

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

INFORME VISITA FISCAL

DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA – FDLB
VIGENCIA 2014

ELABORÓ

Equipo Auditor de Bosa:
OMAR ERNESTO HERRERA SÁNCHEZ-
Gerente Local
HÉCTOR L. RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ.
Profesional Universitario 219-03.
ANA RITA LEAL CAMELO.
Profesional Universitario 219-03.
NOHORA ELSA QUEVEDO ACUÑA.
Profesional Universitario 219-03.

GABRIEL ALEJANDRO GUZMAN USECHE
Director Participación Ciudadana y Desarrollo Local

FEBRERO DE 2014

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TABLA DE CONTENIDO

1. CARTA DE CONCLUSIONES	3
2. RESULTADOS OBTENIDOS	8

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctora
Diana Calderón Robles
Alcaldesa Local de Bosa
Ciudad

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría de Bogotá, con fundamento en los artículos 267 y 272 de la Constitución Política y el Decreto 1421 de 1993, practicó visita fiscal o auditoría especial al Fondo de Desarrollo Local de Bosa, para la vigencia 2014, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia y equidad con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la Administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría de Bogotá D.C. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un Informe de Visita Fiscal que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

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

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría de Bogotá D.C., como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en el área de contratación auditada **cumple** con los principios evaluados, tal como se explica mas adelante.

Conforme al memorando de asignación de Visita Fiscal, se evaluó la contratación directa al Fondo de Desarrollo Local de Bosa, para el periodo comprendido entre el 1º y el 24 de enero de 2014, con el fin de establecer el perfeccionamiento de los contratos y verificar el cumplimiento de los requisitos consignados en la normatividad vigente, atendiendo el artículo 33 de la Ley 996 de 2005, a partir del 25 de enero de 2014 y hasta la fecha de elección del Presidente de la República.

**CUADRO 1
INFORMACIÓN DE UNIVERSO Y MUESTRA AUDITADA**

VIGENCIA AUDITADA	VALOR DE CONTRATOS UNIVERSO \$	CANTIDAD DE CONTRATOS UNIVERSO	VALOR DE CONTRATOS MUESTRA \$	CANTIDAD DE CONTRATOS MUESTRA
2014	2.429.650.000	23	2.119.350.000	5

**CUADRO 2
CONTRATACIÓN SUSCRITA Y ANALIZADA
ENERO 2014**

TIPO	No. CONTRATO	OBJETO	VALOR TOTAL CONTRATO
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	001-2014	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR Y FORTALECER EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (PROCESOS DE CALIDAD, MECI Y PIGA) DE LA ALCALDÍA LOCAL DE BOSA.	24.000.000,00

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TIPO	No. CONTRATO	OBJETO	VALOR TOTAL CONTRATO
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	005-2014	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LABORES DE LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS Y CONVENIOS SUSCRITOS CON CARGO A LOS RECURSOS DEL FONDO DE DESARROLLO LOCAL Y DEPURACIÓN DE OBLIGACIONES POR PAGAR.	24.000.000,00
CONVENIO DE ASOCIACIÓN	011-2014	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA REALIZAR LA VINCULACIÓN DE 4000 PERSONAS EN ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DEL BUEN TRATO Y PREVENCIÓN DE VIOLENCIA EN NIÑOS Y NIÑAS DE PRIMERA INFANCIA (PRINCIPALMENTE PREVENCIÓN DEL ABUSO SEXUAL Y REALIZAR ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTO A 610 FAMILIAS CON PRESENCIA DE VIOLENCIA INTRAFAMILIAR EN LA LOCALIDAD DE BOSA.	950.000.000,00
CONVENIO DE ASOCIACIÓN	015-2014	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS HUMANOS, TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES ARTÍSTICAS, CULTURALES Y RECREO DEPORTIVAS QUE FOMENTEN EL DESARROLLO DE LAS DIVERSAS CAPACIDADES EN NIÑOS Y NIÑAS DE 0 A 5 AÑOS DE EDAD, EN EL MARCO DEL PROYECTO 837: CULTURA, ARTE Y PATRIMONIO, COMO ESTRATEGIAS PARA LA CREACIÓN Y CIRCULACIÓN ORGANIZACIONAL.	712.500.000,00



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TIPO	No. CONTRATO	OBJETO	VALOR TOTAL CONTRATO
CONVENIO DE ASOCIACIÓN	016-2014	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, LOGÍSTICOS Y FINANCIEROS PARA LA REALIZACIÓN DEL FESTIVAL INVASIÓN CULTURAL DE BOSA EN LA VIDA CULTURAL, EN EL MARCO DE LOS LINEAMIENTOS DEL PLAN DECENAL DE CULTURA BOGOTÁ D.C. 2012-2021.	195.400.000,00
CONVENIO DE ASOCIACIÓN	019-2014	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, LOGÍSTICOS Y FINANCIEROS PARA LA REALIZACIÓN DE DOS (2) EVENTOS CULTURALES EN LA LOCALIDAD DE BOSA DE LOS CUALES ESTAN INCLUIDOS LA MUESTRA DE ARTE POPULAR Y EL FESTIVAL ESBOARTE, EN EL CUAL SE PUEDEN EVIDENCIAR LAS COSTUMBRES Y TRADICIONES ASI COMO TAMBIEN LA MANERA EN QUE LAS PERSONAS DE OTRAS REGIONES Y ORIUNDAS DEL TERRITORIO DE LA LOCALIDAD DE BOSA SE APROPIAN E INCORPORAN DE SUS LEGADOS CULTURALES Y ARTISTICOS.	161.500.000,00
CONVENIO DE ASOCIACIÓN	020-2014	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, LOGÍSTICOS Y FINANCIEROS PARA LA REALIZACIÓN DEL ENCUENTRO ARTÍSTICO Y CULTURAL DE JOVENES Y EL FESTIVAL DE NIÑOS Y NIÑAS - FESTIVALITO, QUE PROMUEVAN LA PARTICIPACIÓN EFECTIVA DE LAS Y LOS HABITANTES DE LA LOCALIDAD DE BOSA EN LA VIDA CULTURAL.	42.750.000,00

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

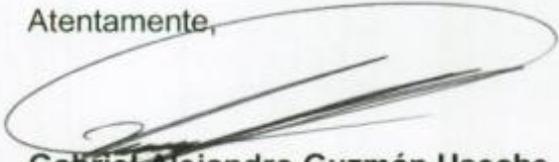
TIPO	No. CONTRATO	OBJETO	VALOR TOTAL CONTRATO
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	023-2014	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA LA SUPERVISIÓN DEL CONVENIO 170 DE 2013 CUYO OBJETO ES: AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA REALIZAR ACCIONES QUE PERMITAN LA PROMOCIÓN Y EL FORTALECIMIENTO DE LOS MECANISMOS ALTERNATIVOS DE ACCESO A LA JUSTICIA FORMAL, INFORMAL Y COMUNITARIA DE LA LOCALIDAD DE BOSA, DE ACUERDO CON LOS ESTUDIOS PREVIOS QUE FORMAN PARTE INTEGRAL DEL CONVENIO".	9.200.000,00
			\$2.119.350.000,00

Fuente: Información suministrada por el FDLB.

Para la selección de la muestra anterior se tomó un universo de veintitrés (23) contratos suscritos por el FDLB por un valor total de \$2.326.934.560,00 de los cuales se seleccionaron ocho (8) por valor de \$2.119.350.000,00 equivalente al 91% del valor total.

La composición de esta muestra es de 3 contratos de prestación de Servicios por valor de \$57.200.000.00 y 5 Convenios de Asociación por valor de \$2.062.150.000.

Atentamente,



Gabriel Alejandro Guzmán Useche
Director de Participación Ciudadana y Desarrollo Local

2. RESULTADOS OBTENIDOS

Como resultado del análisis de los contratos seleccionados en la muestra se puede concluir lo siguiente:

1. Todos los contratos analizados se encuentran con Certificado de Disponibilidad Presupuestal perfeccionados y con Registro Presupuestal.
2. Los contratos todos tienen su respectivos estudios previos debidamente firmados.
3. Los contratos de asociación todos cuentan con el certificado de idoneidad firmado por la alcaldesa Local.
4. La administración local no suscribió ningún Convenio interadministrativo en el período comprendido entre el 9 de noviembre de 2013 hasta la fecha.
5. Los contratos de la muestra seleccionada a la fecha no han sido publicados en el SECOP en razón a que no se ha suscrito acta de inicio la cual es necesaria para alimentar dicho aplicativo. Se anexa documento emitido por la administración local.
6. Los contratos de prestación de servicios presentan el certificado de NO existencia de personal expedido por la Secretaría Distrital de Gobierno.
7. Se verificó que el último contrato suscrito fue el No. 23 cuyo objeto es *"AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA REALIZAR ACCIONES QUE PERMITAN LA PROMOCIÓN Y EL FORTALECIMIENTO DE LOS MECANISMOS ALTERNATIVOS DE ACCESO A LA JUSTICIA FORMAL, INFORMAL Y COMUNITARIA DE LA LOCALIDAD DE BOSA, DE ACUERDO CON LOS ESTUDIOS PREVIOS QUE FORMAN PARTE INTEGRAL DEL CONVENIO"* contratista: JESUS ALFONSO PEÑA PÉREZ.
8. El Fondo de Desarrollo Local de Bosa por no ser una entidad nominadora no aplica lo de la planilla "VINCULACIONES A LA NÓMINA A PARTIR DEL 9 DE NOVIEMBRE DE 2013", en razón a que este sujeto control depende orgánicamente de la Secretaría Distrital de Gobierno.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

9. Se verificó que los contratos seleccionados en la muestra cumplen con los requisitos indicados en la planilla.