CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

80662

Pereira,

Contraloria General de la Republica :: SGD 14-07-2026 09:15
Al Contestar Cite Este No.: 2026EE0145078 Fol:0 Anex:0 FA:0
ORIGEN 80662 GRUPO DELEGADO DE VIGILANCIA FISCAL GERENCIA DEPARTAMENTAL COLEGIADA DE RISARALDA / JUAN PABLO MEDINA GRISALES
DESTINO MAURICIO SALAZAR PELÁEZ / ALCALDIA DE PEREIRA
ASUNTO SOLICITUD DE INFORMACIÓN - AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO MUNICIPIOS DE PEREIRA,
OBS
2026EE0145078

Doctor
MAURICIO SALAZAR PELÁEZ
Alcalde
Municipio de Pereira
Carrera 7 No. 18-55
contactenos@pereira.gov.co
secretariaprivada@pereira.gov.co
controlinterno@pereira.gov.co
Pereira – Risaralda

Contraloria General de la Republica :: SGD 14-07-2026 09:15
Al Contestar Cite Este No.: 2026EE0145078C1 Fol:0 Anex:0 FA:0
ORIGEN 80662 GRUPO DELEGADO DE VIGILANCIA FISCAL GERENCIA DEPARTAMENTAL COLEGIADA DE RISARALDA / JUAN PABLO MEDINA GRISALES
DESTINO PAULO CÉSAR GÓMEZ HOYOS / MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE CABAL
ASUNTO SOLICITUD DE INFORMACIÓN - AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO MUNICIPIOS DE PEREIRA,
OBS
2026EE0145078C1

Doctor
PAULO CÉSAR GÓMEZ
Alcalde
Municipio de Santa Rosa de Cabal
Carrera 14 con Calle 12 Esquina
alcaldia@santarosadecabal-risaralda.gov.co
contactenos@santarosadecabal-risaralda.gov.co
control_interno@santarosadecabal-risaralda.gov.co
Santa Rosa de Cabal, Risaralda

Contraloria General de la Republica :: SGD 14-07-2026 09:15
Al Contestar Cite Este No.: 2026EE0145078C2 Fol:0 Anex:0 FA:0
ORIGEN 80662 GRUPO DELEGADO DE VIGILANCIA FISCAL GERENCIA DEPARTAMENTAL COLEGIADA DE RISARALDA / JUAN PABLO MEDINA GRISALES
DESTINO JOSÉ HERNESTO MIRANDA MÁRQUEZ / ALCALDIA MUNICIPAL DE BALBOA
ASUNTO SOLICITUD DE INFORMACIÓN - AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO MUNICIPIOS DE PEREIRA,
OBS
2026EE0145078C2

Doctor
JOSÉ ERNESTO MIRANDA MÁRQUEZ
Alcalde
Municipio de Balboa
Calle 8 No 6-44
alcalde@balboa-risaralda.gov.co
contactenos@balboa-risaralda.gov.co
controlinterno@balboa-risaralda.gov.co
Balboa, Risaralda

Asunto: Solicitud de información - Auditoría de cumplimiento municipios de Pereira, Santa Rosa de Cabal y Balboa Risaralda, vigencias 2024-2025.

Respetados, Señores Alcaldes.

En desarrollo de la Auditoría de Cumplimiento a los recursos del Sistema General de Participaciones Propósito General (excepto Deporte y Cultura), asignación especial FONPET, resguardos y desahorro FONPET (si aplica), vigencias 2024 y 2025, en los municipios de Pereira, Balboa y Santa Rosa De Cabal Risaralda; de manera atenta se solicita remitir la siguiente información en archivos electrónicos o digitales, según la instrucción dada al final de este documento:

INFORMACIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS:

1. Plan de Desarrollo Municipal, Plan de Acción, Plan Operativo Anual de Inversiones, Plan Financiero, Plan Anual Mensualizado de Caja, vigentes para 2024 y 2025.

2. Bases de datos (Maestro) del SISBEN a diciembre 31 de 2024 y 2025.

3. Base de datos de la población vulnerable beneficiaria del recurso objeto de evaluación para las vigencias 2024 y 2025 o que estuvieron dentro de las políticas priorizadas.

4. Relación en Excel con identificación, nombres, cargos y correos del Personal Clave de la entidad, jefes y/o secretarios de cada una de las dependencias, separado por vigencia 2024 y 2025.

5. Certificar si existen resguardos indígenas formalizados en el municipio y si se administraron recursos públicos de este grupo poblacional durante las vigencias 2024 y 2025. Enviar actos administrativos de constitución de resguardos indígenas existentes en el territorio, plan de vida o de desarrollo, plan de inversión de los recursos (AESGPRI) (si aplica).

6. Póliza de manejo global y de responsabilidad civil de los servidores públicos del municipio, que apliquen a las vigencias 2024 y 2025.

7. Acta de nombramiento y posesión, contrato laboral suscrito según aplique, cédula de ciudadanía, periodo en el cargo, forma de vinculación, dirección residencia, correo electrónico, formato de hoja de vida de la función pública, declaración de bienes y rentas, manual de funciones de alcalde y funcionarios que ocupan cargos directivos (vigencias 2024 y 2025).

8. Informar los mecanismos para evaluación y seguimiento de los recursos objeto de auditoría, en sus diferentes componentes del gasto.

9. Documentos de los procesos y procedimientos involucrados en la administración y ejecución de los recursos de SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica) para las vigencias 2024 y 2025, identificándolos por cada secretaria que interviene en la ejecución de los recursos. (manual de funciones, manual de calidad, procesos, procedimientos, instructivos u otros).

10. Relacionar cada uno de los riesgos identificados (con su respectiva descripción y calificación) y los controles implementados asociados a los procesos y/o procedimientos relacionados con la administración y ejecución de los recursos de SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial

FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica), para las vigencias 2024 y 2025, identificando cada Secretaría y área responsable (en Excel).

11. Indicar si existieron cambios organizacionales y de dirección dentro del Municipio, relacionados con la ejecución de los recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica) a diciembre 31 de 2024 y 2025.

12. Informar si para las vigencias objeto de auditoría se presentaron factores no usuales que pudieron afectar las operaciones de la entidad, relacionados con la administración de los recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica), a diciembre 31 de 2024 y 2025.

13. Informe sobre riesgos identificados, implementación de controles y acciones adelantadas por la entidad hasta el 31 de diciembre de 2025, encaminadas a mitigar los efectos en la administración de fondos, bienes y recursos públicos objeto de evaluación en el presente proceso auditor (contratación pública y gestión presupuestal), con ocasión de las restricciones de la ley de garantías electorales Congreso y Presidencia de la República.

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL, FINANCIERA Y CONTABLE

14. Manuales, procedimientos y políticas contables de la entidad con respecto a los recursos a auditar, vigentes en el 2024 y 2025.

15. Indicar si para las vigencias 2024 y 2025, se produjeron cambios en las políticas presupuestales relacionadas con los recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos y Desahorro FONPET (si aplica). Adjuntar estatuto presupuestal aplicado en dichas vigencias.

16. Relación de giros realizados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para las transferencias del sector objeto de auditoría, vigencias 2024 y 2025, discriminado mes a mes, sus conceptos y número de comprobante (en Excel).

17. Certificados de Secretaría de Hacienda de listado de fondos o fuentes utilizados en las vigencias 2024 y 2025 de los recursos SGP Propósito General (excepto cultura y deporte), libre inversión y libre destinación, incluyendo rendimientos financieros y recursos de balance, asignación especial FONPET, resguardos y desahorro FONPET (si aplica).

18. Certificación de Secretaría de Hacienda de los rubros (Desagregado al mayor nivel) mediante los cuales se ejecutaron los recursos de Propósito General

(excepto cultura y deporte), libre inversión y libre destinación, incluyendo rendimientos financieros y recursos de balance, asignación especial FONPET, resguardos y desahorro FONPET (si aplica), para las vigencias 2024 y 2025.

19. Certificación de las cuentas maestras en las cuales se manejaron los recursos de SGP Propósito General (excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos y Desahorro FONPET (si aplica), en las vigencias 2024 y 2025.

20. Relación en Excel de las cuentas bancarias, sus movimientos (Libros Auxiliares en Excel), extractos bancarios y conciliaciones bancarias, mediante las cuales se administraron los recursos de SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica) y los rendimientos financieros que se hubiesen derivado de dichos recursos, para las vigencias 2024 y 2025.

21. Actos administrativos de aprobación y modificación del presupuesto 2024 y 2025.

22. Actos administrativos mediante los cuales se incorporaron al presupuesto de la vigencia 2024 y 2025, los recursos del balance y rendimientos financieros objeto de auditoría.

23. Certificación de la existencia de compromisos de vigencias futuras, pignoración o fiducias, con cargo a los recursos objeto de la auditoria.

Propósito general FONPET y asignación especial FONPET

24. Informe contable de los pasivos causados por concepto de recursos FONPET-SGP para las vigencias 2024 y 2025. Libros auxiliares contables.

25. Cálculo actuarial del pasivo pensional de la entidad territorial vigencias 2024 y 2025.

26. Relación de giros realizados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para las transferencias a la entidad Administradora del Fondo, vigencias 2024 y 2025, discriminado mes a mes y sus conceptos.

27. Conciliaciones realizadas por el ente territorial frente a los recursos sin situación de fondos en el FONPET, vigencias 2024 y 2025.

28. Informes generados en la página del FONPET con el usuario de la entidad territorial: Pasivos pensionales territoriales por sector y Estado de cuenta detalle de movimientos, donde se identifique el saldo de la reserva actuarial a diciembre

31 de 2024 y 2025. (Estado de cuenta de FONPET enero a diciembre de ambas vigencias, detallado en Excel).

Desahorro FONPET:

29. Informar si el ente territorial recibió en las vigencias 2024 y 2025, recursos de desahorro FONPET, informar detalladamente el retiro por cubrimiento del pasivo pensional a título de desahorro FONPET, adjuntando las resoluciones de FONPET donde se autoriza el desahorro y soportes.

30. Si hubo desahorro en las vigencias 2024 y 2025, informar y remitir los actos administrativos por medio de los cuales se incorporaron los recursos al presupuesto del Municipio, incluyendo sus modificaciones.

Recursos del balance y rezago presupuestal.

31. Informe del cierre presupuestal correspondiente a la vigencia 2023, en donde se evidencien los recursos del balance y rezago presupuestal de los recursos a auditar (En Excel).

32. Informe de ejecución de reservas presupuestales y cuentas por pagar ejecutadas en la vigencia 2024 y 2025, correspondiente a los recursos objeto de la auditoría. (En Excel)

33. Actos administrativos (incluidos anexos) y soportes de la constitución de cuentas por pagar y reservas presupuestales a diciembre 31 de 2023, 2024 y 2025, correspondientes a los recursos objeto de la auditoría, si las hubiese.

34. Soportes de los pagos efectuados en las vigencias 2024 y 2025 de las cuentas por pagar y reservas presupuestales constituidas en las vigencias 2023 y 2024 respectivamente, correspondiente a los recursos objeto de la auditoría, si las hubiese.

Ejecuciones presupuestales:

35. Relación detallada (en Excel) de la ejecución presupuestal acumulada de ingresos de los recursos SGP Propósito General (excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos y desahorro FONPET (si aplica), de enero 1 a diciembre 31 de 2024 y 2025, discriminado por Fondos y/o Sectores, Nombre del Rubro (Desagregado al mayor nivel), Presupuesto Definitivo y Recaudos Acumulados.

36. Resumen de la ejecución presupuestal de ingresos (en Excel), conforme la información anterior, con la siguiente distribución:

Resumen ejecución presupuestal de ingresos vigencias 2024-2025

Concepto	Total, asignado por SGP	Rendimientos financieros	Recursos de Balance	Total
Vigencia 2024				
SGP-PG. Libre Inversión				
SGP-PG. Libre Destinación				
Desahorro FONPET				
Resguardos Indígenas				
TOTAL 2024				
Vigencia 2025				
SGP-PG. Libre Inversión				
SGP-PG. Libre Destinación				
Desahorro FONPET				
Resguardos Indígenas				
TOTAL 2025				

37. Relación detallada (en Excel) de la ejecución presupuestal acumulada de Gastos de los recursos SGP Propósito General (excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos y desahorro FONPET (si aplica), de enero a diciembre 31 de 2024 y 2025, discriminado por Fondos y/o Sectores, identificando la Secretaría ejecutora de los recursos, su Centro de Costo, Proyecto, Rubro, Recurso, Nombre del proyecto, Valor Apropiado, valor de la Adición y/o Disminución, Valor del Crédito y/o Contracrédito, Presupuesto Definitivo, Disponibilidades, Compromiso Acumulado, Obligaciones Acumuladas y Pagos Acumulados.

38. Resumen de la ejecución presupuestal de gastos en Excel, conforme la información anterior, con la siguiente distribución:

Resumen ejecución presupuestal de gastos vigencias 2024-2025

Vigencia 2024				
Nombre	**Apropiación definitiva**	**Compromisos**	**Obligaciones**	**Pagos**
SGP-PG. Libre Inversión				
SGP-PG. Libre Destinación				
Desahorro FONPET				
Resguardos Indígenas				
Total 2024				
Vigencia 2025				
Nombre	**Apropiación definitiva**	**Compromisos**	**Obligaciones**	**Pagos**
SGP-PG. Libre Inversión				
SGP-PG. Libre Destinación				
Desahorro FONPET				
Resguardos Indígenas				
Total 2025				

39. Base de datos en Excel de los compromisos efectuados durante las vigencias 2024 y 2025, correspondientes a los recursos objeto de auditoría, identificando fecha, Nit de beneficiario, nombre de beneficiario, compromiso presupuestal, orden de pago, comprobante de egreso, valor, fondo, rubro presupuestal, fuente, contrato o convenio, descripción del objeto.

40. Relación en Excel de los compromisos presupuestales de los recursos SGP Propósito General Libre inversión, PG libre destinación, recursos del balance PG

Li - Ld y rendimientos financieros PG Li – Ld, vigencia 2024 y 2025, separado por fuente de financiación y beneficiario. Se debe completar la totalidad de los siguiente campos:

Relación de compromisos 2024 o 2025.
SGP Propósito General Libre inversión, PG libre destinación, recursos del balance PG Li - Ld y rendimientos financieros PG Li – Ld

Nro. del compromiso	Fecha del compromiso	Valor SGP PG Libre Inversión	Valor SGP - PG recursos del balance de libre inversión	Valor SGP - PG rendimientos financieros de libre inversión	Valor SGP - Libre Destinación	Valor SGP - PG recursos del balance de libre Destinación	Valor SGP - PG rendimientos financieros de libre Destinación	Suma compromisos libre inversión y libre destinación más recursos del balance y rendimientos financieros	Valor otros sectores	Valor total compromiso	Nro del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro	Objeto del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro	Contratista o Beneficiario	Identificación contratista o beneficiario	Estado actual del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro
TOTAL								xxxxxxxxx							

Nota: La suma de los compromisos libre inversión y libre destinación más recursos del balance y rendimientos financieros debe corresponder con lo reportado en la ejecución de gastos (Valor total compromisos por vigencia).

41. Base de datos en Excel de los pagos efectuados durante las vigencias 2024 y 2025, correspondientes a los recursos objeto de auditoría, identificando fecha, Nit de beneficiario, nombre de beneficiario, compromiso presupuestal, orden de pago, comprobante de egreso, valor, fondo, rubro presupuestal, fuente, contrato o convenio, descripción del objeto.

42. Relación en Excel de los pagos de los recursos SGP Propósito General Libre inversión, PG libre destinación, recursos del balance PG Li - Ld y rendimientos financieros PG Li – Ld, por valor total de $9.702.571.731 para la vigencia 2024 y 2025. Se debe completar la totalidad de los siguiente campos:

Relación de pagos 2024 o 2025
SGP Propósito General Libre inversión, PG libre destinación, recursos del balance PG Li - Ld y rendimientos financieros PG Li – Ld

Nro. del Egreso	Fecha del Egreso	Valor SGP PG Libre Inversión	Valor SGP - PG recursos del balance de libre inversión	Valor SGP - PG rendimientos financieros de libre inversión	Valor SGP - Libre Destinación	Valor SGP - PG recursos del balance de libre Destinación	Valor SGP - PG rendimientos financieros de libre Destinación	Suma egresos libre inversión y libre destinación más recursos del balance y rendimientos financieros	Valor otros sectores	Valor total Egreso	Nro del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro	Objeto del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro	Contratista o Beneficiario	Identificación contratista o beneficiario	Estado actual del Contrato/Convenio/Resolución/transferencia u otro
TOTAL								xxxxxxxxxxx							

Nota: La suma de los egresos libre inversión y libre destinación más recursos del balance y rendimientos financieros debe corresponder con lo reportado en la ejecución de gastos (Valor total pagos por vigencia).

INFORMACIÓN CONTRATACIÓN

43. Manual de contratación, supervisión e interventoría del Ente Territorial, aplicado y vigente para los años 2023, 2024 y 2025.

44. Actos administrativos de delegación de la contratación (si aplica) y el que estableció las cuantías para contratar en las vigencias 2023, 2024 y 2025.

45. Informar si el municipio tiene determinado precios unitarios oficiales para contratos de obra de las vigencias 2023, 2024 y 2025, en caso afirmativo, enviar los actos administrativos de aprobación y sus anexos.

Contratos y convenios SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte) y Desahorro Fonpet:

46. Relación en Excel de los contratos y convenios ejecutados con recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte) y Desahorro FONPET (si aplica), especificando por columna: número del contrato, convenio o resolución, fecha de suscripción, fuentes de financiación, fondos, rubros, número de CDP, número del RP, tipo de contrato, modalidad contractual, objeto, número de identificación del contratista, nombre del contratista, valor inicial desagregado por fuente de financiación (Vr. SGP Libre inversión, Vr. SGP Libre destinación, Vr. Resguardos, Vr. Desahorro FONPET, Vr. Recursos Propios), valor adiciones desagregadas por fuentes de financiación, valor final total desagregado por fuente de financiación, fecha de inicio, estado actual del contrato, fecha de

terminación, fecha de liquidación, nombre supervisor, nombre interventor, numero del proceso en el SECOP, link de acceso al SECOP II.

La información debe ser presentada en archivos de Excel, así:

- Convenios o contratos suscritos en la vigencia 2024
- Convenios o contratos suscritos en la vigencia 2025.
- Convenios o contratos suscritos en vigencias anteriores al 2024, que al 31 de diciembre de 2023 no estaban terminados.

Nota: Se requiere que los valores registrados se presenten de manera desagregada por fuente de financiación (Vr. SGP Libre inversión, Vr. SGP Libre destinación, Vr. Resguardos, Vr. Desahorro FONPET, Vr. Recursos Propios) , tanto en valores iniciales, como en valores adicionados y finales. Lo anterior con el fin de determinar el origen y valor especifico de los recursos de financiación.

Incluir los contratos y convenios sobre los cuales se constituyeron Reservas Presupuestales en las vigencias 2023 (ejecutados en 2024) y 2024 (ejecutados en el 2025).

Otras ejecuciones (Resoluciones, transferencias y otros) SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte) y Desahorro Fonpet:

47. Relación en Excel de los recursos objeto de auditoría que no se ejecutaron a través de contratos y/o convenios, especificando por columna: Tipo de ejecución (Resolución, Transferencia u otro), número del acto administrativo, fondo, rubro, número de CDP, número del RP, fecha de suscripción, fuente de financiación, objeto, relacionar valor inicial desagregado por fuente de financiación (Vr. SGP Libre inversión, Vr. SGP Libre destinación, Vr. Resguardos, Vr. Desahorro FONPET, Vr. Recursos Propios), valor adiciones desagregadas por fuentes de financiación, valor final total desagregado por fuente de financiación, número de identificación del beneficiario, nombre del beneficiario, supervisor, estado actual.

La información debe ser presentada en archivos de Excel, así:

- Otras ejecuciones suscritas en la vigencia 2024.
- Otras ejecuciones suscritas en la vigencia 2025.
- Otras ejecuciones suscritas en vigencias anteriores al 2024, que al 31 de diciembre de 2023 no estaban terminados.

Nota: Se requiere que los valores registrados se presenten de manera desagregada por fuente de financiación (Vr. SGP Libre inversión, Vr. SGP Libre

destinación, Vr. Resguardos, Vr. Desahorro FONPET, Vr. Recursos Propios), tanto en valores iniciales, como en valores adicionados y finales. Lo anterior con el fin de determinar el origen y valor especifico de los recursos de financiación.

Incluir las ejecuciones (diferentes a contratos y/o convenios) sobre los cuales se constituyeron Reservas Presupuestales en las vigencias 2023 (ejecutados en 2024) y 2024 (ejecutados en el 2025).

Contratos Resguardos Indígenas (si aplica):

48. Relación en Excel de los contratos y convenios ejecutados con recursos resguardos indígenas (si aplica), especificando por columna: número del contrato, convenio o resolución, fecha de suscripción, fuentes de financiación, fondos, rubros, número de CDP, número del RP, tipo de contrato, modalidad contractual, objeto, número de identificación del contratista, nombre del contratista, valor inicial desagregado por fuente de financiación, valor adiciones desagregadas por fuentes de financiación, valor final total desagregado por fuente de financiación, fecha de inicio, estado actual del contrato, fecha de terminación, fecha de liquidación, nombre supervisor, nombre interventor, numero del proceso en el SECOP, link de acceso al SECOP II.

    La información debe ser presentada en archivos de Excel, así:

    - Convenios o contratos suscritos en la vigencia 2024
    - Convenios o contratos suscritos en la vigencia 2025.
    - Convenios o contratos suscritos en vigencias anteriores al 2024, que al 31 de diciembre de 2023 no estaban terminados.

    Incluir todos los contratos y convenios sobre los cuales se constituyeron Reservas Presupuestales en las vigencias 2023 (ejecutados en 2024) y 2024 (ejecutados en el 2025).

49. Informar si con corte a 31 de diciembre de 2024 y 2025, existieron litigios pendientes con relación a los recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), resguardos indígenas, asignación especial FONPET y Desahorro FONPET (si aplica).

Estatus de litigios pendientes.					
Núm.	**Demandante**	**Demandado**	**Concepto**	**Falla**	**Estatus Actual**
01					
02					

INFORMACIÓN CONTROL INTERNO:

50. Adjuntar principales informes emitidos e informes de gestión relacionados con recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica), vigencias 2024 y 2025.

51. Informar la estructura y funciones de la Oficina Asesora de Control Interno de la entidad, en las vigencias 2024 y 2025.

52. Diligenciar en formato Excel la información que se relaciona en el cuadro, del o los funcionarios que ocuparon el cargo de jefe de Control Interno durante las vigencias 2024 y 2025 y de quién ocupa dicho cargo en la actualidad.

Ítem	C.C.	Nombre Completo	Cargo	Periodo en cargo	Correo electrónico
01					
02					

53. Informes de auditoría interna, sobre la ejecución de los recursos del SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica), a diciembre 31 de 2024 y 2025. Certificar si se realizaron auditorías internas a los recursos objeto de la presente auditoria e informar su resultado.

INFORMACIÓN DE TICS:

54. Indicar hardware y software que se utiliza para ejecución de recursos SGP Propósito General (Excepto Cultura y Deporte), asignación especial FONPET, resguardos indígenas y Desahorro FONPET (si aplica), vigencias 2024 y 2025, indicando las operaciones que se encuentren automatizadas y los reportes que se generan.

55. Informar las políticas y procedimientos establecidos por el Ente Territorial para uso de computadoras y sistemas de información, relacionados con la ejecución de recursos objeto de auditoría, vigencias 2024 y 2025.

56. Informar nombre y el cargo de los responsables técnicos y administrativos de los aplicativos utilizados por la entidad para la ejecución de recursos objeto de auditoría, vigencias 2024 y 2025.

Responsables técnicos y administrativos de los sistemas de información de las tecnologías de información en las operaciones sujetas a revisión.				
Ítem	**Nombre**	**Cargo**	**Función**	**Observaciones o comentarios**
01				
02				

INFORMACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

57. Presentar informe de avance y seguimiento plan de mejoramiento vigente a 31/12/2024 y a 31/12/2025, relacionando cada una de las acciones y evidencias documentales de cumplimiento de las mismas, adjuntando los soportes de cumplimiento (si aplica).

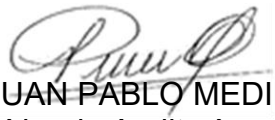
Los documentos que se suministren deben ser legibles y con el fin de facilitar su consulta se requiere que sean organizados y entregados en el mismo orden en que son solicitados en este oficio, creando subcarpetas por cada numeral. La entidad deberá confirmar que la respuesta está basada en documentos fuente únicos, existentes a la fecha de la misma.

Agradezco el suministro oportuno de la información dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes al recibo del presente oficio, al correo electrónico **cgr@contraloria.gov.co**, con copia a **juanp.medina@contraloria.gov.co** y **patricia.lopez@contraloria.gov.co**.

Para efectos de aportar archivos con documentación soporte y demás información, se ha creado una carpeta oficial en la aplicación Microsoft OneDrive, para que la persona que usted designe pueda entregar allí la información requerida.

Es preciso indicar que, de no recibirse la colaboración necesaria, obstruir de algún modo la práctica de la auditoría o no proporcionar en forma completa, integra y oportuna, la documentación, informes y demás datos, requeridos por el equipo de auditoría, se procederá de conformidad con lo dispuesto en la ley 42 de 1993.

Cordialmente,



JUAN PABLO MEDINA GRISALES
Líder de Auditoría

Revisado por Ly Giraldo Campuzano - Supervisora de auditoría
Proyectado por: Equipo auditor.

TRD 80662-011 (Auditoría)