INFORME PARCIAL DE SUPERVISIÒN
CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 1110.11.05.26.087

NÚMERO DE CUOTA: 4

La suscrita JACQUELINE NUPAN VASQUEZ de la Contraloría General de Santiago de Cali, con el objeto de proceder a la suscripción del acta, presenta el informe de supervisión del Contrato de Prestación de Servicios, con fundamento en la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, Decreto 1082 de 2015, Ley 1474 de 2011 y demás decretos reglamentarios en los siguientes términos:

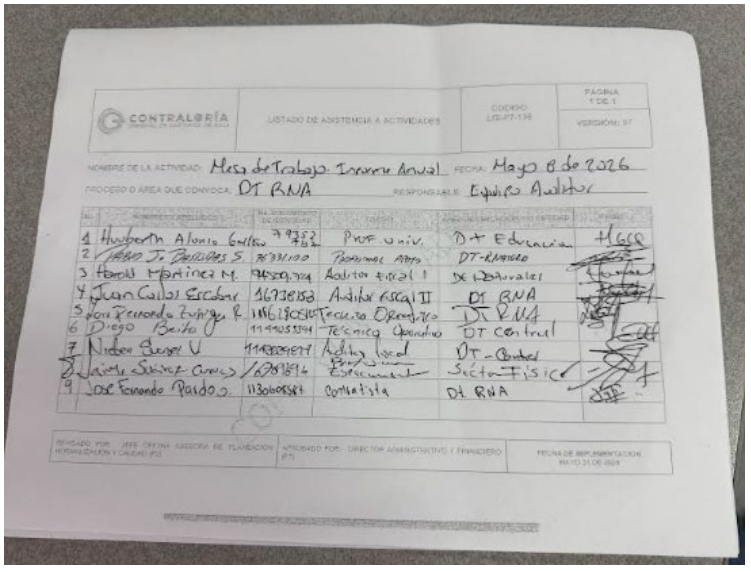
OBJETO DEL CONTRATO:

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS Y DE APOYO A LA GESTIÓN A LA CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI.

INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO

Contratante:	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
Contratista:	JOSE FERNANDO PARDO OSORIO
cédula de ciudadanía No	1130608587
Objeto:	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS Y DE APOYO A LA GESTIÓN A LA CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI.
Supervisor:	JACQUELINE NUPAN VASQUEZ
Valor inicial:	VEINTICUATRO MILLONES DE PESOS ($24.000.000) M/CTE
Fecha de iniciación:	29 ENERO 2026
Fecha de terminación:	28 DE JULIO DE 2026
Pago:	EL VALOR DEL CONTRATO SERÁ PAGADO EN SEIS (06) MENSUALIDADES CADA UNA DE CUATRO MILLONES DE PESOS ($ 4.000.000) M/CTE.
Área Asignado:	DIRECCIÓN TÉCNICA ANTE RECURSOS NATURALES Y ASEO.
Jefe de área:	JAMES ARROYO BOTERO

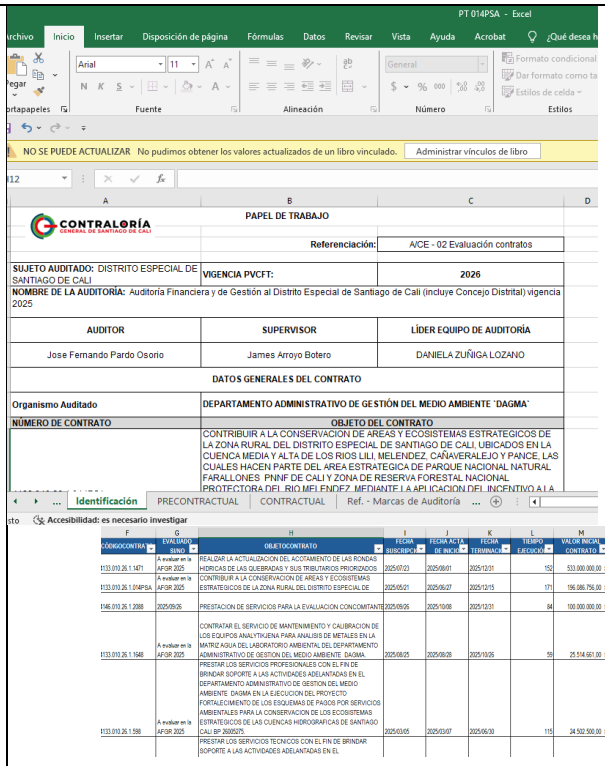
ACTIVIDADES CONTRATADAS Y AVANCES DE LA GESTIÓN.

OBLIGACIONES POR PARTE DEL CONTRATISTA.	RESULTADOS Y AVANCES DE LA GESTIÓN REALIZADAS
1. Brindar apoyo técnico especializado en la realización de auditorías técnicas, operativas y de cumplimiento, orientadas a evaluar la eficiencia, calidad, eficacia y legalidad de los procesos, proyectos, obras y contratos financiados con recursos públicos, conforme al Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT 2026. 2. Apoyar la elaboración de informes técnicos y documentos que sustenten las decisiones adoptadas en el marco de las auditorías, garantizando claridad, coherencia y soporte técnico de los hallazgos identificados.	• **Actividad realizada:** el contratista participó en reunión con el equipo de auditor de recursos naturales, Se realizo la socialización de observaciones a las auditorias de la vigencia 2025  • **Actividad realizada:** el contratista participó en la mesa de trabajo informe anual DT RNA: 


08-may.-2026 10:52
+3.461613,-76.529303
Avenida 5A Norte 20 NORTE-38
Cali


08-may.-2026 10:47
+3.461767,-76.529287
Avenida 5A Norte 20 NORTE-8
Cali

3. Elaborar y emitir conceptos técnicos especializados, de acuerdo con su área de formación y especialización, que respalden las actuaciones de vigilancia y control fiscal adelantadas por la Entidad. 4. Brindar apoyo profesional en la atención, análisis y verificación técnica de denuncias fiscales, así como en otros requerimientos específicos asignados por las dependencias misionales. 5. Apoyar todas las etapas de las acciones de fiscalización, incluyendo planeación, ejecución, informe y seguimiento, en estricto cumplimiento de lo dispuesto en la Guía de Auditoría Territorial (GAT), la normatividad vigente y los	• **Actividad Realizada**: el contratista brindó apoyo profesional en la atención, análisis y verificación técnica de la auditoria fiscal y planes de mejoramiento con el auditor Juan Carlos escobar , contratos DAGMA – secretaria de vivienda :  • 4133.010.26.1.1471 | 4133.010.26.1.014PSA 4146.010.26.1.2088 | 4133.010.26.1.1648 4133.010.26.1.598, | 4133.010.26.1.1054 4135.010.26.1.234 



PT 014PSA - Excel

Inicio | Insertar | Disposición de página | Fórmulas | Datos | Revisar | Vista | Ayuda | Acrobat

NO SE PUEDE ACTUALIZAR No pudimos obtener los valores actualizados de un libro vinculado. Administrar vínculos de libro

CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

PAPEL DE TRABAJO

Referenciación:	A/CE - 02 Evaluación contratos

SUJETO AUDITADO: DISTRITO ESPECIAL DE SANTIAGO DE CALI	**VIGENCIA PVCFT:** 2026

NOMBRE DE LA AUDITORÍA: Auditoría Financiera y de Gestión al Distrito Especial de Santiago de Cali (incluye Concejo Distrital) vigencia 2025

AUDITOR	SUPERVISOR	LÍDER EQUIPO DE AUDITORÍA
Jose Fernando Pardo Osorio	James Arroyo Botero	DANIELA ZUÑIGA LOZANO

DATOS GENERALES DEL CONTRATO

Organismo Auditado	**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTIÓN DEL MEDIO AMBIENTE `DAGMA`**
NÚMERO DE CONTRATO	**OBJETO DEL CONTRATO**
	CONTRIBUIR A LA CONSERVACION DE AREAS Y ECOSISTEMAS ESTRATEGICOS DE LA ZONA RURAL DEL DISTRITO ESPECIAL DE SANTIAGO DE CALI, UBICADOS EN LA CUENCA MEDIA Y ALTA DE LOS RIOS LILI, MELENDEZ, CAÑAVERALEJO Y PANCE, LAS CUALES HACEN PARTE DEL AREA ESTRATEGICA DE PARQUE NACIONAL NATURAL FARALLONES PNNF DE CALI Y ZONA DE RESERVA FORESTAL NACIONAL PROTECTORA DEL RIO MELENDEZ, MEDIANTE LA APLICACION DEL INCENTIVO A LA

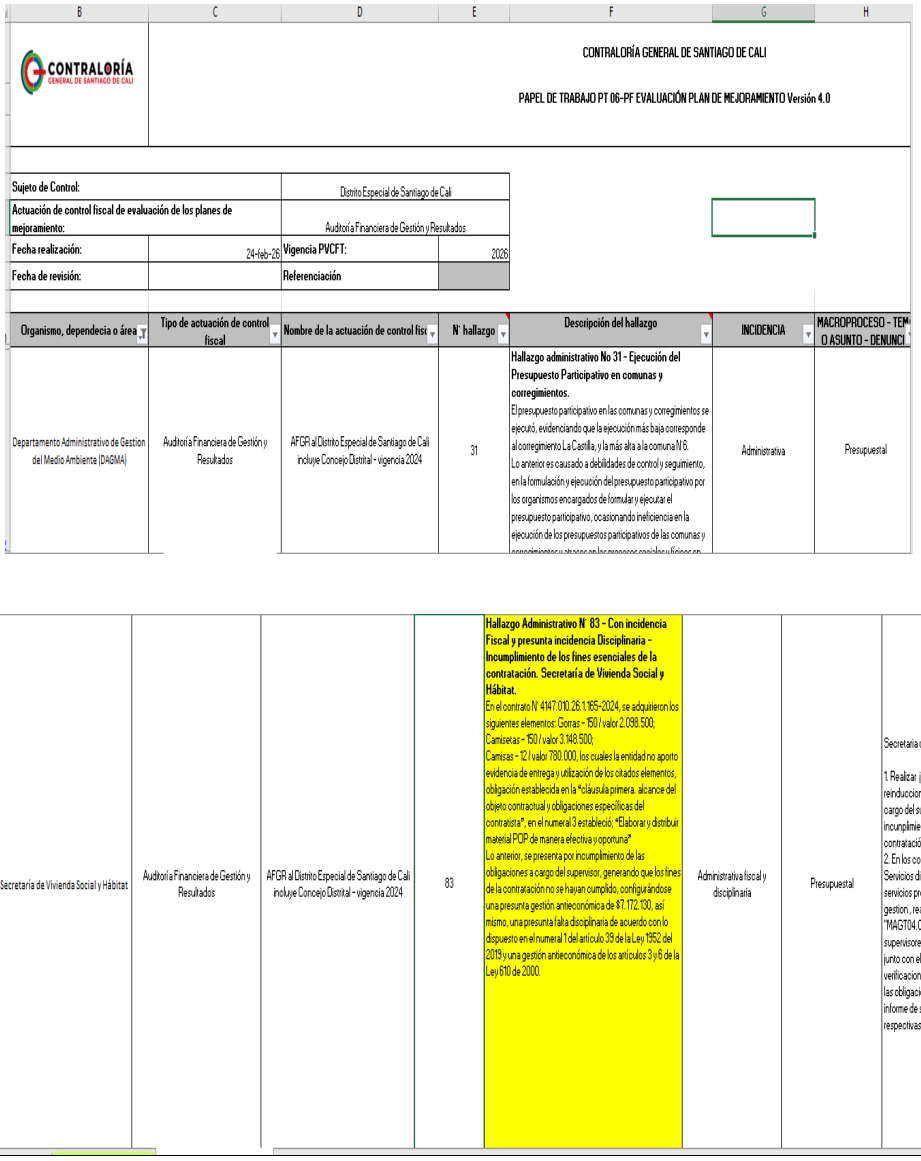
Identificación | PRECONTRACTUAL | CONTRACTUAL | Ref. - Marcas de Auditoría

Accesibilidad: es necesario investigar

CODIGOCONTRA	EVALUADO SINO	OBJETOCONTRATO	FECHA SUSCRIPCI	FECHA ACTA DE INICIO	FECHA TERMINACI	TIEMPO EJECUCIÓ	VALOR INICIAL CONTRATO	ADICIONES	LIBERACION	VALOR VIGENT
1133.010.26.1.1471	A evaluar en la AFGR 2025	REALIZAR LA ACTUALIZACION DEL ACOTAMIENTO DE LAS RONDAS HIDRICAS DE LAS QUEBRADAS Y SUS TRIBUTARIOS PRIORIZADOS	2025/07/23	2025/08/01	2025/12/31	152	533.000.000,00 $	0,00 $	0,00 $	533.000.000,00 $
1133.010.26.1.014PSA	A evaluar en la AFGR 2025	CONTRIBUIR A LA CONSERVACION DE AREAS Y ECOSISTEMAS ESTRATEGICOS DE LA ZONA RURAL DEL DISTRITO ESPECIAL DE	2025/05/21	2025/06/27	2025/12/15	171	196.086.756,00 $	0,00 $	0,00 $	196.086.756,00 $
1146.010.26.1.2088	2025/09/26	PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA EVALUACION CONCOMITANTE	2025/09/25	2025/10/08	2025/12/31	84	100.000.000,00 $	0,00 $	0,00 $	100.000.000,00 $
1133.010.26.1.1648	A evaluar en la AFGR 2025	CONTRATAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y CALIBRACION DE LOS EQUIPOS ANALYTIKJENA PARA ANALISIS DE METALES EN LA MATRIZ AGUA DEL LABORATORIO AMBIENTAL DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTION DEL MEDIO AMBIENTE DAGMA	2025/08/25	2025/09/28	2025/10/25	59	25.514.661,00 $	0,00 $	0,00 $	25.514.661,00 $
1133.010.26.1.598	A evaluar en la AFGR 2025	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON EL FIN DE BRINDAR SOPORTE A LAS ACTIVIDADES ADELANTADAS EN EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTION DEL MEDIO AMBIENTE DAGMA EN LA EJECUCION DEL PROYECTO FORTALECIMIENTO DE LOS ESQUEMAS DE PAGOS POR SERVICIOS AMBIENTALES PARA LA CONSERVACION DE LOS ECOSISTEMAS ESTRATEGICOS DE LAS CUENCAS HIDROGRAFICAS DE SANTIAGO CALI BP 2005375	2025/03/05	2025/03/07	2025/06/30	115	24.502.500,00 $	0,00 $	0,00 $	24.502.500,00 $
		PRESTAR LOS SERVICIOS TECNICOS CON EL FIN DE BRINDAR SOPORTE A LAS ACTIVIDADES ADELANTADAS EN EL								

procedimientos internos del proceso auditor. 6. Dar apoyo profesional en la práctica de las diferentes modalidades de pruebas de auditoría adoptadas para el proceso auditor, aportando análisis técnico especializado que fortalezca la evaluación de la gestión fiscal. 7. Proporcionar respaldo técnico al equipo auditor durante la fase de estructuración y sustentación de hallazgos fiscales, administrativos o disciplinarios, derivados de las acciones de fiscalización. 8. Brindar apoyo en preparar informes técnicos con una presentación clara, precisa y debidamente sustentada de los resultados, conclusiones y	**Actividad realizada:** el contratista participó como apoyo a la consolidación y socialización de la Actuación de control fiscal 2025, presidida por la Contralora Dra. Luz Arianne Zuñiga Nazareno y el equipo auditor de la DT RNA  

recomendaciones producto de las auditorías realizadas. 9. Las demás actividades relacionadas y necesarias para la adecuada ejecución del objeto contractual, que le sean asignadas por la dependencia o dirección técnica correspondiente, en el marco del cumplimiento del PVCFT 2026	**Actividad realizada**: el contratista brindó apoyo en la evaluación de planes de mejora: PAPEL DE TRABAJO PT 06-PF EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO hallazgos96,97,del DAGMA Y 83,84,86,87 de la Secretaria de Vivienda



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI

PAPEL DE TRABAJO PT 06-PF EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO Versión 4.0

Sujeto de Control:		Distrito Especial de Santiago de Cali	
Actuación de control fiscal de evaluación de los planes de mejoramiento:		Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	
Fecha realización:	24-feb-26	Vigencia PVCFT:	2026
Fecha de revisión:		Referenciación	

Organismo, dependecia o área	Tipo de actuación de control fiscal	Nombre de la actuación de control fisc	N° hallazgo	Descripción del hallazgo	INCIDENCIA	MACROPROCESO - TEM O ASUNTO - DENUNCI
Departamento Administrativo de Gestion del Medio Ambiente (DAGMA)	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AFGR al Distrito Especial de Santiago de Cali incluye Concejo Distrital - vigencia 2024	31	**Hallazgo administrativo No 31 - Ejecución del Presupuesto Participativo en comunas y corregimientos.** El presupuesto participativo en las comunas y corregimientos se ejecutó, evidenciando que la ejecución más baja corresponde al corregimiento La Castilla, y la más alta a la comuna N 6. Lo anterior es causado a debilidades de control y seguimiento, en la formulación y ejecución del presupuesto participativo por los organismos encargados de formular y ejecutar el presupuesto participativo, ocasionando ineficiencia en la ejecución de los presupuestos participativos de las comunas y	Administrativa	Presupuestal
Secretaría de Vivienda Social y Hábitat	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AFGR al Distrito Especial de Santiago de Cali incluye Concejo Distrital - vigencia 2024	83	**Hallazgo Administrativo N° 83 - Con incidencia Fiscal y presunta incidencia Disciplinaria – Incumplimiento de los fines esenciales de la contratación. Secretaría de Vivienda Social y Hábitat.** En el contrato N° 4147.010.26.1.165-2024, se adquirieron los siguientes elementos: Gorras - 150 / valor 2.098.500; Camisetas - 150 / valor 3.148.500; Camisas - 12 / valor 780.000, los cuales la entidad no aporto evidencia de entrega y utilización de los citados elementos, obligación establecida en la "cláusula primera. alcance del objeto contractual y obligaciones especificas del contratista", en el numeral 3 estableció; "Elaborar y distribuir material POP de manera efectiva y oportuna" Lo anterior, se presenta por incumplimiento de las obligaciones a cargo del supervisor, generando que los fines de la contratación no se hayan cumplido, configurándose una presunta gestión antieconómica de $7.172.130, así mismo, una presunta falta disciplinaria de acuerdo con lo dispuesto en el numeral 1 del artículo 35 de la Ley 1952 del 2019 y una gestión antieconómica de los artículos 3 y 6 de la Ley 610 de 2000.	Administrativa fiscal y disciplinaria	Presupuestal	Secretaria de 1. Realizar jorn reinduccion s cargo del supe incumplimien contratación. 2. En los contr Servicios difer servicios profe gestion , realiz TMAGT04.03.I supervisores y junto con el cc verificacion de las obligacion informe de sup respectivas ev

SEGUIMIENTO TÉCNICO

Una vez revisadas las actividades ejecutadas con respecto a los servicios prestados en el periodo a recibir, se evidencia que los mismos fueron prestados por el personal idóneo y con la responsabilidad, calidad y requerimientos legales según normatividad vigente para esta clase de servicios, sin presentarse inconvenientes en el cumplimiento del objeto contractual.

SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO.

Se evidencia que a la fecha el Contratista ha desarrollado las actividades de conformidad con lo pactado en el contrato de prestación de servicios, permitiendo el cumplimiento del objeto contractual.

SEGUIMIENTO ECONÓMICO Y FINANCIERO

Revisado lo anterior, se pudo evidenciar que el contratista cumplió con las actividades pactadas dentro del Contrato.

Teniendo en cuenta lo anterior, se autoriza el pago correspondiente a este periodo por valor de cuatro millones de pesos $4.000.000, siendo el balance financiero del contrato a la fecha, el siguiente:

VALOR CONTRATO		**$ 24.000.000**
No. CUOTA	**VALOR DE LA CUOTA**	**SALDO**
1	$ 4.000.000	$20.000.000
2	$ 4.000.000	$16.000.000
3	$ 4.000.000	$12.000.000
4	$ 4.000.000	$8.000.000

SEGUIMIENTO JURÍDICO

Con el presente informe, dejo constancia que durante la ejecución del contrato se ha cumplido con todos los parámetros legales y las obligaciones pactadas en el mismo por las partes, desarrollándose las actividades de acuerdo con lo programado y los requerimientos legales para tal fin.

CONCLUSIONES (ACIERTOS, AVANCES, DIFICULTADES)

Que revisadas las actuaciones y/o trámites jurídicos adelantados por el Contratista **José Fernando Pardo Osorio,** la suscrita supervisora los encuentra ajustados a la Normatividad Legal y por ende conceptúa favorablemente sobre estos.

Igualmente, se concertó con el director técnico ante Recursos Naturales y Aseo James Arroyo Botero, referente al desempeño y las actividades ejecutadas por el contratista en mención el mes de mayo de 2026, aprobando el cumplimento de las actividades en el presente informe, por lo anterior, se le cancelara al señor José Fernando Pardo Osorio la suma de $4.000.000 millones de pesos M/CTE, de acuerdo con la ejecución realizada.

Como supervisor de este contrato, certifico que he cumplido las funciones de verificación, vigilancia y control frente al cumplimiento del objeto del contrato, así como de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales.

DOCUMENTOS ANEXOS (SEGURIDAD SOCIAL, PARAFISCALES)

Simple

Información de la Planilla Pagada	
Nit de comercio Operador de Información	900097333-9
Razón Social del Operador de Información	SIMPLE S.A.
Descripción	Pago de SuAporte
Fecha	2026-05-12, 11:20:19 AM
Periodo de Cotización Otros Riesgos	abril de 2026
Periodo de Cotización Para Salud	abril de 2026
Empresa	JOSE FERNANDO PARDO OSORIO
CEDULA CIUDADANIA	CC 1130608587
Código Sucursal (Nombre)	( )
Referencia de Pago/ Número Planilla	1082005866
Tipo de Planilla	I
Número Transacción Bancaria/ CUS	302091234
Banco	(1007) - BANCOLOMBIA
Valor	$ 924.900
Estado de la Transacción	Aprobada
Dirección IP de Origen	172.29.10.57

Nit	Código	Administradora	Número Afiliados	Valor sin Mora	Total Intéreses Mora
N900336004	25-14	COLPENSIONES	1	$ 500.900	$ 0
N800088702	EPS010	EPS SURA	1	$ 391.300	$ 0
N860011153	14-23	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	1	$ 32.700	$ 0
			SubTotales:	$ 924.900	$ 0
			Total a Pagar:		$ 924.900

Bancolombia

Comprobante en línea
Pago PSE

12 May 2026 11:21

Comercio
SIMPLE OI

Referencia 1
172.29.10.57

Fecha
12 May 2026 11:21

Referencia 2
CC

Número de factura
1082005866

Referencia 3
1130608587

Descripción del pago
Pago de Seguridad Social

Valor del Pago
$924.900

Número de comprobante
TR260512112135Kh2A70

Costo de la transacción
$ 0

Producto origen
Producto
**** 6367

VIGILADO

1. Planilla de Seguridad Social mes de **Abril** de 2026. (Planilla numero 1082005866).

Pago	Período	Valor
EPS		
Si (**x**) No ( )	AÑO (**2026**) MES (04)	**$500,900**
PENSIÒN		
Si (**x**) No ( )	AÑO (**2026**) MES (04)	**391,300**
ARL		
Si (**x**) No ( )	AÑO (**2026**) MES (04)	**$32,700**

2. Recibo o Registro de Pago de la Seguridad Social del período respectivo Si (**x**) No ( )

Se firma en Santiago de Cali, a los 22 días del mes de mayo de 2026.

JACQUELINE NUPAN VASQUEZ
Subdirectora Administrativa
Supervisora

	Nombre	Cargo	Firma
Proyectó	Jacqueline Nupan Vázquez	Supervisora	
Revisó	Jacqueline Nupan Vásquez	Supervisora	
Aprobó	James Arroyo Botero	Director Técnico ante los Recursos Naturales y Aseo	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			