

## INFORME EJECUTIVO

### Auditoría a la contratación Dirección Jurídica

<b>Fecha</b>	Del 9 de octubre al 8 de noviembre de 2024
<b>Objetivo</b>	Verificar los procesos contractuales y los portales de publicación de la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí-ADELI, en cada una de sus etapas, su cumplimiento con la normatividad aplicable y los lineamientos internos.
<b>Alcance</b>	La revisión de los procesos contractuales abarcará aquellos suscritos a partir del 1 de agosto de 2023 con corte al 30 de septiembre de la presente vigencia, así como aquellos que a la fecha se encuentren en ejecución, sin terminación o liquidación
<b>Criterios</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ley 80 de 1993. <i>“Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública”.</i></li> <li>• Ley 996 de 2005. <i>“Por medio de la cual se reglamenta la elección de Presidente de la República, de conformidad con el artículo 152 literal f) de la Constitución Política de Colombia y de acuerdo con lo establecido en el Acto Legislativo 02 de 2004 y se dictan otras disposiciones”.</i></li> <li>• Ley 1150 de 2007. <i>“Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos.”</i></li> <li>• Ley 1474 de 2011. <i>“Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.”</i></li> <li>• Decreto 19 de 2012. <i>“Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública”.</i></li> <li>• Ley 1712 de 2014. <i>“Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.”</i></li> <li>• Decreto 1082 de 2015. <i>“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional”.</i></li> <li>• Resolución 1519 de 2020 <i>“Por la cual se definen los estándares y directrices para publicar la información señalada en la Ley 1712 del 2014 y se definen los requisitos materia de acceso a la información pública, accesibilidad web, seguridad digital, y datos abiertos”.</i></li> <li>• Acuerdo No.3 del 01 de junio de 2021 <i>“Por el cual se adopta el manual de contratación de la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí-ADELI”.</i></li> <li>• Resolución 013 de 2024 <i>“Por la cual se reglamenta la rendición de cuentas de informes a la Contraloría Municipal de Itagüí”.</i></li> <li>• Ley 2195 de 2022. <i>“Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones”.</i></li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Acuerdo No.5 de 2024. "Por el cual se modifica el Manual de Contratación de la Agencia de Desarrollo Local de Itagüí ADELI".</li> <li>Circular Externa de Colombia Compra Eficiente. "Aplicación del artículo 53 de la Ley 2195 de 2022, mediante el cual se modificó el artículo 13 de la Ley 1150 de 2007"</li> </ul> <p>Normatividad en general en materia de contratación estatal, así como lineamientos internos al respecto.</p>
<b>Metodología</b>	Para llevar a cabo la auditoría se revisarán los expedientes tanto en físico como digital; así mismo, se chequearán los diferentes canales de reporte como Gestión Transparente y SECOP II, verificando cada etapa contractual (incluyendo los pagos generados).

### Resumen

Número de contrato	Objeto	Terminado	Liquidado	En ejecución
001-2023	Mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados y sistemas electromecánicos e hidráulicos en equipamientos y espacios públicos del municipio de Itagüí.	28/12/2023		
006-2023	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en los proyectos de conectividad fibra óptica y redes de transmisión administrados por la empresa industrial y comercial del estado Adeli	19/9/2023		
010-2023	Ampliación de la infraestructura física de la institución educativa María Josefa Escobar del municipio de Itagüí, Antioquia	26/6/2024		
011-2023	Interventoría técnica administrativa financiera, jurídica y ambiental para la implementación de la infraestructura física de la institución educativa María Josefa Escobar del municipio de Itagüí Antioquia	26/6/2024		
013-2023	Interventoría técnica administrativa financiera y jurídica y ambiental para la construcción y adecuación de la infraestructura de la institución educativa Orestes Sindici del municipio de Itagüí Antioquia	22/3/2024		
014-2023	Construcción y adecuación de la infraestructura de la institución educativa Orestes Sindici del municipio de Itagüí	22/3/2024	13/11/2024	

018-2023	Intermediario de seguros que acompañe en el proceso de selección de la(s) compañía(s) aseguradora(s) a la entidad, y la administración del programa de seguros, incluyendo gestión en materia de reclamaciones por siniestros, en todos los temas derivados con el contrato de seguros.			
020-2023	Adquisición de equipos de cómputo y licencias para la agencia de desarrollo local de Itagüí ADELI.	10/5/2023		
023-2023	Selección de consultor para la elaboración de la actualización al inventario y diagnóstico de la red vial del municipio de Itagüí	29/2/2024	15/10/2024	
024-2023	Ampliación y actualización de la red semafórica del municipio de Itagüí a través de la instalación de cruces semafóricos.	20/12/2023	12/6/2024	
025-2023	Selección de consultor para la elaboración de estudios y diseños para el desarrollo de obras espacio público de prevención y mitigación del riesgo y redes de servicio público del municipio de Itagüí.	27/12/2023		
027-2023	Diseño, adquisición e instalación del sistema de aire acondicionado para las galerías del Centro Cultural Caribe del municipio de Itagüí.	10/8/2023		
028-2023	Mantenimiento preventivo y correctivo y adecuación de la red semafórica y centro de control, así mismo, de las cámaras del circuito cerrado de televisión CCTV de seguridad del municipio de Itagüí.	4/4/2024		
031-2023	Mejoramiento y mantenimiento de espacios públicos para la transitabilidad para las comunas 1,2,3 y 6 en el municipio de Itagüí	28/5/2024	23/9/2024	
032-2023	Interventoría técnica administrativa financiera jurídica y ambiental para el mejoramiento y mantenimiento de espacios públicos para la transitabilidad para las comunas 1,2,3 y 6 en el municipio	2/7/2024	23/9/2024	
033-2023	Interventoría técnica administrativa financiera jurídica y ambiental para el mejoramiento y mantenimiento espacios públicos para las comunas, 5 y el corregimiento en el municipio de Itagüí	2/7/2024		

034-2023	Prestación de servicios en salud para la realización de las evaluaciones medicas ocupacionales y la implementación del programa de vigilancia epidemiológica de la gestión integral del riesgo psicosocial a través del análisis evaluación y diagnóstico de los resultados en la empresa industrial y comercial			
036-2023	Mejoramiento y mantenimiento de espacios públicos para la transatibilidad para las comunas 4,5 y corregimiento en el municipio de Itagüí	28/5/2024		
037-2023	Arrendamiento del alumbrado navideño 2023, para el municipio de Itagüí	31/1/2024	20/5/2024	
039-2023	Mantenimiento y adecuación de los edificios de uso institucional y juntas de acción comunal del municipio de Itagüí	13/12/2023	12/4/2024	
040-2023	Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica y ambiental para el mantenimiento y adecuación de los edificios de uso institucional y juntas de acción comunal del municipio de Itagüí	28/12/2023	17/7/2024	
043-2023	Construcción y mejoramiento de urbanismo para la infraestructura educativa del municipio de Itagüí	2/1/2024	19/9/2024	
044-2023	Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica y ambiental para la construcción y mejoramiento de urbanismo para la infraestructura educativa del municipio de Itagüí	2/1/2024	16/9/2024	
045-2023	Ejecución de obras civiles para la adecuación de consultorios en la sede	20/12/2023	30/7/2024	
046-2023	Adquisición, instalación de cámaras de vigilancia y puesta en marcha del sistema circuito cerrado de televisión para la agencia de desarrollo local de Itagüí Adeli	29/9/2023		
047-2023	Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica y ambiental para la ejecución de obras civiles para la adecuación de consultorios en la sede norte del hospital del sur.	20/12/2023	30/7/2024	
049-2023	Mantenimiento y adecuación de los locales comerciales en arriendo de propiedad del municipio de Itagüí, en cumplimiento del contrato interadministrativo no. ssa-230-2021	30/11/2023		

050-2023	Construcción de la solución 2509 (autopista sur) con calle 31 localizada en el municipio de Itagüí en el departamento de Antioquia, en el marco del programa vías para la conexión de territorios, el crecimiento sostenible y la reactivación 2.0.			x
----------	---	--	--	---

Es de resaltar el acompañamiento que se tuvo por parte del Ingeniero Civil Jorge Luis Cardona Urrea, adscrito a la Dirección Operativa y de Proyectos, en cuanto a la verificación de la ejecución de algunos proyectos llevados a cabo por la Agencia, a saber:

- Construcción y adecuación de la infraestructura de la Institución Educativa Oreste Síndici, del municipio de Itagüí, Antioquia.
- Mantenimiento y adecuación de los edificios de uso institucional, Juntas de Acción Comunal del municipio de Itagüí.

Quedando como conclusión que la edificación fue construida en su totalidad, observando las condiciones establecidas en el contrato de obra y el mantenimiento fue ejecutado tal como se describió en el alcance del contrato.

#### **Hallazgos:**

1. Al verificar la documentación de los contratos 002 y 003 de 2024, se evidencia que para ambos se realizaron adiciones por encima del 50% de su valor inicial, e incluso sobrepasa los límites permitidos por junta directiva (70%), lo que implica un incumplimiento de lo estipulado en el artículo 26 de la Resolución 03 de 2021 “Manual de Contratación de ADELI”. A pesar del hecho, la entidad al percatarse de tal suceso, aplica como medida la cancelación anticipada de los contratos, reintegrando los montos restantes del contrato y evitando que se ejecutaran los valores que sobrepasaban el límite legal permitido.
2. Para los contratos 032-2023, 033-2023, 036-2023 de 2023 y 007-2024, no se verifica que una vez los supervisores salen a vacaciones se realice acta de cambio, con lo cual se genera incumplimiento a lo estipulado en la entidad mediante Manual de Contratación de ADELI, Acuerdo 003 de 2021 en su artículo 40 “CAMBIO DE SUPERVISIÓN”.
3. En el contrato 005-2024, se evidencia rendición extemporánea de documentación en alguna de sus etapas en el portal “Gestión Transparente”, incumpliendo lo establecido en el artículo 18 de la Resolución 013 de 2024, emitido por la Contraloría Municipal de Itagüí.

4. En los siguientes contratos se verifica liquidación por fuera de los plazos establecidos, al no cumplirse lo que se establece el artículo 28. LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS del Manual de Contratación de ADELI “*Los contratos de obra y los de tracto sucesivo, serán objeto de liquidación bilateral, procedimiento que se efectuará dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la terminación del contrato*”

<b>Contrato</b>	<b>Descripción</b>
002-2024	Acta de terminación del 15 de mayo de 2024, y se liquida 8 de octubre de 2024.
001-2023	Acta de recibo de obra 28/12/2023 y se liquida el 30/10/2024
010-2023	Acta de recibo de obra 26/06/2024 y acta de liquidación del 30/10/2024.
011-2023	Acta de terminación del 26/06/2024 y se evidencia liquidación del 08/11/2024.
013-2023	Acta de terminación 22/3/2024 y a la fecha no se ha liquidado.
014-2023	Acta de recibo 22/3/2024 y aún no se liquida.
023-2023	Acta de terminación 29/2/2024 y liquidación el 15/10/2024.
024-2023	Acta de terminación 20/12/2023 y liquidación el 12/6/2024.
025-2023	Acta de recibo 27/12/2023 y aún no se liquida.
028-2023	Acta de terminación del 4/4/2024 y aún no se liquida.
036-2023	Recibo de obra del 28/5/2024 y aún no se liquida.
040-2023	Acta de terminación de 28/12/2023 y liquidación 17/7/2024.
043-2023	Acta recibo obra 2/1/2024 y liquidación 16/9/2024.
045-2023	Acta recibo obra 20/12/2023 y liquidación del 30/7/2024.
047-2023	Acta de terminación 20/12/2023 y liquidación 30/7/2024
049-2023	Acta recibo de obra 30/11/2023 y aún no se liquida.

5. En el contrato 024-2023, se evidencian falencias en la supervisión de este, toda vez que, dentro del informe emitido por el supervisor se establecen cumplimiento de hasta el 166.6% en actividades, con lo cual se genera un incumplimiento a lo establecido en los artículos 30,31,33 y 34 del Acuerdo 003 de 2021.

6. Al verificar la sede electrónica de la entidad y las secciones que corresponde alimentar a la Dirección Jurídica frente a los procesos que se adelantan en la entidad, se encuentra que solo se ha publicado hasta el contrato 028-2024 en el espacio 3.2 Publicación de Información Contractual con enlace <https://adeli.gov.co/transparencia/contratos>, lo que implica un incumplimiento a lo establecido en el Anexo 2 de la Resolución 1519 de 2020.

**Observaciones:**

No se identificaron dentro de la ejecución de la auditoría.

**Recomendaciones/aspectos de mejora:**

1. Incluir dentro de las actas de terminación un balance financiero, que facilite el conocimiento en la materia de toda la ejecución contractual y sirva como herramienta al momento de la liquidación.

<b>Conclusiones</b>	Al efectuarse la revisión de los contratos objeto de la presente auditoría, según el alcance establecido, se concluye que los procesos se han llevado en términos generales acorde a los parámetros normativos y a los lineamientos establecidos por la entidad, con algunas debilidades aquí expresadas en términos de hallazgos, observaciones y aspectos por mejorar.
---------------------	--



**Sol Beatriz Vásquez Tirado**  
Jefe de Control Interno



**Carlos Adolfo Muñoz Londoño**  
Profesional Universitario