

CR 0098.



**SOCIALIZACIÓN INFORME  
PRELIMINAR DE AUDITORÍA**

Código: FO-AI-12

Página: 1 de 1

Versión: 03

05-jun-17  
16:36:14  
CONTRALORIA MUNICIPAL DE  
ITAGUI



Asunto: Informe Preliminar Control de Gestión Aud 17-2017  
Destino: ADELI  
Remitente: DESPACHO DE LA CONTRALORIA  
Folios: 1 Cite este numero de respuesta 612

Doctor  
ANDRÉS FELIPE LONDOÑO RESTREPO  
Gerente  
Agencia de Desarrollo Local de Itagüí- ADELI  
Itagüí

Asunto: Informe preliminar de auditoria regular N° 17-2017

Cordial saludo:

La Contraloría Municipal de Itagüí, en cumplimiento de su Plan General de Auditorias PGA-2017, ha realizado auditoría regular a Agencia de Desarrollo Local de Itagüí - ADELI, **Control de Gestión:** El objetivo es determinar si los recursos a cargo de la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí -ADELI, correspondiente a la vigencia fiscal 2016, se utilizaron de manera eficiente, eficaz y oportuna.

Dicho informe se anexa a esta comunicación en archivo adjunto, con el fin de que sea analizado, y si es del caso, se haga uso del derecho de contradicción, remitiendo al correo electrónico [contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co](mailto:contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co) en documento PDF o Word, la respuesta y los soportes que considere pertinentes, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes al recibo del mismo.

De no recibirse respuesta a la presente, se entenderá por aceptadas las observaciones presentadas en el informe preliminar, el cual quedará en firme.

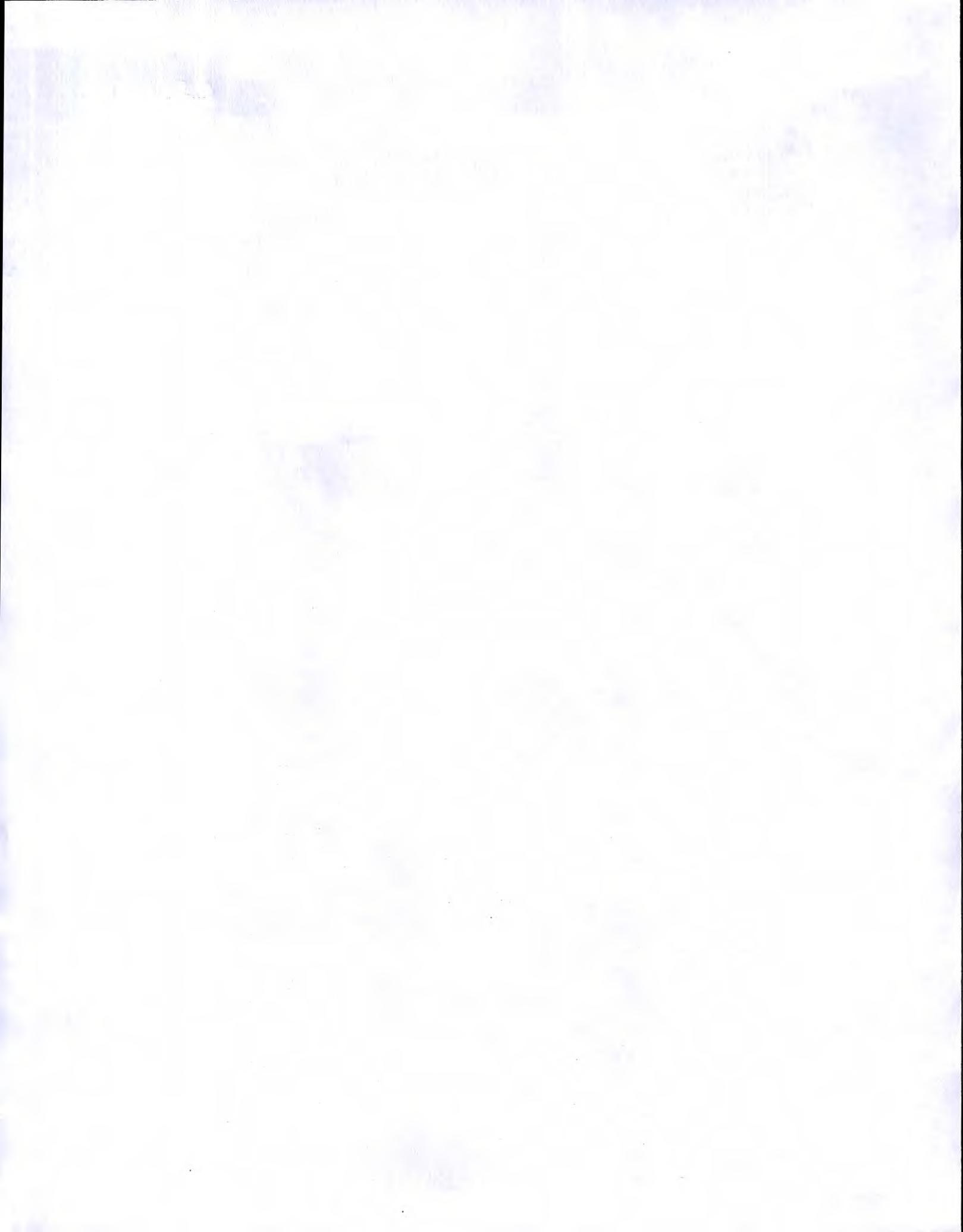
Atentamente,

  
MANUELA GARCÉS OSORIO  
Contralora Municipal de Itagüí

Anexo: Uno (Informe)

Copia: Doctor León Mario Bedoya López, Alcalde Municipal  
Doctor Wilfran de Jesús López Idarraga, Asesor de Control Interno – ADELI

Elaboro: Noira C  
Aprueba: Juan Carlos Jaramillo P 



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 2 de 32
		Versión: 04

## TABLA DE CONTENIDO

2.	RESULTADOS DE AUDITORÍA .....	3
2.1	CONTROL DE GESTIÓN.....	3
2.1.1	Factores Evaluados o Asuntos.....	3
2.1.1.1	Gestión Contractual.....	3
2.1.1.2	Legalidad.....	18
2.1.1.3	Revisión y Rendición de la Cuenta.....	19
2.1.1.4	Control Fiscal Interno .....	29
2.2	CONTROL DE RESULTADOS.....	31
2.2.1	Seguimiento al Plan Estratégico .....	31
3.	OTRAS ACTUACIONES.....	32
3.1.	BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR.....	32

COPIA CONTROLADA



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 1 de 32
		Versión: 04

**AUDITORÍA REGULAR N° 17 -2017**

**AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGÜÍ - ADELI**

**VIGENCIA FISCAL 2016**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**Mayo de 2017**

COPIA CONTROLADA





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

**INFORME PRELIMINAR**

Código: FO-AI-13

Página: 4 de 32

Versión: 04

**GESTIÓN CONTRACTUAL  
AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL ADELI  
VIGENCIA AUDITADA 2016**

VARIABLES A EVALUAR	Prestación de Servicios	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q	Promedio	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido									
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	91	20	0	0	0	0	0	0	90.83	0.50	45.4									
Cumplimiento deducciones de ley	100	20	0	0	0	0	0	0	100.00	0.05	5.0									
Cumplimiento del objeto contractual	93	20	0	0	0	0	0	0	93.33	0.20	18.7									
Labores de Interventoría y seguimiento	100	20	0	0	0	0	0	0	100.00	0.20	20.0									
Liquidación de los contratos	63	16	0	0	0	0	0	0	62.50	0.05	3.1									
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>										<b>1.00</b>	<b>92.2</b>									
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Calificación</th> <th rowspan="4">Eficiente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eficiente</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Con deficiencias</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Ineficiente</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>												Calificación		Eficiente	Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación		Eficiente																		
Eficiente	2																			
Con deficiencias	1																			
Ineficiente	0																			

Fuente: Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

De los contratos ejecutados en la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí – ADELI para la vigencia 2016 se evidenció la ejecución e inversión de recursos para 48 contratos, por lo que se procedió a auditar 20 de ellos, es decir el 93% de los mismos, que corresponden a un valor de \$3.708.838.999, los cuales fueron celebrados mediante la modalidad de Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuesto Público y de Prestación de Servicios. De estos contratos, 4 fueron terminados dentro del plazo establecido y acorde con la normativa aplicable, a los cuales no se les aplicó liquidación, por no haberse estipulado en los respectivos contratos.

A la fecha de terminar la obtención de evidencias de la auditoría 19 de mayo de 2017, se encuentran terminados pero sin liquidar tres contratos 027-2016, 041-2016 y 049-2016, los cuales incumplen lo establecido en la cláusula contractual "LIQUIDACIÓN".

El contrato 041-2016 tuvo otro si N° 1 y adición N° 1 durante su ejecución por valor de \$15.000.000.

Los 20 contratos fueron auditados en sus tres etapas: precontractual, contractual y poscontractual. Los contratistas cumplieron con las obligaciones pactadas en los contratos y con las especificaciones técnicas, así como también, la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí – ADELI, ejerció vigilancia en forma correcta a la

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 PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 3 de 32
		Versión: 04

## 2. RESULTADOS DE AUDITORÍA

### 2.1 CONTROL DE GESTIÓN

Como resultado de la auditoría adelantada en el componente de control de gestión, se evidenciaron los siguientes hechos y observaciones:

#### 2.1.1 Factores Evaluados o Asuntos

##### 2.1.1.1 Gestión Contractual

En la ejecución de la presente auditoría y de acuerdo con la información suministrada por La Agencia de Desarrollo Local de Itagüí - ADELI, en cumplimiento de lo establecido en la resolución interna de rendición de cuentas de la Contraloría Municipal de Itagüí, se determinó que la Entidad celebró la siguiente contratación:

En total celebró 48 contratos por valor de \$3.983.306.166, de los cuales se auditaron 20 contratos por valor de \$3.708.838.999, distribuidos así:

AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGÜÍ-ADELI VIGENCIA AUDITADA 2016						
CONTRATACIÓN CELEBRADA				CONTRATACIÓN AUDITADA		
Tipología	Cantidad	Valor Final	Valor Ejecutado	Cantidad	Valor	Valor Auditado
Prestación de Servicios	48	3.983.306.166	3.983.306.166	20	3.708.838.999	3.708.838.999
TOTAL	48	3.983.306.166	3.983.306.166	20	3.708.838.999	3.708.838.999

Fuente: Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

De la contratación suscrita en la vigencia 2015, no se evidenciaron contratos con ejecución en la vigencia 2016, en la etapa contractual y poscontractual.

#### Contratos auditados:

Como resultado de la evaluación realizada, la gestión contractual obtuvo un puntaje de 92.2, de acuerdo a la calificación resultante de ponderar las variables que se detallan en la siguiente tabla:



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 5 de 32

Versión: 04

ejecución de los contratos en los aspectos técnicos y administrativos, hasta su liquidación:

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](mailto:contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co)

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

Nit: 811 036 609-2





**CONTRALORÍA**  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 6 de 32

Versión: 04

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	VALOR CONTRATO		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	/Prorroga		LIQUIDADADO			FASE AUDITADA		
					Inicial	Final		SI	NO	SI	NO	NA	Fecha (dd/mm/aa)	Pre con trac tual	Contra- tual
1	015-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	Londoño Saldarriaga Andres Eduardo	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	18,557,000	18,557,000	18,557,000	X		X					X
2	016-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	Zehara Valverde Jhon Fredy	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	18,557,000	18,557,000	18,557,000	X		X					X
3	017-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	López Bolívar Luis Fernando	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	14,550,000	14,550,000	14,550,000	X		X					X
4	019-2016	Prestación de servicios de transporte terrestre automotor especial con conductor para la implementación del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí	Emprestur S.A	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	46,695,000	46,695,000	46,695,000	X		X					X
5	024-2016	Prestación de servicios para la actualización y mantenimiento de la página web y correos electrónicos institucionales, así como el acompañamiento y asistencia en la implementación de la estrategia de gobierno en línea de la agencia de desarrollo local de Itagüí - ADELI, con la cual la entidad podrá divulgar su labor misional, y contribuir al posicionamiento	Go Bilingual Sas	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	21,000,000	21,000,000	21,000,000	X		X					X

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 7 de 32

Versión: 04

N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	VALOR CONTRATO		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	/Prorroga		LIQUIDADO		FASE AUDITADA			
				Inicial	Final		SI	NO	SI	NO	NA	Fecha (dd/mm/aa)	Pre con trac tual	Contrac- tual
6	026-2016 Institucional Prestación de servicios logísticos para la organización, realización y ejecución de eventos, capacitaciones, reuniones, elaboración y distribución de material de apoyo y de comunicación en la implementación y ejecución del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí.	Mack Store Producciones S.A.S	Regimen Privado. No - Bajo Norma Presupuest o Publico	55.000.000	55.000.000	55.000.000	X	X			4/19/2017			X
7	027-2016 Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas en el marco de la conmemoración de las fiestas patrias como connotación cívica, cultural y de promoción ciudad que contribuyen e impulsan el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el municipio de Itagüí.	Tecnidacteos Ind. S.A.S	Regimen Privado. No - Bajo Norma Presupuest o Publico	227.070.000	227.070.000	227.070.000	X		X					X
8	026-2016 Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración denominada fiesta blanca para la juventud y la convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las	Fundación Instituto Para La Exportación Y La Moda - Inexnoda	Regimen Privado. No - Bajo Norma Presupuest o Publico	25.000.000	25.000.000	25.000.000	X	X			3/31/2017			X
9	026-2016 Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración denominada fiesta blanca para la juventud y la convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las	Max Event Bit S.A.S	Regimen Privado. No - Bajo Norma Presupuest o Publico	230.000.000	230.000.000	230.000.000	X	X			4/3/2017			X

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

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

NIT: 811.036.609-2





CONTRALORIA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AL-13

Página: 8 de 32

Versión: 04

N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	VALOR CONTRATO		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	/Prorroga		LIQUIDADO		FASE AUDITADA						
				Inicial	Final		SI	NO	SI	NO	NA	Fecha (dd/mm/aa)	Pre con trac tual	Contrac- tual	Pos con trac tual		
	fiestas de la industria, el comercio y la cultura del municipio de Itagüí 2016																
10	030-2016 Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística en actividades para el fomento de la cultura y la recreación así como el suministro de productos y/o servicios que se requieran en la programación de interés público y social, el desarrollo urbano, artístico, económico, turístico, y social del municipio de Itagüí	Fundación Para El Fomento de La Música Y La Recreación	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	305,430,000	305,430,000	305,430,000	X	X				4/3/2017					X
11	031-2016 Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística para el suministro de productos y servicios para la alimentación, dentro del marco de la conmemoración de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura en el municipio de Itagüí 2016	Max Evert Bil S.A.S	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	36,000,000	36,000,000	36,000,000	X	X				3/3/2017					X
12	032-2016 Prestación de servicios para desarrollar la presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias en la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento al adulto mayor en el año 2016	Fundación Nacional Para El Desarrollo, El Arte Y La Cultura	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	488,000,000	488,000,000	488,000,000	X					X					X
13	036-2016 Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística integral en todas sus manifestaciones y modalidades en la realización de eventos y certámenes culturales, académicos y de promoción	Mack Store Producciones S.A.S	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	55,680,000	55,680,000	55,680,000	X	X				4/4/2017					X

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730866  
contraloriadetaqui@contraloriadetaqui.gov.co  
[www.contraloriadetaqui.gov.co](http://www.contraloriadetaqui.gov.co)  
NIT: 811.036.609-2





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 9 de 32

Versión: 04

N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	VALOR CONTRATO		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	/Prorroga		LIQUIDADADO			FASE AUDITADA			
				Inicial	Final		SI	NO	SI	NO	NA	Fecha (dd/mm/aa)	Pre con trac tual	Contra- tual	Pos con trac tual
14	Operador de transportes, grúas, carga, maquinaria y equipo como socio estratégico para el arrendamiento, suministro y prestación del servicio de grúas en el traslado de vehículos incurso en infracciones de tránsito y que no se puedan movilizar por sus propios medios, así como el alquiler, suministro y prestación de servicios de transporte terrestre automotor, maquinaria y equipos en la operación logística que sean contratados, coordinados, Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	Idarraga Ossa Carlos Alberto	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	39.999.999	39.999.999	39.999.999	X	X							X
15	Divulgación y promoción de imagen institucional del municipio de Itagüí, de ADELI y de la marca registrada Itagüí se	Leones Futbol Club S.A	Régimen Privado: No - Bajo Norma	400.000.000	400.000.000	400.000.000	X	X					3/31/2017		X

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





**CONTRALORÍA**  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 10 de 32

Versión: 04

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	VALOR CONTRATO		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	/Prorroga		LIQUIDADO			FASE AUDITADA		
					Inicial	Final		SI	NO	SI	NO	Pre con trac tual	Con trac tual	Pos con trac tual	
16	040-2016	pone de moda en todos los encuentros deportivos, culturales, sociales y recreativos en el que participe el equipo de fútbol profesional leones fc, así como en los torneos nacionales y en los demás compromisos socio deportivos nacionales o internacionales que adquirieran en el año 2016	Corporación La Tartana	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	14,300,000	14,300,000	14,300,000	X	X						X
17	041-2016	Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016	Instelec Sa	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	1,150,000,000	1,165,000,000	1,165,000,000	X						X	
18	044-2016	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas y aportar recursos entre las partes, a fin de promover el desarrollo humano, social, recreativo y cultural de niños, niñas y adolescentes en condición de vulnerabilidad en el municipio de Itagüí mediante el acompañamiento, entrenamiento como estrategia de formación en valores y	Fundación Leones Al Balón	Régimen Privado: No - Bajo Norma Presupuest o Público	290,000,000	290,000,000	290,000,000	X	X						X

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia  
Teléfono: (57) 4 - 2774722 ext. 1170 / Fax: (57) 4 - 3730855

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

Nit: 811.036.609-2





 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 12 de 32
		Versión: 04

### 2.1.1.1.1 Prestación de Servicios

De un universo de 48 contratos de Prestación de Servicios se auditaron 20 según la muestra por valor de \$3.708.838.999, equivalente al 93% 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:

#### Observaciones

- 1. Administrativa sin ninguna otra incidencia:** De conformidad con lo estipulado en el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007, la liquidación 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, de acuerdo con lo contemplado en la cláusula "LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO" de los siguientes contratos, no se evidenció que la liquidación se realizará 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:

Nº CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA TERMINACION CONTRATO
027-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas en el marco de la conmemoración de las fiestas patrias como connotación cívica, cultural y de promoción ciudad que contribuyen e impulsan el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el municipio de Itagüí	Tecnididacticos Ind. S.A.S	227,070,000	22/07/2016
041-2016	Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016	Instelec S.A	1,150,000,000	31/12/2016
049-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas	Corporación Inclusión Colombia	225,000,000	28/12/2016

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 13 de 32
		Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA TERMINACION CONTRATO
	en el marco de las actividades navideñas que contribuyen a implementar el proyecto de marketing, además de impulsar el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el municipio de Itagüí			

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor.

- 2. Administrativa sin ninguna otra incidencia** De conformidad con lo estipulado en el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007, la liquidación 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, de acuerdo con lo contemplado en la cláusula "LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO" de los siguientes contratos, se evidenció que la liquidación se realizara extemporánea a los cuatro (4) meses siguientes a la expiración del término previsto para la ejecución del contrato:

N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	FECHA TERMINACION	FECHA LIQUIDACION
028-2016	Prestación de servicios para el montaje, desmontaje, operación logística y toda la ejecución en la participación de la agencia y los comerciantes de marca propia del Municipio de Itagüí en la feria Colombiamoda 2016	25,000,000	Fundación Instituto Para La Exportación y La Moda - Inexmoda	26/09/2016	31/03/2017
029-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración denominada fiesta blanca para la juventud y la	230,000,000	Max Event Btl S.A.S	20/08/2016	3/4/2017

COPIA CONTROLADA



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 14 de 32

Versión: 04

Nº CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	FECHA TERMINACION	FECHA LIQUIDACION
	convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura del municipio de Itagüí 2016				
030-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística en actividades para el fomento de la cultura y la recreación así como el suministro de productos y/o servicios que se requieran en la programación de interés público y social el desarrollo urbano, artístico, económico, turístico, y social del municipio de Itagüí	305,430,000	Fundación Para El Fomento De La Música y La Recreación	10-11-2016	3/4/2017
031-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística para el suministro de productos y servicios para la alimentación, dentro del marco de la conmemoración de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura en el municipio de Itagüí 2016	36,000,000	Max Event Btl S.A.S	15/08/2016	3/3/2017

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor

**3. Administrativa sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció que las vigencias de los amparos de la póliza establecida de los siguientes contratos en la

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI 7 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 PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 15 de 32
		Versión: 04

cláusula "GARANTIA UNICA", no fueron ajustados de acuerdo con el acta de inicio. Por consiguiente, los amparos no cubren los períodos establecidos en dicha cláusula, de conformidad con lo estipulado dentro de la sección 3 Garantías Subsección 1 Generalidades del Decreto 1082 de 2015 y el artículo Vigésimo – Estipulación de Garantías Acuerdo 002 del 20 de Junio de 2013 por el cual se adopta el Manual de Contratación de la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí "ADELI":

N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	ACTA INICIO	EXPEDICION POLIZA
019-2016	Prestación de servicios de transporte terrestre automotor especial con conductor para la implementación del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí	46,695,000	Emprestur S.A	4/4/2016	31/03/2016
029-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración denominada fiesta blanca para la juventud y la convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura del municipio de Itagüí 2016	230,000,000	Max Event btl S.A.S	5/8/2016	9/8/2016
030-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística en actividades para el fomento de la cultura y la recreación así como el suministro de productos y/o servicios que se requieran en la programación de interés público y social el desarrollo urbano, artístico, económico, turístico, y social del municipio de Itagüí	305,430,000	Fundación para el fomento de la Música y la Recreación	10/8/2016	17/08/2017
032-2016	Prestación de servicios para desarrollar la presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias en	488,000,000	Fundación Nacional para el Desarrollo, el Arte y la	11/8/2016	22/08/2016

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 PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 16 de 32
		Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	ACTA INICIO	EXPEDICION POLIZA
	la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento al adulto mayor en el año 2016		Cultura		
035-2016	Operador de transportes, grúas, carga, maquinaria y equipo como socio estratégico para el arrendamiento, suministro y prestación del servicio de grúas en el traslado de vehículos incursos en infracciones de tránsito y que no se puedan movilizar por sus propios medios, así como el alquiler, suministro y prestación de servicios de transporte terrestre automotor, maquinaria y equipos en la operación logística que sean contratados, coordinados, operados o administrados por la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí ADELI de conformidad con la invitación privada 001 de 2016 y la propuesta presentada por el socio estratégico la cual se enea y forma parte integral del presente contrato	39,999,999	Idarraga Ossa Carlos Alberto	17/09/2016	28//09/2016
041-2016	Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016	1,150,000,000	Instelec S.A	8/11/2016	9/11/2016

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor

**4. Administrativa sin ninguna otra incidencia** Se evidencia que no se realizaron los pagos de acuerdo a la periodicidad establecida en la cláusula "FORMA DE PAGO" de los siguientes contratos, lo cual puede conllevar a que se generen intereses de mora o a posibles demandas por parte del contratista, toda vez que se está dando incumplimiento a lo pactado en el contrato que es

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 17 de 32
		Versión: 04

ley para las partes, tal como lo dispone el artículo 5 de la Ley 80 de 1993, que remite a las disposiciones civiles y comerciales en concordancia con el artículo 1602 del Código Civil Colombiano:

N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	SALDO PENDIENTE
015-2016	Prestación De Servicios de Apoyo a La Gestión en las actividades Como Vigías Pedagógicos Para Implementar El Proyecto De Educación y Cultura Ciudadana En El Municipio De Itagüí	18,557,000	Londoño Saldarriaga Andres Eduardo	1.092.200
016-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	18,557,000	Zehara Valverde Jhon Fredy	1.092.200
017-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	14,550,000	López Bolívar Luis Fernando	762.000
032-2016	Prestación de servicios para desarrollar la presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias en la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento al adulto mayor en el año 2016	488,000,000	Fundación Nacional Para El Desarrollo, El Arte Y La Cultura	51.711.999
035-2016	Operador de transportes, grúas, carga, maquinaria y equipo como socio estratégico para el arrendamiento, suministro y prestación del servicio de grúas en el traslado de vehículos incurso en infracciones de tránsito y que no se puedan movilizar por sus propios medios, así como el alquiler, suministro y prestación de servicios de transporte terrestre automotor, maquinaria y equipos en la operación logística que sean contratados, coordinados, operados o administrados por la agencia de desarrollo local de Itagüí ADELI de conformidad con la invitación privada 001 de 2016 y la propuesta	39,999,999	Idarraga Ossa Carlos Alberto	5.251.400

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 18 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	CONTRATISTA	SALDO PENDIENTE
	presentada por el socio estratégico la cual se enea y forma parte integral del presente contrato			
041-2016	Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016	1,150,000,000	Instelec S.A	475.000.000
044-2016	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas y aportar recursos entre las partes, a fin de promover el desarrollo humano, social, recreativo y cultural de niños, niñas y adolescentes en condición de vulnerabilidad en el municipio de Itagüí, mediante el acompañamiento, entrenamiento como estrategia de formación en valores y deporte como clave para promocionar y fundamentar una sana convivencia	290,000,000	Fundación Leones AI Balón	40.000.000

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor

### 2.1.1.2 Legalidad

La legalidad obtuvo un puntaje de 86 debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan en el siguiente cuadro:

CONTROL DE LEGALIDAD AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGÜÍ - ADELI VIGENCIA AUDITADA 2016											
TABLA 1 - 3 LEGALIDAD											
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido								
Financiera		0.00									
De Gestión	86.0	1.00	86.0								
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1.00</b>	<b>86.0</b>								
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Calificación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eficiente</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Con deficiencias</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Ineficiente</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>				Calificación		Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación											
Eficiente	2										
Con deficiencias	1										
Ineficiente	0										
		<b>Eficiente</b>									

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 5 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 PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 19 de 32
		Versión: 04

- No se cancela oportunamente a contratistas la remuneración pactada en el contrato para evitar intereses moratorios.
- Las vigencias de los amparos de la póliza establecida en la cláusula "GARANTIA UNICA", no fueron ajustados de acuerdo con el acta de inicio. Por consiguiente, los amparos no cubren los períodos establecidos.
- La liquidación de los contratos no es realizada dentro del plazo establecido en la cláusula "LIQUIDACIÓN CONTRATO".
- Omisión, extemporaneidad e inexactitud de los documentos que hacen parte del proceso de contratación en el SECOP, tales como estudios previos, otro si y minutas de contratos.

### **2.1.1.3 Revisión y Rendición de la Cuenta**

Durante la vigencia 2016, la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí - ADELI, reportó mediante el software de Gestión Transparente la contratación suscrita, y la ejecución presupuestal de ingresos y de gastos, ambas con corte a 31 de diciembre de 2016, evidenciándose que el contenido de la misma no cumplió con los requisitos de contenido, forma y fondo.

Como resultado de la auditoría adelantada, la Rendición y Revisión de la Cuenta obtuvo un puntaje de 67 de acuerdo a las variables que se relacionan a continuación:

COPIA CONTROLADA



**REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA  
 AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL ADELI  
 VIGENCIA AUDITADA 2016**

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	47.5	0.10	4.8
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	47.5	0.30	14.3
Calidad (veracidad)	80.0	0.50	40.0
<b>SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA</b>		<b>1.0</b>	<b>67.0</b>

Calificación		Con deficiencias
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Software de Rendición de Cuentas Gestión Transparente  
 Elaboró: Equipo Auditor

### Observaciones

**5. Administrativa sin ninguna otra incidencia:** De conformidad con lo estipulado en el artículo 39 de la Resolución N° 012 de 2016, emitida por este Organismo de Control Fiscal, se evidenció incumplimiento en la rendición de cuentas, por la no presentación de los siguientes documentos:

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	DOCUMENTOS NO RENDIDOS
015-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	Londoño Saldarriaga Andres Eduardo	Certificado de Antecedentes fiscales persona natural
016-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	Zehara Valverde Jhon Fredy	Certificado de Antecedentes fiscales, persona natural
017-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	López Bolívar Luis Fernando	Certificado de Antecedentes fiscales persona natural
019-2016	Prestación de servicios de transporte terrestre automotor especial con conductor para la implementación del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí	Emprestur S.A	Certificado de Antecedentes Judiciales expedido posterior a la suscripción del contrato.  Certificado de Antecedentes fiscales, Representante Legal y





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 21 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	DOCUMENTOS NO RENDIDOS
			empresa,  Certificado de antecedentes disciplinarios Representante Legal  Cedula de ciudadanía
024-2016	Prestación de servicios para la actualización y mantenimiento de la página web y correos electrónicos institucionales, así como el acompañamiento y asistencia en la implementación de la estrategia de gobierno en línea de la agencia de desarrollo local de Itagüí - ADELI, con la cual la entidad podrá divulgar su labor misional, y contribuir al posicionamiento institucional	Go Bilingual S.A.S	Certificado de Publicación en SECOP,  Certificados de antecedentes fiscales Representante Legal y empresa,  Cedula de ciudadanía
026-2016	Prestación de servicios logísticos para la organización, realización y ejecución de eventos, capacitaciones, reuniones, elaboración y distribución de material de apoyo y de comunicación en la implementación y ejecución del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí	Mack Store Producciones S.A.S	Certificado Fiscales Representante Legal y empresa
028-2016	Prestación de servicios para el montaje, desmontaje, operación logística y toda la ejecución en la participación de la agencia y los comerciantes de marca propia del municipio de Itagüí en la feria Colombia moda 2016	Fundación Instituto Para La Exportación Y La Moda -Inexmoda	Certificado Fiscal Representante Legal y empresa  Cedula de ciudadanía
027-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas en el marco de la conmemoración de las fiestas patrias como connotación cívica, cultural y de promoción ciudad que contribuyen e impulsan el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el municipio de Itagüí	Tecnididacticos Ind. S.A.S	Certificado Fiscal Persona y empresa,  Certificado de seguridad Social
029-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración denominada fiesta blanca para la juventud y la convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura del municipio de Itagüí 2016	Max Event Btl S.A.S	Certificado Disciplinario Persona  Certificado Fiscal Persona y empresa

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 22 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	DOCUMENTOS NO RENDIDOS
030-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística en actividades para el fomento de la cultura y la recreación así como el suministro de productos y/o servicios que se requieran en la programación de interés público y social el desarrollo urbano, artístico, económico, turístico, y social del Municipio de Itagüí	Fundación Para El Fomento De La Música Y La Recreación	Certificado de Antecedentes Judiciales del suplente. Certificado disciplinario del suplente Certificado fiscal del suplente y de la Empresa
031-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística para el suministro de productos y servicios para la alimentación, dentro del marco de la conmemoración de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura en el municipio de Itagüí 2016	Max Event Btl S.A.S	Certificado fiscal Persona Natural y persona Jurídica
032-2016	Prestación de servicios para desarrollar la presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias en la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento al adulto mayor en el año 2016	Fundación Nacional Para El Desarrollo, El Arte Y La Cultura	Cedula de Ciudadanía, Certificado disciplinario Persona. Certificado Fiscal Persona y Empresa
035-2016	Operador de transportes, grúas, carga, maquinaria y equipo como socio estratégico para el arrendamiento, suministro y prestación del servicio de grúas en el traslado de vehículos incursos en infracciones de tránsito y que no se puedan movilizar por sus propios medios, así como el alquiler, suministro y prestación de servicios de transporte terrestre automotor, maquinaria y equipos en la operación logística que sean contratados, coordinados, operados o administrados por la agencia de desarrollo local de Itagüí ADELI en conformidad con la invitación privada 001 de 2016 y la propuesta presentada por el socio estratégico la cual se enea y forma parte integral del presente contrato	Idarraga Ossa Carlos Alberto	Certificado Fiscal Persona Natural, Certificado de Seguridad Social
036-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística integral en todas sus manifestaciones y modalidades en la realización de eventos y certámenes artísticos, culturales, académicos y de promoción ciudad, en parques, escenarios, barrios y en el corregimiento en el marco de las actividades de programación de interés público y social en favor de la agenda	Mack Store Producciones SA.S	Certificado de antecedentes Judiciales expedido posterior a la suscripción del contrato, Certificado Disciplinario Representante Legal ,

Carrera 51 # 51 - 55 Piso 6 Edificio CAMI / Itagüí - Antioquia

Telefono. (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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 23 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	DOCUMENTOS NO RENDIDOS
	requerida en fechas de connotación cívica, artística y cultural que contribuyan e impulsen al desarrollo urbano, social, turístico y económico del municipio de Itagüí.		Certificado Fiscal Representante Legal y empresa, Cedula de Ciudadanía
39-2016	Divulgación y promoción de imagen institucional del municipio de Itagüí, de ADELI y de la marca registrada Itagüí se pone de moda en todos los encuentros deportivos, culturales, sociales y recreativos en el que participe el equipo de fútbol profesional leones fc, así como en los torneos nacionales y en los demás compromisos socio deportivos nacionales o internacionales que adquieran en el año 2016	Leones Fútbol Club S.A	Certificado Fiscal Representante Legal y empresa Cedula de Ciudadanía
040-2016	Prestación de servicios para desarrollar las presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias de la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento del día internacional en las fiestas de disfraces del 31 de octubre para niños, jóvenes y adultos del municipio de Itagüí	Corporación La Tartana	Certificado fiscal Representante Legal y empresa
041-2016	Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016	Instelec S.A	Certificado fiscal representante Legal y empresa
044-2016	Aunar esfuerzos, coordinar acciones conjuntas y aportar recursos entre las partes, a fin de promover el desarrollo humano, social, recreativo y cultural de niños, niñas y adolescentes en condición de vulnerabilidad en el municipio de Itagüí, mediante el acompañamiento, entrenamiento como estrategia de formación en valores y deporte como clave para promocionar y fundamentar una sana convivencia	Fundación Leones Al Balón	Certificado fiscal Representante Legal y empresa, Certificado de seguridad Social
049-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas en el marco de las actividades navideñas que contribuyen a implementar el proyecto de marketing, además de impulsar el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el municipio de Itagüí	Corporación Inclusión Colombia	Certificado fiscal Representante Legal y empresa Certificado de seguridad Social
050-2016	Prestación de servicios de apoyo en la	Estación	Certificados

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 PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 24 de 32
		Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	DOCUMENTOS NO RENDIDOS
	operación logística y producción de material litográfico de impresión de piezas para desarrollar las actividades de socialización, digitalización y difusión de planes y proyectos de conformidad con los lineamientos del plan de desarrollo municipal 2016-2016 Itagüí avanza con equidad para todos	Creativas S.A.S	Disciplinarios, Fiscales y Judiciales del Representante Legal y la empresa  Certificado de publicación en SECOP,  Certificado de seguridad Social,  Cedula de ciudadanía  Minuta de Contrato

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor

**6. Administrativa sin ninguna otra incidencia:** La entidad auditada está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. No obstante, se evidenció la publicación extemporánea de los siguientes contratos, de conformidad con lo establecido en el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015.

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
017-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en las actividades como vigías pedagógicos para implementar el proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí	López Bolívar Luis Fernando	14,550,000	8/3/2016	15/03/2016	Estudios Previos
019-2016	Prestación de servicios de transporte terrestre automotor especial con conductor para la implementación del proyecto de educación y	Emprestur Sa	46,695,000	29/03/2016	5/4/2016	Contrato



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 25 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
	cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí					
026-2016	Prestación de servicios logísticos para la organización, realización y ejecución de eventos, capacitaciones, reuniones, elaboración y distribución de material de apoyo y de comunicación en la implementación y ejecución del proyecto de educación y cultura ciudadana con gestores y vigías pedagógicos en el municipio de Itagüí	Mack Store Producciones Sas	55,000,000	28/06/2016	6/7/2016	Estudios Previos
028-2016	Prestación de servicios para el montaje, desmontaje, operación logística y toda la ejecución en la participación de la agencia y los comerciantes de marca propia del municipio de Itagüí en la feria colombiamoda 2016	Fundación Instituto Para La Exportación Y La Moda -Inexmoda	25,000,000	26/07/2016	4/8/2016	Contrato
029-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión, para presentaciones artísticas y culturales el día 7 de agosto en la celebración	Max Event Btl S.A.S	230,000,000	5/8/2016	11/8/2016	Contrato

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 26 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
	denominada fiesta blanca para la juventud y la convivencia en el marco de la programación de la agenda cultural, cívica y social de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura del municipio de Itagüí 2016					
031-2016	Prestación de servicios para el apoyo en la operación logística para el suministro de productos y servicios para la alimentación, dentro del marco de la conmemoración de las fiestas de la industria, el comercio y la cultura en el municipio de Itagüí 2016	Max Event Btl S.A.S	36,000,000	11/8/2016	18/08/2016	Contrato
032-2016	Prestación de servicios para desarrollar la presentaciones culturales, artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias en la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento al adulto mayor en el año 2016	Fundación Nacional Para El Desarrollo, El Arte y La Cultura	488,000,000	11/8/2016	24/08/2016	Contrato

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 27 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
035-2016	Operador de transportes, grúas, carga, maquinaria y equipo como socio estratégico para el arrendamiento, suministro y prestación del servicio de grúas en el traslado de vehículos incursos en infracciones de tránsito y que no se puedan movilizar por sus propios medios, así como el alquiler, suministro y prestación de servicios de transporte terrestre automotor, maquinaria y equipos en la operación logística que sean contratados, coordinados, operados o administrados por la agencia de desarrollo local de Itagüí ADELI de conformidad con la invitación privada 001 de 2016 y la propuesta presentada por el socio estratégico la cual se enea y forma parte integral del presente contrato	Idarraga Ossa Carlos Alberto	39,999,999	8/9/2016	3/10/2016	Contrato
040-2016	Prestación de servicios para desarrollar las presentaciones culturales,	Corporación La Tartana	14,300,000	31/10/2016	8/11/2016	Contrato

COPIA CONTROLADA





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 28 de 32

Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
	artísticas y actividades de espacio de entretenimiento y propias de la programación de interés público, cultural, social y de desarrollo económico en el reconocimiento del día internacional en las fiestas de disfraces del 31 de octubre para niños, jóvenes y adultos del municipio de Itagüí					
049-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para presentaciones artísticas y culturales requeridas en el marco de las actividades navideñas que contribuyen a implementar el proyecto de marketing, además de impulsar el desarrollo urbano, social, turístico y económico en el Municipio de Itagüí	Corporación Inclusión Colombia	225,000,000	15/12/2016	22/12/2016	Contrato

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





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

## INFORME PRELIMINAR

Código: FO-AI-13

Página: 30 de 32

Versión: 04

### CONTROL FISCAL INTERNO AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL ADELI VIGENCIA AUDITADA 2016

TABLA 1-2  
CONTROL FISCAL INTERNO

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	87.1	0.30	26.1
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	87.1	0.70	60.9
<b>TOTAL</b>		<b>1.00</b>	<b>87.1</b>

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
Elaboró: Equipo Auditor

### Observaciones

- No cancelan oportunamente a los contratistas la remuneración pactada en el contrato y así evitar intereses moratorios.
- La liquidación de los contratos no se realizó dentro del plazo establecido en la cláusula "LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO".
- Las garantías solicitadas y aportadas para los contratos no se encuentran de conformidad con la norma aplicable.
- No se encuentra adoptado un plan estratégico, por lo cual no fue posible hacer un seguimiento a los planes programas y proyectos
- En la Gestión Administrativa no están documentados los diferentes procesos, ni están claramente identificado los controles.
- No son eficientes las conciliaciones de saldos de las cuentas del Activo y Pasivo entre contabilidad y tesorería.
- Las funciones de custodia y manejo del fondo fijo no están separadas de las autorizaciones de pagos y registros contables.

COPIA CONTROLADA



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 29 de 32
		Versión: 04

N° CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA PUBLICACION	DOCUMENTOS
050-2016	Prestación de servicios de apoyo en la operación logística y producción de material litográfico de impresión de piezas para desarrollar las actividades de socialización, digitalización y difusión de planes y proyectos de conformidad con los lineamientos del plan de desarrollo municipal 2016-2016 Itagüí avanza con equidad para todos	Estación Creativas Sas	48,000,000	16/12/2016	23/12/2016	Contrato

Fuente: Rendición de la cuenta, y trabajo de campo  
 Elaboró: Equipo Auditor

**7. Administrativa con posible incidencia disciplinaria:** La entidad auditada está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. No obstante, se evidenció que no publicaron el documento otro si N° 1 y Adición N° 1 del contrato N° 041-2016 celebrado con Instelec S.A., por valor de \$1.150.000.000, cuyo objeto es "Prestación de servicios para apoyar la operación de la ruta navideña como componente en la implementación del proyecto marketing de ciudad en el municipio de Itagüí 2016", de conformidad con lo establecido en el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015.

#### 2.1.1.4 Control Fiscal Interno

La evaluación al Control Fiscal Interno obtuvo un puntaje de 87.1 debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan en el siguiente cuadro:



 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 31 de 32
		Versión: 04

- Al realizar las conciliaciones bancarias no se descuentan oportunamente las notas débito del banco.
- No están claramente definidos los procedimientos respecto a las operaciones financieras.
- La oficina de control interno de la organización no realiza confirmaciones de los saldos en bancos y concilia con los registros respectivos de los documentos soportes.

## 2.2 CONTROL DE RESULTADOS

### 2.2.1 Seguimiento al Plan Estratégico

La Agencia de Desarrollo Local de Itagüí -ADELI, no cuenta con un Plan Estratégico Institucional, es decir, no se evidencia una proyección estratégica a mediano y largo plazo que responda efectivamente al seguimiento de programas, planes y proyectos. Dentro del Plan de Desarrollo de Itagüí 2016-2019, la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí-ADELI, solo actúa como instancia para ejecutar algunas acciones, por lo que se tiene un Plan Indicativo y un Plan de acción, que finalmente no apuntan a los objetivos misionales y estratégicos de la entidad.

Por lo anterior, se configura una observación **Administrativa con posible incidencia Disciplinara**, toda vez que no se evidencio un Plan Estratégico, inobservándose lo establecido en el artículo 90 de la ley 489 de 1998. Además, de incumplirse lo establecido en el artículo 9 de la Ley de Transparencia 1712 de 2014.

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

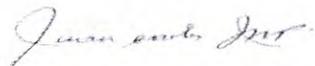


 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	Código: FO-AI-13
		Página: 32 de 32
		Versión: 04

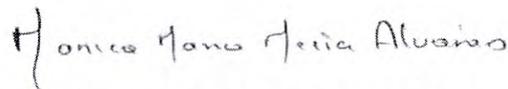
### 3. OTRAS ACTUACIONES

#### 3.1. BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

El proceso auditor no arrojó beneficios directos, se espera que con la formulación y ejecución de un Plan de Mejoramiento que se suscriba con la Oficina de Control Interno del Municipio, se desprendan beneficios directos e indirectos relacionados con la atención a las causas que generaron los hallazgos que se presentan en este informe.



**JUAN CARLOS JARAMILLO PALACIO**  
Contralor Auxiliar de Auditoría Fiscal



**MONICA MARÍA MEJÍA ALVARÁN**  
Líder Equipo Auditor

