

FE DE ERRATAS INFORME FINAL AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL DE SANTIAGO DE CALI - VIGENCIA 2020-2021

En el Informe Final de la Auditoria de Cumplimiento Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali - Vigencia 2020-2021, página 56, se determinó el Hallazgo N°1, así:

Hallazgo administrativo N° 1 – Bajo cumplimiento de las metas en los indicadores de producto - Vigencia 2020 y 2021.

Revisado el cumplimiento de indicadores de producto de los siguientes organismos se evidenció que para la vigencia 2020 y 2021 se dio cumplimiento parcial de las metas propuestas como se evidencia en el siguiente cuadro:

				Vigencia	a 2020	Vigencia	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
	540200300 19	Sistema de información de control urbanístico implementado y mantenido	Implementación del Sistema de información geográfico de control de licencias urbanísticas de Cali	100%	10%	100%	18,50%
Departamento	540200200 06	Sistema de Indicadores Sociales actualizado	Actualización del Sistema de Indicadores de Santiago de Cali	100%	31,50%	100%	67%
Administrativo de Planeación	530400300 01	Estudios Técnicos complementarios para el Tren de Cercanías elaborados.	Estudios complementario s para el proyecto del tren de cercanías del valle en el área de Santiago de Cali	100%	0%	100%	50%
	540200200 05	Archivo Municipal de Datos, actualizado	Implementación del Plan Estadístico Territorial de Cali	100%	15%	100%	52%
Secretaría de Desarrollo Económico	510200100 02	Áreas de Desarrollo Naranja en artes escénicas, patrimonio, gastronomía, artes visuales y digitales, audiovisual, diseño e innovación implementadas	Consolidación de las Áreas de Desarrollo Naranja de Santiago de Cali	NP	NP	100%	60%



				Vigencia	a 2020	Vigencia 2021		
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da	
	510500300 01	Establecimientos de comercio nocturno vinculados al proceso de certificación de buenas prácticas de seguridad	Control a actividades económicas en Santiago de Cali	100%	30%	100%	68%	
Secretaría de Seguridad y Justicia	520100400 03	Centros de formación para menores infractores adecuados	Adecuación de la infraestructura de los centros de formación para adolescentes en conflicto con la Ley en Santiago de Cali	Sin Ppto		100%	50%	
	530500200 01	Restitución de espacio público por desmonte de techos en Jarillón y Lagunas, con procesos de concertación y garantía de derechos	Restitución del espacio de uso público en zona de Jarillón y lagunas de Santiago de Cali.	NP	NP	100%	51,30%	
	530500200 12	Bocaminas activas ilegales cerradas	Erradicación de la minería ilegal en el parque Nacional Natural los Farallones de Cali	NP	NP	100%	14%	
Secretaría de	530500100 04	Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres, construido	Desarrollo del Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Desastres en Santiago de Cali			100%	37%	
Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres	530500200 08	Personas fortalecidas en el conocimiento de las buenas prácticas para la gestión del riesgo	Ampliación de la preparación comunitaria en la gestión del riesgo de sus territorios frente a un evento adverso en Santiago de Cali			100%	17,70%	
DAGMA	510100100 41	Centro de Monitoreo Ambiental, con plataforma de	Fortalecimiento del Laboratorio Ambiental en el Marco de la			100%	16,07%	



				Vigencia	a 2020	Vigencia	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
		vigilancia y control, construido y operando	Plataforma de Vigilancia y Control de Santiago de Cali	uu	uu	uu	uu
	51050020 008	Familias de pequeños y medianos productores rurales y huerteros urbanos, con asistencia técnica para la producción agropecuaria con enfoque agroecológico, para fortalecer la seguridad y soberanía alimentaria con enfoque diferencial y de género	para Fortalecer la Seguridad y Soberanía			100%	17,50%
	530100100 02	Área para la gestión sostenible de las cuencas hidrográficas, a través de pago por servicios ambientales, restauración y protección de nacimientos, en conservación, con enfoque diferencial y de género	de Incentivos para la Conservación de los Servicios Ambientales de las Áreas de Gestión Sostenible de Cuencas Hidrográficas de Santiago de			100%	34,42%
	530100100 05	Obras e intervenciones para la descontaminación hídrica de las fuentes superficiales, en el marco de la recuperación del río Cauca, ejecutadas	Hídricas Superficiales de Santiago de			100%	37,40%
	530100100 04	Sistema Municipal de Áreas Protegidas – SIMAP, ampliado y fortalecido a	Fortalecimiento del Sistema Municipal de Áreas Protegidas y			100%	47.12%



				Vigencia	a 2020	Vigencia 2021	
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
		través del incremento en áreas protegidas y la ejecución de los planes de majeo ambiental	Estrategias de Conservación - SIMAP Santiago de Cali.				
	53010020 004	Vivero Distrital ampliado y conectado con red de viveros	Fortalecimiento en la Producción y Conservación de Especies Vegetales a través de la Red de Viveros de Santiago de Cali			100%	40%
	54020020 015	Observatorio Ambiental, como un instrumento de reporte, seguimiento y generación de conocimiento para la gestión ambiental, actualizado y operando	Desarrollo del Observatorio Ambiental de la Comuna 22 de Santiago de Cali.			100%	50%
Secretaría de Vivienda	530500200 07	Área de asentamientos humanos en riesgo mitigable por movimientos en masa estabilizada	Construcción de obras en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa en Santiago de Cali.			100%	20%
	520300500 04	Viviendas mejoradas en zona urbana y/o rural	Apoyo para mejoramiento de Vivienda en Santiago de Cali.			100%	33%
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	510100100 11	Alumbrado público inteligente implementado	Renovación del sistema de Alumbrado Público de Santiago de Cali			100%	57%
Secretaría de Bienestar Social	520100500 03	Personas que reciben orientación y atención integral a través del Centro Regional de Atención a Víctimas	Fortalecimiento de los servicios de orientación y atención del Centro Regional de Atención a Víctimas en Santiago de Cali	100%	52%	100%	33,90%
	520100500 06	Sistema de información de atención a víctimas del	Ampliación e integración del Sistema de Información de	100%	50%	100%	66,70%



_				Vigencia		Vigencia 2021		
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da	
		conflicto ampliado e integrado	Víctimas de Cali	uu	uu	uu	uu	
	52010050 016	Planes de Funcionamiento de la Mesa Distrital de Participación Efectiva de Víctimas aprobado y ejecutado	Apoyo al funcionamient o de la Mesa Municipal de Participación Efectiva de Víctimas en Santiago de Cali			100%	50%	
	52020010 002	Mantenimiento de las Unidades de Transformación Social - UTS de atención Integral a la Primera Infancia	Fortalecimient o de las condiciones físicas y técnicas de las infraestructura s de las unidades de transformació n social de primera infancia en Santiago de Cali	100%	11%	100%	44,4	
	52020040 003	Personas mayores en modalidad Centros Vida atendidas	Implementació n de un Modelo de Atención A Través de un Centro Vida para Personas Mayores en Santiago de Cali	NP	NP	100%	4%	
	52020060 004	Estrategias para transversalizar los enfoques étnico, racial, diferencial y poblacional en contextos políticos sociales y culturales, diseñadas e implementadas	Apoyo en la institucionaliza ción de los enfoques étnico-racial y diferencial en el marco de la implementació n de la política pública CaliAfro en Santiago de Cali	100%	4%	100%	49%	



				Vigencia	a 2020	Vigencia	2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
	520200600 05	Implementación de los Planes de Etnodesarrollo para los Consejos Comunitarios	Implementación de los planes de etnodesarrollo de los consejos de comunidades negras, afrocolombiana s, raizales y Palenqueras de Santiago de Cali	Sin Ppto		100%	50%
	520300400 03	Raciones entregadas a niños y niñas atendidos en recuperación nutricional	Desarrollo del programa para la recuperación nutricional de niños y niñas en condición de desnutrición critica en Santiago de Cali	100%	40%	100%	54%
Secretaría de Turismo	510400100 02	Prestadores de servicios turísticos formados	Fortalecimiento para la competitividad de los prestadores de servicios turísticos de Santiago de Cali	100%	9%	100%	75%
	510300100 09	Parques de experiencia turística diseñados e implementados	Apoyo a Iniciativas turísticas en parques de experiencia en Cali			100%	11%

(...)

Que una vez notificado el respectivo informe el Departamento Administrativo de Planeación, se comunicó con la Dirección Técnica ante Administración Central, con el propósito de informar que sí habían dado respuesta a la Observación N°1, reenviando el correo a través del cual se dio respuesta; motivo por el cual la comisión de la auditoría procedió a verificar encontrando que efectivamente se brindó respuesta oportuna a través del oficio con radicado 202241320100011701 del 19 de agosto de 2022, analizando los argumentos expuestos por la entidad y concluyendo:

En consideración a las acciones ejecutadas y los argumentos presentados por el Departamento Administrativo de Planeación, justificando la baja ejecución



del indicador en "la situación especial derivada de la pandemia del COVID-19 en el 2020, lo que planteó desafíos en diferentes aspectos, entre los que se encuentra el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, en términos de atención y recursos destinados a su ejecución, el estallido social, el cual fue referente en el mes de abril del 2020. De manera conjunta, estas afectaciones generaron rezagos y plantearon un escenario complejo", por lo anterior la Contraloría acepta la justificación del Departamento Administrativo de Planeación y decide retirarlo de la observación.

En este orden de ideas. El Hallazgo administrativo N° 1- Bajo cumplimiento de las metas en los indicadores de producto - Vigencia 2020 y 2021, se mantiene y se retira del mismo al Departamento Administrativo de Planeación, quedando el hallazgo, así:

Hallazgo administrativo N° 1 – Bajo cumplimiento de las metas en los indicadores de producto - Vigencia 2020 y 2021.

Revisado el cumplimiento de indicadores de producto de los siguientes organismos se evidenció que para la vigencia 2020 y 2021 se dio cumplimiento parcial de las metas propuestas como se evidencia en el siguiente cuadro:

				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
Secretaría de Desarrollo Económico	51020010002	Áreas de Desarrollo Naranja en artes escénicas, patrimonio, gastronomía, artes visuales y digitales, audiovisual, diseño e innovación implementadas	Consolidación de las Áreas de Desarrollo Naranja de Santiago de Cali	NP	NP	100%	60%
	51050030001	Establecimientos de comercio nocturno vinculados al proceso de certificación de buenas prácticas de seguridad	Control a actividades económicas en Santiago de Cali	100%	30%	100%	68%
Secretaría de Seguridad y Justicia	52010040003	Centros de formación para menores infractores adecuados	Adecuación de la infraestructura de los centros de formación para adolescentes en conflicto con la Ley en Santiago de Cali	Sin Ppto		100%	50%



				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
	53050020001	Restitución de espacio público por desmonte de techos en Jarillón y Lagunas, con procesos de concertación y garantía de derechos	Restitución del espacio de uso público en zona de Jarillón y lagunas de Santiago de Cali.	NP	NP	100%	51,30%
	53050020012	Bocaminas activas ilegales cerradas	Erradicación de la minería ilegal en el parque Nacional Natural los Farallones de Cali	NP	NP	100%	14%
Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres	53050010004	Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres, construido	Desarrollo del Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Desastres en Santiago de Cali			100%	37%
	53050020008	Personas fortalecidas en el conocimiento de las buenas prácticas para la gestión del riesgo	Ampliación de la preparación comunitaria en la gestión del riesgo de sus territorios frente a un evento adverso en Santiago de Cali			100%	17,70%
DAGMA	51010010041	Centro de Monitoreo Ambiental, con plataforma de vigilancia y control, construido y operando	Ambiental en el Marco de la			100%	16,07%



				Vigenci	a 2020	Vigenci	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
	51050020008	Familias de pequeños y medianos productores rurales y huerteros urbanos, con asistencia técnica para la producción agropecuaria con enfoque agroecológico, para fortalecer la seguridad y soberanía alimentaria con enfoque diferencial y de género	Asistencia Técnica con Enfoque Agroecológico a Pequeños y Medianos Productores para Fortalecer la Seguridad y Soberanía Alimentaria en Santiago de Cali.			100%	17,50%
	53010010002	Área para la gestión sostenible de las cuencas hidrográficas, a través de pago por servicios ambientales, restauración y protección de nacimientos, en conservación, con enfoque diferencial y de género	Implementación de Incentivos para la Conservación de los Servicios Ambientales de las Áreas de Gestión Sostenible de Cuencas Hidrográficas de Santiago de Cali.			100%	34,42%
	53010010005	Obras e intervenciones para la descontaminación hídrica de las fuentes superficiales, en el marco de la recuperación del río Cauca, ejecutadas	Descontaminaci ón de las Fuentes Hídricas Superficiales de Santiago de Cali.			100%	37,40%
	53010010004	Sistema Municipal de Áreas Protegidas – SIMAP, ampliado y fortalecido a través del incremento en áreas protegidas y la ejecución de los planes de majeo ambiental	Fortalecimiento del Sistema Municipal de Áreas Protegidas y Estrategias de Conservación - SIMAP Santiago de Cali.			100%	47.12%



				Vigenci	a 2020	Vigenci	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
	53010020004	Vivero Distrital ampliado y conectado con red de viveros	Fortalecimiento en la Producción y Conservación de Especies Vegetales a través de la Red de Viveros de Santiago de Cali			100%	40%
	54020020015	Observatorio Ambiental, como un instrumento de reporte, seguimiento y generación de conocimiento para la gestión ambiental, actualizado y operando	Desarrollo del Observatorio Ambiental de la Comuna 22 de Santiago de Cali.			100%	50%
Secretaría de Vivienda	53050020007	Área de asentamientos humanos en riesgo mitigable por movimientos en masa estabilizada	Construcción de obras en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa en Santiago de Cali.			100%	20%
	52030050004	Viviendas mejoradas en zona urbana y/o rural	Apoyo para mejoramiento de Vivienda en Santiago de Cali.			100%	33%
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	51010010011	Alumbrado público inteligente implementado	Renovación del sistema de Alumbrado Público de Santiago de Cali			100%	57%
Secretaría de Bienestar Social	52010050003	Personas que reciben orientación y atención integral a través del Centro Regional de Atención a Víctimas	Fortalecimiento de los servicios de orientación y atención del Centro Regional de Atención a Víctimas en Santiago de Cali	100%	52%	100%	33,90%



				Vigenci	a 2020	Vigenci	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
	52010050006	Sistema de información de atención a víctimas del conflicto ampliado e integrado	Ampliación e integración del Sistema de Información de Víctimas de Cali	100%	50%	100%	66,70%
	52010050016	Planes de Funcionamiento de la Mesa Distrital de Participación Efectiva de Víctimas aprobado y ejecutado	Apoyo al funcionamiento de la Mesa Municipal de Participación Efectiva de Víctimas en Santiago de Cali			100%	50%
	52020010002	Mantenimiento de las Unidades de Transformación Social - UTS de atención Integral a la Primera Infancia	Fortalecimiento de las condiciones físicas y técnicas de las infraestructuras de las unidades de transformación social de primera infancia en Santiago de Cali	100%	11%	100%	44,4
	52020040003	Personas mayores en modalidad Centros Vida atendidas	Implementación de un Modelo de Atención A Través de un Centro Vida para Personas Mayores en Santiago de Cali	NP	NP	100%	4%
	52020060004	Estrategias para transversalizar los enfoques étnico, racial, diferencial y poblacional en contextos políticos sociales y culturales, diseñadas e implementadas	ón de los enfoques étnico-racial y diferencial en el marco de la implementación de la política	100%	4%	100%	49%

www.contraloriacali.gov.co



				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
Organismo Responsable	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programada	Meta Cumplida
	52020060005	Implementación de los Planes de Etnodesarrollo para los Consejos Comunitarios	Implementación de los planes de etnodesarrollo de los consejos de comunidades negras, afrocolombiana s, raizales y Palenqueras de Santiago de Cali	Sin Ppto		100%	50%
	52030040003	Raciones entregadas a niños y niñas atendidos en recuperación nutricional	Desarrollo del programa para la recuperación nutricional de niños y niñas en condición de desnutrición critica en Santiago de Cali	100%	40%	100%	54%
Secretaría de	51040010002	Prestadores de servicios turísticos formados	Fortalecimiento para la competitividad de los prestadores de servicios turísticos de Santiago de Cali	100%	9%	100%	75%
Turismo	51030010009	Parques de experiencia turística diseñados e implementados	Apoyo a Iniciativas turísticas en parques de experiencia en Cali			100%	11%

La Ley 152 de 1994 "por la cual establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo", determina para las Entidades Territoriales procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo, así como la regulación de los demás aspectos contemplados por el artículo 342, y en general por el artículo 2 del Título XII de la constitución Política y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación.



La anterior situación se presenta, por debilidades de gestión administrativa, lo que conlleva a que los objetivos y metas no se logren en la oportunidad y condiciones previstos".

El resto del Informe continúa en los mismos términos.

Santiago de Cali, 13 de septiembre de 2022

LUIS CARLOS PIMIENTA ROBLEDO

Director Técnico ante Administración Central





DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO INTERSECTORIAL AL PLAN DE DESARROLLO DEL DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO, CULTURAL, TURÍSTICO, EMPRESARIAL Y DE SERVICIOS DE SANTIAGO DE CALI, VIGENCIA 2020 - 2021

1100.12.40.22

INFORME FINAL

SANTIAGO DE CALI - D.E. Septiembre 1 de 2022





PEDRO ANTONIO ORDÓÑEZ

Contralor General de Santiago de Cali

JEFFERSON ANDRÉS NUÑEZ ALBÁN

Subcontralor

LUIS CARLOS PIMIENTA ROBLEDO

Director Técnico ante la Administración Central Supervisor – Coordinador

MARÍA VICTORIA MONTERO GONZÁLEZ

Directora Técnica ante el Sector Recursos Naturales y Aseo Supervisora

NAZLY JULIETH RUÍZ ZÚÑIGA

Directora Técnica ante el Sector Físico Supervisora

JOHN VANEGAS LUJÁN

Director Técnico ante el Sector Educación Supervisor

MELBA LORENA AGUAS BASTIDAS

Directora Técnica ante el Sector Salud Supervisora

EQUIPO DE AUDITORÍA

JOSÉ ANDRÉS AYALA ZAPATA

Auditor Fiscal II - Líder de auditoría

MARLY CUÉLLAR ZAPATA

Auditor Fiscal II

MARTHA CECILIA TORRES GARCÍA

Auditor Fiscal I

GIOVANNI CAMAYO VELASCO

Auditor Fiscal I

VÍCTOR HUGO GUZMÁN MERCADO

Auditor Fiscal I





NEIL ALEX MENA LLOREDA

Auditor Fiscal I

LUIS ALFONSO GONZÁLEZ PALACIOS

Profesional Especializado

DOMAR ORLANDO MURCIA CHAVARRO

Profesional Especializado (E)

FANNY BONILLA OROBIO

Profesional Universitario

ALBA LIDA MENA CASTELLANOS

Profesional Universitario

MIGUEL ALEXANDER VILLOTA DÍAZ

Profesional Universitario (E)

EUMELIA AYALA CORRALES

Profesional Universitario (E)

HUUBERTH ALONSO GALLEGO QUIJANO

Profesional Universitario

HÉCTOR BENAVIDEZ PORTOCARRERO

Profesional Universitario

JOSÉ LIZARDO BURBANO ORTÍZ

Profesional Universitario (E)

SANDRA ISABEL QUINTERO DÍAZ

Técnico Operativo

PAUL ENRIQUE CIFUENTES LOZANO

Técnico Operativo

Profesionales de apoyo:

VÍCTOR MANUEL MARÍN RIVERA

MANUEL OREJUELA MOSQUERA



4

TABLA DE CONTENIDO

0. HECHOS RELEVANTES AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	7
1. CARTA DE CONCLUSIONES	8
1.1 OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	9
1.2 FUENTES DE CRITERIO	9
1.3 ALCANCE DE LA AUDITORÍA	10
1.4 LIMITACIONES DEL PROCESO	11
1.5. RESULTADOS EVALUACIÓN CONTROL FISCAL INTERNO	11
1.6 CONCLUSIONES GENERALES Y CONCEPTO DE LA EVALUACIÓN	11
1.6.1 Fundamento del Concepto	11
1.6.2 Concepto de la Evaluación	12
1.7 CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL I.	12
1.8 RELACIÓN DE HALLAZGOS	13
1.9 PLAN DE MEJORAMIENTO	13
2.0 MUESTRA DE LA AUDITORÍA	15
2.1 GESTIÓN SEGUIMIENTO PLAN DE DESARROLLO	15
2.2 OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE	31
2.3 MUESTRA DE INDICADORES	32
3.0 OBJETIVOS Y CRITERIOS	38
4.0 FUENTES DE CRITERIO DE LA AUDITORÍA	38
5.0 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	40
5.1 RESULTADOS GENERALES SOBRE EL ASUNTO O MATERIA AUDITADA	41
5.2 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECIFICO No. 1	42
5.2.1 Criterio de Evaluación No. 1	42
5.3 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECIFICO No. 2	60
5.3.1 Criterio de Evaluación No. 2	60
5.4 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECIFICO No. 3	94
5.4.1 Criterio de Evaluación No. 3	94
6.0 ATENCIÓN A DENUNCIAS CIUDADANAS	101
7.0 ANEXOS	108



RELACIÓN DE CUADROS

Cuadro No. 1 Estructura del Plan de Desarrollo	40
Cuadro No.2 Líneas Estratégicas por dimensión del Plan de Desarrollo	16
Cuadro No. 3 Indicadores determinados en el Plan de Desarrollo por Organismo	
Cuadro No. 4 Indicadores sin meta programada para las vigencias 2020 y 2021	20
Cuadro No. 5 Presupuesto asignado y ejecutado por organismo vigencias 2020 y 2021	29
Cuadro No. 6 Nivel – rangos de cumplimiento de indicadores	33
Cuadro No. 7 Indicadores programados por organismo las vigencias 2020 y 2021	33
Cuadro No. 8 Indicadores no programados (N.P) por organismo en las vigencias 2020 y 2021	35
Cuadro No. 9 Indicadores de Bienestar	43
Cuadro No. 10 Indicadores de producto que no quedaron alineados inicialmente a un indicador de Bienestar	46
Cuadro No. 11 Indicadores de producto que no quedaron alineados inicialmente a un indicador de Bienestar y posteriormente fueron alineados	52
Cuadro No. 12 Cumplimiento de indicadores de producto por organismo – vigencia 2020	60
Cuadro No. 13 Cumplimiento de indicadores de producto por organismo – vigencia 2021	62
Cuadro No. 14 Rango de calificación de indicadores de producto por organismo vigencia 2020 - 2021	_ 64
Cuadro No. 15 Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento Crítico por Organismo - Vigencia 2020	64
Cuadro No. 16 Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento Crítico por Organismo - Vigencia 2020	75
Cuadro No. 17 Cumplimiento de Indicadores de Bienestar	77



Cuadro No. 18 Nivel de Cumplimiento de Metas del Plan de Desarrollo 2020 - 2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencias 2020-2021	94
Cuadro No. 19 Evaluación de Eficacia por Dimensión del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali Unida por la Vida" vigencias 2020-2021	96
Cuadro No. 20 Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2020	98
Cuadro No. 22 Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2021	99

RELACIÓN DE GRÁFICAS

Gráfica No. 1 Alineación de los indicadores del Plan de Desarrollo con los Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS	32
Grafica No. 2 Porcentaje de indicadores programados vs no programados (vigencias 2020-2021)	37
Gráfica No. 3 Nivel de cumplimiento de los indicadores del Plan de Desarrollo 2020- 2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencias 2020-2021	72
Gráfica No. 4 Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento Crítico por Organismo - Vigencia 2020	74
Gráfica No. 5 Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento Crítico por Organismo - Vigencia 2020	75
Gráfica No. 6 Cumplimiento de Indicadores de Bienestar	77
Gráfica No. 7 Nivel de Cumplimiento por Dimensión	97
Gráfica No. 8 Ruta Comuna 2	106
Gráfica No. 9 Ruta Corregimiento Pance	107



0. HECHOS RELEVANTES AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO

- En la evaluación parcial al Plan de Desarrollo 2020 2023, se observó que se presentaron retrasos en la ejecución de algunas de las metas determinadas en el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida", propuestas y programadas en las vigencias 2020 y 2021, debido a aspectos externos asociados a la Pandemia COVID-19 y a la situación de orden público que afectó especialmente al Distrito de Santiago de Cali. Por lo anterior, fue necesario priorizar y re orientar recursos para atender el colapso económico y social presentado y sus impactos.
- Durante el proceso de formulación del Plan de Desarrollo se dieron lineamientos por parte del Departamento Nacional de Planeación – DNP, para la alineación de indicadores de producto con los indicadores de bienestar, que posibilitó para su diligenciamiento que los indicadores de producto no solamente se alinearan a los indicadores de bienestar en una dimensión, sino de manera transversal en el Plan de Desarrollo.



7

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctor: JORGE IVÁN OSPINA GÓMEZ Alcalde Distrito Especial de Santiago de Cali Ciudad

Respetado Doctor Ospina:

Con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, la Contraloría General de Santiago de Cali realizó auditoría de cumplimiento intersectorial al Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali; de conformidad con lo estipulado en los procedimientos internos debidamente adaptados y documentados, que reglamentaron la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en el marco de las Normas Internacionales ISSAI; para el ejercicio de control fiscal en el Distrito de Santiago de Cali.

Es responsabilidad de la Administración, el contenido en calidad y cantidad de la información suministrada, así como con el cumplimiento de las normas que le son aplicables a su actividad institucional en relación con el asunto auditado.

Es obligación de la Contraloría General de Santiago de Cali, expresar con independencia una conclusión sobre el cumplimiento de las disposiciones aplicables en el Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali, conclusión que debe estar fundamentada en los resultados obtenidos en la auditoría realizada.

Este trabajo se ajustó a lo dispuesto en los principios fundamentales de auditoría y las directrices impartidas para la auditoría de cumplimiento, conforme a lo establecido en el Procedimiento Auditoría de Cumplimento, en concordancia con las Normas Internacionales ISSAI¹.

Estos principios requieren de parte de la Contraloría General de Santiago de Cali, la observancia de las exigencias profesionales y éticas que requieren de una planificación y ejecución de la auditoría destinadas a obtener garantía limitada, de que los procesos consultaron la normatividad que le es aplicable.

La auditoría incluyó el examen de las evidencias y documentos que soportan el proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales y que fueron remitidas por las entidades consultadas, que fueron

¹ ISSAI: The International Standards of Supreme Audit Institutions.





9

Los análisis y conclusiones se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en el archivo de gestión de la Dirección Técnica ante la Administración Central.

La auditoría se adelantó bajo la coordinación de la Dirección Técnica ante la Administración Central, en conjunto con la Dirección Técnica ante el Sector Salud, Dirección Técnica ante el Sector Educación, Dirección Técnica ante el Sector Físico y la Dirección Técnica ante el Sector Recursos Naturales y Aseo. El período auditado tuvo como fecha de corte 31 de diciembre de 2021 y abarcó el período comprendido entre 1 de enero de 2020 y 31 de diciembre de 2021.

Los hallazgos se dieron a conocer oportunamente a la entidad dentro del desarrollo de la auditoría, las respuestas fueron analizadas y en este informe se incluyen los hallazgos que la Contraloría General de Santiago de Cali consideró pertinentes.

1.1 OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

El Objetivo de la auditoría fue:

Emitir un concepto sobre los criterios de evaluación determinados respecto de la gestión parcial del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali Unida por la Vida".

1.2 FUENTES DE CRITERIO

De acuerdo con el objeto de la evaluación, el marco legal sujeto a verificación fue:

- Ley 152 de 1994 "Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo.
- Ley 1955 de 2019 "Por el cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022. "Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad".
- Ley 1933 de 2018 "Por medio del cual se categoriza al Municipio de Santiago de Cali como Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios".
- Ley 1617 de 2013 "Por la cual se expide el Régimen para los Distritos Especiales".
- Acuerdo Municipal No.0477 de 2020 "Por el cual se adopta el Plan de Desarrollo del Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y





de Servicios de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali Unida por la Vida" y sus modificaciones.

- Manual para la formulación de Planes de Desarrollo de las Entidades Territoriales, expedido por el Departamento Nacional de Planeación – DNP.
- Objetivos de Desarrollo Sostenible 2020.
- Artículo 2.2.22.3.2. del Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 MIPG.
- Decreto Extraordinario 411.0.20.0516 de 2016 "Por el cual se determina la estructura de la Administración Central y las funciones de sus dependencias" (...) competencias otorgadas al Departamento Administrativo de Planeación para realizar el seguimiento y evaluación.
- Normatividad interna: Guía para la preparación del informe de seguimiento al plan de acción - MEDE01.03.02.18.P06.G02.
- Metodología para la medición y análisis del desempeño Municipal. Departamento Nacional de Planeación DNP de mayo de 2005.
- Manual para la formulación de Plan de Desarrollo. Unidad 4 -Seguimiento y evaluación. Departamento Nacional de Planeación – DNP.
- Acuerdo No. 0438 de 2018 "Por medio del cual se actualiza el Estatuto Orgánico del Presupuesto para el Municipio de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones".
- Acuerdo No. 0465 de 2020 "Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas, recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito de Santiago de Cali, para vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2020".
- Acuerdo No. 0484 de 2020 "Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas, recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito de Santiago de Cali, para vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2021".

1.3 ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Marco o límite de tiempo a emplear: se determinó un periodo comprendido entre el 01 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2021.





Materias o áreas a cubrir: Seguimiento al Plan de Desarrollo del Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali.

Los criterios de evaluación para el este ejercicio de auditoría son los siguientes:

- Alineación de los indicadores de producto con los indicadores de bienestar del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".
- 2. Indicadores con nivel de ejecución de producto y de bienestar de las vigencias 2020 y 2021.
- 3. Cumplimiento de metas para garantizar la eficacia, eficiencia de la inversión pública.

1.4LIMITACIONES DEL PROCESO

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones que afectaran el alcance de la auditoría.

1.5 RESULTADOS EVALUACIÓN CONTROL FISCAL INTERNO

En la presente auditoría se evaluaron y valoraron componentes del control fiscal interno que sirvieron de apoyo al seguimiento al Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali. Esto significó, la identificación de los riesgos y descripción de controles, para la verificación de la eficacia y eficiencia de las acciones aplicadas para garantizar instrumentos que posibilitan identificar el avance de la ejecución de los proyectos de inversión que se articulan a las metas del Plan de Desarrollo, tanto a nivel presupuestal como físico de las obras, bienes o servicios que se han proyectado alcanzar en cada vigencia.

Esta valoración generó una calificación consolidada de 1,0 puntos (Eficiente) para los componentes aplicados en el cumplimento, seguimiento, control y monitoreo de las acciones implementadas y/o ejecutadas.

1.6 CONCLUSIONES GENERALES Y CONCEPTO DE LA EVALUACIÓN REALIZADA

1.6.1 Fundamento del concepto





La presente Auditoría se realizó con seguridad razonable en cumplimiento con la evaluación de los criterios establecidos. La valoración comprendió la evaluación de riesgos, así como la aplicación de los procedimientos implementados por el punto de control para minimizar o neutralizar dichos riesgos. Lo anterior, en el marco del entendimiento de las competencias asignadas a los puntos de control en cumplimiento de las metas y objetivos del Plan de Desarrollo, de la evaluación del control interno y la acumulación de la evidencia necesaria, las cuales permitieron concluir que, salvo lo referente a las debilidades en el seguimiento y control a las políticas de seguridad y la coordinación de los organismos del Distrito de Santiago de Cali, se concluye que no hay representaciones erróneas o de importancia relativa, respecto del asunto o materia evaluada en la auditoría.

1.6.2 Concepto de la evaluación

Sin reservas. Sobre la base del trabajo de auditoría efectuado, la Contraloría General de Santiago de Cali considera que la (información acerca de la materia controlada de la entidad auditada) resulta conforme, en todos los aspectos significativos, con (los criterios aplicados).

1.7 Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno

En cumplimiento del numeral 6° del artículo 268 de la Constitución Política de Colombia², la Contraloría General de Santiago de Cali - CGSC evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto de control conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI.

Teniendo en cuenta, que en la evaluación al diseño del control se registra un resultado parcialmente adecuado y la efectividad de los controles arrojó un resultado de Eficiente, teniendo en cuenta la siguiente escala de valoración de la GAT:

Rangos de ponderación CFI			
De 1.0 a 1.5 Eficiente			
De > 1.5 a 2.0	Con deficiencias		
De > 2.0 a 3.0	Ineficiente		

² Sobre la atribución del Contralor General de la República, de conceptuar sobre la calidad y eficiencia del control interno fiscal, y como parte de éste, la Contraloría General de Santiago de Cali.





Emite un concepto sobre la calidad y eficiencia del control interno de Eficiente, dado que, de acuerdo a los criterios establecidos, la evaluación arrojo una calificación de 1.0 como se ilustra en el siguiente cuadro:

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO (10%)	VALORACIÓN DISEÑO DE CONTROL - EFICIENCIA (20%)	RIESGO COMBINADO (Riesgo inherente*Diseño del control)	VALORACIÓN EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES (70%)	CALIFICACION SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO DEL ASUNTO O MATERIA
				1.0
ADECUADO	PARCIALMENTE ADECUADO	MEDIO	EFICAZ	EFICIENTE

1.8 RELACIÓN DE HALLAZGOS

Como resultado de la auditoría, la Contraloría General de Santiago de Cali constituyó cinco (5) hallazgos administrativos.

1.9 PLAN DE MEJORAMIENTO

Como resultado de la presente auditoría, el Distrito Especial de Santiago de Cali, debe elaborar, ajustar y presentar el Plan de Mejoramiento vigente que se encuentra desarrollando, con acciones y metas de tipo correctivo y/o preventivo, para responder a cada una de las debilidades detectadas por el equipo de auditoría; en tal sentido elaborará el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo que permitan solucionar las deficiencias comunicadas en el informe.

Tanto el Plan de Mejoramiento como los avances del mismo, deberán ser reportados a través del aplicativo SIA, diligenciando el anexo del Formato PM_01 CGSC que se encuentra disponible en el Link "Guía para la rendición de formatos" ubicado en la página WEB de la Contraloría General de Santiago de Cali, www.contraloriacali.gov.co, dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al recibo del informe, de acuerdo con la Resolución N° 0100.24.03.21.018 de julio 30





14

de 2021, modificada por la Resolución N° 0100.24.03.21.020 de agosto 24 de 2021.

Santiago de Cali, Septiembre 1 de 2022.

Atentamente,



Director Técnico ante Administración Central Contraloría General de Santiago de Cali



2. MUESTRA DE AUDITORÍA

Para la determinación de la muestra se tuvo en cuenta el alcance de la auditoría, el cual comprende el periodo entre el 01 de enero de 2020 al 31 de diciembre de 2021, desarrollando el criterio técnico de muestreo aleatorio simple que permitiera evaluar la importancia y complejidad del asunto.

2.1 Gestión Seguimiento Plan de Desarrollo

El Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" está estructurado por 4 dimensiones que contemplan 18 líneas estratégicas, 70 programas, 712 indicadores de producto, 58 proyectos movilizadores y 82 indicadores de bienestar.

Se precisa sobre los siguientes conceptos, que permite ampliar la capacidad de entendimiento a los análisis y evaluaciones realizadas por la Contraloría General de Santiago de Cali durante los resultados del presente ejercicio auditor:

- Dimensiones: representan las grandes apuestas de la Administración Distrital, guían y centran las acciones necesarias para dar cumplimiento al Plan de Desarrollo, se les asocia para su medición a los indicadores de bienestar.
- Líneas estratégicas: provienen de los objetivos generales, guardan relación con las problemáticas y necesidades acordes con el diagnóstico de Santiago de Cali, el programa de gobierno, el POT, los planes sectoriales, las políticas públicas, los ODS, los indicadores de competitividad, entre otros. Estos ejes se desdoblan a partir de programas intersectoriales y sectoriales.
- Programas: se articulan con los indicadores de producto, permitiendo que a
 partir de proyectos de inversión se entregue a la comunidad de Santiago de
 Cali, los bienes, obras y servicios, en el marco del cumplimiento de la meta
 establecida y debidamente programada en el Plan Indicativo para cada
 vigencia.
- Proyecto movilizadores: definen el rumbo del modelo de ciudad que se espera alcanzar al finalizar los cuatro años de gobierno, están contenidos en los Pactos Intersectoriales, construidos alrededor de los retos planteados en el Programa de Gobierno; tienen un carácter transversal, concentrados en impulsar las grandes obras que requiere la reactivación económica y social.
- Indicador: es un punto de referencia que permite observar y medir el avance en el logro de una meta esperada o de una situación determinada.





Según la información proporcionada por cada indicador, éstos pueden ser cualitativos o cuantitativos.

- Indicador de Producto: es el punto de referencia que permite observar y medir el avance en el logro de una meta, porque cuantifica los bienes y servicios producidos y/o provisionados por una determinada intervención y permiten hacer seguimiento al cumplimiento en el tiempo de las propuestas realizadas.
- Indicador de bienestar: Mide los efectos inmediatos o a corto plazo generado por los productos sobre la población objetivo de la intervención; en otras palabras, es el punto de referencia que permite observar y medir el avance de las metas y su impacto en la comunidad.
- Eficacia: es la evaluación de un programa o actividad en el logro de objetivos y metas en términos de cantidad, calidad y oportunidad.
- Eficiencia: evalúa la relación existente entre los recursos e insumos utilizados frente a los resultados obtenidos.
- Efectividad: es el grado de satisfacción o impacto que produce un bien o servicio dentro de una comunidad o población objeto. Este impacto debe medirse en la comunidad receptora de dicho bien y/o servicio, la que generalmente se encuentra fuera de la organización que lo produce.
- Coherencia: hace referencia a la articulación de los planes, programas y proyectos frente al plan de desarrollo y/o plan estratégico.
- Indicador no programado: indicador no planificado para ejecutar en las vigencias 2020 y/o 2021.

Cuadro No. 1
Estructura del Plan de Desarrollo

	DIMENSIÓN 1: "Cali, Inteligente por la Vida"	DIMENSIÓN 2: "Cali, Solidaria por la Vida"	DIMENSIÓN 3: "Cali, nuestra casa común"	DIMENSIÓN 4: "Cali, Gobierno incluyente"	TOTAL
Líneas estratégicas	5	5	5	3	18
programas	9	33	20	8	70
Indicadores de producto	122	287	164	139	712



	DIMENSIÓN 1: "Cali, Inteligente por la Vida"	DIMENSIÓN 2: "Cali, Solidaria por la Vida"	DIMENSIÓN 3: "Cali, nuestra casa común"	DIMENSIÓN 4: "Cali, Gobierno incluyente"	TOTAL
Proyectos Movilizadores	14	15	23	6	58
Indicadores de Bienestar	11	33	25	13	82

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.

Cuadro No. 2 Líneas Estratégicas por dimensión del Plan de Desarrollo

	Líneas Estratégicas		
	101	Territorio Inteligente	
	102	Economía incluyente, creativa y clústeres estratégicos	
DIMENSIÓN 1: "Cali, Inteligente por la Vida"	103	Posicionamiento local en el ámbito internacional	
	104	Empleabilidad y emprendimiento	
	105	Economía solidaria y del bien colectivo	
	201	Distrito reconciliado	
	202	Poblaciones construyendo territorio	
DIMENSÓN 2: "Cali, Solidaria por la Vida"	203	Territorios para la vida	
	204	Distrito educador	
	205	Cali, corazón de las culturas	
DIMENSIÓN 3:	301	Fortalecimiento y gestión de los socio ecosistemas	
"Cali, nuestra casa común"	302	Mitigación del cambio climático	
	303	Soporte vital para el desarrollo	



	Líneas Estratégicas		
	304 Movilidad multimodal sustentab		
	Gestión del riesgo		
	Transición hacia Distrito Espe	cial	
DIMENSIÓN 4: "Cali, Gobierno incluyente"	Gobierno Inteligente		
	103 Ciudadanía activa y Goberna	nza	

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 - 2023

Cuadro No. 3
Indicadores de Producto determinados en el Plan de Desarrollo por Organismo

ORGANISMOS	No. INDICADORES
Secretaría de Bienestar Social	69
Secretaría de Desarrollo Económico	59
Secretaría de Cultura	44
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	43
Secretaría de Educación	42
Secretaría de Salud Pública	41
EMCALI	40
Departamento Administrativo de Planeación	39
Secretaría de Seguridad y Justicia	33
Secretaría del Deporte y la Recreación	30
Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	28
Secretaría de Turismo	26
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	26



ORGANISMOS	No. INDICADORES
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	25
Secretaría de Movilidad	22
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	21
Secretaría de Infraestructura	19
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	18
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	17
Metro Cali	14
Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	13
Departamento Administrativo de Hacienda	10
Secretaría de Gobierno	9
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	8
EMRU	6
Control Disciplinario Interno	3
Departamento Administrativo de Contratación Pública	2
Instituto Popular de Cultura	2
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	2
Departamento Administrativo de Control Interno	1
TOTAL	712

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.

Es importante señalar que, las siguientes metas de los indicadores referenciados como N.A. corresponden a aquellas que no tiene metas determinadas para las vigencias 2020 y 2021, y por ende, no fueron objeto de revisión.



Cuadro No. 4
Indicadores de Producto sin meta programada para las vigencias 2020 y
2021

Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
1	51030010018	En el periodo 2022- 2023 se cofinancian 5 proyectos de ciudad con componente turístico	2022-2023	Proyectos de ciudad con componentes turísticos cofinanciados	Secretaría de Turismo
2	51040020007	En 2022 se cuenta con un programa estudiantil de emprendimientos orientados, formalizados y apoyados	2022	Programa estudiantil de emprendimientos orientados, formalizados y apoyados	Secretaría de Desarrollo Económico
3	51050010002	En 2022 se formula y se adopta la política pública para la economía solidaria	2022	Política pública para la economía solidaria formulada y adoptada	Secretaría de Desarrollo Económico
4	51050010003	En el periodo 2022- 2023 se diseñan y se ponen en funcionamiento 2 Plataformas colaborativas.	2022-2023	Plataformas colaborativas diseñadas y puestas en funcionamiento	Secretaría de Desarrollo Económico
5	51050020007	En 2022 se elabora un plan estratégico para el fortalecimiento de la autonomía económica de las mujeres de la ruralidad	2022	Plan estratégico para el fortalecimiento de la autonomía económica de las mujeres de la ruralidad, elaborado	Secretaría de Desarrollo Económico



			Programación		
Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
6	51050020009	En el periodo 2022- 2023 se implementa un equipamiento de abastecimiento alimentario en el oriente	2022-2023	Equipamiento de Abastecimiento Alimentario en el oriente, implementado	Secretaría de Desarrollo Económico
7	52020020006	En el período 2016 - 2019, se realizan 200 eventos recreativos realizados en espacios públicos y parques dirigidos a las familias en comunas y corregimientos	El periodo establecido en la meta, no corresponde al periodo del presente Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".	realizados en parques, espacios públicos y cuadras con actividades recreativas y lúdicas dirigidos a las familias en	Secretaría del Deporte y la Recreación
8	52020040009	En el 2023 se adecua un (1) Centros Vida para las personas mayores.	2023	Centros Vida para personas mayores adecuados	Secretaría de Bienestar Social
9	52020060002	En el 2023 se cuenta con 1 Casa de integración "Caliafro" Adquirida y Funcionando	2023	Casa del pacífico para la vida de la población afro, adquirida, dotada y operando	Secretaría de Bienestar Social
10	52020070008	En el 2023 se implementara un espacio multipropósito para integración de comunidades indígenas.	2023	Espacios multipropósito para la integración de las comunidades indígenas implementados	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
11	52020100002	En el periodo 2022- 2023 se diseña e implementa el 100% de la estrategia de prevención integral	2022-2023	Estrategia de prevención integral del fenómeno de habitabilidad en calle, diseñada e	Secretaría de Bienestar Social



Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
		del fenómeno de habitabilidad en calle.		implementada	
12	52020100004	En el periodo 2022- 2023 se diseña e implementa una (1) estrategia de atención integral a las poblaciones en alta vulnerabilidad social y en riesgo de habitar la calle, ubicadas en las áreas de renovación urbana	2022-2023	Estrategia de atención integral a las poblaciones en alta vulnerabilidad social y en riesgo de habitar la calle, ubicadas en las áreas de renovación urbana, diseñada e implementada	
13	52020100006	En el periodo 2022-2023 se diseña e implementa el 100 % de un estudio de viabilidad de un programa de acceso a soluciones de vivienda por medio de estrategias innovadoras, flexibles e integrales para la población en situación de calle y en riesgo de habitar la calle de la ciudad, y las poblaciones en alta vulnerabilidad social ubicadas en las zonas de renovación urbana.	2022-2023	Estudio de viabilidad de un programa de acceso a soluciones de vivienda por medio de estrategias innovadores, flexibles e integrales para la población en situación de calle y en riesgo de habitar la calle de la ciudad, y población en alta vulnerabilidad social ubicada en zonas de renovación urbana, realizado y socializado	Bienestar
14	52030040005	En el periodo 2022 - 2023 se formula e implementa el Plan Estratégico de	2022-2023	Plan Estratégico de soberanía, seguridad alimentaria y	Secretaría de Bienestar Social



Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
		Soberanía y Seguridad Alimentaria para la ciudad - región, alineado con la Política Pública de Soberanía y Seguridad Alimentaria y Nutricional de Santiago de Cali (Acuerdo 0470 de 2019).		nutricional del Distrito de Cali y su área de influencia como ciudad región, diseñado e implementado	
15	52030070001	En el 2023, Se adecua ambiental y paisajísticamente 12 hectáreas de la estructura ecológica distrital del Parque de la Vida	2023	Parque de la Vida incluido en la estructura ecológica distrital y adecuado ambiental y paisajísticamente	Administrativo de Gestión del
16	52030070003	En diciembre de 2023 se construye 1 plazoleta para la integración social.	2023	Plazoleta para la integración social construida	Secretaría de Infraestructura
17	52030080001	En el 2022 se realiza nuevo equipamiento de un Centro Local Integrado.	2022	Nuevo equipamiento comunitario (Centro de atención al ciudadano) operando	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
18	52030080006	En la vigencia 2022 se formula el plan de escenarios deportivos y recreativos	2022	Plan de escenarios deportivos y recreativos formulado	Secretaría del Deporte y la Recreación
19	53010040003	En 2022 se elabora un estudio económico para la	2022	Estudio económico para la inclusión de la zona rural de Cali	Secretaría de Desarrollo



Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
		inclusión de la zona rural de Cali en los Bonos de Carbono		en los Bonos de Carbono elaborado	Económico
20	53020010001	En el periodo 2023 se construye y es puesta en operación una planta de aprovechamiento de residuos sólidos orgánicos	2023	Planta de aprovechamiento de residuos sólidos orgánicos construida y en operación	Administrativa Especial de Servicios
21	53020010003	En el periodo 2022- 2023 es puesta en operación dos (2) estaciones de clasificación y aprovechamiento de residuos sólidos inorgánicos	2022-2023	Estaciones de clasificación y aprovechamiento de residuos sólidos inorgánicos operando	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP
22	53020040005	En el 2023, se construye 5.100 nuevas viviendas (Hogares Sostenibles) con Energía Solar Fotovoltaica en SDL (1,8 Kwp - Recursos OCAD y/o Otros)	2023	Cantidad de hogares sostenibles con soluciones solares fotovoltaicas =1 8 Kwp en SDL	EMCALI
23	53030030002	En el periodo 2022 - 2023, se diseña e implementa una estrategia interinstitucional para el manejo de agua residual en Asentamientos Humanos de Desarrollo Incompleto.	2022-2023	Estrategia interinstitucional para el manejo de agua residual en asentamientos humanos de desarrollo incompleto, diseñada y en implementación	Administrativo de Gestión del



Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
24	53040050004	En 2022 se formula 1 plan de carga y logística para Cali.	2022	Plan especial de transporte de carga y logística para Cali formulado	
25	53040050008	En el periodo 2022- 2023 se implementan 8 Zonas de Estacionamiento Regulado implementadas (ZER)	2022-2023	Zonas Especiales de Estacionamiento Regulado - ZER implementadas	Secretaría de Movilidad
26	54010010008	En el 2022, se elabora un estudio para la estructuración y creación de autoridad ambiental distrital	2022	Estudio para la estructuración y creación de autoridad ambiental distrital, elaborado	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
27	54010010011	En 2022, se formula el plan prospectivo de Cali como Distrito Especial	2022	Formular plan prospectivo de Cali como Distrito Especial	Departamento Administrativo de Planeación
28	54010020002	En el periodo 2022- 2023 se proponen 10 proyectos de Cooperación Financiera y/o Técnica en Proyectos de Interés de la Administración Pública	2022-2023	Proyectos Propuestos de Cooperación Financiera y/o Técnica en Proyectos de Interés de la Administración Pública	Secretaría de Gobierno
29	54010020003	En el periodo 2022- 2023 se realizan 3 Alianzas, coordinaciones y/o esquemas	2022-2023	Alianzas, y/o coordinaciones suscritos	Secretaría de Gobierno



Ítem	Código indicador	Meta (N.A)	Programación meta para 2022-2023	Indicador (Descripción)	Organismo responsable
		asociativos suscritos			
30	54020010002	En el periodo 2022- 2023 se realizan 5 Iniciativas cocreadas frente a problemáticas priorizadas	2022-2023	Iniciativas frente a problemáticas priorizadas, co- creadas	Secretaría de Gobierno
31	54020010003	En el periodo 2022- 2023 se realizan 5 iniciativas colaborativas para realizar seguimiento a problemas específicos	2022-2023	Iniciativas colaborativas para seguimiento a problemas específicos, realizadas	Secretaría de Gobierno
32	54020010031	En el periodo 2022- 2023 se certifican 2 líneas del servicio del organismo	2022-2023	Líneas del servicio del organismo certificadas bajo la NTC ISO 90012015	
33	54020010044	En el periodo 2022- 2023 se realiza una red de gestión de información y del conocimiento diseñado y operado	2022-2023	Red de gestión de información y del conocimiento diseñado y operado	Secretaría de Gobierno
34	54020020013	En 2022 se aplica encuesta multipropósito de empleo y calidad de vida para Cali	2022	Encuesta multipropósito de empleo (formal e informal) y calidad de vida para Cali, aplicada	Secretaría de Desarrollo Económico
35	54020020023	En el periodo 2022- 2023 se elaboran 10 estudios de mercado por clústeres, existentes en el municipio de Santiago de Cali	2022-2023	Inteligencia de mercados -estudio de mercado por clústeres, existentes en el municipio de Santiago de Cali, elaborado	



Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.

Según lo consignado en el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" se incluyeron en las cuatro dimensiones, 58 proyectos movilizadores que tienen un carácter transversal, que tal como se expresa en el Plan, están "concentrados en impulsar las grandes obras que requiere la reactivación económica y social, así como las severas transformaciones sociales necesarias para la modernización integral de la ciudad y que conforman una acción integral". Estos Proyectos se esperan finalizar en los cuatro años de gobierno.

Los proyectos movilizadores tendrán el direccionamiento estratégico para que sean una realidad antes de finalizar esta Administración y fueron escogidos luego de un ejercicio riguroso en Consejo de Gobierno, tanto por lo que representan para la ciudad como por estar enmarcados en el proceso de reactivación económica, luego de la pandemia.

Cuadro No. 5
Presupuesto asignado y ejecutado por organismo vigencias 2020 y 2021

Organismo	Presupues	to 2020 (\$)	Presupuest	to 2021 (\$)
Ů	Definitivo	Ejecutado	Definitivo	Ejecutado
Secretaría de Gobierno	18.484.463.944	16.313.048.589	15.465.533.520	14.998.099.369
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	3.938.000.000	2.686.170.760	2.531.669.846	2.106.927.296
Departamento Administrativo de Control Interno	155.258.400	122.416.007	156.000.000	138.854.769
Departamento Admtivo. de Control Disciplinario Interno	742.156.312	434.449.270	725.777.000	690.595.500
Departamento Administrativo de Hacienda	28.163.523.977	22.969.797.741	32.919.073.725	30.046.264.115
Departamento Administrativo de Planeación	32.683.643.472	22.043.961.637	37.397.482.654	34.023.727.934
Departamento Admtivo. Gestión Medio Ambiente	44.311.415.778	16.671.773.408	80.081.345.905	69.744.151.218
Departamento Administrativo de TIC	32.809.141.786	27.461.443.126	26.606.921.004	25.213.150.950
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1.200.000.000	1.189.672.500	1.056.174.100	1.009.904.442
Departamento Administrativo de Dllo. e Innovación I	1.627.938.243	1.096.844.520	5.360.130.388	4.006.821.659
Secretaría de Educación	801.126.734.527	753.510.522.550	849.136.150.415	798.441.346.551
Secretaría de Salud Publica	927.213.796.339	888.072.488.000	985.378.415.684	971.664.027.788
Secretaría Bienestar Social	162.266.725.080	106.339.178.061	128.712.134.576	105.334.725.775



Organismo	Presupues	to 2020 (\$)	Presupues	to 2021 (\$)	
- Congaments	Definitivo	Ejecutado	Definitivo	Ejecutado	
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	19.112.124.477	11.127.526.413	49.311.932.738	48.195.749.399	
Secretaría de Cultura	64.307.343.551	49.382.879.267	86.632.187.205	75.043.641.593	
Secretaría de Infraestructura	182.928.744.579	121.436.542.546	238.831.521.079	223.497.990.393	
Secretaría de Movilidad	254.961.942.156	211.153.326.081	198.454.204.930	166.019.680.330	
Secretaría de Seguridad y Justicia	69.401.032.614	43.848.927.000	83.010.479.954	75.322.262.427	
Secretaría de Deporte y Recreación	68.679.949.224	49.547.929.279	131.159.846.872	120.035.507.094	
Secretaría de Gestión del Riesgo	44.921.630.123	39.332.227.587	56.201.634.535	49.099.929.832	
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	10.827.207.798	10.306.721.336	19.204.000.211	17.937.942.589	
Secretaría de Desarrollo Económico	18.496.579.527	8.854.727.452	31.018.800.067	21.773.521.466	
Secretaría de Turismo	4.782.188.000	3.675.318.721	6.709.118.182	6.103.319.114	
Secretaría de Dllo. Territorial y Participación Ciudadana	14.906.680.459	9.134.899.212	25.673.229.116	24.109.235.179	
Unidad Admtiva Esp. de Gestión de Bienes y Servicios	3.968.163.115	1.325.491.269	11.949.340.422	10.807.362.334	
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	294.838.655.916	269.083.611.142	362.855.739.720	212.201.274.215	
Emcali	54.765.492.169	49.327.601.724	349.704.371.468	128.584.587.484	
Emru	393.000.000	393.000.000	31.125.503.835	1.955.349.435	
Metrocali	199.388.962.861	109.545.618.377	98.124.260.604	58.554.747.566	
IPC	0	0	313.004.834	313.004.834	
TOTAL	3.361.402.494.427	2.846.388.113.575	3.466.538.843.848	3.107.566.013.331	

2.2 Objetivos de Desarrollo Sostenible

La Contraloría General de Santiago de Cali, en virtud al enfoque de evaluación integral establecido en la Auditoría de Cumplimiento Intersectorial al Plan de Desarrollo del Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali – vigencias 2020-2021, determina que los avances establecidos del plan deben realizarse de conformidad con los Objetivos de





Desarrollo Sostenible, por tanto, es fundamental el conocimiento y socialización de los mismos.

Los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) constituyen un llamamiento universal a la acción para poner fin a la pobreza, proteger el planeta y mejorar las vidas y las perspectivas de las personas en todo el mundo. En 2015, todos los Estados Miembros de las Naciones Unidas aprobaron 17 Objetivos como parte de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, en la cual se establece un plan para alcanzar los Objetivos en 15 años.

En la revisión al Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" se pudo evidenciar que en todas las dimensiones del mismo, se encuentran incluidos los ODS, con el fin de contribuir a la articulación de esfuerzos entre la ruta local y los diferentes niveles de gobierno y de la sociedad, tal como se observa en la siguiente gráfica.

Gráfica No. 1

Alineación de los indicadores del Plan de Desarrollo
Con los Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS









El cumplimiento de los indicadores de bienestar, tienen un impacto directo en el aporte por parte del Distrito de Santiago de Cali al cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible.

2.3 Muestra de Indicadores

El muestreo realizado fue de carácter no estadístico en respuesta al juicio profesional del equipo auditor fundado en el conocimiento del asunto o materia auditar en contexto y al objeto de la Auditoría que contempla una evaluación parcial integral. Por lo anterior se determinó analizar los 712 indicadores de producto que corresponden al 100% de los establecidos en el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

Se determinaron los siguientes criterios para la evaluación de los 712 indicadores de producto:

Nivel - rangos de cumplimiento, establecido en el Acuerdo 0477 de 2020.

Cuadro No. 6
Nivel – rangos de cumplimiento de indicadores

Evaluación de Cumplimiento del Plan de Desarrollo				
Nivel de Cumplimiento	Rangos de Cumplimiento (%)			
Critico (C)	0-39			
Bajo (B)	40-59			
Medio (M)	60-69			
Satisfactorio (S)	70-79			
Sobresaliente (SS)	80-100			

Fuente: Acuerdo No.0477 de 2020.

- Para los indicadores identificados como no programados (NP) se realizó un cruce de verificación entre las vigencias 2020-2021 y se solicitó información al organismo competente sobre la justificación de la no programación, cuando estos tenían metas establecidas en dichas vigencias.
- Se realizaron pruebas de detalle a todos los indicadores con un nivel-rango de cumplimiento: crítico, bajo y medio.





Cuadro No. 7 Indicadores de Producto programados por organismo en las vigencias 2020 y 2021

ORGANISMOS	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021
Secretaría de Bienestar Social	41	49
Secretaría de Educación	33	32
Secretaría de Salud Pública	30	39
Secretaría de Cultura	30	44
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	29	25
EMCALI	25	38
Departamento Administrativo de Planeación	25	21
Secretaría del Deporte y la Recreación	22	22
Secretaría de Seguridad y Justicia	21	31
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	15	16
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	14	19
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	13	17
Secretaría de Desarrollo Económico	12	40
Metro Cali	10	9
Secretaría de Turismo	10	25
Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	10	17
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	10	14
Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	10	10
Secretaría de Infraestructura	10	12
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	9	19
Secretaría de Movilidad	9	18



ORGANISMOS	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021
Departamento Administrativo de Hacienda	7	8
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	3	5
Secretaría de Gobierno	3	4
EMRU	2	5
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	2	2
Control Disciplinario Interno	2	3
Departamento Administrativo de Control Interno	1	1
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1	2
Instituto Popular de Cultura	0	2
Total, general	409	549

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 - 2023

Cuadro No. 8 Indicadores de Producto N.P. por organismo en las vigencias 2020 y 2021

ORGANISMOS	2020	2021
Secretaría de Bienestar Social	28	20
Secretaría de Desarrollo Económico	47	19
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	14	18
Departamento Administrativo de Planeación	14	18
Secretaría de Cultura	14	0
Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	18	11
Secretaría de Educación	9	10
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	10	9
Secretaría del Deporte y la Recreación	8	8

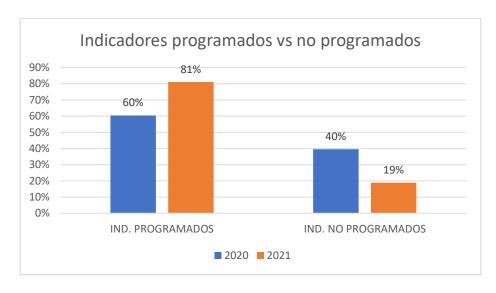


ORGANISMOS	2020	2021
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	17	7
Secretaría de Infraestructura	9	7
Secretaría de Gobierno	6	5
Metro Cali	4	5
Secretaría de Movilidad	13	4
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	7	3
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	5	3
Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	3	3
EMCALI	15	2
Departamento Administrativo de Hacienda	3	2
Secretaría de Seguridad y Justicia	12	2
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	7	2
Secretaría de Salud Pública	11	2
EMRU	4	1
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	5	1
Secretaría de Turismo	16	1
Instituto Popular de Cultura	2	0
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1	0
Control Disciplinario Interno	1	0
TOTAL	303	163



Grafica No. 2

Porcentaje de indicadores programados vs no programados (vigencias 2020-2021)



Fuente: DAP - Formato 3S - Seguimiento Plan de Desarrollo.

Es de anotar que de los 712 indicadores de producto mencionados en el cuadro No. 3, 677 fueron programados para las vigencias 2020 - 2021 y los 35 indicadores restantes se programaron para las vigencias 2022-2023. Los Indicadores que no fueron programados en la vigencia 2020 representan 45%, y en la vigencia 2021 el 24%. Lo anterior se explica en razón a lo siguiente:

- Priorización de recursos, metas y proyectos para atender los impactos de la pandemia COVID-19 y problemática social presentada.
- Por temas presupuestales, motivado por el bajo recaudo en la renta.
- Redistribución o ajuste, a los recursos asignados inicialmente a los organismos.
- Por retrasos en algunas metas, que son necesarias o pre requisitos para iniciar el desarrollo de otra meta.





 Por restricciones de movilidad, debido a la emergencia sanitaria causada por la pandemia COVID 19, que impidieron el desarrollo de actividades encaminadas al logro de las metas propuestas.

3. OBJETIVOS Y CRITERIOS

Los objetivos específicos y los criterios de auditoría aplicados en la evaluación al Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali, se describen a continuación.

3.1 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Los Objetivos Específicos para el ejercicio de esta auditoría son los siguientes:

- 3.1 Verificar la alineación de los indicadores de producto con los indicadores de bienestar del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".
- 3.2 Evaluar los indicadores con nivel de ejecución de producto y de bienestar de las vigencias 2020 y 2021 del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".
- 3.3 Evaluar el nivel de ejecución de las metas físicas y financieras para las vigencias 2020 y 2021, determinadas en los programas del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

4. FUENTES DE CRITERIO DE AUDITORÍA

De acuerdo con el objeto de la evaluación, el marco legal sujeto a verificación fue:

- Ley 152 de 1994 "Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo.
- Ley 1955 de 2019 "Por el cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022. "Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad".
- Ley 1933 de 2018 "Por medio del cual se categoriza al Municipio de Santiago de Cali como Distrito Especial, Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios".





- Ley 1617 de 2013 "Por la cual se expide el Régimen para los Distritos Especiales".
- Acuerdo Municipal No.0477 de 2020 "Por el cual se adopta el Plan de Desarrollo del Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali Unida por la Vida" y sus modificaciones.
- Manual para la formulación de Planes de Desarrollo de las Entidades Territoriales, expedido por el Departamento Nacional de Planeación – DNP.
- Objetivos de Desarrollo Sostenible 2020.
- Artículo 2.2.22.3.2. del Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 MIPG.
- Decreto Extraordinario 411.0.20.0516 de 2016 "Por el cual se determina la estructura de la Administración Central y las funciones de sus dependencias" (...) competencias otorgadas al Departamento Administrativo de Planeación para realizar el seguimiento y evaluación.
- Normatividad interna: Guía para la preparación del informe de seguimiento al plan de acción - MEDE01.03.02.18.P06.G02.
- Metodología para la medición y análisis del desempeño Municipal.
 Departamento Nacional de Planeación DNP de mayo de 2005.
- Manual para la formulación de Plan de Desarrollo. Unidad 4 -Seguimiento y evaluación. Departamento Nacional de Planeación – DNP.
- Acuerdo No. 0438 de 2018 "Por medio del cual se actualiza el Estatuto Orgánico del Presupuesto para el Municipio de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones".
- Acuerdo No. 0465 de 2020 "Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas, recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito de Santiago de Cali, para vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2020".
- Acuerdo No. 0484 de 2020 "Por medio del cual se expide el presupuesto general de rentas, recursos de capital y apropiaciones para gastos del Distrito de Santiago de Cali, para vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2021".



5. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Como resultado de la auditoría realizada, la Contraloría General del Distrito Especial de Santiago de Cali califica sobre el cumplimiento de la normatividad relacionada con la Auditoría de Cumplimiento AC Evaluación Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali Unida por la Vida", del Distrito Especial de Santiago de Cali, vigencias 2020-2021, que resulta conforme en aspectos significativos, frente a los criterios aplicados, por lo tanto, sobre la base del trabajo de auditoría efectuado, se concluye lo siguiente:

La ejecución de los productos de las metas del Plan de Desarrollo en las vigencias evaluadas, se vieron afectadas por situaciones como la pandemia del Covid 19, la cual ocasionó restricciones impuestas por el gobierno nacional y local, para evitar los riesgos de contagio en la comunidad, incidiendo en que gran parte de las actividades de los eventos programados fueran ajustados y muchos de ellos no se lograran ejecutar, debido a que requerían la presencialidad de la comunidad, al igual que afectaron el desarrollo normal de actividades económicas.

La no validación de aportes en algunos proyectos por parte de Planeación Distrital, debido a la falta de coherencia entre el producto del proyecto con las metas del nuevo Plan de Desarrollo.

Los tiempos que requiere la aprobación del Plan de Desarrollo, además de su periodo de armonización que inició en julio de 2020 y terminó en septiembre de 2020, impidió la ejecución de proyectos de inversión, dado que la contratación de los productos no contaban con el tiempo suficiente.

El período de aislamiento tuvo un efecto negativo sobre el recaudo de ingresos que percibe la administración, incidiendo en la asignación de disponibilidad presupuestal para el desarrollo de proyectos.

La evaluación parcial del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali – Cali Unida por la Vida 2020 – 2023 se realizó a partir de la información proveniente del seguimiento al Plan de Acción Cuadro1S, dado que es el instrumento sobre el cual los organismos de la Administración evidencian la articulación de los proyectos de inversión aprobados para ser ejecutados en la vigencia, con los cuales contribuyen al logro de las metas de producto programadas en el Plan Indicativo.





5.1. RESULTADOS GENERALES SOBRE EL ASUNTO O MATERIA AUDITADA

El Distrito Especial de Santiago de Cali en general, logró cumplir parcialmente los objetivos, planes, programas y proyectos acogidos para las vigencias auditadas a través del Acuerdo Municipal 0477 de 2020, "Por medio del cual se adopta el Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023".

Sin embargo, es válido anotar que unos indicadores no logran calificar al 100%, y se encuentran por debajo de un resultado que pueda ser satisfactorio, situación que contemplada en el Plan de Desarrollo, todavía cuenta con las vigencias 2022 y 2023, en las cuales podrá el Distrito hacer los ajustes requeridos para su cumplimiento al 100% de las metas e indicadores propuestos.

Las políticas públicas como planes para alcanzar objetivos de interés público que posteriormente son implementados, evaluados y, de ser necesario, corregidos, no son procesos totalmente enmarcados en la rigidez de una metodología. La práctica, le permite a la administración incorporar una amplia gama de alternativas para ajustar a nivel técnico su Plan de Desarrollo, justificar sus prioridades sobre la base de un análisis de costos, pero sobre todo, insistir en la obtención de confianza en la efectividad de las acciones del gobierno Distrital.

Las relaciones entre los tres principales actores de este proceso (ciudadanos, administración pública y dirigencia política) se desarrollan en un contexto que refleja cierta desconexión entre propuestas de Políticas Públicas y resultados de programas asociados a éstas. En este sentido, la formulación de la Política Pública de Seguridad y Convivencia, al final de la vigencia 2021, presenta bajos niveles de ejecución de la meta, evidenciando documentos preliminares con los cuales iniciar el trámite de consecución de los conceptos de favorabilidad y las viabilidades de la Secretaría de Gobierno y los Departamentos Administrativos de Gestión Jurídica Pública, Hacienda y Planeación Distrital para ser presentados ante el Concejo de Santiago de Cali para su aprobación y entrada en vigencia. Así mismo, se destacan aquellas metas con bajo nivel de ejecución y que disponen que "en el periodo 2020-2023 se formulan, aprueban y adoptan, tales como, la Política Pública de Derechos Humanos, de Paz y Reconciliación, de Barrismo Social y la de Cultura Ciudadana. Por otro lado, se identificó que para las vigencias 2020 y 2021 la Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana no adelantó ninguna gestión frente al cumplimiento de la meta de la formulación en implementación del Plan municipal de reincorporación y reconciliación con enfoque de género y diferencial. Lo anterior, teniendo en cuenta el riesgo de incumplimiento de la meta al final del periodo de la actual administración, en el



entendido de los tiempos que demandan el diseño y estructuración de cada una de las acciones de la política pública, además, del espacio requerido para la aprobación en el Concejo Distrital y de diversos actos jurídicos para su implementación.

Las políticas mencionadas hacen parte de la respuesta institucional planteada por el actual gobierno y que desde el Plan de Desarrollo se proyectaron como acciones para el fomento de la cultura ciudadana con un modelo de implementación y transversalización de los derechos humanos para Cali, como herramientas esenciales para preservar la sana convivencia, la reintegración, reincorporación y la reconciliación, denotando debilidades de gestión administrativa, lo que conlleva a que los objetivos y metas no se logren en la oportunidad y condiciones previstos.

Es de resaltar que para las vigencias 2020 – 2021, la Entidad Territorial en el Plan de Desarrollo 2020 – 2023 "Cali Unida por la Vida" priorizó 677 indicadores de producto de un total de 712, para ser ejecutados en esta vigencia, con el fin de mitigar las problemáticas y necesidades de la comunidad, fortaleciendo aspectos estratégicos como lo son la economía del Distrito, la protección de la vida colectiva, la resiliencia en los territorios y la institucionalidad democrática.

5.2. RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 1

OBJETIVO ESPECÍFICO 1

Verificar la alineación de los indicadores de producto con los indicadores de bienestar del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

5.2.1. Criterio de evaluación No. 1

Alineación de los indicadores de producto con los indicadores de bienestar del Plan de Desarrollo del Distrito Especial de Santiago de Cali 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

Los indicadores de bienestar son una herramienta fundamental de medición, toda vez que su articulación y alineación con los indicadores de producto es el punto de referencia que permite observar y medir el avance de las metas y su impacto en la comunidad, esto teniendo en cuenta que el Plan de Desarrollo del Distrito de Santiago de Cali se constituye en el principal instrumento de gestión de las





políticas y orientaciones que determinan la vía para avanzar en la solución de problemáticas que promueven el desarrollo de los territorios y de las poblaciones que los habitan.

Cuadro No. 9

Indicadores de Bienestar

Ítem	Código	Indicador de Bienestar
item	Codigo	indicador de bienestar
1	51001	Valor ventas y consumo que aporta la industria cultural y creativa de Cali
2	51002	Emprendimientos generados y activos en el ecosistema de emprendimiento empresarial y social
3	51003	Modelo de Ciudad inteligente implementado
4	51004	Penetración de internet banda ancho fijo
5	51005	Cumplimiento en los tiempos de respuesta a trámites de construcción expedidos
6	51006	Inversión nacional e internacional atraída
7	51007	Incremento de la formalización micro empresarial del sector solidario en Santiago de Cali
8	51008	Incremento en las ventas de los productores agrícolas, por la comercialización de productos
9	51009	Personas con cierre de brechas laborales para la generación de ingresos
10	51010	Incremento de turistas nacionales e internacionales que llegan a Cali
11	51011	Formalización de prestadores de servicios turísticos
12	52001	Niños, niñas, adolescentes y familias en condición de vulnerabilidad, vinculados a la oferta institucional en prevención de violencias y garantía del ejercicio de sus derechos.
13	52002	Tasa de Cobertura neta de Atención Integral a la población vulnerable de primera infancia Programa CARIÑOS Distrito Especial de Santiago de Cali
14	52003	Atenciones integrales a personas víctimas del conflicto armado interno
15	52004	Población en consumo de SPA y situaciones de violencia con acceso a la atención en salud.



Ítem	Código	Indicador de Bienestar
16	52005	Índice de impacto en la salud de la población incrementado
17	52006	Coberturas de vacunación en niños menores de 1 año con el esquema completo de vacunación PAI por biológico
18	52007	Cobertura de afiliación al SGSSS mantenida
19	52008	Oportunidad en la atención de la consulta médica general
20	52009	Índice de riesgo de calidad de agua de consumo humano IRCA
21	52010	Resultados de Pruebas Saber 11, en instituciones educativas oficiales, matemáticas
22	52011	Resultados de Pruebas Saber 11, en instituciones educativas oficiales, Lenguaje (Lectura crítica)
23	52012	Cobertura bruta en educación básica y media
24	52013	Tasa de Homicidios
25	52014	Tasa de Homicidios en mujeres
26	52015	Tasa de Hurto a personas
27	52016	Tasa de muertes por feminicidios
28	52017	Tasa de Homicidios en jóvenes 14-28
29	52018	Proporción de hogares en Déficit cualitativo
30	52019	Proporción de hogares en Déficit cuantitativo
31	52020	Deserción intra-anual en educación básica y media
32	52021	Personas que reconocen el Patrimonio Cultural de Cali
33	52022	Beneficiarios de los programas institucionales en actividades deportivas, recreativas y de actividad física
34	52023	Porcentaje de utilización de los escenarios deportivos y recreativos en las líneas de servicio institucional del deporte, la recreación y la actividad física
35	52024	Índice de espacio público efectivo por habitante
36	52025	Personas beneficiadas con las actividades artísticas y culturales ofertadas por la secretaría de Cultura



Ítem	Código	Indicador de Bienestar		
		Personas vinculadas a los procesos de promoción de lectura y escritura		
37	52026	realizados por la Red de bibliotecas		
38	52027	Cobertura bruta en educación en transición		
39	52028	Cobertura bruta en educación superior		
40	52029	Personas que participan en las diferentes estrategias de prevención de vulneración, protección, reconciliación, promoción y cumplimiento de los derechos humanos y construcción de Paz		
41	52030	Predios en la zona rural conectados a sistemas de agua potable		
42	52031	Suscriptores del servicio de Acueducto		
43	52032	Suscriptores del servicio de Alcantarillado		
44	52033	Personas beneficiadas con programas para la protección de derechos de la población en condición de vulnerabilidad		
45	53001	Residuos aprovechables incorporados a la cadena del reciclaje de Santiago de Cali		
46	53002	Residuos sólidos orgánicos aprovechados		
47	53003	Áreas de espacio público afectados por residuos sólidos, intervenidas		
48	53004	Recuperación ambiental y paisajística del Jarillón del Río Cauca		
49	53005	Mejoramiento físico y social del Sistema de Protección Contra Inundaciones del Oriente de Cali		
50	53006	Cubrimiento espacial del conocimiento sobre amenazas, vulnerabilidades y riesgos por fenómenos naturales peligrosos		
51	53007	Pacientes atendidos por el servicio de ambulancias con regulación del CRUE		
52	53008	Mortalidad en accidentes de tránsito		
53	53009	Estaciones registrando valores inferiores al nivel máximo permisible anual de PM2.5		
54	53010	Carga contaminante vertida (DBO5) por los Sistemas de Drenaje Sur y Oriental al río Cauca		
55	53011	Área en conservación para la sostenibilidad de los servicios ambientales		
56	53012	Área de espejo de agua de humedales, recuperada		



Ítem	Código	Indicador de Bienestar		
57	53013	Árboles por cada 100,000 habitantes.		
58	53014	Pasajeros promedio día hábil movilizados en el SITM-MIO.		
59	53015	Cobertura Espacial de la Zona Urbana del municipio, del MIO y modos integrados.		
60	53016	Nivel de satisfacción de los usuarios NSU del SITM MIO		
61	53017	Mwp Generados con FNCE (Fuentes No Convencionales)		
62	53018	Índice de Perdidas por Usuario Facturado -IPUF, en el área de prestación de servicio, Reducido		
63	53019	Usuarios Legales Conectados al SDL EMCALI		
64	53020	Indicador de calidad del servicio SAIDI (Duración promedio de cortes de energía (horas cliente año)		
65	53021	Predios en zona rural conectados al servicio de tratamiento de aguas residuales		
66	53022	Porcentaje de ríos con índice de calidad del agua a su salida con categoría de aceptable o buena		
67	53023	Tasa de aprovechamiento de residuos sólidos reciclables		
68	53024	Longitud de vía intervenida		
69	53025	Saneamiento Básico y tratamiento de aguas residuales mejorado		
70	54001	Modelo de Arquitectura Empresarial adoptado e implementado		
71	54002	Modelo de Servicio al Ciudadano adoptado e implementado		
72	54003	Plan Estadístico Territorial implementado		
73	54004	Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión		
74	54005	Índice de Política de Gobierno Digital incrementado en el Distrito de Santiago de Cali		
75	54006	Ingresos tributarios por habitante		
76	54007	Ingresos tributarios como proporción de los ingresos corrientes		
77	54008	Base catastral de la administración armonizada		
78	54009	Índice de gobierno abierto		



Ítem	Código	Indicador de Bienestar		
79	54010	Avance en la implementación del Distrito Especial de Santiago de Cali		
80	54011	Mejoramiento de la planeación territorial y sectorial		
81	54012	Tasa de violencia intrafamiliar		
82	54013	Personas fortalecidas en temas de participación mediante acciones de promoción		

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.

Inicialmente se evidenció que, en el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" los siguientes indicadores de producto no quedaron asociados a un indicador de Bienestar.

Cuadro No. 10
Indicadores de producto no alineados inicialmente a un indicador de Bienestar

Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable
1	Parque de las cocinas, bebidas tradicionales y artesanías del Pacífico "Parque Pacífico" construido	Secretaría de Cultura
2	Plazas de mercado con infraestructura mantenida	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios
3	Plazas de mercado incorporadas al Distrito	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios
4	Plan distrital de reincorporación y reconciliación con enfoque de género y diferencial formulado e implementado	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana
5	Espacios multipropósito para la integración de las comunidades indígena implementados	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
6	Unidades Sociales Beneficiadas de los planes de gestión social derivados del proyecto de renovación urbana Ciudad Paraíso	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU
7	Empresas priorizadas con manejo eficiente de Residuos Peligrosos (RESPEL)	Departamento Administrativo de Gestión del Medio



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable
		Ambiente – DAGMA
8	Metros cuadrados construidos en Ciudad Paraíso y/o en otros proyectos de renovación urbana.	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU
9	Habilitación de suelo en Ciudad Paraíso y/o en otros proyectos de renovación urbana	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU
10	Proyectos de renovación urbana o Re densificación formulados	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU
11	Nuevo equipamiento comunitario (Centro de atención al ciudadano) operando	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
12	Intervenciones (mantenimiento correctivo y preventivo) realizadas a sedes comunales, salones comunales, Casetas Comunales	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
13	Intervenciones (mantenimiento correctivo, preventivo y dotación) realizadas a Centros de Administración Local Integrada	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana
14	Equipamientos culturales del Distrito diseñados, con mantenimiento, construidos, adecuados, mejorados o dotación	Secretaría de Cultura
15	Fuentes, monumentos y bienes de interés cultural con sistemas de iluminación ornamental conservadas	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP
16	Artistas, gestores y creadores culturales certificados en sus prácticas artísticas y culturales	Secretaría de Cultura
17	Circulación de las creaciones artísticas y culturales, populares y tradicionales en escenarios estratégicos	Secretaría de Cultura
18	Nuevos eventos que se suman al ecosistema cultural	Secretaría de Cultura / Corfecali
19	Reestructuración administrativa, académica y pedagógica del Instituto Popular de Cultura operando	Secretaría de Cultura
20	Sede para el Instituto Popular de Cultura gestionada y adecuada	Secretaría de Cultura



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable
21	Ecoparque Pance incluido en la estructura ecológica distrital y adecuado ambiental y paisajísticamente	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
22	Canales de aguas lluvias con zonas blandas adecuadas ambiental y paisajísticamente	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
23	Plataforma para contrarrestar la tenencia, comercialización ilegal y el maltrato de fauna silvestre y el control de especies exóticas introducidas, implementada	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
24	Infraestructuras para la atención, valoración y rehabilitación de la fauna silvestre y la flora, operando	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
25	Política Pública de Ética Interespecie y Protección Animal, adoptada	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
26	Centro de Promoción del Bienestar Animal Construido	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
27	Centros Integrados de la Ruralidad, operando	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
28	Instituciones educativas rurales con acompañamiento para la re significación de sus PIER desde la seguridad alimentaria, la diversidad ambiental y relaciones productivas	Secretaría de Educación
29	Nuevo modelo de servicio de aseo, implementado	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP
30	Empresas con cambios hacia patrones de producción y consumo sostenible	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
31	Obras de desarrollo urbanístico y habitabilidad, aplicando buenas prácticas ambientales y de construcción sostenible	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable
32	Establecimientos con usos de alto impacto ambiental controlados con medidas de mitigación ambiental	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
33	Mujeres beneficiadas con proyectos para la producción agroecológica y consumo responsables con enfoque diferencial y de género	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
34	Medidas de acción a corto plazo del Plan integral de gestión del Cambio Climático de Santiago de Cali, ejecutadas	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
35	Plan de Mejora del Ambiente Sonoro, actualizado, adoptado y ejecutado	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
36	Puentes vehiculares en la zona urbana y rural mantenidos	Secretaría de Infraestructura
37	Zonas Especiales de Estacionamiento Regulado - ZER implementadas	Secretaría de Movilidad
38	Pilotos de Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible (SUDS) y Soluciones Basadas en la Naturaleza (SBN) implementados con la generación de los lineamientos y determinantes ambientales en el manejo de escorrentías	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA
39	Modelo de Agencia de Cooperación Técnica implementada	Secretaría de Gobierno
40	Proyectos Propuestos de Cooperación Financiera y/o Técnica en Proyectos de Interés de la Administración Pública	Secretaría de Gobierno
41	Servicio del deporte, recreación y actividad física ejecutado bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría del Deporte y la Recreación
42	Implementación del proceso de Gestión Cultural, bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Cultura
43	Procesos institucionales de la Secretaría de Seguridad y Justicia mejorados, conforme a los requerimientos de las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Seguridad y Justicia
44	Procesos institucionales de la autoridad ambiental, conforme a los requerimientos de las políticas institucionales y administrativas vigentes mejorados	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable
45	Inventario de Bienes Muebles del Distrito, actualizados	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios
46	Proceso de gestión de tránsito y transporte implementado bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Movilidad
47	Pasivo pensional normalizado	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional
48	Proyecto de acuerdo municipal con incentivos tributarios para los hogares, negocios, inversionistas y desarrolladores del área de renovación urbana, formulado	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.

Sin embargo, el proceso de alineación a los indicadores de bienestar se realizó posterior a la formulación del Plan de Desarrollo, siguiendo los lineamientos del Departamento Nacional de Planeación – DNP a través de la herramienta Kit Planeación Territorial – KPT y el catálogo de indicadores determinado, lo que logró evidenciar el equipo auditor, así:

Cuadro No. 11
Indicadores de producto no alineados inicialmente a un indicador de Bienestar y posteriormente fueron alineados

Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
1	Parque de las cocinas, bebidas tradicionales y artesanías del Pacífico "Parque Pacífico" construido	Secretaría de Cultura	51001 - Valor ventas y consumo que aporta la industria cultural y creativa de Cali.
2	Plazas de mercado con infraestructura mantenida	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	51008 - Incremento en las ventas de los productores agrícolas, por la comercialización de productos
3	Plazas de mercado incorporadas al Distrito	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	51008 - Incremento en las ventas de los productores agrícolas,



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
			por la comercialización de productos
4	Plan distrital de reincorporación y reconciliación con enfoque de género y diferencial formulado e implementado	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	52016 - Tasa de muertes por feminicidios.
5	Espacios multipropósito para la integración de las comunidades indígena implementados	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	52029 - Personas que participan en las diferentes estrategias de prevención de vulneración, protección, reconciliación, promoción y cumplimiento de lo
6	Unidades Sociales Beneficiadas de los planes de gestión social derivados del proyecto de renovación urbana Ciudad Paraíso	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU	52019 - Proporción de hogares en Déficit cualitativo.
7	Empresas priorizadas con manejo eficiente de Residuos Peligrosos (RESPEL)	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	52005 - Índice de impacto en la salud de la población incrementado.
8	Metros cuadrados construidos en Ciudad Paraíso y/o en otros proyectos de renovación urbana.	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU	52019 - Proporción de hogares en Déficit cualitativo.
9	Habilitación de suelo en Ciudad Paraíso y/o en otros proyectos de renovación urbana	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU	52019 - Proporción de hogares en Déficit cualitativo.
10	Proyectos de renovación urbana o Re densificación formulados	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU	52019 - Proporción de hogares en Déficit cualitativo.
11	Nuevo equipamiento comunitario (Centro de atención al ciudadano)	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	54013 - Personas fortalecidas en temas de participación mediante



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
	operando		acciones de promoción.
12	Intervenciones (mantenimiento correctivo y preventivo) realizadas a sedes comunales, salones comunales, Casetas Comunales	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	54013 - Personas fortalecidas en temas de participación mediante acciones de promoción.
13	Intervenciones (mantenimiento correctivo, preventivo y dotación) realizadas a Centros de Administración Local Integrada	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	54013 - Personas fortalecidas en temas de participación mediante acciones de promoción.
14	Equipamientos culturales del Distrito diseñados, con mantenimiento, construidos, adecuados, mejorados o dotación	Secretaría de Cultura	52025 - Personas beneficiadas con las actividades artísticas y culturales ofertadas por la secretaría de Cultura.
15	Fuentes, monumentos y bienes de interés cultural con sistemas de iluminación ornamental conservadas	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP	52021 - Personas que reconocen el Patrimonio Cultural de Cali.
16	Artistas, gestores y creadores culturales certificados en sus prácticas artísticas y culturales	Secretaría de Cultura	52025 - Personas beneficiadas con las actividades artísticas y culturales ofertadas por la secretaría de Cultura.
17	Circulación de las creaciones artísticas y culturales, populares y tradicionales en escenarios estratégicos	Secretaría de Cultura	52025 - Personas beneficiadas con las actividades artísticas y culturales ofertadas por la secretaría de Cultura.
18	Nuevos eventos que se suman al ecosistema cultural	Secretaría de Cultura / Corfecali	52025 - Personas beneficiadas con las actividades artísticas y culturales ofertadas por la secretaría de Cultura.



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
19	Reestructuración administrativa, académica y pedagógica del Instituto Popular de Cultura operando	Secretaría de Cultura	52028 - Cobertura bruta en educación superior.
20	Sede para el Instituto Popular de Cultura gestionada y adecuada	Secretaría de Cultura	52028 - Cobertura bruta en educación superior.
21	Ecoparque Pance incluido en la estructura ecológica distrital y adecuado ambiental y paisajísticamente	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	53011 - Área en conservación para la sostenibilidad de los servicios ambientales.
22	Canales de aguas lluvias con zonas blandas adecuadas ambiental y paisajísticamente	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	53003 - Áreas de espacio público afectados por residuos sólidos, intervenidas.
23	Plataforma para contrarrestar la tenencia, comercialización ilegal y el maltrato de fauna silvestre y el control de especies exóticas introducidas, implementada	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	54001 - Modelo de Arquitectura Empresarial adoptado e implementado.
24	Infraestructuras para la atención, valoración y rehabilitación de la fauna silvestre y la flora, operando	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	53011 - Área en conservación para la sostenibilidad de los servicios ambientales.
25	Política Pública de Ética Interespecie y Protección Animal, adoptada	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	52005 - Índice de impacto en la salud de la población incrementado.
26	Centro de Promoción del Bienestar Animal Construido	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	52005 - Índice de impacto en la salud de la población incrementado.
27	Centros Integrados de la Ruralidad, operando	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	54013 - Personas fortalecidas en temas de participación mediante acciones de promoción.



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
28	Instituciones educativas rurales con acompañamiento para la re significación de sus PIER desde la seguridad alimentaria, la diversidad ambiental y relaciones productivas	Secretaría de Educación	52012 - Cobertura bruta en educación básica y media.
29	Nuevo modelo de servicio de aseo, implementado	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	53002 - Residuos sólidos orgánicos aprovechados.
30	Empresas con cambios hacia patrones de producción y consumo sostenible	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	51008 - Incremento en las ventas de los productores agrícolas, por la comercialización de productos
31	Obras de desarrollo urbanístico y habitabilidad, aplicando buenas prácticas ambientales y de construcción sostenible	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	54011 - Mejoramiento de la planeación territorial y sectorial.
32	Establecimientos con usos de alto impacto ambiental controlados con medidas de mitigación ambiental	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	54011 - Mejoramiento de la planeación territorial y sectorial.
33	Mujeres beneficiadas con proyectos para la producción agroecológica y consumo responsables con enfoque diferencial y de género	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	51009 - Personas con cierre de brechas laborales para la generación de ingresos.
34	Medidas de acción a corto plazo del Plan integral de gestión del Cambio Climático de Santiago de Cali, ejecutadas	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	53009 - Estaciones registrando valores inferiores al nivel máximo permisible anual de PM2.5
35	Plan de Mejora del Ambiente Sonoro, actualizado, adoptado y ejecutado	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	52005 - Índice de impacto en la salud de la población incrementado.



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
36	Puentes vehiculares en la zona urbana y rural mantenidos	Secretaría de Infraestructura	53024 - Longitud de vía intervenida.
37	Zonas Especiales de Estacionamiento Regulado - ZER implementadas	Secretaría de Movilidad	53008 - Mortalidad en accidentes de tránsito.
38	Pilotos de Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible (SUDS) y Soluciones Basadas en la Naturaleza (SBN) implementados con la generación de los lineamientos y determinantes ambientales en el manejo de escorrentías	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	53006 - Cubrimiento espacial del conocimiento sobre amenazas, vulnerabilidades y riesgos por fenómenos naturales peligrosos.
39	Modelo de Agencia de Cooperación Técnica implementada	Secretaría de Gobierno	54006 - Ingresos tributarios por habitante.
40	Proyectos Propuestos de Cooperación Financiera y/o Técnica en Proyectos de Interés de la Administración Pública	Secretaría de Gobierno	54006 - Ingresos tributarios por habitante.
41	Servicio del deporte, recreación y actividad física ejecutado bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría del Deporte y la Recreación	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
42	Implementación del proceso de Gestión Cultural, bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Cultura	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
43	Procesos institucionales de la Secretaría de Seguridad y Justicia mejorados, conforme a los requerimientos de las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Seguridad y Justicia	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
44	Procesos institucionales de la autoridad ambiental, conforme a los requerimientos de las políticas institucionales y	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación



Ítem	Indicador de Producto	Organismo Responsable	Indicador de Bienestar al que fue alineado
	administrativas vigentes mejorados		y Gestión.
45	Inventario de Bienes Muebles del Distrito, actualizados	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
46	Proceso de gestión de tránsito y transporte implementado bajo las políticas institucionales vigentes	Secretaría de Movilidad	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
47	Pasivo pensional normalizado	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	54004 - Índice de desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
48	Proyecto de acuerdo municipal con incentivos tributarios para los hogares, negocios, inversionistas y desarrolladores del área de renovación urbana, formulado	Empresa Municipal de Renovación Urbana - EMRU	54006 - Ingresos tributarios por habitante.

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 - 2023

Cabe resaltar que, las Entidades Territoriales deben plasmar desde la formulación del Plan de Desarrollo, que los indicadores de producto estén asociados a un indicador de bienestar, teniendo en cuenta que son estos últimos los que reflejan el resultado de la gestión y el cumplimiento de las metas de la administración hacia la comunidad.

Como se ha mencionado, el Plan de Desarrollo Cali Unida por la Vida comprende 712 indicadores de producto y 82 indicadores de bienestar. Los primeros, cuantifican y miden los bienes y servicios generados y entregados por la Administración Distrital en el marco de la implementación de programas integrados a las 4 dimensiones. Por otro lado, los indicadores de bienestar son aquellos que cuantifican los efectos relacionados con la intervención pública, en otras palabras, miden los cambios en las condiciones de vida de los habitantes a partir de las intervenciones realizadas en los diferentes programas de cada dimensión.



En este sentido, cada indicador de producto debe estar alineado a indicadores de bienestar en la medida en que su convergencia asegura mayor generación de valor público.

Como resultado de la auditoría no se detectaron situaciones de incumplimiento que fueran validadas como hallazgos de auditoría.

5.3. RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 2

OBJETIVO ESPECÍFICO 2

Evaluar los indicadores con nivel de ejecución de producto y de bienestar de las vigencias 2020 y 2021 del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

5.3.1. Criterio de evaluación No. 2

Indicadores con nivel de ejecución de producto y de bienestar de las vigencias 2020 y 2021.

De los 712 indicadores de producto, para la vigencia 2020 se presenta un promedio de cumplimiento del 62% y para vigencia 2021 de 74% según información suministrada por el Departamento Administrativo de Planeación Distrital de Santiago de Cali.

Cuadro No. 12

Cumplimiento de indicadores de producto por organismo – vigencia 2020

Ítem	Organismos	Promedio de cumplimiento	Cantidad de indicadores
1	Control Disciplinario Interno	100%	3
2	Departamento Administrativo de Contratación Pública	100%	2
3	Departamento Administrativo de Control Interno	100%	1
4	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	83%	18
5	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	40%	43



Ítem	Organismos	Promedio de cumplimiento	Cantidad de indicadores
6	Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	60%	2
7	Departamento Administrativo de Hacienda	56%	10
8	Departamento Administrativo de Planeación	59%	39
9	Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	74%	28
10	EMCALI	62%	40
11	EMRU	100%	6
12	Instituto Popular de Cultura	0%	2
13	Metro Cali	63%	14
14	Secretaría de Bienestar Social	53%	69
15	Secretaría de Cultura	56%	44
16	Secretaría de Desarrollo Económico	59%	59
17	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	80%	17
18	Secretaría de Educación	41%	42
19	Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	55%	13
20	Secretaría de Gobierno	67%	9
21	Secretaría de Infraestructura	39%	19
22	Secretaría de Movilidad	73%	22
23	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	84%	26
24	Secretaría de Salud Pública	91%	41
25	Secretaría de Seguridad y Justicia	52%	33
26	Secretaría de Turismo	51%	26
27	Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	45%	21



Ítem	Organismos	Promedio de cumplimiento	Cantidad de indicadores	
28	Secretaría del Deporte y la Recreación	89%	30	
29	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	100%	8	
30	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP	70%	25	
	Total general	62%	712	

Cuadro No. 13

Cumplimiento de indicadores de producto por organismo – vigencia 2021

Ítem	Organismos	Cantidad de Indicadores	Promedio de cumplimiento
1	Control Disciplinario Interno	3	100%
2	Departamento Administrativo de Contratación Pública	2	100%
3	Departamento Administrativo de Control Interno	1	100%
4	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	18	69%
5	Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	43	50%
6	Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	2	50%
7	Departamento Administrativo de Hacienda	10	70%
8	Departamento Administrativo de Planeación	39	64%
9	Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	28	73%
10	EMCALI	40	72%



Ítem	Organismos	Cantidad de Indicadores	Promedio de cumplimiento
11	EMRU	6	69%
12	Instituto Popular de Cultura	2	100%
13	Metro Cali	14	86%
14	Secretaría de Bienestar Social	69	62%
15	Secretaría de Cultura	44	83%
16	Secretaría de Desarrollo Económico	59	80%
17	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	17	90%
18	Secretaría de Educación	42	64%
19	Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	13	66%
20	Secretaría de Gobierno	9	75%
21	Secretaría de Infraestructura	19	71%
22	Secretaría de Movilidad	22	61%
23	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	26	72%
24	Secretaría de Salud Pública	41	94%
25	Secretaría de Seguridad y Justicia	33	78%
26	Secretaría de Turismo	26	77%
27	Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	21	71%
28	Secretaría del Deporte y la Recreación	30	95%
29	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	8	51%
30	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	25	70%
	Total general	712	74%





Acorde con lo evidenciado, este ente de control pudo constatar el detalle del cumplimiento de los indicadores de producto en las vigencias 2020 y 2021, de acuerdo con el rango de calificación determinado:

Cuadro No. 14

Rango de calificación de indicadores de producto por organismo – vigencia 2020-2021

Ítem	Organismo	Nivel Cumplimiento Indicadores		
		Rango	2020	2021
	Control Disciplinario Interno	Críticos		
		Bajo		
		Medio		
1		Satisfactorio		
		Sobresaliente	2	3
		No programados	1	
	Departamento Administrativo de Contratación Pública	Críticos		
		Bajo		
		Medio		
2		Satisfactorio		
		Sobresaliente	1	2
		No programados	1	
	Departamento Administrativo de Control Interno	Críticos		
		Bajo		
3		Medio		
		Satisfactorio		
		Sobresaliente	1	1
		No programados		



Ítem	Organismo	Nivel Cump Indicado			
		Rango	2020	2021	
		Críticos	2	4	
		Bajo		1	
4	Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación	Medio			
7	Institucional	Satisfactorio		2 10 1 11 4 1 9	
		Sobresaliente	11	10	
		No programados	5	1	
		Críticos	15	11	
		Bajo		4	
5	Departamento Administrativo de Gestión del Medio	Medio	5	1	
3	Ambiente – DAGMA	Satisfactorio	2020 2021	9	
		Sobresaliente			
		No programados	14	18	
		Críticos	1	1	
		Bajo			
6	Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	Medio	9 9 14 18 1 1		
	Departamento Administrativo de Gestion sundica i ubilca	Satisfactorio		1	
		Sobresaliente	1		
		No programados			
		Críticos	3	2	
		Bajo		1	
7	Departamento Administrativo de Hacienda	Medio			
		Satisfactorio			
		Sobresaliente	4	5	



Ítem	Organismo	Nivel Cumpl Indicado			
		Rango	2020	2021	
		No programados	3	2	
		Críticos	10	7	
		Bajo	1	1	
8	Departamento Administrativo de Planeación	Medio	1		
	Departamento Administrativo de Francación	Satisfactorio	1	1	
		Sobresaliente	12	12	
		No programados 14 18	18		
		Críticos		3	
		Bajo			
9	Departamento Administrativo de Tecnología de la	Medio		1	
9	información y las Telecomunicaciones	Satisfactorio		1	
		Sobresaliente	5	10	
		No programados	19	11	
		Críticos	9	9	
		Bajo		2	
10	EMCALI	Medio	1	2	
	LINOALI	Satisfactorio	2	1	
		Sobresaliente	13	24	
		No programados	15	2	
		Críticos		1	
11	EMRU	Bajo		1	
	LIVITO	Medio			
		Satisfactorio			



Ítem			umplimiento icadores	
		Rango	2020	2021
		Sobresaliente	2	3
		No programados	4	1
		Críticos		
		Bajo		
12	Instituto Popular de Cultura	Medio		
12	mattato i opular de Cultura	Satisfactorio	2 2 3 1 1	
		Sobresaliente		2
		No programados	2	
		Críticos	3	1
		Bajo	1	
		Medio		1
13	Metro Cali	Satisfactorio		1
		Sobresaliente	5	6
		No programados	4	5
		No Aplica		
		Críticos	16	15
		Bajo	4	5
14	Secretaría de Bienestar Social	Medio	1	2
14	Georgiana de Dienesiai Godiai	Satisfactorio	3	1
		Sobresaliente	17	1 1 1 6 5 5 2
		No programados	28	20
15	Secretaría de Cultura	Críticos	12	5
	Coordiana de Cultura	Bajo	2	3



Ítem	Organismo	Nivel Cumplimien Indicadores		to	
		Rango	2020	2021	
		Medio			
		Satisfactorio	1	2	
		Sobresaliente	15	34	
		No programados	14		
		Críticos	4	6	
		Bajo	1	2	
16	Secretaría de Desarrollo Económico	Medio	1	2	
16	Secretaria de Desarrollo Economico	Satisfactorio	1	3	
			27		
			19		
		Críticos	2	1	
		Вајо			
17	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación	Medio			
''	Ciudadana	Satisfactorio			
		Sobresaliente 8	8	13	
		No programados	7	3	
		Críticos	19	12	
		Вајо			
18	Secretaría de Educación	Medio	2		
	Occidenta de Educación	Satisfactorio		1	
		Sobresaliente	12	19	
		No programados	mados 9 10		
19	Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y	Críticos	5	3	



Ítem	Organismo	Nivel Cumpl Indicado)
		Rango	2020	2021
	Desastres	Bajo		
		Medio		1
		Satisfactorio	1	1
		Sobresaliente	4	5
		No programados	3	3
		Críticos	1	1
		Bajo		
20	Secretaría de Gobierno	Medio		
20	occidenta de Cobiento	Satisfactorio		
		Sobresaliente		3
		No programados		5
		Críticos	6 3	3
		Bajo		1
21	Secretaría de Infraestructura	Medio		
	Cool ctaria do minacotractara	Satisfactorio		
		Sobresaliente	4	8
		No programados	9	7
		Críticos	2	7
		Bajo	1	
22	Secretaría de Movilidad	Medio		
		Satisfactorio	1	
		Sobresaliente	5	11
		No programados	13	4



Ítem	Organismo	Nivel Cump Indicado)
		Rango	2020	2021
		Críticos	1	5
		Bajo		
23	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	Medio	1	
	Secretaria de Paz y Cultura Ciddadaria	Satisfactorio		
		Sobresaliente	7	14
		No programados	17	7
		Críticos	2	2
		Bajo		
24	0 (Medio	2	1
	Secretaría de Salud Pública	Satisfactorio	1	
		Sobresaliente	25	36
		No programados	11	2
		Críticos	10	5
		Bajo		2
0.5	O contacts to O contacts to the first	Medio	1	1
25	Secretaría de Seguridad y Justicia	Satisfactorio	10	
		Sobresaliente		23
		No programados	12	2
		Críticos	5	5
		Bajo		1
26	Secretaría de Turismo	Medio		1
		Satisfactorio	1	18
		Sobresaliente	4	



Ítem	Organismo	Nivel Cumplimiento Indicadores		
		Rango	2020	2021
		No programados	16	1
		Críticos	8	4
		Bajo		2
27	Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	Medio		1
21	Occidenta de Vivienda Gociai y Habitat	Satisfactorio	1	2
		Sobresaliente	5	20 2021 1 4 2 10 2 11 8 2 1 1
		No programados	ados 7 2	
		Críticos	3	1
		Bajo		
20	Convetente del Deporte y la Deporte di	Medio	5 10 7 2 3 1 19 21 8 8	
28	Secretaría del Deporte y la Recreación	Satisfactorio		
		Sobresaliente	19	21
		No programados	8	8
		Críticos		2
		Bajo		1
29	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y	Medio		4 2 1 2 10 2 1 8 2 1 1 2 3
29	Servicios	Satisfactorio		
		Sobresaliente	3	2
		No programados	5	3
		Críticos	4	4
30	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos -	Bajo	1	
30	UAESP	Medio		1
		Satisfactorio		
1		Í	1	1

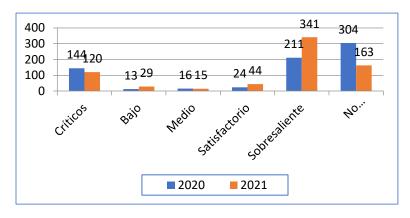


Ítem	em Organismo	Nivel Cumpl Indicado)
		Rango	2020	2021
		Sobresaliente	10	11
		No programados	10	9
TOTAL		712	712	

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 - 2023

Nivel de cumplimiento de los indicadores del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencias 2020-2021

Gráfica No. 3



Fuente: Departamento Administrativo Planeación

Cuadro No. 15

Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento
Sobresaliente por Punto - Vigencia 2020 - 2021

PUNTOS DE CONTROL	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021
Secretaría de Salud Pública	25	36
Secretaría de Cultura	15	34
Secretaría de Desarrollo Económico	5	27
Secretaría de Bienestar Social	17	26



68

Secretaría de Seguridad y Justicia	0	23
Secretaría del Deporte y la Recreación	19	21
Secretaría de Educación	12	19
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	7	14
Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	8	13
Departamento Administrativo de Planeación	12	12
Secretaría de Movilidad	5	11
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP	10	11
Departamento Administrativo de Tecnología de la información y las Telecomunicaciones	5	10
Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional	11	10
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	5	10
Secretaría de Infraestructura	4	8
Departamento Administrativo de Hacienda	4	5
Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	4	5
Control Disciplinario Interno	3	3
Secretaría de Gobierno	2	3
Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	3	2
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1	2
Departamento Administrativo de Control Interno	1	1
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA	9	0
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	1	0
Secretaría de Turismo	4	0
		(

Fuente: Departamento Administrativo Planeación.



Gráfica No. 4

Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento
Sobresaliente por Punto - Vigencia 2020 - 2021



Fuente: Departamento Administrativo Planeación.

Como se puede evidenciar en la gráfica No. 4, el Punto de Control con el nivel de cumplimiento más alto tanto en la vigencia 2020 como en la 2021, fue la Secretaría de Salud Pública con un total de indicadores de producto programados y ejecutados de 25 y 36 respectivamente, seguida por la Secretaría de Cultura y la Secretaría de Desarrollo Económico.

Cuadro No. 17

Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento Sobresaliente Por Sujeto - Vigencia 2020 – 2021





SUJETO DE CONTROL	VIGENCIA 2020	VIGENCIA 2021
EMCALI	13	24
Metro Cali	5	6
EMRU	2	3
Instituto Popular de Cultura	0	2
Total	20	35

Fuente: Departamento Administrativo Planeación.

Gráfica No. 5

Cantidad de Indicadores de Producto en Nivel de Cumplimiento
Sobresaliente Por Sujeto - Vigencia 2020 - 2021



Fuente: Departamento Administrativo Planeación.

La gráfica No. 5 nos evidencia que EMCALI EICE ESP, sin ser objeto de nuestra revisión, tiene el mayor nivel de cumplimiento en los indicadores de producto por





71

Sujeto, seguido por Metro Cali, quien tuvo una ejecución en la vigencia 2020 de 5 indicadores de producto y en la vigencia 2021 de 6 indicadores.

En términos de cumplimiento para la vigencia 2020 acorde con los 712 indicadores de producto incluyendo los indicadores no programados, se presenta un nivel de cumplimiento sobresaliente del 29,63%, de nivel satisfactorio el 3.37%, medio 2,25%, bajo 1,83% y crítico 20,22%.

Para la vigencia 2021 acorde con los 712 indicadores de producto incluyendo los indicadores no programados, se presenta un nivel de cumplimiento sobresaliente del 47,89%, de nivel satisfactorio el 6,18%, medio 2,11%, bajo 4,07% y crítico 16,85%.

Los indicadores que no fueron programados para el 2020 representan el 42,70% y para el 2021 el 22,89% del total de indicadores del Plan de Desarrollo.

Se pudo confrontar el cumplimiento de los indicadores de bienestar de acuerdo con los resultados reportados con corte a la vigencia 2021, dichos resultados son comparados con la meta que se deberá alcanzar para la vigencia 2023.

Es de resaltar que la Administración Distrital ha adoptado un modelo de gestión cuyo objetivo se centra en la necesidad de una guía de acción pública enfocada a enfrentar el riesgo de vida y a producir los cambios necesarios en el ámbito productivo, institucional y social, a partir de la promoción de servicios y oportunidades desde el Estado local, articuladas a una cadena de valor ciudadano que reconozca las singularidades del período especial y vincule colaborativamente propósitos, metas y acciones de buen vivir.

Para las vigencias 2020 – 2021, la Entidad Territorial en el Plan de Desarrollo 2020 – 2023 "Cali Unida por la Vida" priorizó 677 indicadores de producto de un total de 712 para ser ejecutados en esta vigencia, con el fin de mitigar las problemáticas y necesidades de la comunidad, fortaleciendo aspectos estratégicos como lo son la economía del Distrito, la protección de la vida colectiva, la resiliencia en los territorios y la institucionalidad democrática.

Este balance es resultado de un esfuerzo articulado entre distintos organismos que buscan promover el desarrollo y la gestión de la ciudad.



Cuadro No. 17

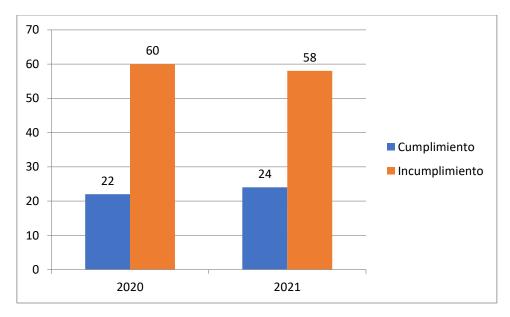
Cumplimiento de Indicadores de Bienestar

Detalle	Indicador de Bienestar 2020		Indicador de Bienestar 2021	
	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje
Cumplimiento	22	26,8%	24	29,2%
Incumplimiento	60	73,2%	58	70.8%
Total general	82	100%	82	100%

Fuente: Departamento Administrativo Planeación.

Gráfica No. 6

Cumplimiento de Indicadores de Bienestar



Fuente: Departamento Administrativo Planeación.

La eficacia de los indicadores de bienestar para la vigencia 2020, se pudo evidenciar que de los 82 indicadores, 22 tienen un nivel de cumplimiento de más del 60%, (de los cuales 16 se encuentran en un 100%). Los 60 restantes tienen un





nivel de cumplimiento inferior al 60%, resaltando que 20 indicadores se encuentran en un nivel del 0%.

Para la vigencia 2021, se pudo evidenciar que de los 82 indicadores, 24 tienen un nivel de cumplimiento de más del 60%, (de los cuales 10 se encuentran en un 100%). Los 58 restantes tienen un nivel de cumplimiento inferior al 60%, resaltando que 24 indicadores se encuentran en un nivel del 0%.

El cumplimiento de los indicadores de bienestar, tienen un impacto directo en el aporte por parte del Distrito Especial de Santiago de Cali al cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible.

Como resultado de la auditoría se detectaron las siguientes situaciones de incumplimiento, validadas como hallazgos:

Hallazgo administrativo No. 1 — Bajo cumplimiento de las metas en los indicadores de producto - Vigencia 2020 y 2021

Revisado el cumplimiento de indicadores de producto de los siguientes organismos se evidenció que para la vigencia 2020 y 2021 se dio cumplimiento parcial de las metas propuestas como se evidencia en el siguiente cuadro:

Organism	o Código			Vigencia 2020		Vigencia 2021	
Responsa		Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
Secretaría de Desarrollo Económic o	51020010 002	Áreas de Desarrollo Naranja en artes escénicas, patrimonio, gastronomía, artes visuales y digitales, audiovisual, diseño e innovación implementada s	Consolidación de las Áreas de Desarrollo Naranja de Santiago de Cali	NP	NP	100%	60%



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia 2021	
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
	51050030 001	Establecimien tos de comercio nocturno vinculados al proceso de certificación de buenas prácticas de seguridad	Control a actividades económicas en Santiago de Cali	100%	30%	100%	68%
Secretaría de Seguridad y Justicia	52010040 003	Centros de formación para menores infractores adecuados	Adecuación de la infraestructura de los centros de formación para adolescentes en conflicto con la Ley en Santiago de Cali	Sin Ppto		100%	50%
	53050020 001	Restitución de espacio público por desmonte de techos en Jarillón y Lagunas, con procesos de concertación y garantía de derechos	Restitución del espacio de uso público en zona de Jarillón y lagunas de Santiago de Cali.	NP	NP	100%	51,30%
	53050020 012	Bocaminas activas ilegales cerradas	Erradicación de la minería ilegal en el parque Nacional Natural los	NP	NP	100%	14%



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia 2021	
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
			Farallones de Cali				
Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergenci as y Desastres	53050010 004	Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres, construido	Desarrollo del Centro Integral para la Gestión del Riesgo de Desastres en Santiago de Cali			100%	37%
	53050020 008	Personas fortalecidas en el conocimiento de las buenas prácticas para la gestión del riesgo	Ampliación de la preparación comunitaria en la gestión del riesgo de sus territorios frente a un evento adverso en Santiago de Cali			100%	17,70%
DAGMA	51010010 041	Centro de Monitoreo Ambiental, con plataforma de vigilancia y control, construido y operando	Fortalecimient o del Laboratorio Ambiental en el Marco de la Plataforma de Vigilancia y Control de Santiago de Cali			100%	16,07%



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
	51050020 008	Familias de pequeños y medianos productores rurales y huerteros urbanos, con asistencia técnica para la producción agropecuaria con enfoque agroecológico, para fortalecer la seguridad y soberanía alimentaria con enfoque diferencial y de género	Asistencia Técnica con Enfoque Agroecológico a Pequeños y Medianos Productores para Fortalecer la Seguridad y Soberanía Alimentaria en Santiago de Cali.			100%	17,50%
	53010010 002	Área para la gestión sostenible de las cuencas hidrográficas, a través de pago por servicios ambientales, restauración y protección de nacimientos, en conservación, con enfoque diferencial y de género	Implementació n de Incentivos para la Conservación de los Servicios Ambientales de las Áreas de Gestión Sostenible de Cuencas Hidrográficas de Santiago de Cali.			100%	34,42%



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
	53010010 005	Obras e intervencione s para la descontamina ción hídrica de las fuentes superficiales, en el marco de la recuperación del río Cauca, ejecutadas	Descontamina ción de las Fuentes Hídricas Superficiales de Santiago de Cali.			100%	37,40%
	53010010 004	Sistema Municipal de Áreas Protegidas – SIMAP, ampliado y fortalecido a través del incremento en áreas protegidas y la ejecución de los planes de majeo ambiental	Fortalecimient o del Sistema Municipal de Áreas Protegidas y Estrategias de Conservación - SIMAP Santiago de Cali.			100%	47.12%
	53010020 004	Vivero Distrital ampliado y conectado con red de viveros	Fortalecimient o en la Producción y Conservación de Especies Vegetales a través de la Red de Viveros de Santiago de Cali			100%	40%



Organism				Vigencia	a 2020	Vigencia	a 2021
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
	54020020 015	Observatorio Ambiental, como un instrumento de reporte, seguimiento y generación de conocimiento para la gestión ambiental, actualizado y operando	Desarrollo del Observatorio Ambiental de la Comuna 22 de Santiago de Cali.			100%	50%
Secretaría de Vivienda	53050020 007	Área de asentamiento s humanos en riesgo mitigable por movimientos en masa estabilizada	Construcción de obras en zonas de ladera afectadas por movimientos en masa en Santiago de Cali.			100%	20%
	52030050 004	Viviendas mejoradas en zona urbana y/o rural	Apoyo para mejoramiento de Vivienda en Santiago de Cali.			100%	33%
Unidad Administra tiva Especial de Servicios Públicos	51010010 011	Alumbrado público inteligente implementado	Renovación del sistema de Alumbrado Público de Santiago de Cali			100%	57%



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia	2021
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
	52010050 003	Personas que reciben orientación y atención integral a través del Centro Regional de Atención a Víctimas	Fortalecimient o de los servicios de orientación y atención del Centro Regional de Atención a Víctimas en Santiago de Cali	100%	52%	100%	33,90%
Secretaría de	52010050 006	Sistema de información de atención a víctimas del conflicto ampliado e integrado	Ampliación e integración del Sistema de Información de Víctimas de Cali	100%	50%	100%	66,70%
Bienestar Social	52010050 016	Planes de Funcionamien to de la Mesa Distrital de Participación Efectiva de Víctimas aprobado y ejecutado	Apoyo al funcionamient o de la Mesa Municipal de Participación Efectiva de Víctimas en Santiago de Cali			100%	50%
	52020010 002	Mantenimient o de las Unidades de Transformaci ón Social - UTS de atención Integral a la Primera Infancia	Fortalecimient o de las condiciones físicas y técnicas de las infraestructura s de las unidades de transformació n social de	100%	11%	100%	44,4



Organism				Vigenci	a 2020	Vigencia	a 2021
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
			primera infancia en Santiago de Cali				
	52020040 003	Personas mayores en modalidad Centros Vida atendidas	Implementació n de un Modelo de Atención A Través de un Centro Vida para Personas Mayores en Santiago de Cali	NP	NP	100%	4%
	52020060 004	Estrategias para transversaliza r los enfoques étnico, racial, diferencial y poblacional en contextos políticos sociales y culturales, diseñadas e implementada s	étnico-racial y diferencial en el marco de la implementació n de la política pública CaliAfro en Santiago de	100%	4%	100%	49%
	52020060 005	Implementaci ón de los Planes de Etnodesarroll o para los Consejos Comunitarios	Implementació n de los planes de etnodesarrollo de los consejos de comunidades negras,	Sin Ppto		100%	50%



Organism				Vigencia 2020		Vigencia 2021	
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del proyecto	Meta program ada	Meta Cumpli da	Meta program ada	Meta Cumpli da
			afrocolombian as, raizales y Palenqueras de Santiago de Cali				
	52030040 003	Raciones entregadas a niños y niñas atendidos en recuperación nutricional	Desarrollo del programa para la recuperación nutricional de niños y niñas en condición de desnutrición critica en Santiago de Cali	100%	40%	100%	54%

La Ley 152 de 1994 "por la cual establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo", determina para las Entidades Territoriales procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo, así como la regulación de los demás aspectos contemplados por el artículo 342, y en general por el artículo 2 del Título XII de la Constitución Política y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación.

La anterior situación se presenta, por debilidades de gestión administrativa, lo que conlleva a que los objetivos y metas no se logren en la oportunidad y condiciones previstos.

Hallazgo No. 2 de naturaleza administrativa — No cumplimiento de metas en los indicadores de producto- Vigencia 2020 y 2021





Revisado el Plan de Desarrollo vigencia 2020-2023, se evidencia que los siguientes organismos, planearon ejecutar las siguientes metas en las vigencias 2020-2021, las cuales a la fecha no han sido cumplidas, tal como se observa en el cuadro:

Organism				202	20	2021	
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del Proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
	52010030 001	Política Pública de Seguridad y Convivencia Ciudadana formulada y adoptada	Política Pública de Seguridad y Convivencia Ciudadana formulada y adoptada	Sin ppto		100%	0%
Secretaría de Seguridad y Justicia	52030070 005	Caracterizaci ón de vendedores informales que ocupan el espacio público	Caracterizaci ón de vendedores informales que ocupan el espacio público en Santiago de Cali	Sin ppto		100%	0%
	52010040 006	Nuevos Espacios de acceso a la justicia Implementad os	Implementac ión de nuevos espacios de acceso a los servicios de justicia en Cali	NP	NP	100%	0%
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	52010010 009	Plan distrital de reincorporaci ón y reconciliación con enfoque de género y diferencial formulado e	Desarrollo e implementaci ón del plan distrital de reincorporaci ón y reconciliació n con enfoque de	NP	NP	100%	0%



Organism				202	20	202	1
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del Proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
		implementad o	género y diferencial en la ciudad de Santiago de Cali.				
Secretaría de Bienestar Social	52010050 002	Familias víctimas restituidas, que reciben medidas de asistencia, atención y reparación en proceso de restitución de tierras	Asistencia y atención para las familias víctimas del conflicto armado restituidas de tierras en Santiago de Cali	Sin ppto		100%	0%
	52020010 001	Sistema Distrital de Atención Integral a la Primera Infancia	Conformació n del sistema distrital de atención integral a la primera infancia en Santiago de Cali	NP	NP	100%	0%
	52020010 005	Niñas, niños y mujeres gestantes de las UTS de Atención Integral a la Primera Infancia con seguimiento en la Ruta Integral de	Implementac ión de la ruta integral de atenciones a niños, niñas y mujeres gestantes en Cali	NP	NP	100%	0%



Organism				202	20	202	1
o Responsa ble	Código Indicador	Indicador	Nombre del Proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
		Atenciones - RIA					
	52020060 002	Casa del pacífico para la vida de la población afro, adquirida, dotada y operando	Adquisición casa del Pacífico para la vida de la población afro en Santiago de Cali	NP	NP	100%	0%
	52020060 003	Planes estratégicos para Consejos Comunitarios, Organizacion es de Base Afro y Colonias Afrocolombia nas, diseñado e implementad o	Apoyo en la formulación de planes estratégicos sectoriales en organizacion es de base afro, consejos comunitarios , colonias afrocolombia nas en el marco de la implementaci ón de la Política Pública Caliafro en Santiago de Cali	NP	NP	100%	0%



Organism	27.11			202	20	202	1
	Código Indicador	Indicador	Nombre del Proyecto	Meta programa da	Meta Cumpli da	Meta programa da	Meta Cumpli da
	52020110 001	Casa Matria al servicio de las mujeres operando	Mantenimien to de Espacios para la Atención en Casa Matria y sus Sedes en Santiago de Cali	NP	NP	100%	0%
	52020110 005	Estrategias de investigación sobre género y prevención de violencias contra las mujeres en contextos educativos, sociales y laborales diseñados e implementad os	Investigación y Gestión del Conocimient o en Género y Violencias Contra las Mujeres en Contextos Comunitarios y Sociales en Santiago de Cali	NP	NP	100%	0%

El artículo 342 y el artículo 2 del Título XII de la Constitución Política, y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación, así como la Ley 152 de 1994 "por la cual establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo", la cual determina para las Entidades Territoriales procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo.

La anterior situación se presenta, por debilidades de gestión administrativa, lo que conlleva a que los objetivos y metas no se logren en la oportunidad y condiciones previstos.





Hallazgo No. 3 de naturaleza administrativa. Inadecuada gestión administrativa para la implementación y ejecución del proyecto

Se evidenció que el Proyecto de inversión: BP-26003338 "Fortalecimiento de los sistemas propios de salud en población negra, afro descendiente, raizal y palenquera de Cali" está en nivel de cumplimiento crítico, sin que se contará con los recursos de manera oportuna, interrumpiéndose el proceso de concertación con las comunidades e incumpliéndose con los productos del proyecto contemplado en el plan de acción.

El artículo 3 sobre principios generales de la Ley 152 de 1994 *Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo*, establece lo siguiente:

"(...) f) Continuidad. Con el fin de asegurar la real ejecución de los planes, programas y proyectos que se incluyan en los planes de desarrollo nacionales y de las entidades territoriales, las respectivas autoridades de planeación propenderán porque aquéllos y tengan cabal culminación; (...) j) Proceso de planeación. El plan de desarrollo establecerá los elementos básicos que comprendan la planificación como una actividad continua, teniendo en cuenta la formulación, aprobación, ejecución, seguimiento y evaluación; k) Eficiencia. Para el desarrollo de los lineamientos del plan y en cumplimiento de los planes de acción se deberá optimizar el uso de los recursos financieros, humanos y técnicos necesarios, teniendo en cuenta que la relación entre los beneficios y costos que genere sea positiva; l) Viabilidad. Las estrategias programas y proyectos del plan de desarrollo deben ser factibles de realizar, según, las metas propuestas y el tiempo disponible para alcanzarlas, teniendo en cuenta la capacidad de administración, ejecución y los recursos financieros a los que es posible acceder; (...)".

Lo anterior por debilidades de control y seguimiento en el área de salud pública con enfoque diferencial en el proceso de gestión administrativa para el cumplimiento de las metas, afectando el cumplimiento del objetivo general y específicos del proyecto mencionado, relacionados con el fortalecimiento de los sistemas propios de salud en población negra, afro descendiente, raizal y palenquera del Distrito de Santiago de Cali.

Hallazgo No. 4 de naturaleza administrativa —cumplimiento parcial de metas del proyecto.

Revisado el Plan de Desarrollo vigencia 2020-2023, se estableció en el código de indicador No. 51050020005, cuya meta "En el período 2020 - 2023 se incorporan





al inventario 3 plazas de mercado de propiedad del Distrito de Santiago de Cali", actividades que no corresponden a un proyecto de inversión sino de funcionamiento y por tanto, no debió establecerse en el Plan de Desarrollo.

Al respecto el Acuerdo 438 de 2018 "Por el cual se actualiza el Estatuto Orgánico de Presupuesto para el Municipio de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones", define en qué consisten los gastos de funcionamiento y de inversión así:

Artículo 33. Gastos de Funcionamiento. Corresponde a todas las erogaciones necesarias para el normal funcionamiento de los organismos incorporados en el Presupuesto del nivel central del Municipio, órganos y entidades que forman parte del presupuesto general del Municipio, para el desempeño de sus competencias, clasificados en: gastos de personal, gastos generales, transferencias y los que las normas presupuestales vigentes expresamente determinen, atendiendo los límites establecidos en la Ley. (Concordancia: Decreto Ley 111 de 1996, art. 11, Ley 38 de 1989, art. 7, Ley 179 de 1994, artículos 3, 16 y 71, Ley 225 de 1995, art. 1).

Artículo 35. Gastos de Inversión. Son gastos que contribuyen a mejorar el bienestar general y a satisfacer las necesidades de las personas, o a constituir capital humano, desde el punto de vista de la inversión social conforme a las finalidades del Estado. Se caracteriza por su retorno en términos de beneficio económico o social inmediato y futuro. Los gastos de inversión están reflejados en el Plan Operativo Anual de Inversiones - POAI aprobado por el Concejo Municipal, clasificado conforme a la estructura programática del Plan de Desarrollo vigente, con su respectiva financiación, de acuerdo con los techos presupuestales establecidos en el Plan Financiero. (Concordancia: Decreto Ley 111 de 1996, artículos 11 y 36, Ley 38 de 1989, artículos 7 y 23, Ley 179 de 1994, artículos 3, 16 y 71, Ley 225 de 1995, art. 1, Decreto 2844 de 2010, art. 5).

Lo anterior se presenta por debilidades en la formulación y aprobación del Plan de Desarrollo, lo que genera inconvenientes en la rendición y avances del Plan de Acción.

Como resultado de la auditoría se detectaron situaciones de incumplimiento que fueron validadas como **Hallazgos** de auditoría.

5.4. RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 3

OBJETIVO ESPECÍFICO 3





OBJETIVO ESPECÍFICO 3

Evaluar el nivel de ejecución de las metas físicas y financieras para las vigencias 2020 y 2021, determinadas en los programas del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida".

5.4.1. Criterio de evaluación No. 3

Cumplimiento de metas para garantizar la eficacia, eficiencia de la inversión pública.

El Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida", es ejecutado a través del Plan indicativo anual donde se establecen las metas y programas a desarrollar durante una vigencia por cada organismo.

Cuadro No. 18

Nivel de Cumplimiento de Metas del Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali,
Unida por la Vida" vigencias 2020-2021

		2020	2021	2020	2021
Ítem	Organismo	Organismo Metas Programadas		Metas Sin ejecución	
1	Secretaría de Gobierno	9	3	6	1
2	DAGMA	43	29	23	13
3	Secretaría de Infraestructura	19	10	9	5
4	Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	21	14	4	4
5	Metro Cali	14	10	3	1
6	Secretaría de Seguridad y Justicia	33	21	8	7
7	Departamento Administrativo de Planeación	39	25	20	7
8	Secretaría de Desarrollo Económico	59	12	23	1
9	Secretaría de Turismo	26	10	5	3
10	Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	2	2	1	0
11	Emcali	40	25	8	7



		2020	2021	2020	2021
Ítem	Organismo	Metas Programadas		Metas Sin ejecución	
12	Secretaría de Bienestar Social	69	41	29	13
13	Secretaría de Cultura	44	30	5	11
14	Secretaría de Gestión del Riesgo Emergencias y Desastres	13	10	4	2
15	Secretaría de Educación	42	33	19	18
16	Departamento Administrativa de Desarrollo e Innovación Institucional	18	13	4	2
17	Departamento Administrativo de Hacienda	10	7	3	3
18	UAE de Servicios Públicos	25	15	11	4
19	Departamento Administrativo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	28	9	11	1
20	Secretaría del Deporte y la Recreación	30	22	6	0
21	Secretaría de Movilidad	22	9	10	1
22	Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana	17	10	3	2
23	Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	26	9	9	1
24	Secretaría de Salud Pública	41	30	5	1
25	Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios	8	3	5	0
26	Departamento Administrativo de Control Disciplinario Interno	3	2	0	0
27	EMRU	6	2	2	0
28	Departamento Administrativo de Contratación Pública	2	1	0	0
29	Departamento Administrativo de Control Interno	1	1	0	0
30	Instituto Popular de Cultura	2	0	0	0

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital de Santiago de Cali 2020 – 2023.





Cuadro No. 19

Evaluación de Eficacia por Dimensión del Plan de Desarrollo 2020-2023

"Cali, Unida por la Vida" vigencias 2020-2021

Dimensión		el de	Aporte al Plan	
	cumpli	imiento	Esperado	Real
Dimensión 1: Cali, Inteligente para la Vida	Crítico	35,4%	9,9%	3,5%
Dimensión 2: Cali, Solidaria por la Vida	Bajo	51,9%	53%	27,5%
Dimensión 3: Cali, Nuestra Casa Común	Crítico	31,3%	25%	7,8%
Dimensión 4: Cali, Gobierno Incluyente	Crítico	45,1%	12%	5,4%
Avance cumplimiento				

Fuente: Departamento Administrativo de Planeación

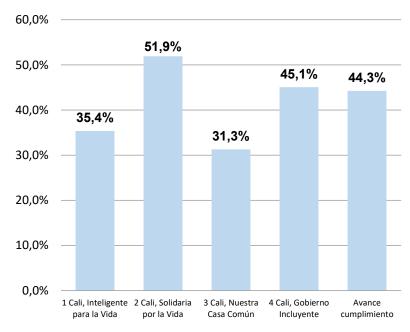
De acuerdo a la evaluación de los indicadores, se concluye que los resultados parciales alcanzados en el Plan de Desarrollo, para las Dimensiones 1, 3 y 4 presentan un nivel de cumplimiento crítico.

Se puede evidenciar que se ha presentado una gestión insuficiente de carácter administrativa, operativa y presupuestal para el desarrollo de acciones que conlleven al cumplimiento de las metas propuestas.

Gráfica No. 7

Nivel de Cumplimiento por Dimensión





Fuente: Departamento Administrativo de Planeación

Cuadro No. 20

Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2020

Organismo	Presupuesto Administración Central y otros 2020					
	Inicial	Definitivo	Ejecutado	% ejecución		
Secretaría de Gobierno	10.625.197.746	18.484.463.944	16.313.048.589	88,3%		
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	3.700.000.000	3.938.000.000	2.686.170.760	68,2%		
Departamento Administrativo de Control Interno	155.258.400	155.258.400	122.416.007	78,8%		
Departamento Admtivo. de Control Disciplinario Interno	742.156.312	742.156.312	434.449.270	58,5%		
Departamento Administrativo de Hacienda	30.970.167.973	28.163.523.977	22.969.797.741	81,6%		
Departamento Administrativo de Planeacion	23.170.725.104	32.683.643.472	22.043.961.637	67,4%		
Departamento Admtivo. Gestion Medio Ambiente	54.308.663.117	44.311.415.778	16.671.773.408	37,6%		
Departamento Administrativo de TIC	13.006.439.798	32.809.141.786	27.461.443.126	83,7%		
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1.200.000.000	1.200.000.000	1.189.672.500	99,1%		



Organismo	Presupuesto Administración Central y otros 2020					
- Commont	Inicial	Definitivo	Ejecutado	% ejecución		
Departamento Administrativo de Dllo. e Innovación I	899.066.515	1.627.938.243	1.096.844.520	67,4%		
Secretaría de Educacion	703.821.789.869	801.126.734.527	753.510.522.550	94,1%		
Secretaría de Salud Publica	812.438.763.532	927.213.796.339	888.072.488.000	95,8%		
Secretaría Bienestar Social	103.893.643.529	162.266.725.080	106.339.178.061	65,5%		
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	15.611.036.423	19.112.124.477	11.127.526.413	58,2%		
Secretaría de Cultura	48.153.603.407	64.307.343.551	49.382.879.267	76,8%		
Secretaría de Infraestructura	117.126.783.647	182.928.744.579	121.436.542.546	66,4%		
Secretaría de Movilidad	211.326.306.932	254.961.942.156	211.153.326.081	82,8%		
Secretaría de Seguridad y Justicia	64.253.179.496	69.401.032.614	43.848.927.000	63,2%		
Secretaría de Deporte y Recreacion	53.864.618.586	68.679.949.224	49.547.929.279	72,1%		
Secretaría de Gestión del Riesgo	43.195.398.288	44.921.630.123	39.332.227.587	87,6%		
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	9.577.207.798	10.827.207.798	10.306.721.336	95,2%		
Secretaría de Desarrollo Económico	14.403.016.311	18.496.579.527	8.854.727.452	47,9%		
Secretaría de Turismo	4.782.188.000	4.782.188.000	3.675.318.721	76,9%		
Secretaría de Dllo. Territorial y Participación Ciudadana	12.091.226.483	14.906.680.459	9.134.899.212	61,3%		
Unidad Admtiva Esp. de Gestión de Bienes y Servicios	6.459.762.768	3.968.163.115	1.325.491.269	33,4%		
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	284.493.324.583	294.838.655.916	269.083.611.142	91,3%		
Emcali	75.226.550.146	54.765.492.169	49.327.601.724	90,1%		
Emru	393.000.000	393.000.000	393.000.000	100,0%		
Metrocali	198.759.177.037	199.388.962.861	109.545.618.377	54,9%		
TOTAL	2.918.648.251.800	3.361.402.494.427	2.846.388.113.575	84,7%		

Fuente: Departamento Administrativo de Planeación

En el presupuesto se materializan en propuestas cuantificadas los diferentes propósitos de Estado y de gobierno que se ejecutarán a través de las entidades encargadas de su administración. Por medio del presupuesto se atiende también el funcionamiento de estas entidades y el financiamiento adquirido para el desarrollo de sus actividades.





En el cuadro N° 20 Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2020, se puede observar que el porcentaje de ejecución del presupuesto asignado equivale al 84,7%, teniendo a los organismos Emru, Departamento Administrativo de Contratación Pública y la Secretaría de Salud Pública con el 100%, 99,1%, 95,8% respectivamente.

De igual manera se identificó que los organismos con menor ejecución presupuestal para la vigencia 2020 fueron la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Bienes y Servicios con el 33% de ejecución, al igual que el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente con 37,6% y la Secretaría de Desarrollo Económico con 47,9%.

Cuadro No. 21

Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2021

Organismo	Presupuesto Administración Central y otros					
Organismo	Inicial	Definitivo	Ejecutado	% ejecución		
Secretaría de Gobierno	11.000.000.000	15.465.533.520	14.998.099.369	97,0%		
Departamento Administrativo de Gestión Jurídica Pública	2.400.000.000	2.531.669.846	2.106.927.296	83,2%		
Departamento Administrativo de Control Interno	156.000.000	156.000.000	138.854.769	89,0%		
Departamento Admtivo. de Control Disciplinario Interno	500.000.000	725.777.000	690.595.500	95,2%		
Departamento Administrativo de Hacienda	35.102.000.000	32.919.073.725	30.046.264.115	91,3%		
Departamento Administrativo de Planeación	30.306.414.000	37.397.482.654	34.023.727.934	91,0%		
Departamento Admtivo. Gestión Medio Ambiente	61.091.701.670	80.081.345.905	69.744.151.218	87,1%		
Departamento Administrativo de TIC	15.118.500.000	26.606.921.004	25.213.150.950	94,8%		
Departamento Administrativo de Contratación Pública	1.200.000.000	1.056.174.100	1.009.904.442	95,6%		
Departamento Administrativo de Dllo. e Innovación I	2.100.000.000	5.360.130.388	4.006.821.659	74,8%		
Secretaría de Educación	808.529.761.983	849.136.150.415	798.441.346.551	94,0%		
Secretaría de Salud Publica	834.266.534.815	985.378.415.684	971.664.027.788	98,6%		
Secretaría Bienestar Social	85.196.359.000	128.712.134.576	105.334.725.775	81,8%		
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	20.000.000.000	49.311.932.738	48.195.749.399	97,7%		
Secretaría de Cultura	48.299.417.654	86.632.187.205	75.043.641.593	86,6%		



Organismo	Presupuesto Administración Central y otros					
- Constant	Inicial	Definitivo	Ejecutado	% ejecución		
Secretaría de Infraestructura	116.904.561.011	238.831.521.079	223.497.990.393	93,6%		
Secretaría de Movilidad	174.338.098.139	198.454.204.930	166.019.680.330	83,7%		
Secretaría de Seguridad y Justicia	54.454.800.879	83.010.479.954	75.322.262.427	90,7%		
Secretaría de Deporte y Recreación	45.620.868.525	131.159.846.872	120.035.507.094	91,5%		
Secretaría de Gestión del Riesgo	35.611.003.000	56.201.634.535	49.099.929.832	87,4%		
Secretaría de Paz y Cultura Ciudadana	8.209.127.303	19.204.000.211	17.937.942.589	93,4%		
Secretaría de Desarrollo Económico	24.543.433.417	31.018.800.067	21.773.521.466	70,2%		
Secretaría de Turismo	5.728.908.190	6.709.118.182	6.103.319.114	91,0%		
Secretaría de Dllo. Territorial y Participación Ciudadana	9.553.591.048	25.673.229.116	24.109.235.179	93,9%		
Unidad Admtiva Esp. de Gestión de Bienes y Servicios	5.659.762.768	11.949.340.422	10.807.362.334	90,4%		
Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	314.577.180.866	362.855.739.720	212.201.274.215	58,5%		
Emcali	303.905.508.064	349.704.371.468	128.584.587.484	36,8%		
Emru	30.684.460.000	31.125.503.835	1.955.349.435	6,3%		
Metrocali	98.124.260.604	98.124.260.604	58.554.747.566	59,7%		
IPC	0	313.004.834	313.004.834	100,0%		
TOTAL	2.750.468.024.268	3.466.538.843.848	3.107.566.013.331	89,6%		

En el cuadro No. 21 Ejecución Financiera Plan de Desarrollo 2020-2023 "Cali, Unida por la Vida" vigencia 2021, se puede observar que el porcentaje de ejecución del presupuesto asignado equivale al 89,6%, teniendo a los organismos Instituto Popular de Cultura, Secretaría de Salud Pública y la Secretaría de Vivienda Social y Hábitat con el 100%, 98,6%, 97,7% respectivamente.

De igual manera se identificó que los organismos con menor ejecución presupuestal para la vigencia 2020 fueron EMRU con el 6,3% de ejecución, al igual que el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente con 36,7% y la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos con un 58,5%.

6.0 ATENCIÓN DE DENUNCIAS CIUDADANAS No. 146, 176 Y 203

La Contraloría General de Santiago de Cali en cumplimiento de las atribuciones Constitucionales y legales conferidas al ejercicio del control fiscal, modificadas por





el Acto Legislativo 04 de 2019, el Decreto 403 de 16 marzo de 2020 "Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019" y demás disposiciones que la desarrollan y la complementan, atendió las Denuncias Ciudadanas Nos. 143, 176 y 203 a través del presente ejercicio auditor, teniendo en cuenta que guardan relación con el Plan de Desarrollo.

Las denuncias ciudadanas No. 143 (como insumo la denuncia No. 176) exponen lo siguiente en relación a información y registros oficiales del Plan de Desarrollo de la comuna 2: "A los señores: Personero, Contralor, Defensor del Pueblo en razón de sus deberes constitucionales en especial los artículos 118, 119 y 282 numerales 1 y 2 de la Constitución Política de Colombia respectivamente, se solicita ejercer control, vigilancia, gestión fiscal y promoción de los derechos humanos respecto los hallazgos señalados en las observaciones del presente derecho de petición (...)" (subrayado fuera de texto).

La denuncia ciudadana No. 203 expone lo siguiente en relación a información y registros oficiales del Plan de Desarrollo del Corregimiento de Pance: A los señores: Personero, Contralor, Defensor del Pueblo de Cali, en razón de sus deberes constitucionales en especial los artículos 118, 119 y 282 numerales 1 y 2 de la Constitución Política de Colombia respectivamente, derivado del artículo 22 de la Ley 1909 del 2018, se solicita ejercer control, vigilancia, gestión fiscal y promoción de los derechos humanos respecto los hallazgos señalados en las observaciones (...)" (subrayado fuera de texto).

Por lo anterior, y dado a la igualdad del contexto de las denuncias, donde se diferencian por el punto focal (Comuna 2 y corregimiento de Pance) se concluye lo siguiente:

Los Consejos de Planeación de las Comunas y Corregimientos del Distrito Especial de Santiago de Cali, son un instrumento que garantiza la participación de la comunidad en el proceso de formulación y estructuración de los Planes de Desarrollo.

El Distrito Especial de Santiago de Cali, cuenta con una metodología temporal para la formulación de Planes de Desarrollo de Comunas y Corregimientos, la cual establece 16 pasos que permiten identificar las necesidades, problemáticas y alternativas de solución para incorporarlas en el Plan de Desarrollo de cada comuna o corregimiento.

Paso 1: Convocatoria para la conformación de los Comités de Planeación.





- Paso 2: Definición líneas de inversión.
- **Paso 3:** Reunión del DAP con la Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana.
- Paso 4: Reunión con los organismos responsables de las líneas de inversión y con los CALI.
- Paso 5: Instalación de los Comités de Planeación.
- Paso 6: Inicio de la Metodología Temporal: lineamientos metodológicos formulación Planes de Desarrollo 2020-2023.
- **Paso 7:** Desarrollo de actividades grupales para la caracterización de la comuna o el corregimiento.
- **Paso 8:** Envío de la primera versión del Plan de Desarrollo de Cali, a la comuna o corregimiento.
- Paso 9: Programación de encuentro ciudadano.
- Paso 10: Realización de encuentro ciudadano.
- **Paso 11:** Propuesta de alcance de metas territoriales.
- Paso 12: Elaboración del Plurianual de inversiones.
- Paso 13: Elaboración del Plan Indicativo.
- Paso 14: Consolidación del Proyecto del Plan de Desarrollo de la comuna o el corregimiento.
- **Paso 15:** Estudio y aprobación del Plan de Desarrollo de la Comuna o el corregimiento por parte de la JAL.
- Paso 16: Aprobación del Plan de Desarrollo por parte de la JAL.

Estos Planes de Desarrollo de comunas y corregimientos se llevan a cabo de manera paralela al Plan de Desarrollo del Distrito de Santiago de Cali y son articulados desde el factor técnico y presupuestal.

El proceso de planificación para el caso que nos ocupa (Comuna 2 y Corregimiento Pance) estuvo a cargo de la Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana y el Departamento Administrativo de Planeación.





Se evidencian actas, listados de asistencia, registros fotográficos, donde se puede observar que los ciudadanos de la Comuna 2 y el Corregimiento de Pance, hicieron parte activa de la construcción del Plan de Desarrollo de acuerdo a los lineamientos establecidos en la metodología anteriormente mencionada. Igualmente se constató la existencia de la matriz de caracterización producto del diagnóstico participativo en dichas comunidades.

En la vigencia 2019, se construyeron los diagnósticos participativos en las 22 comunas y los 15 corregimientos del Distrito de Santiago de Cali.

Para determinar la población definitiva de los Corregimientos y Comunas, el Distrito Especial de Santiago de Cali al no contar con el censo DANE 2018, desarrolló el proceso con las proyecciones de poblaciones a partir del censo de la vigencia 2005 y los datos registrados en el Sisben, toda vez que la actualización del censo se realiza cada 10 años; situación avalada como gestión para atender las necesidades identificadas por los Entes Territoriales.

Por lo anterior, se pueden presentar variaciones respecto a la población, sin embargo a través de la adopción de la metodología temporal para la formulación de Planes de Desarrollo de Comunas y Corregimientos, el Distrito pretende mitigar el impacto con la identificación de las problemáticas reales de las comunidades.

Cabe resaltar que, las problemáticas que no están concebidas a realizarse con la participación de la comunidad, por ser de carácter estratégico de desarrollo, se llevan a cabo desde la administración central a través de programas y proyectos, plasmados en el Plan de Desarrollo Distrital.

La Construcción del Plan de Desarrollo Distrital y los Planes de Desarrollo de Comunas y Corregimientos, contempló las contingencias sociales, económicas y culturales producidas por la pandemia COVID-19, el modelo de gestión se orientó a mitigar las necesidades de riesgo de vida y a los cambios requeridos en el sector productivo, institucional y social; lo que conllevó a construir una hoja de ruta en el marco de la situación de riesgo de vulnerabilidad a través de acciones presenciales y virtuales, atendiendo las directivas presidenciales y el Ministerio de Salud y protección social en el marco de la emergencia sanitaria; lo que respalda la realización de actividades virtuales.

Se logró evidenciar la participación de la comunidad para adicionar líneas de inversión a las inicialmente priorizadas por el Alcalde; para el caso de la comuna 2, dos líneas adicionales, y tres para el Corregimiento de Pance, esto por medio





de herramientas tecnológicas y con base en el presupuesto asignado para cada sector.

De acuerdo a lo expuesto en las presentes denuncias ciudadanas, referente a la distribución del gasto público, se tiene que, la Ley 1473 de 2011 "por medio de la cual se establece una regla fiscal y se dictan otras disposiciones" en su artículo 9 describe lo siguiente:

"El literal d) del artículo 3° de la Ley 152 de 1994 quedará así:

"d) Consistencia. Con el fin de asegurar la estabilidad macroeconómica y financiera, los planes de gasto derivados de los planes de desarrollo deberán ser consistentes con las proyecciones de ingresos y de financiación, de acuerdo con las restricciones del programa financiero del sector público y de la programación financiera para toda la economía que sea congruente con dicha estabilidad. Se deberá garantizar su consistencia con la regla fiscal contenida en el Marco Fiscal de Mediano Plazo".

Lo anterior, define que lo determinado en los Planes de Desarrollo se ejecuta con lo asignado a cada territorio por parte del Distrito, y de acuerdo a las disponibilidades financieras que se presenten.

Igualmente, cabe resaltar que las metas y programas que se establecen en el Plan de Desarrollo Distrital, apuntan e impactan a toda la población en general, alineándose con los indicadores de bienestar, las políticas públicas y los diferentes planes, con base en la priorización del gasto y dando alcance integral a todas las problemáticas identificadas que no se alcanzan a cubrir con los Planes de Desarrollo de Comunas y Corregimientos.

La inversión enfocada a la población vulnerable, se materializa por medio de los proyectos de inversión derivados de procesos de presupuesto participativo ejecutados por cada organismo responsable.

El presupuesto participativo con destino al área urbana se distribuye de la siguiente manera: 60% en partes iguales para cada comuna, el 40% de acuerdo a un factor de ponderación desarrollado por el Departamento Administrativo de Planeación, teniendo en cuenta la población de la comuna, viviendas en estratos 1y 2 y esfuerzo fiscal de las comunas.

El presupuesto participativo con destino al área rural se distribuye de la siguiente manera: el 10% se asigna en partes iguales para cada Corregimiento existente, para establecer el presupuesto, al valor asignado se le incrementa el 5% adicional





99

sobre la base establecida para el año 2020, y estos se distribuyen con criterio poblacional entre 15 Corregimientos exclusivamente.

El presupuesto asignado para cada vigencia corresponde al valor de los proyectos viabilizados y en el marco del proceso participativo.

Por lo anteriormente expuesto y referente a la petición, no se considera viable suspender o modificar el Plan de Desarrollo de la Comuna 2 y el Corregimiento de Pance, dado a que se logró evidenciar el cumplimiento de los parámetros establecidos en la metodología determinada para ello, y la participación de la comunidad como pilar fundamental de su formulación.

Por lo anteriormente expuesto, teniendo en cuenta lo establecido en el Decreto Ley 403 de 2020 "Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal", la Contraloría General de Santiago de Cali tiene como ámbito de competencia la vigilancia y control a la gestión fiscal del Distrito de Santiago de Cali, así como a los demás sujetos de control dentro de su respectiva jurisdicción, de acuerdo con los principios, sistemas y procedimientos establecidos en la Constitución y en la ley; y que este se realiza en forma posterior y selectiva, se entiende por control posterior la fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, con el fin de determinar si las actividades, operaciones y procesos ejecutados y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado.

Como resultado de la evaluación del Plan de Desarrollo para la comuna 2, se logró evidenciar el cumplimiento de los parámetros establecidos en la metodología determinada para ello, y la participación de funcionarios del Departamento Administrativo de Planeación Distrital, Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana, el Jefe de Oficina del Cali No. 2, los Ediles -Juntas Administradora Local Comuna 2, Delegados de las Juntas de Acción Comunal (Santa Mónica, Chipichape, Bataclán, Granada, Prados del Norte, Urbanización La Merced, Alto de Normandía, San Miguel, El Bosque, San Vicente – Versalles, Alto Menga, La Flora, La Campiña y Brisas de Los Álamos) y Delegados de Organizaciones Sociales y Comunitarias con y sin personería jurídica de la Comuna 2 (Salud, Participación Ciudadana, Infraestructura, Mujer, Turismo, Adulto Mayor, Discapacidad, Asovecinos, Medio Ambiente, Educación, Emprendimiento, Reciclaje, Cultura y Niñez) los cuales se evidenció el registro de su participación en el proceso de formulación del Plan, tal como se evidencia en la siguiente ruta



100

seguida para la Implementación de la Metodología Temporal para la formulación del Plan de Desarrollo de la Comuna 2:

Gráfica No. 8 Ruta Comuna 2



Fuente: Plan de Desarrollo 2020-2023 Comuna 2

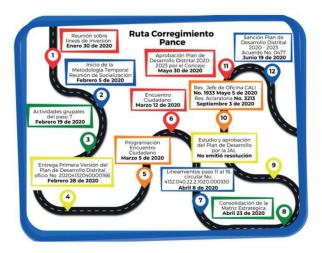
Para el corregimiento de Pance, se logró evidenciar el cumplimiento de los parámetros establecidos en la metodología determinada para ello, y la participación de funcionarios del Departamento Administrativo de Planeación Distrital, Secretaría de Desarrollo Territorial y Participación Ciudadana, el Jefe de Oficina del Cali Rural, los Ediles -Juntas Administradora Local Corregimiento de Pance, Delegados de las Juntas de Acción Comunal (Vereda La Viga, Vereda La Vorágine, Vereda Pico de Águila y la Vereda San Francisco) y Delegados de Organizaciones Sociales y Comunitarias con y sin personería jurídica de la Comuna 2 (Primera infancia, Sector Comercial, Asocamineros, Medio Ambiente, Fundación Ciclos y Asomujeres El Canto) los cuales se evidenció el registro de su participación en el proceso de formulación del Plan, tal como se evidencia en la siguiente ruta seguida para la Implementación de la Metodología Temporal para la formulación del Plan de Desarrollo del Corregimiento Pance entre el 30 de enero y el 23 de abril de 2020:

Gráfica No. 9

Ruta Corregimiento Pance







Fuente: Plan de Desarrollo 2020-2023 - Corregimiento Pance

Como resultado de la auditoría no se detectaron situaciones de incumplimiento que fueran validadas como hallazgos de auditoría.



7. ANEXO 1

RELACIÓN DE OBSERVACIONES Y CONCLUSIONES

