALI.

- 9- Observación Administrativa N° 6 con presunta incidencia disciplinaria y fiscal. Falta de gestión en el cobro de la cartera de EMCALI EICE ESP, en forma oportuna y eficaz, permitiendo la prescripción y su declaratoria.

Respuesta: Como se ha descrito en diferentes observaciones del presente documento, la cartera que se viene interviniendo es aquella que presentaba alta edad, como por ejemplo los contratos depurados de la Unidad Estratégica de Negocio de TICs, los cuales se encontraban inactivos (sin servicio) desde el año 2000, interviniéndose para depuración hasta el 2012, es decir entre 14 y 24 años inactivos.

La actividad de depuración realizada en el 2023 por la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro pretendía la obtención de unas cifras más ajustadas a la realidad, atendiendo la baja probabilidad de recaudo de estas cuentas.

En consecuencia, de forma respetuosa se solicita se estime la pertinencia de no establecer esta circunstancia a nivel de hallazgo toda vez que no se afectan los intereses de EMCALI, por cuanto como ya se manifestó la posibilidad de recaudo de estas acreencias era casi nula.

10-Observación Administrativa N° 7 con presunta incidencia disciplinaria y fiscal
- No aplicación de retiro oportuno de suscriptores con información incompleta.

Respuesta: Desde la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro se realiza análisis y/o minería de datos que permite identificar algunas inconsistencias como errores en los datos básicos así como situaciones atinentes a la prestación del servicio (Servicios no prestados, clausuras, predios demolidos, direcciones erradas, AHDI, entre otros) los cuales vienen siendo puestos en conocimiento tanto de la Gerencia Comercial como de las Áreas Operativas en pro de la minimización de estas situaciones, no obstante, es de destacar que ante casi 774.000 suscriptores es altamente probable que se presenten este tipo de inconsistencias. De forma respetuosa se considera que no se presenta desidia o irresponsabilidad en los funcionarios razón por la cual se solicita dejar esta observación a nivel de recomendación.

11-Observación Administrativa N° 8 con presunta incidencia disciplinaria. Falta de gestión documental.

Respuesta: Teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 5 Generalidades del Procedimiento 173P11 Conformar Carpeta Para Traslado A Procedimiento Administrativo Coactivo, el cual a su tenor reza:

5. GENERALIDADES

La conformación de carpetas para traslado a cobro jurídico, es la etapa que antecede al inicio de la judicialización, por la vía administrativa coactiva u ordinaria según el caso.

Para ello se obtiene del universo de suscriptores que están en mora, la cual reposa en el Sistema Comercial de la empresa, este universo alimenta el reporte de cartera por ciclos y el iCS

Con la data se filtran dos (2) parámetros macros definidos por el Departamento de Cobro Coactivo y/o la Dirección jurídica; a saber:

- Los suscriptores remitidos deberán estar por encima de la relación Costo Beneficio, para ello ha definido una cuantía mínima en productos propios de EMCALI.
- La altura en mora, no excederá la cantidad de 55 factura vencidas.

Fuente: Procedimiento 173P11 Conformar Carpeta Para Traslado A Procedimiento Administrativo Coactivo.

Se evidencia que, para la conformación de la carpeta, el universo de suscriptores que están en mora debe cumplir con dos criterios: 1. La cartera de los suscriptores deben estar por encima de la relación Costo Beneficio y 2. No excederá la cantidad de 55 facturas vencidas, tal como se manifestó en la mesa de trabajo entre el Ente de Control y la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro los 2032 suscriptores de la muestra no cumplían con los requisitos para la creación de un expediente.

No obstante, con el fin de aportar a la actividad de control se entregaron informes secretariales que evidenciaron que dichos suscriptores no calificaban con lo anteriormente descrito.

Por lo tanto, se solicita se elimine la observación No. 8.

12-Observación Administrativa N° 9 con presunta incidencia disciplinaria. Convenios interadministrativos de compensación, sin cumplimiento de los requisitos.

Respuesta: La UAFP atendió la solicitud realizada por la Coordinación de la Gerencia Financiera así:

- CDP GD 1050000009 por \$67.955.914.177 con Pospre 2130509004 por Excedentes Financieros
- CDP GD 1050000039 por \$2.240.821.076 con Pospre 2130507041 por Intereses minoritarios
- RP 2050000212 por \$67.955.914.177 amparados con el CDP GD 1050000009 y \$2.240.821.076 amparado con CDP GD 1050000039

Como se puede observar, los 67 mil millones corresponden a los excedentes financieros, y el valor de 2 mil millones corresponden a un concepto diferente por intereses minoritarios adeudados al municipio según consta en certificación de la Unidad de contabilidad.

Se adjunta printer de los CDP # GD 1050000009, GD 1050000039, RP # 2050000212 y certificación de la Unidad de Contabilidad.

13-Observación Administrativa N° 10 con presunta Incidencia Disciplinaria – Convenios Interadministrativos de Compensación, Sin Publicar.

Respuesta: Teniendo en cuenta lo mencionado en la Observación Administrativa N° 10 donde se indica *“En la cláusula decima quinta de los citados convenios se establece que “(...) el presente documento se entiende fechado y firmado una vez sea aprobado por el ordenador del gasto a través del sistema electrónico para la contratación pública – SECOP II, lo cual no ocurrió, pues a la fecha no se encuentran los registros de tal proceso contractual ni de las minutas de los convenios aprobados en dicha plataforma” se relacionan los links de plataforma SECOP donde se evidencian aspectos como: datos del contrato, fechas y demás documentos relacionados de los Convenios Interadministrativos de Compensación, quedan en cuenta de publicación de los mismos:*

1. <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.3546196&isFromPublicArea=True&isModal=False>

INFORMACIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Información

SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL- UNIDAD

ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE BIENES Y

SERVICIOS - CALI

Precio estimado total: 29.944.175.304 COP

Número del proceso 4181.010.27.1.648-2022

Título: CONVENIO INTERADMINISTRATIVO EMCALI

Fase: Presentación de oferta

Estado: Proceso adjudicado y celebrado

Descripción: Mediante el presente convenio interadministrativo las partes aceptan realizar una compensación, así: por parte del DISTRITO ESPECIAL cancelará a EMCALI EICE ESP la suma de VEINTINUEVE MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CUATRO MILLONES CIENTO SETENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS CUATRO PESOS (\$29.944.175.304) por concepto de los servicios de alcantarillado, acueducto, energía, aseo y telefonía e internet, prestados a los bienes inmuebles donde funcionan dependencias de los distintos organismos de la adminis

Tipo de proceso Contratación directa.

Cronograma

Zona horaria:	(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
Firma del Contrato	18/11/2022 11:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fecha de inicio de ejecución del contrato	21/11/2022 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Plazo de ejecución del contrato	31/12/2022 11:59:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fecha de publicación del proceso	18/11/2022 9:46:35 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

2. <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.4571755&isFromPublicArea=True&isModal=False>

INFORMACIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Información

SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL- UNIDAD
ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE BIENES Y
SERVICIOS - CALI

Precio estimado total:	9.620.065.344 COP
Número del proceso	4181.010.27.1.354-2023
Título:	COMPENSACION SERVICIOS PUBLICOS EMCALI
Fase:	Presentación de oferta
Estado:	Proceso adjudicado y celebrado
Descripción:	"Mediante el presente convenio interadministrativo las partes aceptan realizar una compensación, así: por parte del DISTRITO ESPECIAL cancelará a EMCALI EICE ESP la suma de NUEVE MIL SEISCIENTOS VEINTE MILLONES OCHENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS MCTE:(\$9.620.065.344,00) por concepto de los servicios de alcantarillado, acueducto, energía, aseo y telefonía e internet, prestados a los bienes in-muebles donde funcionan dependencias de los distintos organismos de la administrac
Tipo de proceso	Contratación directa.

Cronograma

Zona horaria:	(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
Firma del Contrato	15/06/2023 10:00:00 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fecha de inicio de ejecución del contrato	16/06/2023 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Plazo de ejecución del contrato	30/09/2023 11:59:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fecha de publicación del proceso	14/06/2023 2:46:30 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

3. <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.5276546&isFromPublicArea=True&isModal=False>

INFORMACIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Información

SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL- UNIDAD
ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTION DE BIENES Y
SERVICIOS - CALI

Precio estimado total: 11.643.417.025 COP

Número del proceso 4181.010.27.1.716-2023

Título: CONVENIO COMPENSACION

Fase: Presentación de oferta

Estado: Proceso adjudicado y celebrado

Descripción: Mediante el presente convenio interadministrativo las partes aceptan realizar una compensación, así: por parte del DISTRITO ESPECIAL cancelará a EMCALI EICE ESP la suma ONCE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS DIECISIETE MIL VEINTICINCO PESOS MCTE (\$11.643.417.025) por concepto de los servicios de alcantarillado, acueducto, energía, aseo y telefonía e internet, prestados a los bienes inmuebles que están bajo la responsabilidad de las Secretarías de Educación, Deporte y Rec

Tipo de proceso Contratación directa.

Cronograma

Zona horaria: (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Fecha de publicación del proceso 4/12/2023 2:19:38 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Firma del Contrato 4/12/2023 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Fecha de inicio de ejecución del contrato 5/12/2023 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Plazo de ejecución del contrato 31/12/2023 11:59:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Por lo tanto, se solicita se elimine la observación No. 10.

14-Observación Administrativa N° 11 con presunta Incidencia Disciplinaria – convenios interadministrativos de compensación de servicios de aseo, sin autorización.

RESPUESTA: Los tres convenios interadministrativos enviados por el Distrito de Santiago de Cali, ordenan la compensación del servicio de aseo, como se observa a continuación:

Que las partes convienen en celebrar el presente CONVENIO DE COMPENSACION y ACUERDAN, CLAUSULA PRIMERA: OBJETO: Mediante el presente convenio interadministrativo las partes aceptan realizar una compensación, así: por parte del DISTRITO ESPECIAL cancelará a EMCALI EICE ESP la suma de NUEVE MIL SEISCIENTOS VEINTE MILLONES OCHENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS MCTE (\$9.620.085.344,00) por concepto de los servicios de alcantarillado, acueducto, energía, aseo y telefonía e internet, correspondiente a los bienes inmuebles donde

Por lo tanto, se solicita se elimine la observación No. 11.

15-Observación Administrativa N° 12 con presunta Incidencia disciplinaria y fiscal. Descuento irregular de Recargos por mora.

RESPUESTA: Se reviso suscriptor y se verifica que no fue posible hacerle seguimiento bajo el control del reporte de rebajas por mora dado que el usuario de perfil de open ALVAROSS realizo el ajuste mediante la forma de cancelación Cartera y no la que se debe utilizar para realizar la rebaja de recargos por mora, por lo tanto, el sistema al no recibir un pago el sistema no hizo cargue de los valores, En consecuencia, se adelantaran las acciones administrativas y disciplinarias a que haya lugar.

Notas Débito - Crédito	
Número Nota	599836201
Número de Servicio	270009
Tipo de Producto	45
Contrato	211636
Concepto	1060
Causa Del Cargo	-7
Signo	DB
Valor	3,156.52
Fecha de Creación	05-05-2023 14:27:41
Fecha Nota	05-05-2023 14:27:41
Usuario	ALVAROSS
Terminal	CAM12GENDANGOME
Observación	704-1916-2023 DEL 4 DE MAYO DE 2023 - UDRYGDC - JORNADA
Consecutivo	
Punto de Emisión	
Establecimiento	
Número Fiscal	
Cuenta de Cobro	608825567
Descripción	NANCY CASTILLO
Nombre	NANCY CASTILLO DOMINGUEZ
Descripción	RECARGO POR MORA EMCALI
Descripción	CASTIGOS DE CARTERA
Signo	DEBITO
Valor impuestos	0.00
Fecha Contabilización	05-05-2023 00:00:00
Programa	CCCANCART
Unidades	
Descripción	
Descripción	
Descripción	

Fuente: Open SmartFlex, forma fcnc.

16-Observación Administrativa N° 13 con presunta Incidencia Disciplinaria. Falta de articulación entre la Unidad de recaudo y Gerencia de Área Comercial y Gestión al Cliente.

Respuesta: Desde la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro se permite identificar algunas inconsistencias atinentes a la prestación del servicio (Servicios no prestados, clausuras, predios demolidos, direcciones erradas, AHDI, entre otros) los cuales vienen siendo puestos en conocimiento tanto de la Gerencia Comercial como de las Áreas Operativas en pro de la minimización de estas situaciones. No obstante, a lo anterior se le reporta a los Unidades Operativas y Gerencia Comercial de aquellos usuarios saneados para tomar los

correctivos pertinentes como el que no se les facture consumos promedios, entre otros.

De forma respetuosa se considera que no se presenta desidia o irresponsabilidad en los funcionarios razón por la cual se solicita dejar esta observación a nivel de recomendación.

17-Observación Administrativa N° 14 con presunta incidencia disciplinaria.

Falta de gestión para adelantar medidas cautelares determinadas en los mandamientos de pago.

Respuesta: Como ya se mencionó las medidas decretadas obedecen al resultado de la investigación de bienes realizados previo a la expedición del mandamiento de pago, bajo el cual se determina la efectividad de la medida a decretarse. Es de tenerse en cuenta que un muy alto porcentaje de nuestros suscriptores en mora pertenecen a la categoría residencial, subcategoría estrato 1-2 y AHDI, población que no cuenta con los recursos financieros ni legales para la efectividad de una medida de embargo de productos financieros o de bien inmueble.

En consecuencia, respetuosamente agradezco se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo.

18-Observación Administrativa N° 15 con presunta incidencia disciplinaria y fiscal

-Saneamiento de cartera sin cumplir los requisitos, expedición de acto administrativo ni contar con autorización.

Respuesta: El contrato 522145 cuenta acto administrativo 704.2944.2023 del 24 de julio de 2023 donde se evidencia y queda plasmado el ajuste de los recargos por mora por valor de \$ 66.615.126,72 no obstante, el descuento de \$30.251.604,28 no presenta acto administrativo que autorice dicho ajuste, por lo que desde la jefatura de la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro se tomaron todos los correctivos al lugar como el cargue total de lo ajustado a dicho contrato por valor de \$ 96.866.731 como se muestra a continuación:

Consulta Notas Crédito - Débito (fcnc)

Notas Débito - Crédito

Número Nota	612416864	Número Fiscal		Cuenta de Cobro	459877997
Número de Servicio	780740	Descripción	VILLA DEL PRADO		
Tipo de Producto	6140	Descripción	ENERGÍA DOMICILIARIO		
Contrato	522145	Nombre	JENNY COLMENARES ARISITIZABAL		
Concepto	1039	Descripción	VALOR CONSUMO ENERGIA		
Causa Del Cargo	-7	Descripción	CASTIGOS DE CARTERA		
Signo	CR	Signo	CREDITO		
Valor	442,976.92	Valor impuestos	0.00		
Fecha de Creación	25-07-2023 09:02:44	Fecha Contabilización	25-07-2023 00:00:00		
Fecha Nota	25-07-2023 09:02:44	Programa	CCCANCART		
Usuario	ALVAROSS	Unidades			
Terminal	CAM12GENAMTORRE				
Observación	RES 2037 URG				
Consecutivo		Descripción			
Punto de Emisión		Descripción			
Establecimiento		Descripción			

Fuente: Open SmartFlex, forma fcnc.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
CONSULTA CARGOS													
FECHA DE CONSULTA: miércoles, 26 de junio de 2024 10:09:19 a.m.													
SUSCRIPTOR: 522145													
CONTRATO	PRODUCTO	ESTADO_DE	CUENTA_DE	ID_SERVICIO	SBSERVICIO	SBSIGNO	VALOR	IVA	ID_CONCEPT	SBCONCEPT	(FINACIAB	MES	AÑO
522145	780740	85312842	280087518	6140	Energía Dom DB		\$ 262,775.82	\$ -	7117	FIN-FIN- VALS		9	2023
522145	780740	85312842	280087518	6140	Energía Dom DB		\$ 212,851.85	\$ -	7117	FIN-FIN- VALS		9	2023
522145	780741	174468420	589982002	45	Acueducto DB		\$ 8,614.95	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	174468420	589982002	45	Acueducto DB		\$ 22,077.30	\$ -	1053	CONTRIBUCI S		9	2023
522145	780741	200155637	661685534	45	Acueducto DB		\$ 9,257.17	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	198931509	658119312	45	Acueducto DB		\$ 9,257.17	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	197154950	653252857	45	Acueducto DB		\$ 9,257.17	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	195342762	648330154	45	Acueducto DB		\$ 9,257.17	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	193556196	643380627	45	Acueducto DB		\$ 8,903.49	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	191834482	638631558	45	Acueducto DB		\$ 8,903.49	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	190152839	634070838	45	Acueducto DB		\$ 8,903.49	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	188141399	628560757	45	Acueducto DB		\$ 8,903.49	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	186543669	623962336	45	Acueducto DB		\$ 8,903.49	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	184754439	618899581	45	Acueducto DB		\$ 8,614.95	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	183065953	614253184	45	Acueducto DB		\$ 8,614.95	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	218805118	711149607	45	Acueducto DB		\$ 7,572.01	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	216907809	706059291	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	214791536	700692155	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	212748173	695194633	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	211163939	691003210	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	209603331	686615422	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	207518262	681161220	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	205816058	676546013	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	204282457	672688950	45	Acueducto DB		\$ 7,340.04	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	202457125	667740317	45	Acueducto DB		\$ 9,257.17	\$ -	1051	VR. CARGO FS		9	2023
522145	780741	181345861	609345114	45	Acueducto DB		\$ 14,296.00	\$ -	1053	CONTRIBUCI S		9	2023

Fuente: OPEN SMARTFLEX, forma EMCCONS

No obstante, mediante interacción en el sistema comercial OPEN SMARTFLEX bajo número de solicitud 28688813, se dejó anotación donde manifiesta: “POR DIRECTRIZ DE LA JEFATURA DE LA UNIDAD DE RECAUDO Y GESTIÓN DE

JENNY COLMENARES ARISITIZABAL (1 - Activo)

1 - Cédula-66855555 Segmento de mercado: 4 - Pymes

CLE 62 NO. 4 C - 07 Teléfono:4394018

Clientes

Contratos

Código de Contrato:

522145

Apellido Cliente:

COLMENARES ARISITIZABAL

Dirección de Cobro:

C 62 4C 07 0000

Barrio de Cobro:

599 - VILLA DEL PRADO - EL GUABITO

Ciudad de Cobro:

76001 - CALI

Descripción Contrato:

JENNY

Dirección de Contacto:

CL 62 4 C-07

Barrio de Contacto:

599 - VILLA DEL PRADO - EL GUABITO

Barrio de Cobro:

76001 - CALI

Departamento de Cobro:

76 - VALLE DEL CAUCA

Productos

Estados de Cuenta

Pagos

Solicitudes

Financiaciones

Quejas

Interacciones

Reclamos y Recursos

Archivos Adjuntos

Impedimentos

Movimientos del Contrato

Solicitud

▼ Solicitudes Empresa

▼ CUN

▼ CUN Acumulador

▼ Tipo

▼ Cliente

▼ Plan Comercial

▼ Estado

▼ Fecha de Registro

▼ Fecha de Atención

▼ Nombre de Contacto

▼ Teléfono de C

28832806	28832806		100058 - Tramites para Escrito		14 - Atendido	lunes, 02 de octubre de	miércoles, 06 de diciem	JENNY	
28832274	28832274		100033 - Registro PGR	99320131 -	14 - Atendido	lunes, 02 de octubre de	miércoles, 06 de diciem	JENNY COLMENARES A	3184138989
28688813	28688813		374 - Registro de interacciones		14 - Atendido	viernes, 01 de septiem	viernes, 01 de septiem		
24056192	24056192		100004 - Solicitudes acumuladas	1 DI AM CENEDIA	14 - Atendido	miércoles, 29 de diciem	miércoles, 29 de diciem		

Motivos

Pagos

Cupones

Comentarios

Notificaciones

Solicitudes Asociadas

Impedimentos

Actividades

Ordenes de Trabajo

Motivos Asociados

Archivos Adjuntos

Comentario

▼ Tipo

▼ Clase de Causal

▼ Causal

▼ Observación

▼ Motivo

▼ Interacción

▼

44386847

1192 - Informació

POR DIRECTRIZ DE LA JEFATURA DE LA UNIDAD DE RECAUDO Y GESTIÓN DE COBRO, SE SOLICITA ABSTENERSE DE REALIZAR TRAMITES CON ESTE CONTRATO HASTA NUEVA DIRECTRIZ

Historia

Contratos

Comentarios

Solicitudes

Procesos

Cancelados

Consulta

Teniendo en cuenta lo anterior, para el contrato 522145 le fueron cargados todos los valores descontados, por lo cual no se están realizando modificaciones al patrimonio público de EMCALI EICE ESP.

CÁLCULO TAMAÑO DE MUESTRA FINITA			
Parametro	Insertar Valor	Tamaño de muestra	n= $N^2 Z^2 \alpha^2 p * q / e^{2*(N-1)} + Z^2 \alpha^2 p * q$
N	925	"n" =	
Z	2,58		n= Tamaño de muestra buscado
P	0,5	387	Z= Tamaño de la Población o Universo
q	0,5		Z= Parámetro estadístico que depende el Nivel de Confianza (NO)
e	0,05		e= Error de estimación máximo aceptado
	1539,2925		p= Probabilidad de que ocurra el evento estudiado (éxito)
	3,9741		q= (1-p)= Probabilidad de que no ocurra el evento estudiado
Notas:			
1. El tamaño de la muestra finita se calcula equitativamente con el 50% de que ocurra un evento de éxito o no exitoso. 2. El resultado del cálculo estadístico define la muestra representativa del universo la cual será sometida a evaluación aleatoria tomando como base el 3% para realizar el control. 3. La resultado de la evaluación aleatoria se aproximará por exceso o por defecto al entero más cercano. El error se define como la diferencia porcentual entre el nivel de confianza, para las muestras de las auditorias, este nivel es del 99%.			

Fuente: Daruma. Procedimiento 173G001 METODO DE MUESTREO PARA EJERCER LOS CONTROLES DE LA CARTERA VENCIDA.

Por lo tanto, en el segundo reporte de cuarto trimestre el contrato en mención no salió en el muestreo aleatorio para ser revisado y por ende haber sido evidenciado por la Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro. En consecuencia, respetuosamente agradezco se estime la pertinencia de establecer la incidencia a nivel administrativo.

Es importante destacar que el acceso al Sharepoint “AEF Gest Cartera- Requerimientos Mesa de Trabajo” con el link: https://emcaliesp-my.sharepoint.com/:f/g/personal/calasso_emcali_com_co/EtnKtxs8wjBBmaWsCrQf_iMBTyot03XmGu7JTIDSRNMQUg?e=hhLYat compartido con el ente de control permanece habilitado para que puedan verificar la información mencionada en el presente oficio.

Quedamos al pendiente de lo que el ente de Control defina o requiera.



Atentamente,
PAOLA ANDREA VERNAZA ROJAS
Jefe de Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro

Elaboro: Catalina Lasso, Prestador de Servicios.

Reviso: Edinson Zambrano Martinez, Director Jurídico

Aprobó: Paola Andrea Vernaza Rojas, Jefe Unidad de Recaudo y Gestión de Cobro

Copia a: Roger Mina Carbonero, Gerente General; Nury Dolores Devia Criollo, Gerente de Área Financiera; Omar Romo Aza, Director de Control Interno de EMCALI EICE ESP.