

1. Generalidades del Hallazgo Fiscal

1.1 Número de identificación del hallazgo: Hallazgo Administrativo No. 10 con presunta incidencia disciplinaria y Fiscal - Falta vigilancia contractual

1.2 Dirección Técnica que auditó: Dirección Técnica ante el Sector Central

1.3 Equipo auditor:

ISABEL CRISTINA BEDOYA PATIÑO

Auditor Fiscal II - Líder del Equipo de Trabajo

EDILSON LOZANO MOSQUERA

Auditor Fiscal II

ALBA LIDA MENA CASTELLANOS

Profesional Universitario

MARIELLA BARONA GUTIERREZ

Profesional Universitario

DANIELLA GRUESO PABÓN

Profesional de Apoyo - Abogada

1.4 Origen: ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN A LA GESTIÓN CONTRACTUAL DE LA SECRETARÍA DE BIENESTAR SOCIAL VIGENCIA 2023 Y I SEMESTRE 2024

1.4 Vigencia auditada: 2023 y I Semestre

1.5 Fecha de comunicación informe final de auditoría: 11 de octubre de 2024

1.6 Identificación de la entidad auditada: Dirección

- **Nombre de la entidad – Secretaría de Bienestar Social**
- Nit 890399011
- **Dirección:** Centro Administrativo Municipal (cam) avenida 2 norte #10 - 70
- teléfono: 602-8896632.

2. Descripción del Hallazgo Fiscal

Hallazgo Administrativo No. 10 con presunta incidencia disciplinaria y fiscal - Falta de vigilancia contractual.

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

En los siguientes contratos se evidencia que estos carecen de soportes que den cuenta del cumplimiento de las obligaciones específicas:

No Contrato	Objeto	Documento sin Soportes
4146.010.26.1.2484-2023	Prestar los servicios Profesionales Especializados en la Secretaría de Bienestar Social	Cuota No. 1 y 2 final
4146.010.26.1.2485-2023	Prestar los servicios Profesionales Especializados en la Secretaría de Bienestar Social	Cuota No. 1 y 2 final
4146.010.26.1.491-2024	<i>Prestación de servicios de apoyo a la gestión para brindar soporte a las actividades realizadas en la subsecretaría de poblaciones y etnias de conformidad con proyecto de fortalecimiento del sistema de atención integral a los ciudadanos habitantes de y en calle de Santiago de Cali BP26003135",</i>	Cuota No. 1 final

El artículo 3 de la Ley 489 de 1998, establece que la función administrativa se desarrollará conforme a los principios constitucionales, en particular el atinente a responsabilidad

La supervisión tiene como finalidad controlar, exigir y verificar el cumplimiento de las obligaciones y de las condiciones pactadas en los contratos. Determina el artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, que el supervisor debe estar capacitado en materia técnica, administrativa, financiera y legal, conocer y aplicar los principios rectores de la administración pública y los instructivos que regulan su labor.

Decreto Municipal N°4112.010.20.0586 del 1 de octubre de 2019 *“Por medio del cual se adopta el Manual de Contratación y se dictan otras disposiciones”* - anexo 3 herramientas de vigilancia y control, numeral 3.4 vigilancia administrativa - Informes *“Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”*.

Lo anterior, es causado por fallas en el control y seguimiento por parte del supervisor, conllevando a que se reciba a entera satisfacción un contrato sin que existan los soportes que evidencien el cumplimiento de cada una de las actividades específicas, conllevando un daño patrimonial generado por una gestión antieconómica e ineficaz calculado en la suma de \$31.220.000 conforme a lo establecido en los artículos 3 y 6 de la Ley 610 de 2000 y un presunto incumplimiento del deber funcional establecido en el numeral 1 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

2.1 Condición

En los contratos No 4146.010.26.1. 2484, 2485 de 2023 y 491 de 2024, se evidenció que el supervisor ordeno pago de estos contratos sin contar con los soportes que dieran fe del cumplimiento de las obligaciones contractuales.

2.2 Criterio

El artículo 3 de la Ley 489 de 1998, establece que la función administrativa se desarrollará conforme a los principios constitucionales, en particular el atinente a responsabilidad

La supervisión tiene como finalidad controlar, exigir y verificar el cumplimiento de las obligaciones y de las condiciones pactadas en los contratos. Determina el artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, que el supervisor debe estar capacitado en materia técnica, administrativa, financiera y legal, conocer y aplicar los principios rectores de la administración pública y los instructivos que regulan su labor.

Decreto Municipal N°4112.010.20.0586 del 1 de octubre de 2019 *“Por medio del cual se adopta el Manual de Contratación y se dictan otras disposiciones”* - anexo 3 herramientas de vigilancia y control, numeral 3.4 vigilancia administrativa - Informes *“Elaborar informes periódicos de supervisión del contrato, documentando el avance en el cumplimiento de las obligaciones del contrato. Así mismo, documentar con evidencia cualquier irregularidad, oportunidad de mejora o posible incumplimiento, informando de esto al Ordenador del Gasto”*.

2.3 Causa

Lo anterior, es causado por fallas en el control y seguimiento por parte del supervisor.

2.4 Efecto

conllevando a que se reciba a entera satisfacción un contrato sin que existan los soportes que evidencien el cumplimiento de cada una de las actividades

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

específicas, conllevando un daño patrimonial generado por una gestión antieconómica e ineficaz calculado en la suma de \$31.220.000 conforme a lo establecido en los artículos 3 y 6 de la Ley 610 de 2000 y un presunto incumplimiento del deber funcional establecido en el numeral 1 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019

3. Material probatorio que sustenta el daño patrimonial identificado

Se debe relacionar y aportar evidencia documental de la ocurrencia del daño, dentro de los cuales se encuentran los siguientes:

Documentos soporte del hallazgo	Nro. de páginas
Informe final de auditoría (PDF)	43
Copia de la póliza que ampara el hecho generador del daño y/o cubre el riesgo del gestor fiscal y vigentes a la fecha del traslado del hallazgo	35
Copia del acto administrativo de nombramiento y posesión de los presuntos responsables, incluido salario actual	
Copia del manual de funciones de los cargos de los presuntos responsables.	1047
Copia del formato único de hoja de vida de los presuntos responsables.	
Copia de la última declaración juramentada de bienes y rentas de la Función Pública, de los presunto(s) responsable(s).	
Copia de la cédula(s) de ciudadanía de los presunto(s) responsable(s)	
Copia del acto administrativo de la delegación de la ordenación del gasto.	8
Certificación en la que se informe a cuánto asciende la menor cuantía de la contratación de la Entidad al momento de los hechos.	3
Copia del contrato en el evento que el daño se haya generado por la ejecución de éste.	24
Copia de las facturas y/o cuentas de cobro.	
Copia de las órdenes de pago.	
Otros - todos los documentos que sustenten la materialización del detrimento patrimonial.	

Notas: anexar todos los documentos en los que conste la ocurrencia del hecho generador del daño.

4. Presuntos responsables del daño patrimonial

Persona Natural

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

PRESUNTO RESPONSABLE

Contrato 2484 -2023

Nombre	William Fernando Ortiz Franco
Cedula	
Cargo	Ex Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión de la Secretaría de Bienestar Social
Dirección	
Teléfono	
Correo Electrónico	

Contrato 2485-2023

Nombre	William Fernando Ortiz Franco
Cedula	
Cargo	Ex Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión de la Secretaría de Bienestar Social
Dirección	
Teléfono	
Correo Electrónico	

Contrato 491-2024

Nombre	JULLIE PAULINE VANEGAS HURTADO
Cedula	
Cargo	SUBSECRETARIA DE POBLACIONES Y ETNIAS Secretaría de Bienestar Social – Santiago de Cali
Dirección	
Teléfono	
Correo Electrónico	

Tercero civilmente responsable

Compañía que expide la garantía	Aseguradora Solidaria de Colombia
Número de la póliza	965 87 994000000001, 965 87 994000000001, 965 87 994000000002, 965 87 994000000002

Amparo	Vigencia desde	Vigencia hasta	Suma asegurada
ACTOS INCORRECTOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	30-11-2022	11-01-2023	\$ 5,000,000,000.00

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

Amparo	Vigencia desde	Vigencia hasta	Suma asegurada
ACTOS INCORRECTOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	11-01-2023	28-02-2023	\$ 5,000,000,000.00
ACTOS INCORRECTOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	28-02-2023	15-11-2023	\$ 5,000,000,000.00
ACTOS INCORRECTOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	15-11-2023	17-01-2024	\$ 5,000,000,000.00

5. Material probatorio que sustenta la calidad de los presuntos responsables fiscales ¹

Dentro de los soportes probatorios del hallazgo deben reposar y trasladarse en medio magnético:

Documentos soporte del hallazgo	Nro. de páginas
Copia del acto administrativo de nombramiento y posesión de los presuntos responsables.	
Copia del manual de funciones de los cargos de los presuntos responsables.	1047
Copia del formato único de hoja de vida de los presuntos responsables.	
Copia de la última declaración juramentada de bienes y rentas de la Función Pública, de los presunto(s) responsable(s).	
Copia de la cédula(s) de ciudadanía de los presunto(s) responsable(s)	
Certificación en la que se informe a cuánto asciende la menor cuantía de la contratación de la Entidad al momento de los hechos.	3

Nombres Apellidos

Firma

Director Técnico (Supervisor)

¹ Se deberán incluir los elementos documentales que se exigen en la lista de chequeo de la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal.

Traslado hallazgo Fiscal No 10 Actuación Especial de Fiscalización a la Gestión Contractual de la Secretaría de Bienestar Social vigencia 2023 y I semestre 2024.

Nombre y Apellidos

Firma

Líder de Auditoría

Nombre y Apellidos

Firma

Auditor que genero el hallazgo

Anexos: Formato traslado de hallazgo (indicar la cantidad de folios que se remiten)