

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<p><b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b></p>	Código: FO-AI-10
		Página: 1 de 17
		Versión: 05

**AUDITORÍA ESPECIAL 53-2016**

**SECRETARÍA DE PARTICIPACIÓN E INCLUSIÓN SOCIAL**

**VIGENCIA FISCAL 2015**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**Noviembre de 2016**

COPIA CONTROLADA



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<p><b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b></p>	Código: FO-AI-10
		Página: 2 de 17
		Versión: 05

## CONSEJO DIRECTIVO

Contralora Municipal de Itagüí

Manuela Garcés Osorio

Contralora Auxiliar de Recursos Humanos,  
Físicos y Financieros

Adriana Patricia Grisales Rendón

Contralor Auxiliar de Auditoría Fiscal

Juan Carlos Jaramillo Palacio

Contralor Auxiliar de Responsabilidad  
Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Fernando José Vélez Giraldo

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Edison Augusto Restrepo Chavarriaga

Equipo Auditor:

Monica María Mejía Alvarán  
Profesional Universitaria

COPIA CONTROLADA

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co  
[www.contraloriadeitagui.gov.co](http://www.contraloriadeitagui.gov.co)

Nit: 811.036.609-2



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<p><b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b></p>	Código: FO-AI-10
		Página: 3 de 17
		Versión: 05

## TABLA DE CONTENIDO

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>4</b>
<b>1. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO .....</b>	<b>5</b>
<b>2. RESULTADOS DE AUDITORÍA .....</b>	<b>7</b>
2.1 CONTROL DE GESTIÓN.....	7
2.1.1. Factores Evaluados.....	7
2.1.1.1. Gestión Contractual.....	7
2.1.1.2 Control Fiscal Interno .....	12
2.1.1.3 Legalidad.....	12
2.1.1.4 Rendición y Revisión de la Cuenta.....	13
<b>3. HALLAZGOS CON INCIDENCIAS .....</b>	<b>17</b>

COPIA CONTROLADA

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co  
[www.contraloriadeitagui.gov.co](http://www.contraloriadeitagui.gov.co)

Nit: 811.036.609-2



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 4 de 17
		Versión: 05

## INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Itagüí, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272 de la Constitución Política y en la Ley 42 de 1993, practicó Auditoría Especial a la Secretaria de Participación e Inclusión Social, correspondiente a la vigencia 2015, evaluándose la gestión y los resultados obtenidos por el área auditada, teniendo en cuenta los recursos puestos a su disposición.

Es responsabilidad de la Secretaria de Participación e Inclusión Social el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Municipal de Itagüí. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptada, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría Municipal de Itagüí, consecuente con las de general aceptación.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en el sistema Gestión Transparente de la Contraloría Municipal de Itagüí.

Se evidenció la celebración de 12 contratos por valor de \$16.399.940.817, para una ejecución presupuestal de \$16.399.940.817, los cuales se auditaron en su totalidad.

Las observaciones evidenciadas en el proceso auditor, se dieron a conocer a la Secretaría de Participación e inclusión Social, dentro del desarrollo de la auditoría, mediante el oficio con radicado CMI N° 1166 del 18 de octubre de 2016, habiendo hecho uso la entidad auditada del derecho de contradicción, mediante el oficio con radicado CMI N° 809 del 1 de Noviembre de 2016, Del análisis de la respuesta, se concluye que las cinco (5) observaciones se configuran en hallazgos, toda vez que de la evaluación de las evidencias en cuanto a la suficiencia y pertinencia no permite desvirtuarlas.


COPIA CONTROLADA

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co  
**www.contraloriadeitagui.gov.co**

Nit: 811.036.609-2



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 5 de 17
		Versión: 05

## 1. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Municipal de Itagüí como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en la Secretaría de Participación e Inclusión Social, (Área de Desarrollo - El gobierno de la Gente; Área de Desarrollo - Inclusión social), cumple con los principios evaluados eficiencia, eficacia y oportunidad, por lo siguiente:

- **Gestión Contractual:** El cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos, las deducciones de ley y el cumplimiento del objeto contractual, se encuentran de conformidad con lo establecido en las normas aplicables, a excepción de las labores de supervisión, seguimiento y la liquidación de los contratos, lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.1.
- **Control fiscal interno:** Se evidenció que se está dando cumplimiento a los controles internos en los procesos de mejora continua, en los componentes evaluados para así evitar el riesgo en la entidad. No obstante, se identifican algunas falencias, las cuales se detalla en el numeral 2.1.1.2.
- **Rendición y revisión de la cuenta:** La información reportada en el Sistema de Gestión Transparente, evidenció exactitud en la rendición de la información en los términos establecidos y en la veracidad de la información, en la oportunidad y en el cumplimiento se identificó algunas falencias en la modalidad y tipología del contrato al rendir la información de acuerdo con los documentos de legalidad requeridos, lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.4


COPIA CONTROLADA

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co  
**www.contraloriadeitagui.gov.co**

Nit: 811.036.609-2



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<p><b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b></p>	Código: FO-AI-10
		Página: 6 de 17
		Versión: 05

- **Legalidad:** Se evidencia cumplimiento en los actos, operaciones y procedimientos de gestión contractual que se han desarrollado de conformidad con los principios y normas que les son de aplicación.

*Juan Carlos Jaramillo Palacio*

JUAN CARLOS JARAMILLO PALACIO  
Contralor Auxiliar de Auditoría Fiscal

*Monica María Mejía Alvarán*

MONICA MARÍA MEJÍA ALVARÁN  
Líder Equipo Auditor

COPIA CONTROLADA

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co  
[www.contraloriadeitagui.gov.co](http://www.contraloriadeitagui.gov.co)

Nit: 811.036.609-2



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 7 de 17
		Versión: 05

## 2. RESULTADOS DE AUDITORÍA

Como resultado de la auditoría adelantada, los siguientes factores fueron evaluados:

### 2.1 CONTROL DE GESTIÓN

Como resultado de la auditoría adelantada, en el componente Control de Gestión se encontraron los siguientes hechos que constituyen observaciones de auditoría:

#### 2.1.1. Factores Evaluados

##### 2.1.1.1. Gestión Contractual

En la ejecución de la presente auditoría y de acuerdo con la información suministrada por la Secretaria de Participación e Inclusión Social, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución Interna de Rendición de Cuentas en Línea de la Contraloría Municipal de Itagüí, se Observó que la Entidad celebró la siguiente contratación:

En total se celebró 12 contratos por valor de \$16.399.940.817, distribuidos así:

CONTRATACIÓN CELEBRADA				CONTRATACIÓN AUDITADA		
SECRETARÍA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL						
VIGENCIA 2015						
TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	VALOR PPTO EJECUTADO	CANTIDAD	VALOR	VALOR PPTO AUDITADO
Prestación de Servicios	8	15.341.244.581	15.341.244.581	8	15.341.244.581	15.341.244.581
Suministros	2	26.537.564	26.537.564	2	26.537.564	26.537.564
Consultoría	2	1.032.158.672	1.032.158.672	2	1.032.158.672	1.032.158.672

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente SECOP, Secretaria de Participación e Inclusión Social

Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

Como resultado de la auditoría adelantada, la gestión contractual obtuvo un puntaje de 89.6 como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

COPIA CONTROLADA

**1. GESTIÓN CONTRACTUAL  
SECRETARÍA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL  
2015**

TABLA 1-1  
GESTIÓN CONTRACTUAL  
ENTIDAD AUDITADA  
VIGENCIA

VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido
	Prestación de Servicios	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	94	8	100	2	100	2		0	95.83	0.50	47.9
Cumplimiento deducciones de ley	88	8	100	2	100	2		0	91.67	0.05	4.6
Cumplimiento del objeto contractual	88	8	100	2	100	2		0	91.67	0.20	18.3
Labores de Interventoría y seguimiento	69	8	100	2	100	2		0	79.17	0.20	15.8
Liquidación de los contratos	63	8	100	2	0	2		0	58.33	0.05	2.9
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>									<b>1.00</b>		<b>89.6</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

**Eficiente**

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente.  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

COPIA CONTROLADA

**2.1.1.1.1 Prestación de Servicios**

De un universo de 8 contratos de Prestación de Servicios se auditaron los 8 contratos; por valor de \$15.341.244.581, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; con el siguiente resultado:

**HALLAZGOS**

- 1. Administrativo sin ninguna otra incidencia** De conformidad con lo estipulado en la Ley 1150 de 2007, en su artículo 11, la liquidación bilateral de los contratos se hará de mutuo acuerdo dentro del término fijado en los pliegos de condiciones o sus equivalentes, o dentro del que acuerden las partes para el efecto. Por lo tanto, y de acuerdo a la cláusula "LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO" se pudo evidenció que la liquidación bilateral no se realizó dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la expiración del término previsto



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 9 de 17
		Versión: 05

para la ejecución del contrato o se haya expedido un acto administrativo que ordene la terminación, o a la fecha del acuerdo que la disponga.

NÚMERO	NOMBRE CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
SPIS-114-2015	Fundación Central Mayorista	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para fortalecer el proyecto ciudadanas y ciudadanos de la edad dorada población adulta mayor , que hace parte del programa Itagüí incluyente , contemplado en el plan de desarrollo de este municipio mediante el mejoramiento nutricional de esa población.	119.493.530
SPIS-128-2015	Centro Recreativo Cocorna S.A.	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el desarrollo de jornadas de atención integral y bienestar social dirigida a la población objeto de atención de la secretaria de participación e inclusión social	1.064.000.000
SPIS-175-2015	Corporación Prospectiva Global	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas a fin de brindar atención integral a cuarenta adultos mayores en situación de vulnerabilidad crítica del municipio de Itagüí	437.742.183

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. SECOP, Secretaría de Participación e Inclusión Social  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

- 2. Administrativo sin ninguna otra incidencia.** No se evidenciaron los informes finales en medio magnético y físico, tal como lo establece en cada una de las minutas de los contratos suscritos con los contratistas en el ítem de RESULTADOS, que compile la ejecución total de las actividades establecidas en los siguientes convenios los cuales deben tener sus respectivos soportes de la población beneficiada y los registros fotográficos; inobservando lo establecido en la Ley 1474 de 2011, Artículo 84, en cuanto a la Facultades y deberes de los supervisores y los interventores donde *“La supervisión e interventoría contractual implica el seguimiento al ejercicio del cumplimiento obligacional por la entidad contratante...”*

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 10 de 17
		Versión: 05

NUMERO	NOMBRE CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
SPIS-065-2015	Corporación para la Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y coordinar acciones conjuntas a fin de ejecutar programas y proyectos de la población objeto de atención de la Secretaria de Participación e Inclusión Social, implementar, desarrollar y ejecutar acciones estratégicas de la dirección de cultura y eventos de connotación cultural y desarrollar conjuntamente la agenda del plan de bienestar laboral del municipio de Itagüí.	4.372.406.719
SPIS-175- 2015	Corporación Prospectiva Global	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas a fin de brindar atención integral a cuarenta adultos mayores en situación de vulnerabilidad crítica del municipio de Itagüí	437.742.183
SPIS-159- 2015	Corporación para la Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	Aunar esfuerzos técnicos administrativos financieros y coordinar acciones conjuntas a fin de ejecutar programas y proyectos de la población objeto de atención de la secretaria de participación e inclusión social implementar desarrollar y ejecutar acciones estratégicas de la dirección de cultura y eventos de connotación cultura y desarrolla conjuntamente la agenda del plan de bienestar laboral del municipio de Itagüí en el segundo semestre de 2015	6.034.586.369
SPIS-051- 2015	Fundación Centro De Apoyo Para La Felicidad "Café"	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la atención integral a niños y niñas de dos (2) a cinco (5) años del municipio de Itagüí; promoviendo su desarrollo de la perspectiva de derechos y con enfoque diferencial, que garantice las condiciones humanas, sociales y materiales que se requieran para que sea posible	762.131.250

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. SECOP, Secretaria de Participación e Inclusión Social  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

### 2.1.1.1.2 Suministros

De un universo de 2 contratos de Suministros se auditaron 2; por valor de \$26.537.564, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, de

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 11 de 17
		Versión: 05

los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal, para lo cual no surgieron observaciones al respecto.

### 2.1.1.1.3 Consultoría

De un universo de 2 contratos de Consultoría se auditaron 2; por valor de \$1.032.158.672, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; con el siguiente resultado:

## HALLAZGOS

**3. Administrativo sin ninguna otra incidencia** De conformidad con lo estipulado en la Ley 1150 de 2007, en su artículo 11, la liquidación bilateral de los contratos se hará de mutuo acuerdo dentro del término fijado en los pliegos de condiciones o sus equivalentes, o dentro del que acuerden las partes para el efecto. Por lo tanto, y de acuerdo a la cláusula “LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO” se pudo evidenció que la liquidación bilateral no se realizó dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la expiración del término previsto para la ejecución del contrato o se haya expedido un acto administrativo que ordene la terminación, o a la fecha del acuerdo que la disponga.

NÚMERO	NOMBRE CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
SPIS-014-2015	Fundación Hermanos de Los Desvalidos	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros para garantizar el acceso y permanencia de los líderes mujeres y ciudadanos del municipio de Itagüí que pertenezcan a una organización social o comunitaria que han sido seleccionados como beneficiarios del estímulo de pregrado	553.833.000
SPIS-028-2015	Fundación Hermanos de Los Desvalidos	Aunar esfuerzos coordinar acciones conjuntas a fin de brindar atención integral a treinta y seis (36) adultos mayores en situación de vulnerabilidad crítica del municipio de Itagüí	478.325.672

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. SECOP, Secretaría de Participación e Inclusión Social  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

COPIA CONTROLADA

### 2.1.1.2 Control Fiscal Interno

La evaluación al Control Fiscal Interno obtuvo un puntaje de 89.4% debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan en el siguiente cuadro:

<b>2. CONTROL FISCAL INTERNO SECRETARÍA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL 2015</b>			
<small>TABLA 1-7 CONTROL FISCAL INTERNO</small>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	93.8	0.30	28.1
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	87.5	0.70	61.3
<b>TOTAL</b>		<b>1.00</b>	<b>89.4</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

**Eficiente**

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente.  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria

A continuación se detallan las falencias observadas:

- No se evidencia que se haya cancelado oportunamente a los contratistas la remuneración pactada en los contratos, para evitar intereses moratorios que podrían incurrir en un posible detrimento y afectar la gestión administrativa.
- Se evidencia que la liquidación de los contratos no se realizó dentro del plazo establecido en la cláusula "LIQUIDACIÓN CONTRATO".

### 2.1.1.3 Legalidad

La legalidad obtuvo un puntaje de 100% debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan en el siguiente cuadro:

**3. CONTROL DE LEGALIDAD  
SECRETARÍA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL  
2015**

TABLA 1 - 3 LEGALIDAD												
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido									
Financiera		0.00										
De Gestión	100.0	1.00	100.0									
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1.00</b>	<b>100.0</b>									
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Calificación</th> <th rowspan="4" style="text-align: center; vertical-align: middle;"><b>Eficiente</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: green;">Eficiente</td> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> <tr> <td style="background-color: yellow;">Con deficiencias</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td style="background-color: red;">Ineficiente</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>				Calificación		<b>Eficiente</b>	Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación		<b>Eficiente</b>										
Eficiente	2											
Con deficiencias	1											
Ineficiente	0											

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente.  
Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria

**2.1.1.4 Rendición y Revisión de la Cuenta**

Como resultado de la auditoría adelantada, la Rendición y Revisión de la Cuenta obtuvo un puntaje de 78.3 de acuerdo a las variables que se relacionan a continuación:

**4. RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA  
SECRETARÍA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL  
2015**

TABLA 1-2 RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA												
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido									
Oportunidad en la rendición de la cuenta	70.8	0.10	7.1									
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	70.8	0.30	21.3									
Calidad (veracidad)	83.3	0.60	50.0									
<b>SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA</b>		<b>1.0</b>	<b>78.3</b>									
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Calificación</th> <th rowspan="4" style="text-align: center; vertical-align: middle;"><b>Con deficiencias</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: green;">Eficiente</td> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> <tr> <td style="background-color: yellow;">Con deficiencias</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td style="background-color: red;">Ineficiente</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>				Calificación		<b>Con deficiencias</b>	Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación		<b>Con deficiencias</b>										
Eficiente	2											
Con deficiencias	1											
Ineficiente	0											

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 14 de 17
		Versión: 05

### HALLAZGOS

- 4. Administrativo sin ninguna otra incidencia** No se evidenció el cumplimiento del artículo N° 5 “PRESENTACION” de la Resolución 029 de 2014, expedida por este Organismo de Control, toda vez que al verificar la información suministrada no se está cumpliendo con los términos de oportunidad, cumplimiento, exactitud en los siguientes contratos evaluados; los cuales no rindieron en la plataforma de Gestión Transparente los informes de interventoría.

NÚMERO	NOMBRE	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
SPIS-065-2015	Corporación para la Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	Aunare esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y coordinar acciones conjuntas a fin de ejecutar programas y proyectos de la población objeto de atención de la secretaria de participación e inclusión social, implementar, desarrollar y ejecutar acciones estratégicas de la dirección de cultura y eventos de connotación cultural y desarrollar conjuntamente la agenda del plan de bienestar laboral del municipio de Itagüí	4.372.406.719
SPIS-175-2015	Corporación Prospectiva Global	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas a fin de brindar atención integral a cuarenta adultos mayores en situación de vulnerabilidad crítica del municipio de Itagüí	437.742.183
SPIS-159-2015	Corporación para la Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	Aunar esfuerzos técnicos administrativos financieros y coordinar acciones conjuntas a fin de ejecutar programas y proyectos de la población objeto de atención de la secretaria de participación e inclusión social implementar desarrollar y ejecutar acciones estratégicas de la dirección de cultura y eventos de connotación cultura y desarrolla conjuntamente la agenda del plan de bienestar laboral del municipio de Itagüí en el segundo semestre de 2015	6.034.586.369

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 15 de 17
		Versión: 05

NÚMERO	NOMBRE	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
SPIS-201-2015	Corporación para la Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	Aunar esfuerzos a fin de implementar desarrollar y ejecutar acciones estratégicas que materializan la integración social de la comunidad y el bienestar laboral de los servidores públicos del municipio de Itagüí en la época de navidad	1.750.942.030
SPIS-204 2015	Innova Soluciones & Suministros S.A.S.	Compraventa de pañales para mejorar la calidad de vida de 170 adultos mayores del municipio de Itagüí con mayor grado de vulnerabilidad	5.537.564
SPIS-205-2015	Jordan S.A.S	Compra de mobiliario para el desarrollo del proyecto atención al adulto mayor, año 2015	21.000.000
SPIS-203-2015	Tecnididacticos IND. S.A.S	Operación logística para apoyar las estrategias comunitarias de integración en la temporada de navidad de la vigencia 2015 en el municipio de Itagüí	799.942.500

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. SECOP, Secretaria de Participación e Inclusión Social

Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria.

**5. Administrativo sin ninguna otra incidencia** No se evidenció acatamiento en lo establecido en el artículo 8 de la Resolución N° 029 de 2014, debido a que la cuenta y/o la información rendida, no cumple con el criterio Contenido a la tipología de la contratación, ya que no tiene relación con el objeto contractual:

COMO SE RINDIO LA INFORMACION				COMO SE DEBIO RENDIR LA INFORMACION			
N°	TIPOLOGIA	NOMBRE CONTRATISTA	VALOR INICIAL DEL CONTRATO	N°	TIPOLOGIA	NOMBRE CONTRATISTA	VALOR INICIAL DEL CONTRATO
SPIS-051-2015	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	Fundación Centro de Apoyo Para la Felicidad "Café"	762.131.250	SPIS-051-2015	Convenio de Asociación	Fundación Centro De Apoyo Para La Felicidad "Café"	762.131.250
SPIS-065-2015	Prestación de Servicios	Corporación Para La Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	4.372.406.719	SPIS-065-2015	Convenio de Asociación	Corporación Para La Educación Cultural Y El Empoderamiento Comunitario Kababi	4.372.406.719
PIS-114-2015	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	Fundación Central Mayorista	119.493.530	SPIS-114-2015	Convenio de Asociación	Fundación Central Mayorista	119.493.530

COPIA CONTROLADA

COMO SE RINDIO LA INFORMACION				COMO SE DEBIO RENDIR LA INFORMACION			
N°	TIPOLOGIA	NOMBRE CONTRATISTA	VALOR INICIAL DEL CONTRATO	N°	TIPOLOGIA	NOMBRE CONTRATISTA	VALOR INICIAL DEL CONTRATO
SPIS-159-2015	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	Corporación Para La Educación Cultural Y El Empoderamiento Comunitario Kababi	6.034.586.369	SPIS-159-2015	Convenio de Asociación	Corporación Para La Educación Cultural Y El Empoderamiento Comunitario Kababi	6.034.586.369
SPIS-175-2015	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	Corporación Prospectiva Global	437.742.183	SPIS-175-2015	Convenio	Corporación Prospectiva Global	437.742.183
SPIS-201-2015	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	Corporación Para La Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	1.750.942.030	SPIS-201-2015	Convenio Asociación	Corporación Para La Educación Cultural y el Empoderamiento Comunitario Kababi	1.750.942.030

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente. SECOP, Secretaria de Participación e Inclusión Social.- Elaboró: Mónica María Mejía Alvarán, Profesional Universitaria

COPIA CONTROLADA



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 17 de 17
		Versión: 05

### 3. HALLAZGOS CON INCIDENCIAS

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
ADMINISTRATIVOS SIN NINGUNA OTRA INCIDENCIA	5	
FISCALES		
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA DISCIPLINARIA		
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA PENAL		
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	

COPIA CONTROLADA