

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 1 de 40
		Versión: 05

**AUDITORÍA ESPECIAL N° 3-2017**

**SECRETARIA DE GOBIERNO**

**VIGENCIA FISCAL 2016**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**Marzo de 2017**

COPIA CONTROLADA



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 2 de 40
		Versión: 05

## CONSEJO DIRECTIVO

Contralora Municipal de Itagüí

Manuela Garcés Osorio

Contralora Auxiliar de Recursos Humanos,  
Físicos y Financieros

Adriana Patricia Grisales Rendón

Contralor Auxiliar de Auditoría Fiscal

Juan Carlos Jaramillo Palacio

Contralor Auxiliar de Responsabilidad  
Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Fernando José Vélez Giraldo

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Edison Augusto Restrepo Chavarriaga

Equipo Auditor:

Carlos Alberto Díaz Restrepo –  
Profesional Universitario - Coordinador

Zuli Andrea Quiceno Vélez – Profesional  
Universitaria - Apoyo

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 3 de 40
		Versión: 05

## TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN .....	4
1. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO.....	6
2. RESULTADOS DE AUDITORÍA .....	7
2.1 CONTROL DE GESTIÓN.....	7
2.1.1 Factores Evaluados .....	7
2.1.1.1 Gestión Contractual.....	7
2.1.1.2 Control Fiscal Interno .....	22
2.1.1.3 Legalidad.....	23
2.1.1.4 Rendición y Revisión de la Cuenta.....	24
2.2 Control Financiero.....	26
2.2.1 Gestión Presupuestal.....	26
3. OTRAS ACTUACIONES.....	29
4. HALLAZGOS CON INCIDENCIAS.....	39

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 4 de 40
		Versión: 05

## INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Itagüí, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 272 de la Constitución Política y en la Ley 42 de 1993, practicó Auditoría Especial a la Secretaría de Gobierno vigencia 2016, de acuerdo con el objetivo general establecido y con los objetivos específicos planteados, como también lo establecido en los componentes y factores del control de la gestión con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área, actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad del Secretario de Gobierno del Municipio de Itagüí el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Municipal de Itagüí. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un Informe de Auditoría Especial o Exprés que contenga el concepto sobre el examen practicado.

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

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

En total la Secretaría de Gobierno celebró veintinueve (29) contratos por valor de \$13.571.511.387, los cuales fueron auditados en su totalidad, distribuidos de la siguiente forma: 4 contratos corresponden a Arrendamientos, 3 son Convenios Interadministrativos, uno de Obra Pública, 9 Prestación de Servicios, 10 de Prestación de Servicios Profesionales y 2 de Suministros. A todos los contratos se les verificó el cumplimiento de los requisitos establecidos para la contratación por cada tipología y modalidad. De igual forma, se verificó que los contratos ya terminados que a la fecha no han sido liquidados están dentro del plazo estipulado por el respectivo contrato para su liquidación, sin vencimiento del plazo definido.

De análisis de la ejecución contractual, se evidencia que los contratistas cumplieron con las obligaciones pactadas en los contratos, así como también por parte de la Secretaría de Gobierno se cumplió oportunamente con las labores de Supervisión, ejerció vigilancia en forma correcta a la ejecución de los contratos, en especial en los aspectos técnicos y administrativos.

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 5 de 40
		Versión: 05

La Secretaría de Gobierno del Municipio de Itagüí celebró 29 contratos, relacionados con los Ejes Estratégicos Convivencia, Justicia y Seguridad, Construcción del Camino Hacia la Paz, Prevención y Atención de Riesgos de Desastres, Desarrollo y Ordenamiento Territorial para el Equilibrio Municipal, por valor de \$13.571.511.387, de los cuales se auditaron 29 por \$13.571.511.387, es decir el 100.0% del valor total.

Presupuestalmente, la Secretaría de Gobierno ejecutó \$2.982.118.301 en Gastos de Funcionamiento, \$9.824.016.558 en Gastos de Inversión de la Secretaría de Gobierno, \$3.747.494.829 de Gastos de Inversión correspondientes a otras Secretarías, \$0 en deuda pública, para un total de \$13.571.511.387, de los cuales se auditaron \$13.571.511.387, es decir el 100.0% del total del presupuesto ejecutado mediante contratos. Es de aclarar que este 100% auditado incluye el Convenio Interadministrativo SGM-150-2016, el cual no fue ejecutado.

Las observaciones evidenciadas en el proceso auditor, se dieron a conocer a la Secretaría de Gobierno, dentro del desarrollo de la auditoría, mediante oficio con radicado CMI N° 177 del 22 de febrero de 2017, haciendo uso la entidad auditada del derecho de contradicción, mediante el oficio con radicado CMI N° 157 del 01 de marzo de 2017. Del análisis de la respuesta, se concluye que de 5 observaciones, 4 se configuran en hallazgos, toda vez que de la evaluación de las evidencias en cuanto a la suficiencia y pertinencia no permite desvirtuarlas. Igualmente en las otras actuaciones del proceso auditor se incluye una Indagación Preliminar adicional en la revisión de los auxilios otorgados por la Entidad con relación a la entrega de bonos canjeables por productos de la canasta familiar (bonos de alimentación).

COPIA CONTROLADA

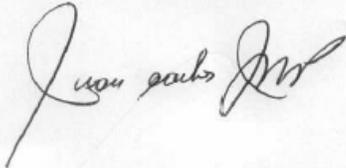


 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 6 de 40
		Versión: 05

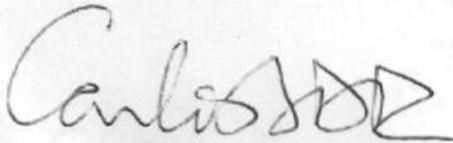
## 1. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Municipal de Itagüí como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en la Secretaría de Gobierno - Ejes Estratégicos Convivencia, Justicia y Seguridad, Construcción del Camino Hacia la Paz, Prevención y Atención de Riesgos de Desastres, Desarrollo y Ordenamiento Territorial para el Equilibrio Municipal, cumplió con los principios evaluados de eficiencia, eficacia y oportunidad, por lo siguiente:

- **Gestión Contractual:** Se evidenciaron falencias en el pago oportuno de las remuneraciones pactadas en los contratos, en la entrega de los bonos correspondientes a los auxilios de alimentación a víctimas y en la no ejecución de un Convenio Interadministrativo (Policía Nacional), lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.1.
- **Control Fiscal Interno:** Se evidenció la calidad y efectividad de los controles en los componentes evaluados. No obstante, se identificaron algunas falencias, lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.2.
- **Legalidad:** Se evidencia que las actuaciones relacionadas con el perfeccionamiento de los contratos, y la expedición del certificado de disponibilidad y del registro presupuestal, se encuentran de conformidad con los principios y normas aplicables, lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.3.
- **Rendición y Revisión de la Cuenta:** Frente a la información reportada en el sistema de rendición Gestión Transparente, se evidenció incumplimiento en la presentación de la información de la rendición, más no en su veracidad, lo cual se detalla en el numeral 2.1.1.4.



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



**CARLOS ALBERTO DÍAZ RESTREPO**  
Profesional Universitario - Coordinador

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 7 de 40
		Versión: 05

## 2. RESULTADOS DE AUDITORÍA

### 2.1 CONTROL DE GESTIÓN

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

#### 2.1.1 Factores Evaluados

El proceso auditor tuvo como alcance la evaluación del Componente “Control de Gestión”, el cual contempla los factores relacionados con la Gestión Contractual, Rendición y Revisión de la Cuenta, Legalidad y Control Fiscal Interno. Dicha evaluación arrojó como resultado una calificación de 97.52 puntos, lo cual permite emitir un concepto “**FAVORABLE**” de la gestión.

##### 2.1.1.1 Gestión Contractual

En la ejecución de la presente auditoría y de acuerdo con la información suministrada por la Administración Municipal – Secretaría de Gobierno, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución Interna de Rendición de Cuentas en Línea de la Contraloría Municipal de Itagüí, se determinó que la entidad en total celebró 29 contratos, relacionados con el Área de Desarrollo - Convivencia, Justicia y Seguridad, Construcción del Camino Hacia la Paz, Prevención y Atención de Riesgos de Desastres, Desarrollo y Ordenamiento Territorial para el Equilibrio Municipal, por valor de \$13.571.511.387, de los cuales se auditaron 29 por valor de \$13.571.511.387, es decir el 100% del valor total, distribuidos así:

CONTRATACIÓN CELEBRADA				CONTRATACIÓN AUDITADA		
SECRETARÍA DE GOBIERNO VIGENCIA AUDITADA 2016						
TIPOLOGÍA	CANT.	VALOR	VALOR PTO EJECUTADO	CANT.	VALOR	VALOR PTO AUDITADO
Obra Pública	1	44.385.000	44.385.000	1	44.385.000	44.385.000
Prestación de Servicios	19	11.192.452.159	11.192.452.159	19	11.192.452.159	11.192.452.159
Suministros	2	96.145.258	96.145.258	2	96.145.258	96.145.258
Arrendamientos	4	1.285.644.132	1.285.644.132	4	1.285.644.132	1.285.644.132
Convenios Interadministrativos	3	952.884.838	802.884.838	3	952.884.838	802.884.838
<b>TOTALES</b>	<b>29</b>	<b>13.571.511.387</b>	<b>13.369.751.129</b>	<b>29</b>	<b>13.571.511.387</b>	<b>13.571.511.387</b>

Fuente: Gestión Transparente y Secretaría de Gobierno Municipio de Itagüí

Elaboró: Equipo Auditor

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 8 de 40
		Versión: 05

El Convenio Interadministrativo SGM-150.2016 por valor de \$155.000.000 no fue ejecutado por la imposibilidad que tuvo la Secretaría de Gobierno para contar con un operador logístico que le brinde seguridad jurídica y técnica para el cumplimiento del convenio y los recursos fueron reintegrados al presupuesto del municipio, de acuerdo al certificado expedido por la Secretaría de Hacienda del 06 de febrero de 2016.

Así mismo, la siguiente es la relación de contratos ejecutados en la vigencia 2016 y que fueron iniciados en la vigencia 2015

CONTRATACIÓN VIGENCIA ANTERIOR MUNICIPIO DE ITAGÜÍ – SECRETARÍA DE GOBIERNO						
CONTRATACIÓN				CONTRATACIÓN AUDITADA		
Tipología	Cant	Valor Final contrato en la vigencia \$	Valor Ejecutado (Vigencia Actual)	Cantidad Auditada	Valor Final del contrato \$	Valor Auditado
Arrendamientos	5	1.305.368.839	930.051.500	5	1.305.368.839	930.051.500
Prestación de Servicios	8	2.772.487.392	1.268.983.024	8	2.772.487.392	1.268.983.024
Prestación de Servicios profesionales	10	1.994.100.836	1.400.825.987	10	1.994.100.836	1.400.825.987
Convenios Interadministrativo	2	1.083.228.828	1.083.228.828	2	1.083.228.828	1.083.228.828
Suministro	6	1.186.131.946	422.138.808	6	1.186.131.946	422.138.808
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	<b>8.341.317.841</b>	<b>5.105.227.347</b>	<b>31</b>	<b>8.341.317.841</b>	<b>5.105.227.347</b>

Fuente: Gestión Transparente y Secretaría de Gobierno Municipio de Itagüí  
Elaboró: Equipo Auditor

De un total de 29 contratos auditados, 4 corresponden a Arrendamiento (todos terminados), 3 a Convenios Interadministrativos (dos terminados y uno no ejecutado), 1 a Obra Pública (terminado), 9 a Prestaciones de Servicios (terminados), 10 a Prestaciones de Servicios Profesionales (ya terminados) y 2 a Suministros (todos terminados), a todos los contratos se les verificó el cumplimiento de los requisitos establecidos para la contratación por cada tipología y modalidad. De igual forma, se verificó que en los contratos ya terminados que a la fecha no han sido liquidados están dentro del plazo estipulado por el respectivo contrato para su liquidación. De análisis de la ejecución contractual, se evidencia que los contratistas cumplieron con las obligaciones pactadas en los contratos, así como también por parte de la Secretaría de Gobierno se cumplió con las labores de Supervisión, ejerció vigilancia a la ejecución de los contratos, en especial en los aspectos técnicos y administrativos.

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

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

Nit: 811.036.609-2



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 9 de 40
		Versión: 05

De la totalidad de la contratación en la vigencia 2016 (29 contratos), se evidencia que 9 tuvieron prórroga o adición, 19 a la fecha no han sido liquidados y de ellos 8 están todavía dentro del término establecido para la liquidación.

COPIA CONTROLADA







**CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**INFORME DEFINITIVO DE  
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 11 de 40

Versión: 05

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	Valor Contrato		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	Prórroga					Fase Auditada				
					Inicial	Final		S	N	S	N	N	F	P	Co	P	
3	SGM-035-2016	Arrendamiento de inmueble para el comando de la policía militar del ejército en el municipio de Itagüí, ubicado en la carrera 68 n 67-06 y folio de matrícula inmobiliaria n 001-133138	María Eugenia Arango Vásquez	Contratación Directa	95,700,000	95,700,000	95,700,000		X		X				X		
4	SGM-158-2016	Arrendamiento de oficina portátil para juzgado de pequeñas causas del municipio de Itagüí	Áreas Portátiles SAS	Contratación Directa	6,296,403	6,296,403	6,296,403		X		X				X		
5	SGM-074-2016	Coordinar acciones conjuntas para la implementación del proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí, con gestores y vigías pedagógicos	Agencia De Desarrollo Local De Itagüí	Contratación Directa	375,364,000	375,364,000	375,364,000		X	X			2				X
6	SGM-146A-2016	Convenio interadministrativo para el albergue provisional en centro de reclusión del municipio de envigado a personas sindicadas, que hayan sido privadas de la libertad por decisión de la autoridad competente del municipio de Itagüí (Antioquia)	Administración Municipal	Contratación Directa	422,520,838	422,520,838	422,520,838		X		X				X		
7	SGM-150-2016	Aunar esfuerzos entre la alcaldía del municipio de Itagüí y la policía metropolitana del valle de aburra, para la destinación de auxiliares de	Policía Nacional Metropolitana Del Valle De Aburra	Contratación Directa	155,000,000	0	0		X	X			2				X

Carretera 57 N 57 - 55 PISO 6 Edificio DAMI / 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



CONTROLADA







**CONTRALORÍA  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**INFORME DEFINITIVO DE  
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 14 de 40

Versión: 05

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	Valor Contrato		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	Prórroga					Liquidado			Fase Auditada			
					Inicial	Final		S	N	S	N	S	N	F	P	Co	P	Contractual	Postcontractual
16	SGM-213-2016	Convenio de asociación para atender de manera provisional las necesidades básicas de niños, niñas y adolescentes que se encuentren en situación de vulnerabilidad y que sean remitidos por las comisarías de familia del municipio de Itagüí	Corporación Congregación de las Hermanas de la Providencia Social Cristiana	Contratación Directa	6,000,000	6,000,000	6,000,000		X			X					X		
17	SGM-234-2016	Suministro de repuestos para la reparación de los sistemas integrados de seguridad implementados en el municipio de Itagüí	Tecnologías de la Información Y las Comunicaciones de Colombia	Mínima Cuantía	34,365,791	34,365,791	34,365,791		X			X					X		
18	SGM-034-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para desarrollar las actividades logísticas y operativas propias de los organismos de seguridad y justicia del municipio de Itagüí	Fundación Colombia Social	Contratación Directa	200,000,000	300,000,000	300,000,000	X				X					X		
19	SGM-037-2016	Prestación de servicios profesionales para asesorar al municipio de Itagüí en temas de civildad y seguridad ciudadana	Jorge Daniel Castro Castro	Contratación Directa	204,627,677	204,627,677	204,627,677		X				X				X		
20	SGM-069-2016	Prestación de servicios profesionales de un periodista como apoyo a la secretaria de gobierno para la difusión de información noticiosa en diferentes medios de comunicación, sobre temas de seguridad, convivencia y orden	Gabriel Jaime Salazar Osorio	Contratación Directa	27,392,000	41,409,000	41,409,000	X					X				X		

Carretera 52 y 57 - 56150 - 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 DEFINITIVO DE  
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 16 de 40

Versión: 05

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	Valor Contrato		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	Prórroga					Liquidado			Fase Auditada				
					Inicial	Final		S	N	D	S	N	D	A	F	ec	na	P	Co	P
25	SGM-214-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades logísticas, asistenciales a la secretaria de gobierno municipal y autoridades, en coordinación con los organismos de seguridad para desarrollar la jornada plebiscitaria de la paz y la sensibilización a los ciudadanos del municipio de Itagüí con estrategias de seguridad ciudadana	Corporación Inclusión Colombia	Contratación Directa	290,000,000	290,000,000	290,000,000		X									X		
26	SGM-225-2016	Prestación de servicios profesionales de un comunicador social como apoyo a la secretaria de gobierno para la difusión de información noticiosa en diferentes medios de comunicación, sobre temas de seguridad, convivencia y orden público del municipio de Itagüí	Gabriel Jaime Salazar Osorio	Contratación Directa	12,235,093	12,235,093	12,235,093		X									X		
27	SGM-241-2016	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para conmemorar la memoria y solidaridad con las víctimas del conflicto armado interno de Itagüí	Formación proyectos SAS	Y Contratación Directa	24,998,000	24,998,000	24,998,000		X									X		

CONTROLADA





**CONTRALORÍA**  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

**INFORME DEFINITIVO DE  
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 17 de 40

Versión: 05

N°	N° Contrato	Objeto	Contratista	Modalidad de Selección	Valor Contrato		Valor Total de Aportes del Ente Vigilado	Prórroga					Liquidado			Fase Auditada			
					Inicial	Final		S	N	S	N	S	N	F	P	Co	P		
28	SGM-133-2016	Contratar la adquisición de bonos de seguridad, canjeables por productos de la canasta familiar, para brindar ayuda humanitaria de atención inmediata a personas que se encuentran en situación de desplazamiento en el municipio de Itagüí	Sodexo Soluciones de Colombia SA	Mínima Cuantía	44,810,258	44,810,258	44,810,258		X	X								X	
29	SGM-247-2016	Adquisición de vehículos para el establecimiento penitenciario y carcelario EPC la paz del municipio de Itagüí, en virtud del convenio interadministrativo de asociación y cooperación n 213-2016	Inversiones Carcondor	Selección Abreviada	51,335,000	51,335,000	51,335,000	X			X						X		

Fuente: Gestión Transparente y Secretaría de Gobierno Municipio de Itagüí  
Elaboró: Equipo Auditor

**CONVENCIONES**

P	Precontractual
T	Terminado
P	Parcial

CONTROLADA

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

contraloriadeitagui@contraloriadeitagui.gov.co

**www.contraloriadeitagui.gov.co**

Nit: 811.036.609-2



Como resultado de la auditoría adelantada, la gestión contractual obtuvo un puntaje de 91.9 como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

1. GESTIÓN CONTRACTUAL SECRETARÍA DE GOBIERNO VIGENCIA AUDITADA 2016											
TABLA 1-1 GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA VIGENCIA											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido
	Prestación de Servicios	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	91	19	80	2	80	7	100	1	87.94	0.50	44.0
Cumplimiento deducciones de ley	100	19	100	1	100	6	100	1	100.00	0.05	5.0
Cumplimiento del objeto contractual	98	19	100	1	79	7	100	1	93.46	0.20	18.7
Labores de Interventoría y seguimiento	100	19	100	1	86	7	100	1	96.43	0.20	19.3
Liquidación de los contratos	100	1	100	1		0		0	100.00	0.05	5.0
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>										<b>1.00</b>	<b>91.9</b>
<b>Calificación</b>											
<b>Eficiente</b>	2		<b>Eficiente</b>								
<b>Con deficiencias</b>	1										
<b>Ineficiente</b>	0										

Fuente: Rendición de la cuenta gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

#### 1.1.1.1.1. Obra Pública

De obra pública se celebró un contrato, el cual fue auditado por valor de \$44.385.000, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, celebrado con Luz Marina Restrepo Gómez con el número SGM-240-2016, del cual se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; la cual no arrojó observaciones al respecto.

#### 1.1.1.1.2. Prestación de Servicios

De un universo de 19 contratos de prestación de servicios, los cuales fueron auditados en su totalidad; por valor de \$11.192.452.159, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal; con el siguiente resultado:

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 19 de 40
		Versión: 05

## HALLAZGO

- 1. Administrativo sin ninguna otra incidencia:** En los contratos que se relacionan a continuación, se pudo evidenciar que no se realizó de forma oportuna la remuneración pactada en los mismos y que a la fecha de la presente auditoría la entidad presenta saldos por pagar a los contratistas, incumpliendo lo establecido en las clausula Forma de Pago de los respectivos contratos, lo que conllevaría al pago de intereses moratorios que podrían ir en detrimento del contrato y/o de la gestión administrativa.

N° CONTRATO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR
SGM-045-2016	811014616-1	Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Itagüí	Prestación de servicio público en atención de incendios, explosiones, derrumbes, inundaciones, deslizamientos y demás calamidades conexas que se presenten en el municipio de Itagüí	1,355,000,000
SGM-052-2016	890911972-2	Seguridad Record de Colombia Limitada-Segurcol	Prestación de los servicios especializados de vigilancia privada en las instituciones educativas, en la sede central y en las sedes descentralizadas de la administración municipal de Itagüí y servicios adicionales para el año 2016	4,494,068,804
SGM-102-2016	890980283-0	Parroquia Nuestra Señora del Rosario	Prestación de servicios exequiales según especificaciones técnicas para cadáveres de personas de escasos recursos económicos y para cadáveres sin identificación (n.n.) Y/o restos mortales no identificados del municipio de Itagüí	16,000,000
SGM-179-2016	71692208-1	Luis Fernando Ramirez Gómez	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y revisión técnico mecánica para el parque automotor de la administración municipal de Itagüí y de los organismos de seguridad y justicia que prestan sus servicios en ésta ciudad	914,000,000
SGM-120-2016	8639018	Arnaldo José Ahumada Cervantes	Prestación de servicios profesionales de un médico que servirá de apoyo a las	33,669,120

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 20 de 40
		Versión: 05

N° CONTRATO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR
			actividades llevadas a cabo en la casa de justicia, el centro de atención de víctimas y el capi centro de atención penal integral del municipio de Itagüí	
SGM-122-2016	830016046-1	Avantel S.A.S	Prestación de servicios de comunicación inmediata en planes iden controlados con amparo AIE (asistencia integral de equipos).	65,952,124
<b>TOTAL</b>				<b>6,878,690,048</b>

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

### 1.1.1.1.3. *Suministros*

De un universo de 2 contratos de suministro fueron auditados en su totalidad; por valor de \$96.145.258, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal la cual arrojó la necesidad de iniciar una Indagación Preliminar que se relaciona en el capítulo 3. Otras Actuaciones, numeral 3.1 bonos de seguridad canjeables de la canasta familiar. Bonos auxilio de víctimas.

### 1.1.1.1.4. *Arrendamientos*

De un universo de 4 contratos de arrendamientos los cuales fueron auditados en su totalidad; por valor de \$1.285.644.132, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, de los cuales se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal, la cual no arrojó observaciones al respecto.

### 1.1.1.1.5. *Convenios Interadministrativos*

De un universo de 3 convenios interadministrativos los cuales fueron auditados en su totalidad; por valor de \$952.884.838, equivalente al 100% del valor total contratado en esta tipología, a dos de ellos se evaluaron todas las variables aplicables y descritas en la matriz de evaluación de la gestión fiscal, mientras que el convenio SGM-150-2016 no fue ejecutado, razón por la cual los recursos fueron devueltos al presupuesto correspondiente, con el siguiente resultado:

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 21 de 40
		Versión: 05

## HALLAZGOS

- 2. Administrativo sin ninguna otra incidencia.** En los contratos que se relacionan a continuación, se pudo evidenciar que no se realizó de forma oportuna la remuneración pactada en los mismos y que a la fecha de la presente auditoría la entidad presenta saldos por pagar a los contratistas, incumpliendo lo establecido en las clausula Forma de Pago de los respectivos contratos, lo que conllevaría al pago de intereses moratorios que podría ir en detrimento del contrato y/o de la gestión administrativa

N° CONTRATO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR
SGM-074-2016	900590434-8	Agencia de Desarrollo Local de Itagüí	Coordinar acciones conjuntas para la implementación del proyecto de educación y cultura ciudadana en el municipio de Itagüí, con gestores y vigías pedagógicos.	375,364,000
SGM-146A-2016	890980093-8	Administración Municipal	Convenio interadministrativo para el albergue provisional en centro de reclusión del municipio de Envigado a personas sindicadas, que hayan sido privadas de la libertad por decisión de la autoridad competente del municipio de Itagüí (Antioquia)	422,520,838
<b>TOTAL</b>				<b>797,884,838</b>

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente

Elaboró: Equipo Auditor

- 3. Administrativo sin ninguna otra incidencia.** El Municipio de Itagüí celebros convenio SGM-150 2016, por valor de 155.000.000, con la Policía Nacional-Metropolitana del Valle de Aburra, con el objeto de aunar esfuerzos para la destinación de auxiliares de policía bachiller que coadyuvaran a la seguridad ciudadana del municipio, se pudo evidenciar el no cumplimiento del objeto del convenio y de las actividades del contratista, las cuales se encuentran establecidas en las cláusulas primera y quinta del citado convenio las cuales expresan lo siguiente: "...**CLAUSULA PRIMERA. OBJETO:** Aunar esfuerzos entre la Alcaldía del Municipio de Itagüí y la Policía Metropolitana del Valle de Aburrá, para la destinación de Auxiliares de Policía bachiller que coadyuvarán a la seguridad ciudadana del Municipio...**CLÁUSULA QUINTA. OBLIGACIONES DEL MUNICIPIO DE ITAGUI:** Son obligaciones o compromisos del municipio: 1) Aportar los recursos previstos en el presente convenio en los términos y plazos establecidos en él, para el oportuno cumplimiento de su objeto. 2) Brindar la asistencia, colaboración y apoyo que la Policía requiera para el desarrollo de este convenio. 3) Contar con los recursos

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 22 de 40
		Versión: 05

*económicos que permitan la ejecución de este acuerdo y puedan ser destinados para los fines aquí previstos, con arreglo a las disposiciones legales. 4) Realizar la ejecución de los aportes de acuerdo a lo estipulado en el presente convenio. 5) Coadyuvar en el buen desarrollo de todas las actividades tendientes a sacar adelante el programa y ofrecer seguridad en el municipio de Itagüí Antioquia. 6) Destinar un funcionario supervisor del Convenio. 7) Expedir las certificaciones o actas de recibo a que haya lugar sobre el cumplimiento de las obligaciones contraídas por la Policía Nacional - Policía Metropolitana del Valle de Aburrá...". A la fecha de la ejecución de la auditoria se pudo evidenciar que el convenio no fue ejecutado en su objeto contractual como sus obligaciones pactadas, por lo cual tampoco se evidencio que este convenio estuviera justificada su no ejecución y liquidación del mismo.*

Nº CONVENIO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR
SGM-150-2016	800140985-1	Policía Nacional - Metropolitana del Valle de Aburrá	Aunar esfuerzos entre la alcaldía del municipio de Itagüí y la policía metropolitana del valle de aburra, para la destinación de auxiliares de policía bachiller que coadyuvaran a la seguridad ciudadana del municipio	155.000.000
<b>TOTAL</b>				<b>155.000.000</b>

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

### 2.1.1.2 Control Fiscal Interno

La evaluación al Control Fiscal Interno obtuvo un puntaje de 95.2 debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan en el siguiente cuadro:

COPIA CONTROLADA

**2. CONTROL FISCAL INTERNO**  
**SECRETARÍA DE GOBIERNO**  
**VIGENCIA AUDITADA 2016**

TABLA 1-7  
CONTROL FISCAL INTERNO

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	96.2	0.30	28.8
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	94.7	0.70	66.3
<b>TOTAL</b>		<b>100</b>	<b>95.2</b>

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

De la evaluación a los diferentes componentes se establecieron deficiencias a nivel de la efectividad de los controles que permitió que se presentaran los siguientes:

### HALLAZGOS

- La entidad no cancela de forma oportuna a los contratistas la remuneración pactada en los contratos, poniendo a la entidad en riesgo de pagar intereses moratorios, los cuales irían en detrimento del contrato y de la gestión administrativa.
- La entidad celebró Convenio Interadministrativo (Policía Nacional) en el cual no se evidenció el cumplimiento de las cláusulas contractuales Objeto y Obligaciones del Municipio de Itagüí.
- No se evidencia que la Entidad haya realizado evaluación de los resultados de la contratación, en términos de calidad, cantidad y utilidad.

#### 2.1.1.3 *Legalidad*

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

COPIA CONTROLADA



3. CONTROL DE LEGALIDAD SECRETARÍA DE GOBIERNO VIGENCIA AUDITADA 2016												
TABLA 1 - 3 LEGALIDAD												
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación Aplicada	Puntaje Atribuido									
Financiera		0.00										
De Gestión	100.0	1.00	100.0									
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1.00</b>	<b>100.0</b>									
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">Calificación</th> <th rowspan="4" style="text-align: center; vertical-align: middle;"> <div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div> </th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: green; color: white;">Eficiente</td> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> <tr> <td style="background-color: yellow;">Con deficiencias</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td style="background-color: red;">Ineficiente</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>				Calificación		<div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div>	Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación		<div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div>										
Eficiente	2											
Con deficiencias	1											
Ineficiente	0											

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

#### 2.1.1.4 Rendición y Revisión de la Cuenta

Como resultado de la auditoría adelantada, la Rendición y Revisión de la Cuenta obtuvo un puntaje de 97.9 de acuerdo a las variables que se relacionan a continuación:

4. RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA SECRETARÍA DE GOBIERNO 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	100.0	0.10	10.0									
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	93.1	0.30	27.9									
Calidad (veracidad)	100.0	0.60	60.0									
<b>SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA</b>		<b>1.0</b>	<b>97.9</b>									
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">Calificación</th> <th rowspan="4" style="text-align: center; vertical-align: middle;"> <div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div> </th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: green; color: white;">Eficiente</td> <td style="text-align: center;">2</td> </tr> <tr> <td style="background-color: yellow;">Con deficiencias</td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td style="background-color: red;">Ineficiente</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>				Calificación		<div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div>	Eficiente	2	Con deficiencias	1	Ineficiente	0
Calificación		<div style="background-color: green; color: white; padding: 10px; display: inline-block;">Eficiente</div>										
Eficiente	2											
Con deficiencias	1											
Ineficiente	0											

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 25 de 40
		Versión: 05

## HALLAZGO

- 4. Administrativo sin ninguna otra incidencia.** En los contratos que se relacionan a continuación, se evidenció el incumplimiento del Artículo N° 5 y el Artículo N° 8 de la Resolución N° 012 de 2016, que hace alusión a la presentación de la información, toda vez que al verificar en el sistema de Rendición Gestión Transparente la información suministrada no cumple con el criterio de contenido en la Rendición de la Cuenta, ya que no fueron agregados dentro de los documentos obligatorios del contrato los documentos que se relacionan a continuación:

N° CONTRATO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	DOCUMENTO NO RENDIDO	VALOR
SGM-024-2016	811039557-1	PSM Alianza SAS y Otro	Logística del componente físico, para aunar esfuerzos de cooperación y así apoyar al personal integrante del grupo de acción unificada (Gaula) por la libertad personal Antioquia, unidad encargada de contrarrestar los delitos de secuestro y extorsión y se conservan las condiciones mínimas de convivencia dentro de la jurisdicción del municipio de Itagüí. En virtud de lo anterior se entrega en arrendamiento por parte del arrendador al arrendatario un bien inmueble ubicado en el municipio de Itagüí en la carrera 52 d no. 83-25, para el funcionamiento del Gaula Antioquia en el municipio de Itagüí.	Soporte de publicación en el SECOP	1,024,752,729
SGM-035-2016	42760462-2	Maria Eugenia Arango Vasquez	Arrendamiento de inmueble para el comando de la policía militar del ejército en el municipio de Itagüí, ubicado en la carrera 68 n 67-06 y folio de matrícula inmobiliaria n 001-133138	Soporte de publicación en el SECOP	95,700,000
SGM-052-2016	890911972-2	Seguridad Record Colombia Limitada-Segurcol de	Prestación de los servicios especializados de vigilancia privada en las instituciones educativas, en la sede central y en las sedes descentralizadas de la administración municipal de Itagüí y servicios adicionales para el año 2016	Acta de modificación N° 1	4,494,068,804
SGM-102-2016	890980283-0	Parroquia Nuestra Señora	Prestación de servicios exequiales según	Acta de recibo	16,000,000

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 26 de 40
		Versión: 05

N° CONTRATO	NIT	CONTRATISTA	OBJETO	DOCUMENTO NO RENDIDO	VALOR
		del Rosario	especificaciones técnicas para cadáveres de personas de escasos recursos económicos y para cadáveres sin identificación (n.n.) y/o restos mortales no identificados del municipio de Itagüí		
<b>TOTAL</b>					<b>5.630.521.533</b>

Fuente: Rendición de la cuenta Gestión Transparente  
Elaboró: Equipo Auditor

## 2.2 Control Financiero

Como resultado de la auditoría adelantada al componente de Control Financiero, se encontraron los siguientes hechos que constituyen observaciones de auditoría:

### 2.2.1 Gestión Presupuestal

Mediante el Acuerdo 009 del 01 de Diciembre de 2015 el Honorable Concejo Municipal de Itagüí aprobó el presupuesto del Municipio de Itagüí para la vigencia fiscal 2016, y mediante el Decreto de liquidación 1333 del 18 de diciembre de 2015, se le asignó a la Secretaría de Gobierno una apropiación inicial de \$ 16.330.382.942.

En el transcurso de la vigencia el presupuesto apropiado para la Secretaría de Gobierno fue objeto de adiciones por \$8.069.144.240 y reducciones por \$10.857.394.924, para un presupuesto definitivo de \$13.542.132.258. Las modificaciones se realizaron dando cumplimiento a la normatividad presupuestal aplicable.

Descripción del Rubro	Presupuesto	Presupuesto	Variación		Compromisos	%Ejec.
	Inicial	Definitivo	\$	%	Total	
SECRETARIA DE GOBIERNO	16,330,382,942	13,542,132,258	-2,788,250,684	-17	12,909,254,333	95
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,563,325,622	2,983,423,247	-579,902,375	-16	2,982,118,301	100
GASTOS DE INVERSION	12,767,057,320	6,864,596,442	-5,902,460,878	-46	6,864,596,442	100
Prevención de la violencia y promoción de la convivencia ciudadana	902,252,761	268,591,047	-633,661,714	-70	268,591,047	100
Mejoramiento, modernización y operación de las instituciones de seguridad y de justicia	8,713,986,400	4,326,133,543	-4,387,852,857	-50	4,326,133,543	100
Gestión integral de la protección a la infancia y la adolescencia	30,000,000	0	-30,000,000	-100	0	

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 27 de 40
		Versión: 05

Descripción del Rubro	Presupuesto	Presupuesto	Variación		Compromisos	%Ejec.
	Inicial	Definitivo	\$	%	Total	
Atención integral de víctimas	200,000,000	95,433,330	-104,566,670	-52	95,433,330	100
Servicios personales Casa de la Justicia	243,740,665	96,431,950	-147,308,715	-60	96,431,950	100
Gestión del riesgo para la prevención y atención de desastres	1,405,077,494	1,549,371,905	144,294,411	10	1,549,371,905	100
Gestión y administración del espacio público	1,272,000,000	528,634,667	-743,365,333	-58	528,634,667	100
<b>GASTOS DE INVERSION (PLAN DE DESARROLLO 2016-2019)</b>	0	3,694,112,569	3,694,112,569		3,062,539,590	83
Protección integral a la primera infancia, infancia y adolescencia	0	6,000,000	6,000,000		6,000,000	100
Apoyo institucional para la justicia, la seguridad y el orden publico	0	2,613,060,071	2,613,060,071		2,108,328,144	81
Seguridad, convivencia ciudadana y familiar, y justicia alternativa con enfoque de derechos humanos y derecho internacional humanitario	0	574,522,903	574,522,903		574,522,903	100
Apoyo a centros de reclusión y a personas privadas de la libertad y sus familias	0	211,335,000	211,335,000		211,335,000	100
Gestión del espacio público y control al desarrollo urbano	0	1	1		0	0
Atención y reparación integral de víctimas	0	52,848,000	52,848,000		52,848,000	100
Sistema municipal de gestión del riesgo de desastres y organismos de socorro	0	31,961,594	31,961,594		6,228,543	19
Planificación, conocimiento, capacitación y prevención en gestión integral del riesgo de desastres	0	204,385,000	204,385,000		103,277,000	51

Fuente: Rendición de la cuenta y trabajo de campo proceso auditor.

Elaboró: Equipo Auditor

Para efectos del proceso auditor, se realizó evaluación de los gastos pertenecientes sólo al rubro de inversión y gastos de inversión correspondientes a otras Secretarías, ya que no se tuvieron en cuenta los gastos de funcionamiento.

Durante el proceso auditor se evidenció el cumplimiento de la normatividad presupuestal aplicable con ocasión de la expedición de los respectivos certificados de

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 28 de 40
		Versión: 05

disponibilidad y de los registros presupuestales a cargo de la Secretaría de Hacienda Municipal.

Para la inversión en el año 2016, el programa de “Apoyo institucional para la justicia, la seguridad y el orden público” muestra un indicador de ejecución bajo (81% de ejecución), pero tiene cuentas por pagar por valor de \$864.164.037, las cuales son superiores al saldo de apropiación, con ello el indicadores de eficiencia del programa es aceptable y supera la inversión estimada para el mismo.

En relación a los programas “Sistema municipal de gestión del riesgo de desastres y organismos de socorro” y “Planificación, conocimiento, capacitación y prevención en gestión integral del riesgo de desastres” se tiene unos bajos indicadores de ejecución (19% y 51% respectivamente), pero haciendo una lectura dichos programas se concluye que las acciones de prevención y/o mitigación por riesgo de desastres en el municipio han sido efectivas, teniendo en cuenta los resultados en otros programas o proyectos como la colaboración con el cuerpo de bomberos de Itagüí y en el programa “Gestión del riesgo para la prevención y atención de desastres”, el cual cuenta con un indicador de eficiencia del 100%.

COPIA CONTROLADA



 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 29 de 40
		Versión: 05

### 3. OTRAS ACTUACIONES

#### 3.1 BONOS DE SEGURIDAD CANJEABLES DE LA CANASTA FAMILIAR. BONOS AUXILIO DE VICTIMAS:

El objeto del contrato SGM-133-2016 consistió en la entrega de 1.437 bonos de seguridad canjeables por productos de la canasta familiar, para brindar ayuda humanitaria de atención inmediata a personas que se encuentren en situación de desplazamiento en el Municipio de Itagüí, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 63 de la Ley 1448 de 2011. El equipo auditor evidenció que en la vigencia 2016 se entregaron 463 de dichos bonos canjeables por parte de la Secretaría de Gobierno del Municipio, como se relaciona en el cuadro anexo:

RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO						
Nº	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
1	13-06-16	HENRY BENAVIDES LÓPEZ	71,737,893	2868823	PERSONERÍA	3
2	01-07-16	YEIMIS ORLANDO ARROYO INDABUR	1,038,477,983	3113944537	PERSONERÍA	3
3	01-07-16	LEIDY KATERINE FLOREZ VELEZ	1,033,346,176	3234225797	PERSONERÍA	3
4	01-07-16	MALLERLY ANDREA RENDÓN LONDOÑO	1,005,308,535	3508251898	PERSONERÍA	3
5	12-07-16	LUZ MARINA ARGAEZ GARCÍA	21,595,078	3216632749	PERSONERÍA	3
6	14-07-16	DAMARIS DEL CARMEN HOYOS MONTALVO	39,285,676	3234453589	PERSONERÍA	3
7	13-07-16	GLADYS ANDREA MORENO MUÑOZ	21,981,813	3125118809	PERSONERÍA	3
8	13-07-16	MARTA ARCELLY SOSSA PÉREZ	43,164,484	3022469678	PERSONERÍA	3
9	15-07-16	EVANGELINA PALACIO	39,302,819	3006904642	PERSONERÍA	3
10	15-07-16	DANNY STEVEN CAMPOS REINA	14,327,005	3207847703	PERSONERÍA	3
11	18-07-16	CLAUDIA MILENA GALVIS QUINTERO	22,131,525	3116461335	PERSONERÍA	3
12	19-07-16	MONICA MARÍA NARANJO BEDOYA	43,747,804	3217482317	PERSONERÍA	3
13	25-07-16	YHONATAN MAURICIO RÍOS HERNÁNDEZ	1,036,630,113	3197850500	PERSONERÍA	3
14	25-07-16	SINDY DANESA MONTOYA GASPAR	1,028,032,701	3148556076	PERSONERÍA	3
15	26-07-16	EUGENIA MARIA ARVILLA OBESO	36,694,174	3002825463	PERSONERÍA	3
16	27-07-16	CLAUDIA VIVIANA CORRALES CASTAÑO	37,087,024	3104295687	PERSONERÍA	3
17	28-07-16	JOSE LEONARDO CORDOBA SOTO	1,032,436,335	3219625201	PERSONERÍA	3
18	28-07-16	YANITZA MAREIDY ESCOBAR JARAMILLO	1,122,785,677	3508570221	PERSONERÍA	3
19	02-08-16	LUZ MARINA MEJÍA PÉREZ	42,974,126	3207033199	PERSONERÍA	3
20	03-08-16	YULETSY DANIELA GOMEZ AYALA	1,090,497,320	3127176068	PERSONERÍA	3

**RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO**

N°	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
21	05-08-16	FRANCY ELENA FERNÁNDEZ GRANADO	1,039,022,742	3197850500	PERSONERÍA	3
22	11-08-16	CLEDIA ARANDO MONTOYA	43,897,040	3106039319	PERSONERÍA	3
23	11-08-16	LUZ ENITH COLORADO ZULETA	43,843,529	3228301629	PERSONERÍA	3
24	12-08-16	CAROLINA MARCELA ARIAS DÍAZ	21,590,533	3045622849	PERSONERÍA	3
25	17-08-16	PATRICIA ELENA MAESTRE REY	56,087,089	3002081852	PERSONERÍA	3
26	18-08-16	GLADIS LILIANA GARCÍA ARIAS	39,173,016	3136851113	PERSONERÍA	3
27	22-08-16	HENRY ALFONSO MESA ARRIOLA	19,872,425	3045622849	PERSONERÍA	3
28	23-08-16	GABRIELA DE JESÚS CAICEDO PATIÑO	21,674,448	3217612125	PERSONERÍA	3
29	23-08-16	ISLEY YULENY SANTA AGUASIA	1,036,620,260	3017184123	PERSONERÍA	3
30	23-08-16	MARCO AURELIO HENAO GARCÍA	71,081,788	3216045838	PERSONERÍA	3
31	23-08-16	MONICA MARÍA NARANJO BEDOYA	43,747,804	3217482317	PERSONERÍA	3
32	26-08-16	DIANA MARÍA LÓPEZ GALLEGO	43,462,452	3135902874	PERSONERÍA	3
33	26-08-16	LUIS EDUARDO PALACIO RESTREPO	70,501,948	3002669722	PERSONERÍA	3
34	29-08-16	LUIS MANUEL ORTEGA MARTÍNEZ	78,322,067	3103778168	PERSONERÍA	3
35	30-08-16	LUIS CARLOS MONTOYA VARGAS	15,482,317	3103634231	PERSONERÍA	3
36	30-08-16	ANA ROSMIRA MURILLO ESTRADA	1,036,600,219	3042182679	PERSONERÍA	3
37	30-08-16	ANGEL MARÍA SERRANO MORENO	5,530,251	3177809263	PERSONERÍA	3
38	02-09-16	TERESA DE JESÚS QUINTERO POSADA	22,147,562	3218171421	PERSONERÍA	3
39	02-09-16	GENY AMPARO POSADA HENAO	1,045,424,284	3225732332	PERSONERÍA	3
40	02-09-16	LILIANA AMAYA	43,756,315	3022188935	PERSONERÍA	3
41	07-09-16	OLMEDO DE JESÚS MERCADO PEÑATE	78,304,455	3106477966	PERSONERÍA	3
42	08-09-16	MARIA SILIVIA SUAZA DE SUAZA	32,491,668	3012266524	PERSONERÍA	3
43	09-09-16	ERICK JOHAN RAMIREZ PARADA	1,003,739,716	3043927069	PERSONERÍA	3
44	24-08-16	JOHANNA MARCELA CANO	21,792,711	3104657158	PERSONERÍA	3
45	21-09-16	MARTA ARCELLY SOSSA PÉREZ	43,164,484	3022469678	PERSONERÍA	3
46	09-09-16	KAREN CRISTINA CORREA SOTO	1,039,698,765	3108860437	DEFENSORÍA	3
47	09-09-16	JOSE MIGUEL OCHOA RAMIREZ	1,007,635,128	3233366595	PERSONERÍA	3
48	09-09-16	HECTOR ENRIQUE LOPEZ SANTOS	8,337,403	3145225761	PERSONERÍA	3
49	12-09-16	PAULA ANDREA ESTRADA CAICEDO	43,844,826	3197559180	PERSONERÍA	3
50	13-09-16	YONATHAN ANDRÉS LOPEZ ROMERO	1,039,684,585	3108860437	PERSONERÍA	3
51	14-09-16	JUAN DIEGO FLOREZ VIVAS	99,071,615,061	3006155453	PERSONERÍA	3
52	15-09-16	ALEIDA MARIA RESTREPO MUÑOZ	42,825,423	3046055025	PERSONERÍA	3

COPIA CONTROLADA

**RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO**

N°	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
53	16-09-16	MONICA MARIA ESTRADA CAICEDO	32,209,777	3774639	PERSONERÍA	3
54	16-09-16	LAURA ISABEL RENDON AREVALO	1,020,394,333	3217917469	PERSONERÍA	3
55	20-09-16	DIEGO ALEXANDER CORREA AGUIRRE	1,093,215,981	3113690130	PERSONERÍA	3
56	21-09-16	MILTON DOMICO PERNIA	1,192,714,708	3206274563	PERSONERÍA	3
57	21-09-16	DIANI LUZ SAAVEDRA ECHAVARRIA	1,040,515,166	3146263301	PERSONERÍA	3
58	21-09-16	WILMAR DE JESUS AGUDELO VILLEGAS	1,007,222,273	N.D.	PERSONERÍA	3
59	21-09-16	YEIMI ALONSO VEGA CANO	1,023,749,892	3196609175	PERSONERÍA	3
60	23-09-16	JORGE ENRIQUE DE LA ROSA SALCEDO	72,151,313	3234885146	PERSONERÍA	3
61	26-09-16	CRISTIAN ANDRÉS NOREÑA RODRIGUEZ	1,097,395,484	3142201492	PERSONERÍA	3
62	27-09-16	JUAN LEONARDO RUIZ JARAMILLO	71,778,572	3194828106	PERSONERÍA	3
63	28-09-16	MARIAN CATALINA OTALVORA ARGUMEDO	1,144,057,924	3154904170	PERSONERÍA	3
64	29-09-19	LUZ ADRIANA DUARTE ZAPATA	1,040,378,206	3217786186	PERSONERÍA	3
65	03-10-16	SAULO DE JESUS MUÑOZ MONSALVE	3,505,922	3012728500	PERSONERÍA	3
66	05-10-16	ENILSA PEREZ FERNANDEZ	32,294,910	3207431889	PERSONERÍA	3
67	06-10-16	CRISTIAN CAMILO HERNANDEZ MEJIA	1,036,631,026	3196323376	PERSONERÍA	3
68	06-10-16	LUIS EDUARDO PALACIO RESTREPO	70,501,948	3002669722	PERSONERÍA	3
69	07-10-16	MARLENY ISABEL RODRIGUEZ URZOLA	39,274,945	3168395827	PERSONERÍA	3
70	07-10-16	NINI SAMAIZ MENDOZA MORENO	1,032,257,645	3114052564	PERSONERÍA	3
71	10-10-16	LUZ YENY RODAS HOYOS	43,187,860	3215559504	PERSONERÍA	3
72	11-10-16	FRANCISCO LUIS CHAVERRA OSSA	3,524,968	3002314431	PERSONERÍA	3
73	12-10-16	CAMILA ANDREA GARCIA CASTAÑEDA	1,040,797,606	3013422521	PERSONERÍA	3
74	14-10-16	LEIDY PATRICIA GOMEZ ALZATE	39,812,881	3123377441	PERSONERÍA	3
75	21-10-16	ROBINSON ALBERTO CAÑOLA JIMENEZ	15,490,165	3216678781	CASA DE JUSTICIA	3
76	19-10-16	MARIA DE LA CRUZ CORDOBA MURILLO	26,391,285	3142450101	PERSONERÍA	3
77	22-10-16	LEIDY YURANY PEÑA CORREA	1,037,571,127	3117961969	PERSONERÍA	3
78	25-10-16	SONIA CENOBIA ASPRILLA MOSQUERA	29,477,740	3137569372	PERSONERÍA	3
79	25-10-16	ELIANA MARCELA GOMEZ IBARRA	43,843,574	3117302805	PERSONERÍA	4
80	26-10-16	ANTONIO DE JESUS GALEANO ARIAS	70,420,528	3017927919	PERSONERÍA	3
81	01-11-16	LIBIA ESTER RENGIFO TORRES	21,375,595	3155174941	PERSONERÍA	3

COPIA CONTROLADA

**RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO**

N°	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
82	08-11-16	LUIS EDUARDO PALACIO RESTREPO	70,501,948	3002669722	PERSONERÍA	3
83	15-11-16	MARIELA MUÑOZ PINEDA	32,560,753	5964534	PERSONERÍA	3
84	15-11-16	LUZ ENIT DIAZ OROZCO	24,811,028	3117325025	PERSONERÍA	3
85	22-11-16	NIDIA DE JESUS LEGARDA MORALES	22,215,931	3235060786	PERSONERÍA	3
86	22-11-16	LUZ MARINA MEJÍA PÉREZ	42,974,126	3207033199	PERSONERÍA	3
87	24-11-16	GLORIA PATRICIA BOHORQUEZ GOMEZ	43,413,268	3147272145	PERSONERÍA	3
88	25-11-16	WILLINGTON JOSE SANTO MARTINEZ	1,127,652,682	3147272145	PERSONERÍA	3
89	25-11-16	ANA ANGELICA GALVIS SANCHEZ	32,350,300	3042019232	PERSONERÍA	3
90	29-11-16	SERGIO ALEJANDRO CANO MONSALVE	71,314,233	3137665737	PERSONERÍA	3
91	29-11-16	YAZMIN MONTOYA TORO	1,001,686,010	3234930624	PERSONERÍA	3
92	30-11-16	JOSE EDUARDO PALACIOS SANCHEZ	10,347,498	3022686898	PERSONERÍA	3
93	02-12-16	FRANKLIN ESTEBAN LOPEZ PINO	1,018,376,062	3195606077	PERSONERÍA	3
94	07-12-16	SONIA MARCELA GALLEGO LOPEZ	1,041,324,916	3235165645	PERSONERÍA	3
95	12-12-16	JUAN DAVID FLOREZ CORREA	10,886,308	3114015240	PERSONERÍA	3
96	13-12-16	RUBI DEL CARMEN MONTIEL PEREZ	39,273,533	3147834222	PERSONERÍA	3
97	19-12-16	GABRIELA DE JESÚS CAICEDO PATIÑO	21,674,448	3217612125	PERSONERÍA	3
98	13/12/16	JESUS ANTONIO PEÑA VELASCO	19,164,065	N.D.	PERSONERÍA	1
99	13-12-16	DIANA MARÍA LÓPEZ GALLEGO	43,462,452	3135902874	PERSONERÍA	1
100	13-12-16	VERONICA CARVAJAL ROLDAN	1,128,386,042	N.D.	PERSONERÍA	1
101	13-12-16	JUAN CARLOS JARAMILLO SANCHEZ	1,020,404,624	3196150550	PERSONERÍA	1
102	13-12-16	NIDIA DE JESUS LEGARDA MORALES	22,215,931	3235060786	PERSONERÍA	1
103	13-12-16	LAURA ISABEL RENDON AREVALO	1,020,394,333	3217917469	PERSONERÍA	1
104	13-12-16	JOSE EDUARDO PALACIOS SANCHEZ	10,347,498	3022686898	PERSONERÍA	1
105	13-12-16	LILIANA AMAYA	43,756,315	3022188935	PERSONERÍA	1
106	13-12-16	ENILSA PEREZ FERNANDEZ	32,294,910	3207431889	PERSONERÍA	1
107	13-12-16	DANNY STEVEN CAMPOS REINA	14,327,005	3207847703	PERSONERÍA	1
108	13-12-16	SANDRA MILENA JARAMILLO SANCHEZ	1,020,404,242	N.D.	PERSONERÍA	1
109	13-12-16	ELDA ROSA AGUDELO OCAMPO	43,818,956	3205502518	PERSONERÍA	1
110	13-12-16	JORGE ELIECER JARAMILLO SANCHEZ	1,036,622,307	3226551185	PERSONERÍA	1
111	13-12-16	LEIDY KATERINE FLOREZ VELEZ	1,033,346,176	3234225797	PERSONERÍA	1

COPIA CONTROLADA

**RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO**

N°	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
112	13-12-16	DIEGO ALEXANDER CORREA AGUIRRE	1,093,215,981	3113690130	PERSONERÍA	1
113	13-12-16	VICTOR ALFONSO JARAMILLO SANCHEZ	1,026,142,777	3217783006	PERSONERÍA	1
114	22-12-16	CRISTIAN ANDRÉS NOREÑA RODRIGUEZ	1,097,395,484	3142201492	PERSONERÍA	4
115	26-12-16	HENRY BENAVIDES LÓPEZ	71,737,893	2868823	PERSONERÍA	4
116	29-12-16	BETTY DE JESUS SANCHEZ CAMPILLO	32,519,120	3007543038	PERSONERÍA	4
117	29-12-16	DORYS DEL CARMEN HERNANDEZ LEON	50,874,765	3126457514	PERSONERÍA	1
118	05-04-17	MONICA MARIA ABREO	21,553,148	3207409638	PERSONERÍA	3
119	27-04-16	ELDA ROSA AGUDELO OCAMPO	43,818,956	3205502518	PERSONERÍA	3.4
120	27-04-16	DORA NELCY FLOREZ FLOREZ	43,440,700	3117760873	PERSONERÍA	3.4
121	27-04-16	DIANA JULIEN FLOREZ FLOREZ	43,284,192	3107425737	PERSONERÍA	3.4
122	27-04-16	CLAUDIA EMILSE CRUZ ALDANA	1,056,776,198	3122540577	PERSONERÍA	3.4
123	27-04-16	BEATRIZ ELENA FLOREZ FLOREZ	43,281,119	3146131469	PERSONERÍA	3.4
124	28-04-16	ORLANDO NICOLAS ALVAREZ ALVAREZ	1,036,616,226	3184796451	PERSONERÍA	3.4
125	28-04-16	SANDRA PATRICIA ZAPATA GALLEGU	43,102,176	3207755351	PERSONERÍA	3.4
126	29-04-16	SORT MARLELLY GONZALEZ USUGA	32,290,381	3113554986	PERSONERÍA	3.4
127	02-05-15	CESAR ALEXANDER GOMEZ RAMIREZ	3,507,709	3013131022	PERSONERÍA	3.4
128	03-05-16	PAOLA ANDREA SANCHEZ OLAYA	32,354,462	3052483937	PERSONERÍA	3.4
129	18-05-16	LUZ DENY MUÑETON ATEHORTUA	42,939,749	3105630232	PERSONERÍA	3
130	18-05-16	EVELIN YOHANA GARCIA CORREA	1,020,408,125	3219436706	PERSONERÍA	3
131	18-05-16	LINA MARCELA GALEANO GALEANO	1,077,463,213	3224703639	PERSONERÍA	3
132	19-05-16	VANESSA ALEJANDRA AGUDELO MARIN	1,020,441,266	3502711919	PERSONERÍA	3
133	19-05-16	CRISTOBAL LONDOÑO LONDOÑO	1,046,932,633	3014375729	PERSONERÍA	3
134	19-05-16	GUIOBANNA ANDREA SANCHEZ RESTREPO	1,017,143,265	3147504680	PERSONERÍA	3
135	19-05-16	LUZ YENY RODAS HOYOS	43,187,860	3215559504	PERSONERÍA	3
136	19-05-16	JULIO ENRIQUE PATIÑO OROZCO	16,051,423	3126437321	PERSONERÍA	3
137	23-05-16	MIRNA FRANCENY VARGAS ESTRADA	43,717,605	3146500445	PERSONERÍA	3
138	23-05-16	DIANA ROSA HERNANDEZ CUADRADO	55,229,478	3217249038	PERSONERÍA	3
139	24-05-16	MONICA MARIA GRANDA CHAVARRIA	1,013,556,892	3145028734	PERSONERÍA	3
140	24-05-16	CRISTIAN ANDRES NOREÑA RODRIGUEZ	1,097,395,484	3142201492	PERSONERÍA	3

COPIA CONTROLADA

**RELACIÓN DE ENTREGA DE BONOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO**

N°	FECHA	BENEFICIARIO	C.C.	TELÉFONO	SOLICITADO POR	CANT
141	24-05-16	ROALDO ANTONIO ORTIZ FONTAL	16,831,220	3737754	PERSONERÍA	3
142	25-05-16	EDINSON RAMIREZ ZAMORA	94,226,211	3147795615	PERSONERÍA	3
143	25-05-16	JEFFERSON FARLEY LOPEZ Pelayo	8,056,092	3148733237	PERSONERÍA	3
144	26-05-16	SORAIDA BUSTAMANTE VELASQUEZ	21,516,693	3014721457	PERSONERÍA	3
145	27-05-16	GLADYS ANDREA MORENO MUÑOZ	21,981,813	3125118809	PERSONERÍA	3
146	31-05-16	PAULA ANDREA LOPERA	1,045,490,286	3219733075	PERSONERÍA	3
147	31-05-16	LUIS EDUARDO PALACIO RESTREPO	70,501,948	3002669722	PERSONERÍA	3
148	01-06-16	EUNORIS DEL CARMEN ARANGO OSORIO	43,280,826	3012066389	PERSONERÍA	3
149	02-06-16	DARNELLY LOPEZ RAMIREZ	43,166,662	3217345847	PERSONERÍA	3
150	03-06-16	ANA MATILDE BENAVIDES ACEVEDO	25,806,548	3225199110	PERSONERÍA	3
151	07-06-16	YINETH KATALINA MURILLO AGUDELO	1,037,503,243	3115864852	PERSONERÍA	3
152	07-06-16	ORLANDO NICOLAS ALVAREZ ALVAREZ	1,036,616,226	3184796451	PERSONERÍA	3
153	09-06-16	SANDRA PATRICIA VALLEJO GONZALEZ	42,799,012	3116319998	PERSONERÍA	3
154	13-06-16	CARLOS ADRIAN CAMELO CALDERON	80,018,545	3157745349	PERSONERÍA	3
155	14-06-16	GLADYS ANDREA MORENO MUÑOZ	21,981,813	3125118809	PERSONERÍA	3
156	14-06-16	FERNANDO ALBERTO RESTREPO SANCHEZ	71,393,624	3216677209	PERSONERÍA	3
157	16-06-16	GUILLERMO DE JESUS ESCOBAR GARCIA	71,140,994	3137803568	PERSONERÍA	3
158	17-06-16	VIDIA ARBOLEDA QUIÑONES	31,291,959	3205343673	PERSONERÍA	3
159	17-06-16	CAMILA ANDREA ARIAS PULGARIN	1,039,703,788	3147450887	PERSONERÍA	3
160	20-06-16	CONSUELO DE JESUS FERNANDEZ FERNANDEZ	42,770,463	3218181931	PERSONERÍA	3
161	20-06-16	YENDI YISED LOPEZ CARDENAS	1,046,915,042	3207808460	PERSONERÍA	3
162	23-06-16	FREDY ALBERTO VARGAS MONTOYA	98,648,424	3143591811	PERSONERÍA	3
163	24-06-16	LUIS EDUARDO SEPULVEDA MURILLO	1,040,359,635	3127806842	PERSONERÍA	3
SUMA						463
TOTAL CONTRATO						1437
FALTANTE						974

Fuente: Secretaría de Gobierno

Elaboró: Equipo Auditor

Al tener dichos bonos canjeables un vencimiento por razones de seguridad, la Secretaría de Gobierno le solicitó formalmente al contratista el cambio de 887 bonos a ser empleados para los mismos fines en la vigencia 2017. La empresa proveedora de los bonos hizo entrega de dichos 887 bonos válidos para el año 2017 de acuerdo a la siguiente relación:

CONTROL DE CALIDAD							Página 1 de 14	
<p>No.BOLS BENEF: No.BOLS DETAL: TOTAL CHEQUERAS: No.BOLSA GENERAL: REVISO</p>			<p>2012480 FECHA: 16/01/2017 16 de enero de 2017</p>		CANASTA			
<p>Transmisión 2017011701305 MUNICIPIO DE ITAGUI ATN: Sr(a) ANDREA RESTREPO BENJUMEA - CRISTIAN CAMILO GRANADA ITAGUI</p>					<p>Pedido:  1786710</p>		<p>Despacho:  03495691</p>	
NMRO	BENEFICIARIO	CANT.	VALOR	TOT. CHGRA	DESDE	HASTA	FIRMA	
00120001	Jhon Jairo	100	\$30.000	\$3.000.000	539099778	539099877	IHO.	
00120002	Jhonairo Hernandez	100	\$30.000	\$3.000.000	539099878	539099977	IHO.	
00120003		100	\$30.000	\$3.000.000	539099978	539100077		
00120004		100	\$30.000	\$3.000.000	539100078	539100177		
00120005		100	\$30.000	\$3.000.000	539100178	539100277		
00120006		100	\$30.000	\$3.000.000	539100278	539100377		
00120007		100	\$30.000	\$3.000.000	539100378	539100477		
00120008		100	\$30.000	\$3.000.000	539100478	539100577		
00120009		87	\$30.000	\$2.610.000	539100578	539100664		
				<b>\$2.610.000</b>				

Fuente: Secretaría de Gobierno

Elaboró: Equipo Auditor

Descontando los 887 bonos del faltante inicial de 974 bonos, quedan 87 bonos canjeables a los cuales no se les evidenció su destinación, con lo cual se da traslado para una Indagación Preliminar (IP), con el objetivo de continuar con la investigación por la falta de evidenciar la destinación de dichos 87 bonos.

### 3.2 AUXILIOS DE ARRIENDAMIENTO A LAS VICTIMAS, COMO MEDIDA SUSTITUTA DEL ALBERGUE Y ATENCION PROVISIONAL EN ARRENDAMIENTO DE VIVIENDA, CONFORME AL PROYECTO DE PREVENCION Y ATENCION DE DESASTRES:

En el informe de seguimiento al Plan de Acción de la Secretaría de Gobierno se indica la entrega al 30 de diciembre de 2016 un total de 56 auxilios de arriendos por \$52.700.000, el equipo auditor evidencia que la meta cumplida fue para el año 2016, por 51 auxilios de arriendos para víctimas de desplazamiento forzoso por valor total de \$46.300.000.

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 36 de 40
		Versión: 05

Adicionalmente el equipo auditor evidenció la entrega de 15 subsidios de arriendos entregados por la Unidad de Gestión del Riesgo por valor de \$15.974.448, para lo cual no se evidencio una meta de producto.

<b>RELACIÓN DE AUXILIOS POR DESPLAZAMIENTO FORZOSO</b>			
<b>N°</b>	<b>AFECTADO (INCLUYE FAMILIA)</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>
1	CRISTIAN ANDRES NOREÑA RODRIGUEZ	1/4/2016	350,000
2	CRISTIAN ANDRES NOREÑA RODRIGUEZ	1/4/2016	700,000
3	LUIS FERNANDO JARAMILLO ZAPATA	1/4/2016	350,000
4	LUIS FERNANDO JARAMILLO ZAPATA	1/4/2016	700,000
5	WILFRAND GERMAN STAND ZARATE	1/15/2016	1,050,000
6	MARLLELY ALEJANDRA TABORDA PASOS	1/21/2016	1,200,000
7	SANDRA MILENA JARAMILLO VALENCIA	1/21/2016	1,050,000
8	ENA YULIETHY BETANCUR MEJIA	2/1/2016	1,050,000
9	RICARDO QUINTERO TEJADA	2/24/2016	450,000
10	LUISA FERNANDA RESTREPO CAICEDO	2/26/2016	1,050,000
11	CARLOS ALBERTO PIEDRAHITA	2/26/2016	600,000
12	HAMILTON CARABALI SAA	2/26/2016	1,050,000
13	JULIETH PAOLA HERRERA SANCHEZ	3/1/2016	1,050,000
14	MARIA JANETH ECHEVERRY GOMEZ	3/3/2016	750,000
15	CARLOS ADRIAN CAMELO	3/8/2016	1,050,000
16	ALIA FERNANDA VELEZ OSORNO	3/8/2016	1,050,000
17	YOJAN ANTONIO MEDRANO TAPIAS	3/8/2016	350,000
18	EUGENIA MARIA ARVILLA OBESO	8/5/2016	1,050,000
19	CARMEN LUCIA VARGAS GAVIRIA	3/15/2016	750,000
20	LUIS FERNANDO CORTES ROLDAN	2/29/2016	1,050,000
21	MILTON DOMICO PERNIA	3/15/2016	1,050,000
22	MONICA MARIA GRANDA CHAVARRIA	5/16/2016	1,050,000
23	RONALDO ANTONIO ORTIZ FONTAL	5/16/2016	1,050,000
24	ORLANDO NICOLAS ALVAREZ ALVAREZ	6/28/2016	1,050,000
25	LUZ YENY RODAS	6/30/2016	1,050,000
26	YANITZA MAREIDY ESCOBAR JARAMILLO	8/12/2016	1,050,000
27	MALLERLY ANDREA RENDON LONDOÑO	8/8/2016	1,050,000
28	GLADYS ANDREA MORENO MUÑOZ	8/17/2016	1,050,000
29	VANESSA ALEJANDRA AGUDELO MARIN	5/31/2016	900,000
30	MONICA MARIA NARANJO BEDOYA	8/31/2016	1,050,000
31	LILIANA AMAYA	9/8/2016	1,050,000
32	DANNY STEVEN CAMPOS REINA	9/12/2016	700,000
33	ELDA ROSA AGUDELO QUICENO	9/19/2016	700,000
34	GENY AMPARO POSADA HENAO	9/15/2016	1,050,000
35	CLEIDA ARANGO MONTOYA	9/19/2016	700,000
36	DIEGO ALEXANDER CORREA AGUIRRE	9/20/2016	1,050,000
37	LAURA ISABEL RENDON AREVALO	9/20/2016	1,050,000
38	SANDRA MILENA JARAMILLO SANCHEZ	9/23/2016	700,000
39	CLAUDIA MILENA GALVIS QUINTERO	9/23/2016	1,050,000

COPIA CONTROLADA

 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 37 de 40
		Versión: 05

<b>RELACIÓN DE AUXILIOS POR DESPLAZAMIENTO FORZOSO</b>			
<b>N°</b>	<b>AFECTADO (INCLUYE FAMILIA)</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>
40	JORGE ELIECER JARAMILLO SANCHEZ	9/26/2016	700,000
41	VICTOR JARAMILLO SANCHEZ	9/26/2016	700,000
42	JUAN CARLOS JARAMILLO SANCHEZ	9/26/2016	700,000
43	MILTON DOMICO PERNIA	9/28/2016	1,050,000
44	DIANA MARIA LOPEZ GALLEG0	9/28/2016	1,050,000
45	MARTH ARCELLY SOSSA PEREZ	9/28/2016	1,050,000
46	LEYDY KATERINE FLOREZ VELEZ	9/30/2016	1,050,000
47	ERICK JOHAN RAMIREZ POSADA	10/5/2016	1,050,000
48	ENILSA PEREZ FERNANDEZ	10/20/2016	1,050,000
49	CRISTIAN CAMILO HERNANDEZ MEJIA	10/20/2016	700,000
50	NINI SAMAIZ MENDOZA MORENO	12/1/2016	1,050,000
51	ANA ISABEL MONTERROSA PATERNINA	12/1/2016	1,050,000
<b>TOTAL</b>			<b>46,300,000</b>

Fuente: Secretaría de Gobierno  
Elaboró: Equipo Auditor

<b>RELACIÓN DE SUBSIDIOS DE ARRIENDOS POR EMERGENCIAS</b>				
<b>N°</b>	<b>DAMNIFICADO</b>	<b>EVENTO</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>
1	OSCAR DE JESUS JARAMILLO PEÑA	INCENDIO	18/01/2016	1,034,181
2	LUZ ANGELA OQUENDO GAÑÁN	INVERNAL	20/01/2016	1,034,181
3	CELIA GAÑÁN VÁSQUEZ	INVERNAL	20/01/2016	1,034,181
4	ERIKA YOANA YEPES LOPEZ	INCENDIO	20/01/2016	1,034,181
5	OLGA CRISTINA AGUDELO RODRIGUEZ	FALLA ESTRUCTU	27/01/2016	1,034,181
6	HERLINDA YANETH BRAN CAÑAVERAL	INVERNAL	04/03/2016	1,033,500
7	CINDY VANESSA TANGARIFE ALZATE	INVERNAL	04/03/2016	1,033,500
8	MARGELIS ARANGO VELEZ	INVERNAL	04/03/2016	1,033,500
9	HERLINDA YANETH BRAN CAÑAVERAL	INVERNAL – PRÓRROGA	16/05/2016	1,033,500
10	MARGELIS ARANGO VELEZ	INVERNAL – PRÓRROGA	16/05/2016	1,033,500
11	CINDY VANESSA TANGARIFE ALZATE	INVERNAL – PRÓRROGA	16/05/2016	1,033,500
12	JOSUE OSTOS TINEDO	FALLA ESTRUCTURAL	11/08/2016	1,034,181
13	FABIO DE JESUS CANO TABARES	FALLA ESTRUCTURAL	17/11/2016	1,500,000
14	JOSUE OSTOS TINEDO	ESTRUCTURAL - PRÓRROGA	01/11/2016	1,034,181
15	MARIA NIMIA OCAMPO MURILLO	FALLA ESTRUCTURAL	01/11/2016	1,034,181
<b>TOTAL</b>				<b>15,974,448</b>

Fuente: Secretaría de Gobierno  
Elaboró: Equipo Auditor

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ</p>	<p><b>INFORME DEFINITIVO DE</b> <b>AUDITORÍA</b></p>	Código: FO-AI-10
		Página: 38 de 40
		Versión: 05

### 3.3 ATENCIÓN DE DENUNCIAS

En la presente Auditoría no hubo denuncias para atender

### 3.4 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

- El proceso auditor arrojó dos beneficios. el primero de carácter cualitativo correspondió a la puesta en marcha de los elementos de control de acceso a los edificios del CAMI, los cuales fueron objeto del contrato SGM-178-2016. Dichos elementos fueron instalados meses atrás y no habían sido puestos en operación. En visita de campo del equipo auditor se evidencio la irregularidad la cual fue subsanada de forma oportuna por la entidad durante la ejecución de la auditoria.
- Un segundo beneficio el cual es cuantitativo por valor de \$51.335.000, por el cumplimiento al compromiso de la Administración Municipal por intermedio de la Secretaría de Gobierno con el INPEC para el suministro de una camioneta tipo Van, objeto del contrato de suministro SGM-247-2016. Dicho contrato tuvo una suspensión por parte de la Administración Municipal, por causales de no haber existencia en el mercado de este bien importado, de lo cual el equipo auditor evidenció la dicha situación, la cual fue subsanada por la entidad durante la ejecución de la auditoría.



COPIA CONTROLADA

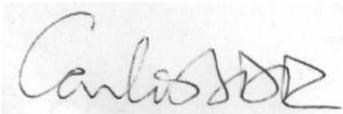
 <b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	<b>INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA</b>	Código: FO-AI-10
		Página: 39 de 40
		Versión: 05

#### 4. HALLAZGOS CON INCIDENCIAS

TIPO DE HALLAZGOS	CANTIDAD	VALOR (\$)
ADMINISTRATIVOS SIN NINGUNA OTRA INCIDENCIA	4	
** INDAGACION PRELIMINAR	1	
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA DISCIPLINARIA	0	
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA PENAL	0	
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	

**\*\* NOTA:** Se remite a la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva para que realice una indagación preliminar respecto a la entrega de los 87 bonos de seguridad canjeables por productos de la canasta familiar no evidenciados y que supuestamente fueron canjeados a finales del año 2016.

COPIA CONTROLADA



**CARLOS ALBERTO DÍAZ RESTREPO**  
Profesional Universitario - Coordinador



**CONTRALORÍA**  
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

**INFORME DEFINITIVO DE  
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 1 de 40

Versión: 05

COPIA CONTROLADA