

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

INFORME VISITA FISCAL

DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE FONTIBON – FDLF

VIGENCIA: 2014

Elaboró: Daniel Arturo Garay Romero
Gerente Local del FDL Fontibón

José Belisario Cañón Pérez
Janeth Patricia Velásquez Rey
Juan Carlos Moreno Veloza

Aprobó: Gabriel Alejandro Guzmán Useche
Director de Participación Ciudadana y Desarrollo Local

Febrero de 2014

www.contraloriabogota.gov.co
Código Postal 111321
Cra. 32 A No. 26 A – 10
PBX 3358888

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TABLA DE CONTENIDO

1. CARTA DE CONCLUSIONES 3

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Bogotá, D.C.

Doctora
ANDREA ESHER CASTRO LATORRE
Alcaldesa Local Fontibón Entidad
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 Fontibón, vigencia 2014, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales, con el fin de evaluar la realización de la contratación directa por parte del FDLF entre el 1 y el 24 de enero de 2014, establecer el perfeccionamiento de los contratos y verificar el cumplimiento de todos y cada uno de los requisitos legales.

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 ó auditoría especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con 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, 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

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría de Bogotá D.C.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO


La Contraloría de Bogotá D.C. tomo de forma aleatoria como muestra 21 contratos, por valor de \$ 474.446.090. Es necesario anotar que el universo es de 38 contratos por valor de \$ 1.199.496.00.

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

VIGENCIA(S) AUDITADA(S)	VALOR DEL PRESUPUESTO UNIVERSO \$	VALOR DEL PRESUPUESTO MUESTRA AUDITADA \$	VALOR DE CONTRATOS UNIVERSO \$	CANTIDAD DE CONTRATOS UNIVERSO	VALOR DE CONTRATOS EVALUADOS MUESTRA \$	CANTIDAD DE CONTRATO S EVALUADO S MUESTRA
2014	N.A.	N.A.	\$1.199.496.090	38	\$ 474.446.090	21
TOTAL	N.A.	N.A.	\$1.199.496.090	38	\$ 474.446.090	21

Una vez analizada la muestra contractual, se encontró que la misma **cumple** en su totalidad con los requisitos legales; así las cosas, como resultado de la auditoría adelantada se conceptúa que la gestión en el proceso CUMPLE.

Atentamente,



GABRIEL ALEJANDRO GUZMAN USECHE
Director Participación Ciudadana y Desarrollo Local