

84111

Bogotá,

2017EE0151940



Señora Gobernadora
 DILIAN FRANCISCA TORO TORRES
 Gobernación Departamento Valle del Cauca
 Carrera 6 entre calles 9 y 10 Edificio Palacio de San Francisco
 Santiago de Cali - Valle del Cauca

Asunto: Alcance Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Recursos del Sistema General de Participaciones, Departamento del Valle del Cauca, vigencia 2016.

Respetada señora Gobernadora:

Con oficio 2017EE0147184 este Despacho comunicó a su entidad el informe final resultado de la Auditoría de Cumplimiento a los Recursos del Sistema General de Participaciones Departamento del Valle del Cauca, vigencia 2016; sin embargo, damos alcance al numeral 2.5 de nuestro informe RELACIÓN DE HALLAZGOS, en el sentido que se trasladará a otra instancia un (1) hallazgo con otra incidencia y no dos (2) como allí se dice; por lo tanto el párrafo quedará así:

1.1. RELACIÓN DE HALLAZGOS

Como resultado de la auditoría, la Contraloría General de la República constituyó veinticuatro (24) hallazgos administrativos, de los cuales ocho (08) tienen presunta incidencia disciplinaria, tres (03) con incidencia fiscal por \$409.377.770 y uno (01) con otra incidencia, que será trasladado a la instancia competente y se solicitará una Indagación Preliminar. Adicionalmente, se estableció un (1) beneficio de auditoría por \$800.000. (Anexo N° 1 Matriz de Hallazgos).

Consecuente con lo anterior, la Matriz de Hallazgos del informe contendrá lo siguiente:

ANEXO N° 1
 MATRIZ DE HALLAZGOS

HALLAZGO	OBJETIVO (COMPONENTE Y SUBCOMPONENTE)	A	D	F	\$F	IP	BA	\$BA	OI
HALLAZGO N° 1: Acto Administrativo de Traslado Presupuestal de Ingresos		X							
HALLAZGO N° 2: Hechos cumplidos Fecha de Registro Presupuestal	Presupuesto	X	X						
HALLAZGO N° 3: Imputación Presupuestal de Gasto	Presupuesto	X	X						
HALLAZGO N° 4: Rendimientos Financieros Recursos SGP - APSB	Presupuesto y Financiero	X							

HALLAZGO N° 5: Registro Contable de las Incapacidades	Presupuesto y Financiero	X							
HALLAZGO N° 6: Utilización de los recursos reintegrados por las EPS	Presupuesto y Financiero	X	X						
HALLAZGO N° 7: Destinación de los Rendimientos Financieros-Educación (D)	Presupuesto y Financiero	X	X						
HALLAZGO N° 8: Partidas Conciliatorias	Presupuesto y Financiero	X							
HALLAZGO N° 9: Superávit Fiscal Recursos del SGP	Presupuesto y Financiero	X							
HALLAZGO N° 10: Gravamen a los Movimientos Financieros	Presupuesto y Financiero	X	X						
HALLAZGO N° 11: Planta de Directivos Docentes	Educación	X							
HALLAZGO N° 12: Bonificación Zona de Difícil Acceso	Educación	X	X	X	\$ 25.344.777				
HALLAZGO N° 13: Horas Extras Personal Docente	Educación	X							
HALLAZGO N° 14: Pago de intereses Seguridad Social Integral	Educación	X					X	\$ 800.000	
HALLAZGO N° 15: Pagos a funcionarios administrativos retirados	Educación	X	X	X	\$ 363.773.016				
HALLAZGO N° 16: Incapacidades por enfermedad general de más de 180 días	Educación	X	X	X	\$ 20.259.977				
HALLAZGO N° 17: Oportunidad en el trámite de reconocimiento de cesantías	Educación	X							
HALLAZGO N° 18: Liquidación de contratos de prestación de servicios a la PPNA.	Salud	X							
HALLAZGO N° 19: Pagos de Aportes Patronales a las Administradoras.	Salud	X					X		
HALLAZGO N° 20: Ejecución Recursos SGP SSF	Agua Potable y Saneamiento Básico	X							
HALLAZGO N° 21: Control contable del patrimonio autónomo FIA – SGP-SBAP (A)	Agua Potable y Saneamiento Básico	X							
HALLAZGO N° 22: Registro cálculo actuarial financiado con recursos SGP (A)	FONPET	X							
HALLAZGO N° 23: Diferencias reportes de información sobre la reserva financiera– FONPET	FONPET	X							
HALLAZGO N° 24: Gestión de Archivo	Control Interno	X							X
TOTAL		24	8	3	\$ 409.377.770	1	1	\$ 800.000	1

En los demás aspectos se ratifica el Informe Final de Auditoría comunicado con oficio 2017EE0147-84 el 30 de noviembre de 2017.

Cordial saludo,

JOSÉ ANTONIO SOTO MURGAS
Contralor Delegado para el Sector Social.

Aprobó: Carolina Sánchez Bravo, Directora Vigilancia Fiscal
Elaboró: Olga Lucía Buitrago Casir, Supervisora *etc*