

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b>	<b>CÓDIGO 10- 19.75</b>	<b>VERSIÓN: 01</b>
			<b>PÁGINA 1 DE 22</b>

## **INFORME RENDICION DE LA GESTION PERIODO ENERO A JUNIO DE 2019**

**WASHINGTON GONZALEZ CAICEDO**  
**Jefe de Planeación y Gestión**

**AGOSTO 30 DE 2019**

## **INDICE**

<b>0.- INTRODUCCION</b>	<b>3</b>
<b>1.- METODOLOGIA</b>	<b>4</b>
<b>2.- PLANEACION</b>	<b>4</b>
<b>3.-CONVOCATORIA</b>	<b>4</b>
<b>4.-DIFUSION</b>	<b>4</b>
<b>5.- ELABORACION YPRESENTACION EN LINEA DEL INFORME DE GESTION DEL SEMESTRE</b>	<b>5</b>
<b>6.-LUGAR</b>	<b>5</b>
<b>7.- DESARROLLO DE LA RENDICION</b>	<b>5</b>
<b>8.- EVIDENCIAS</b>	<b>6</b>
<b>INFORMACION PARA LA RENDICION DE LA GESTION MISIONAL</b>	<b>7</b>

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 3 DE 22</b></p>

## 0.-INTRODUCCION

La Constitución Nacional, la ley 489 de 1998 y el decreto 2482 de 2012 que establece.

Con el decreto 1499 de 2017 se establece el MODELO INTEGRADO GESTION MIPG V2, el cual establece lineamientos para orientar una gestión pública con resultados, basada en la gestión por procesos y los riesgos institucionales. En este se establece siete (7) dimensiones y dieciséis (16) políticas públicas y este se incluye la del Plan Anticorrupción y Atención Ciudadana.

Con resolución 081 de mayo de 2018, La Contralora Distrital adopta el modelo integrado de Planeación y Gestión, con el fin de fortalecer su gestión institucional para el cumplimiento de su Misión Constitucional de realizar Control Fiscal a las Entidades y particulares que administren y/o Manejen recursos públicos del Distrito de Buenaventura

La rendicion de cuentas a la ciudadana, se hace en cumplimiento del principio de transparencia en la gestión publica y el plan anticorrupción y de atención ciudadana establecido por la Contraloria Distrital de Buenaventura.

La Rendicion de cuenta de la gestión, es un espacio de participación e interlocución entre la contraloría, la ciudadana, para cual se invito a través de los medios informativo (TV YO) (TV institucional) y redes sociales a la Comunidad y Partes interesadas.

La rendición se realizó el 28 de agosto de 2019 en directo por la página Facebook de 9AM A 10 AM

En este informe se relaciona los resultados de los proyectos/actividades realizadas por los procesos misionales básicos (Proceso de Participación Ciudadana y Proceso Auditor) en el periodo enero a junio de 2019

## **1.- METODOLOGIA**

Para la rendición semestral de la Gestión del primer semestre de 2019, con oficio de agosto 20 de 2019, el jefe de la oficina Asesora de Planeación y Gestión estableció los lineamientos para realizar esta actividad.

## **2.- PLANEACION DEL EVENTO**

Con base a los lineamientos establecidos se conformó el equipo de trabajo coordinado por el Jefe de Planeación y Gestión, con la Profesional Especializada de Participación Ciudadana y Comunicaciones, la Directora Operativa de Control Fiscal y el funcionario de apoyo de Comunicaciones

Se establecieron responsabilidades así:

Jefe Oficina asesora de Planeacion y Gestión, coordinar el evento, hacer la introducción de esta actividad y la elaboración del Informe de la Rendición

El Contratista de Apoyo de Comunicaciones, la divulgación de la Rendición por las Redes Sociales y Tv Institucional y presentar la Rendición

La profesional Especializada de Participación y Comunicaciones, la elaboración y presentación de los resultados de la Gestión del Proceso de Participación Ciudadana del primer semestre de 2019.

La Directora Operativa de Control Fiscal, la elaboración y presentación de los resultados de la Gestión del Proceso Auditor del primer semestre de 2019

## **3.- CONVOCATORIA**

Para este evento se hizo invitación por las diferentes redes sociales, programa radial y televisivo y la televisión institucional

## **4.- DIFUSION DEL EVENTO**

- . Difusión e invitación a través de las redes sociales
- . Televisión institucional
- Cuñas radiales y Televisa por TV yo y la Comunidad.

## **5.- ELABORACION DE LA PRESENTACION DE LA RENDICION SEMESTRAL.**

La presentación es elaborada por la profesional Especializada de Participación Ciudadana (Proceso de Participación Ciudadana) y la Directora Operativa de

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 5 DE 22</b></p>

Control Fiscal ( Proceso Auditor) y, se envía al Jefe de la Oficina Asesora de planeación y Gestión

## **6.- LUGAR**

La rendición de cuentas 2018, se realiza, en la Oficina de la Dirección Operativa de Control Fiscal

## **7.- DESARROLLO DE LA RENDICION**

Para la Rendición Publica de cuentas se inició a la 9:00 AM con el desarrollo del siguiente orden del día.

- 1.- Presentación por parte del periodista de apoyo
- 2.- Iniciación e introducción de la Rendición por parte del jefe de la Oficina de Planeación y Gestión, informando que esta actividad se hace en cumplimiento del Plan Anticorrupción y Atención Ciudadana y el principio de transparencia y acceso a la información pública, para lo cual se rendirá los resultados obtenidos en este semestre de los procesos de participación ciudadana y el proceso auditor
- 3.-Rendicion de los resultados del Proceso de Participación Ciudadana, por la Doctora SUNY ENITH PANDALES PRETEL profesional especializada de Participación Ciudadana y Comunicaciones.
- 4.- Rendición de los resultados del Proceso Auditor, por la Doctora MYRIAM BONILLA ASPRILLA directora operativa de control fiscal.
- 5.- Espacio para la Comunidad. - Durante este espacio se recibió dos (2) preguntas-“Como se hace el control a los recursos del distrito de Buenaventura “ Como se tramita una petición sobre incumplimiento de una obra,” . Las anteriores preguntas fueron respondidas por la doctora MYRIAM BONILLA y la doctora SUNY ENITH PANDALES, respectivamente.
- 6.- Terminación de la Rendición. - Siendo las 10: AM el doctor WASHINGTON GONZALEZ CAICEDO, jefe de la oficina asesora de planeación y Gestión, da las gracias a los participantes y manifiesta que el informe de esta rendición se publica en la pagina de transparencia y acceso a la información

## **8.- EVIDENCIAS**

Se tiene como evidencia los siguientes documentos:

PANTALLAZO DE LA INVITACION  
PANTALLAZO DE LA RENDICION EN LINEA

### **CONCLUSION:**

Esta audiencia sirvió como espacio de interacción entre la comunidad y la Contraloría Distrital de Buenaventura, donde se presentó los resultados obtenidos por la Contraloría Distrital en el periodo enero a junio de 2019, de los procesos misionales de acuerdo a su misión constitucional de hacer Control Fiscal, mediante la evaluación de la Gestión Fiscal de las Entidades y particulares que manejen recursos públicos del Distrito Especial de Buenaventura.

### **WASHINGTON GONZALEZ CAICEDO**

Jefe Oficina Asesora de Planeación y Gestión

Se anexa el informe presentado por los procesos de participación ciudadana y del proceso auditor.

**INFORMACION PARA LA RENDICION DE LA GESTION MISIONAL  
PRIMER SEMESTRE DE 2019**

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.693.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 7 DE 22</b></p>

## **I.-PARTICIPACION CIUDADANA**

Desde el proceso de Participación Ciudadana de la Contraloría Distrital de Buenaventura se promueve y se garantiza el control social a la administración pública y ofrece herramientas para el seguimiento y veeduría ciudadana para fortalecer el cumplimiento la ejecución de proyectos y planes institucionales en las diferentes entidades públicas de nuestro distrito

### AUDIENCIAS CIUDADANAS Y VISITA A BARRIOS

Durante el primer semestre de la vigencia 2019, en cumplimiento de nuestro plan de acción se realizaron las siguientes actividades:

Dentro del programa la Contraloría va tu barrio se realizó visita y audiencia ciudadana en el barrio Bellavista, conforme petición realizada por líderes del sector donde manifestaban que la construcción de la anillo vial que conecta con el barrio Olímpico presentaba retrasos así mismo estaban ocasionando afectación en las viviendas debido a fallas en las redes de acueducto como de alcantarillado; por lo que se pudo destacar que se obtuvo como beneficio avance de la obra debido a los compromisos adquiridos con la firma contratistas.

### CAPACITACIONES REALIZADAS

Conforme a nuestro plan externo de capacitación y en cumplimiento de la ley 1757 de 2015, de fortalecer la participación ciudadana para que esta contribuya a que las autoridades hagan un manejo transparente y eficiente de los asuntos públicos.

Es por ello que las diferentes capacitaciones programadas y dirigidas a los entes sujetos de control, contralores escolares, contralores sociales, veedurías ciudadanas y comunidad en general, brindan las herramientas necesarias para que sean incorporadas en el seguimiento, evaluación y vigilancia de la gestión pública; lo cual les permite medir y respaldar las observaciones realizadas al grado de incumplimiento o cumplimiento de las obligaciones y derechos que tiene los gobernantes mediante el ejercicio del control social con el fin de evitar prácticas

indebidas y detrimento patrimonio en la inversión y ejecución de los recursos públicos.

En este semestre se realizaron once (11) capacitaciones y asistieron novecientos cincuenta (950) personas, las cuales se relacionan en el siguiente cuadro:

N°	TIPO DE CAPACITACION	TEMA	POBLACION	FECHAS	TOTAL, PERSONAS CAPACITADAS
1	Capacitación	Riesgos Institucionales	Entes sujetos de control	Enero 18 de 2019	47
2	Capacitación	Control Fiscal y Participación ciudadana	Estudiantes grado decimo I.E Normal Juan Ladrilleros	Febrero 13 de 2019	199
3	Seminario	Informe de gestión al final del ejercicio y el proceso de empalme	Entes sujetos de control y funcionarios de los Contraloría Distrital	Febrero 20 y 21 de 2019	60
4	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría Escolar	Estudiantes grado 10 de la I.E Gerardo Valencia Cano	Febrero 26 de 2019	185
5	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría Escolar	Estudiantes grado 10 de la I.E San Rafael	Marzo 5 de 2019	60
6	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría Escolar	Estudiantes grado 10 de la I.E INETERPO	Marzo 6 de 2019	147
7	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría Escolar	Estudiantes grado 10 de la I.E Las Américas	Marzo 12 de 2019	22
8	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría Escolar	Estudiantes grado 10 de la I.E San Vicente	Marzo 13 de 2019	41
9	Capacitación conversatorio	Control fiscal, Participación ciudadana y Contraloría	Estudiantes grado 10 de la I.E Termarit	Marzo 18 de 2019	61



 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p align="center"><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p align="center"><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p align="center"><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p align="center"><b>PÁGINA 9 DE 22</b></p>

		Escolar			
10	Seminario	Seminario Sobre fortalecimiento de la Gestión Fiscal con la integración social y control escolar	Contralores sociales	10 de junio de 2019	<b>33</b>
11	Seminario	Seminario Sobre fortalecimiento de la Gestión Fiscal con la integración social y control escolar	Contralores escolares y grupo de apoyo	11 de junio de 2019	<b>55</b>

### TRAMITES DE LAS DIFERENTES MODALIDADES DE DERECHO DE PETICION-PQRD

la Contraloría Distrital de Buenaventura cuenta con diferentes mecanismos y canales de comunicación para atender las PQRSDF, como una herramienta que nos permite conocer las inquietudes y expresiones que tienen los grupos de interés y comunidad en general; con el fin de que se le de trámite y respuesta de fondo en los tiempos establecidos por las normas legales vigentes en especial la ley 1755 de 2015.

En el primer semestre 2019 se tramitaron en total de 144 PQR, desagregados de la siguiente manera:

- 132 peticiones en términos generales.
- 2 quejas
- 10 denuncias ciudadanas.

### DENUNCIAS CIUDADANAS EN EL CONTROL FISCAL

A continuación, relacionamos el cuadro las denuncias que se vienen tramitando durante el primer semestre 2019.

<b>N o.</b>	<b>Asunto</b>	<b>Entidad denunciada</b>	<b>Estado</b>
<b>1</b>	Presunto ejercicio ilegal del	Alcaldía Distrital	<b><u>Abierta,- esta en tramite</u></b>

	cargo de alcaldesa encargada		
2	Presuntos pagos irregulares en contratos sin el lleno de los requisitos legales	Alcaldía Distrital	<b>Cerrada.</b> A través de auditoria regular a la Alcaldía se tramitó la denuncia en la cual se establecieron 15 hallazgos.
3	Solicitud de medidas por nombramiento, por favorecimiento por influencia y no por mérito,	Alcaldía Distrital	<b>Cerrada.</b> fue tramitada en proceso auditor donde se establece hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria.
4	Presuntas irregularidades presentadas en el proceso de pago y liquidación de prestaciones sociales	Hospital Luis Ablanque de la Plata	<b>Trámite.</b> con solicitud de información para análisis
5	Anomalía presentada en la demolición y construcción de la caseta comunal del barrio R9 sin la debida socialización.	Alcaldía Distrital	<b>Tramite,</b> con solicitud de información para análisis
6	Solicitud de intervención sobre los recursos de los fondos educativos de la I.E Juanchaco	I.E Juanchaco	<b>Tramite,</b> con solicitud de información para análisis
7	solicitud de investigación por presunta obra inconclusa en el barrio Nayita en la cra 6ta con calle 6ta	Alcaldía Distrital	<b>Cerrada.</b> Con respuesta de fondo
8	Solicitud de seguimiento a los recursos por valor de \$ 200.000.000 destinados al sistema eléctrico, cubierta y sistema hidrosanitario	I.E Antonio Nariño	<b>Cerrada.</b> Con respuesta de fondo
9	Solicitud de investigación por la no entrega de alimentación escolar a más de 1050 estudiantes de la institución educativa Santa Cecilia	Secretaria de Educación – Alcaldía Distrital	<b>Cerrada.</b> Con respuesta de fondo
10	Incumplimiento y falta de ejecución del contrato de obra pública N° 1320592586 de fecha 14/6/2018 mejoramiento y construcción de las canchas de futbol.	Gobernación del Valle y FONADE	<b>Cerrada.</b> Con respuesta de fondo

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 11 DE 22</b></p>

ENTIDAD	CANTIDAD DE DENUNCIAS	%PORCENTAJE
Alcaldía Distrital de Buenaventura	5	50%
Hospital Luis Ablanque de la Plata	1	10%
Secretaria de Educación-Alcaldía Distrital de Buenaventura	3	30%
Gobernación del Valle y FONADE	1	10%
TOTAL	10	100%

El sujeto de control con mayor número de denuncias interpuestas ante nuestro ente de control es la Alcaldía Distrital de Buenaventura, con cinco (5) denuncias, seguido por el Hospital Luis Ablanque de la Plata con una (1), secretaria de educación (3) denuncias, la Gobernación del Valle y FONADE, esta última fue trasladada por competencia a la Contraloría del Valle del Cauca.

## II.-PROCESO AUDITOR

La Contraloría Distrital de Buenaventura, para el primer semestre del año 2019 realizó seis (6) auditorías correspondiente a las vigencias 2017 y 2018, de esta cinco (5) regulares y una (1) especial.

En estas auditorías se realiza evaluación a la Gestión, Resultado y Financiero, con el fin de emitir una opinión y/o concepto.

## CONTROL DE GESTIÓN

Es el sistema que mide la eficiencia y eficacia de las entidades en la administración de los recursos públicos.

Factores que se evalúan:

- Gestión Contractual

- Rendición y revisión de la cuenta
- Legalidad
- Plan de mejoramiento
- Control Fiscal Interno

### CONTROL DE RESULTADOS

Es el examen que se realiza para establecer en que medida los sujetos de control logran sus objetivos y cumplen los planes, programas y proyectos adoptados por la administración, en un periodo determinado.

- Cumplimiento planes, programas y proyectos

### CONTROL DE FINANCIERO

Es el examen que se realiza con base en las normas de auditoria de aceptación general, para establecer si los Estados Financieros de una entidad reflejan razonablemente el resultado de sus operaciones.

- Estados Contables
- Gestión Presupuestal
- Gestión Financiera

A continúan se resumen los resultados de las seis (6) auditorias realizadas en este periodo

#### 1.- ALCALDÍA DISTRICTAL DE BUENAVENTURA. VIGENCIA AUDITADA 2018

<b>PRESUPUESTO EJECUTADO:</b>	\$584.008.217.355
<b>PRESUPUESTO AUDITADO:</b>	\$584.008.217.355

### CONTROL DE GESTIÓN:

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 13 DE 22</b></p>

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Gestión para la Alcaldía Distrital de Buenaventura es **DESFAVORABLE**  
**calificación Total: 51.4**

#### **CONTROL DE RESULTADOS:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Resultado para la Alcaldía Distrital de Buenaventura es **DESFAVORABLE**. **calificación: 77.2**

#### **CONTROL FINANCIERO:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control Financiero para la Alcaldía Distrital de Buenaventura es **DESFAVORABLE**. **calificación: 8.3**

#### **CONCEPTO SOBRE FENECIMINETO.**

Con base en la calificación total sobre la evaluación de la gestión, de resultados y financiero la Contraloría Distrital de Buenaventura **NO FENECE** la cuenta de la Alcaldía distrital de Buenaventura, dando un concepto **DESFAVORABLE**.

#### **HALLAZGOS.**

##### **ADMINISTRATIVOS: 25, producto de :**

- Deficiente planeación para la ejecución del Plan de Desarrollo del Distrito de buenaventura.
- Carencia de organización administrativa del proceso informático.
- Incumplimiento a la periodicidad de los informes de austeridad del gasto.
- No reposan expedientes de procesos judiciales en la oficina jurídica.

**SANCIONATORIOS: 1, producto de:**

- Incumplimiento en la preparación y rendición de los estados contables.

**DISCIPLINARIOS: 11, producto de:**

- Inexistencia de requisitos para el nombramiento de cargos.
- Deficiencias de soportes contractuales.

**FISCALES 5 por valor de \$582.338.930, producto de:**

- Irregularidades y falta de soportes contratos de obras públicas
- Irregularidades en los contratos de prestación de servicios
- Compra de suministro

2.- ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL "EPA" VIGENCIA AUDITADA:  
2018

**PRESUPUESTO EJECUTADO: \$15.337.751.696**

**PRESUPUESTO AUDITADO: \$15.337.751.696**

**CONTROL DE GESTIÓN:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Gestión para la el Establecimiento Público Ambiental "EPA" es **FAVORABLE**, calificación total: 83.9

**CONTROL DE RESULTADOS:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Resultado para el Establecimiento Público Ambiental "EPA" es **DESFAVORABLE**, calificación 20.7

**CONTROL FINANCIERO:**

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 15 DE 22</b></p>

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control Financiero para el Establecimiento Público Ambiental “EPA” es **FAVORABLE**, calificación: **93.5**

### **CONCEPTO SOBRE FENECIMINETO.**

Con base en la calificación total sobre la evaluación de la gestión, de resultados y financiero la Contraloría Distrital de Buenaventura **NO FENECE** la cuenta del Establecimiento Público Ambiental “EPA”, dando un concepto **DESFAVORABLE**.

### **HALLAZGOS.**

#### **ADMINISTRATIVOS: 16, producto de :**

- Falta de control a los documentos generados en la contratación.
- Deficiencia en la verificación de documentos para el perfeccionamiento contractual.

#### **DISCIPLINARIOS: 2, producto de :**

- Gastos por encima de los compromisos.
- No publicación de los planes institucionales del Establecimiento Publico Ambiental “EPA”, en su página WEB.

### **3. INSTITUTO DISTRITAL DEL DEPORTE LA RECREACIÓN Y EL TIEMPO LIBRE DE BUENAVENTURA “INDERBUENAVENTURA”. VIGENCIA AUDITADA 2018**

**PRESUPUESTO EJECUTADO: \$3.796.654.286**

**PRESUPUESTO AUDITADO: \$3.796.654.286**

### **CONTROL DE GESTIÓN:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Gestión para la el Instituto Distrital del Deporte, la Recreación y el Tiempo Libre de Buenaventura “INDERBUENAVENTURA” es **DESFAVORABLE**, calificación 41.7

### **CONTROL DE RESULTADOS:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Resultado para el Instituto Distrital del Deporte, la Recreación y el Tiempo Libre de Buenaventura “INDERBUENAVENTURA” es **DESFAVORABLE**., calificación 0.0

### **CONTROL FINANCIERO:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control Financiero para el Instituto Distrital del Deporte, la Recreación y el Tiempo Libre de Buenaventura “INDERBUENAVENTURA” es **FAVORABLE**, calificación 83.0

### **CONCEPTO SOBRE FENECIMINETO.**

Con base en la calificación total sobre la evaluación de la gestión, de resultados y financiero la Contraloría Distrital de Buenaventura **NO FENECE** la cuenta del Instituto Distrital del Deporte, la Recreación y el Tiempo Libre de Buenaventura “INDERBUENAVENTURA” dando un concepto **DESFAVORABLE**.

### **HALLAZGOS.**

#### **ADMINISTRATIVOS: 40, producto de :**

- Certificados de Disponibilidad Presupuestal y registros presupuestales expedidos sin la firma del director.
- Inoperancia de la Junta Directiva

#### **SANCIONATARIO: 1, producto de :**



 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 17 DE 22</b></p>

- Incumplimiento del Plan de mejoramiento

**DISCIPLINARIOS: 19**

- Deficiencia en la rendición de la cuenta
- Contratos de prestación de servicios sin supervisión
- Falta de creación planta de cargo
- Fraccionamiento de contratos

**FISCALES: 1 por valor de \$11.000.000, producto de :**

- Faltantes de recursos provenientes del alquiler de escenario deportivos

**4.- FONDO ROTATORIO DE LA SECRETARIA DE REGULACIÓN Y CONTROL DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE BUENAVENTURA, VIGENCIA AUDITADA: 2018**

**PRESUPUESTO EJECUTADO:** \$2.341.342.697

**PRESUPUESTO AUDITADO:** \$2.341.342.697

**CONTROL DE GESTIÓN:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Gestión para el Fondo Rotatorio de la Secretaria de Regulación y Control de Tránsito y Transporte de Buenaventura de es **DESFAVORABLE**, calificación 28.3

**CONTROL DE RESULTADOS:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de

Resultado para el Fondo Rotatorio de la Secretaria de Regulación y Control de Tránsito y Transporte de Buenaventura es **DESFAVORABLE**.

**CALIFICACIÓN TOTAL:** 29.2

**CONTROL FINANCIERO:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control Financiero para Fondo Rotatorio de la Secretaria de Regulación y Control de Tránsito y Transporte de Buenaventura es **FAVORABLE**.

**CALIFICACIÓN TOTAL:** 25.2

**CONCEPTO SOBRE FENECIMINETO.**

Con base en la calificación total sobre la evaluación de la gestión, de resultados y financiero la Contraloría Distrital de Buenaventura **NO FENECE** la cuenta del Fondo Rotatorio de la Secretaria de Regulación y Control de Tránsito y Transporte de Buenaventura, dando un concepto **DESFAVORABLE**.

**BENEFICIO DE CONTROL FISCAL.**

El Fondo Rotatorio de la Secretaria de Regulación y Control de Tránsito y Transporte de Buenaventura de es para la vigencia 2018 no obtuvo Beneficio de control Fiscal.

**HALLAZGOS.**

**ADMINISTRATIVOS:** 30

- Insuficiencia de medios de interacción con la comunidad
- Incumplimiento de publicación de los planes

**SANCIONATORIOS:** 2

- Rendición de la cuenta incompleta
- Incumplimiento plan de mejoramiento

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.693.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 19 DE 22</b></p>

**DISCIPLINARIOS: 17**

- Carencia de la oficina de sugerencias quejas y reclamos
- Incumplimientos legales en contratación

**FISCALES: 10 \$517.828.520**

- Contratación doble con igual objeto
- Incumplimientos legales en contratación

**5.- PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA.**

**VIGENCIA AUDITADA:** 2017 Y 2018  
**PRESUPUESTO EJECUTADO:** \$2.625.048.011  
**PRESUPUESTO AUDITADO:** \$2.625.048.011

**CONTROL DE GESTIÓN:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Gestión para la personería Distrital de Buenaventura es **FAVORABLE,** **calificación : 93.7**

**CONTROL DE RESULTADOS:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoria adelantada conceptúa que el concepto del control de Resultado para la personería Distrital de Buenaventura es **FAVORABLE,** **calificación: 84.8**

**CONTROL FINANCIERO:**

La Contraloría Distrital de Buenaventura como resultado de la Auditoría adelantada conceptúa que el concepto del control Financiero para la personería Distrital de Buenaventura es **FAVORABLE**, **calificación : 99.2**

### **CONCEPTO SOBRE FENECIMINETO.**

Con base en la calificación total sobre la evaluación de la gestión, de resultados y financiero la Contraloría Distrital de Buenaventura **FENECE** la cuenta de la personería Distrital de Buenaventura, dando un concepto

### **HALLAZGOS.**

#### **ADMINISTRATIVOS 15**

- Inconsistencia en los contratos
- Falta de verificación de las inhabilidades de los contratistas
- Deficiencia en la rendición de la cuenta

#### **DISCIPLINARIOS 1**

- Incumplimiento a disposiciones legales por falta de personal de planta para la conformación del comité de conciliación

### **6.- SOCIEDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BUENAVENTURA "SAAB" MODALIDAD ESPECIAL, VIGENCIA AUDITADA: 2017 Y 2018**

**PRESUPUESTO EJECUTADO: \$3.691.335.241**

**PRESUPUESTO AUDITADO: \$3.691.335.241**

En la Auditoría realizada a la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventura "SAAB", se evaluó la información Administrativa, de Gestión y de Resultado.

La auditoría incluyó el examen sobre las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales.

 <p><b>Contraloría</b> Distrital de Buenaventura Por un control fiscal garante de los recursos públicos Nit. 800.093.372-5</p>	<p><b>INFORME DE RENDICION SEMESTRAL PRIEMR SEMESTRE 2019</b></p>	<p><b>CÓDIGO 10- 19.75</b></p>	<p><b>VERSIÓN: 01</b></p>
			<p><b>PÁGINA 21 DE 22</b></p>

En esta auditoria se evaluaron las siguientes variables:

1. Cumplimiento de la Gestión Contractual.
2. Oportunidad en la revisión de la cuenta, suficiencia y calidad de la información rendida.
3. Cumplimiento del Plan de Mejoramiento y efectividad de los controles.
4. Calidad y efectividad del control Fiscal Interno.
5. Cumplimiento de metas y coherencia con los objetivos del Plan de Desarrollo.
6. Cuenta de los estados contables, para emitir una opinión.
7. Programación, elaboración, presentación, aprobación, modificación y ejecución del presupuesto.
8. Indicadores Financieros.

### **CONCEPTO SOBRE EL ANALISIS EFECTUADO.**

La Contraloría distrital de Buenaventura, como resultado de la auditoria especial auditada a la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventura, conceptuó la gestión Fiscal como **DESFAVORABLE** arrojando una calificación de 71.8 puntos sobre 100 puntos, la gestión de resultados como **DESFAVORABLE**, arrojando una calificación de 74.00 puntos sobre 100 puntos y la Gestión Financiera como **DESFAVORABLE**, con una calificación de 75.00 puntos sobre 100 puntos.

### **RELACION DE HALLAZGOS**

**ADMINISTRATIVOS: 25**

Básicamente estos hallazgos son producto de.

1. Deficiencias en procesos de contratación
2. Incumplimiento en el Plan de Mejoramiento
3. Inexistencia de Caja menor

**DISCIPLINARIOS: 09**

Básicamente estos hallazgos son producto de.

1. No rendición electrónica de formatos
2. Deficiencia en el Control Interno Contable
3. Comprobante de egresos sin cumplimiento de requisitos
4. Deficiencia en el diligenciamiento del presupuesto.

**SANCIONATORIOS: 02**

1. Cierre Fiscal incompleta
2. Rendición incompleta en el Aplicativo **Si contraloría**