



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

INFORME VISITA FISCAL

DIRECCION DE PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE TUNJUELITO - FDLT

VIGENCIA: 2014

Elaboro: Pedro Armando Hernández
Jhon Marlon Bañol
Isidro Martínez Chacón
Madeleine Lucumi García

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

FEBRERO DE 2014

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



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

TABLA DE CONTENIDO

| | Pág |
|--------------------------------|-----|
| 1. CARTA DE CONCLUSIONES | 3 |
| 2. RESULTADOS OBTENIDOS | 6 |



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctora
SANDRA MILENA RODRIGUEZ AMARILLO
Alcaldesa Local
Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito
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 al Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito, vigencia 2014, a través de la evaluación de contratación directa, realizada entre el 1 y 24 de enero de 2014, estableciendo el cumplimiento de los requisitos en el perfeccionamiento de los contratos, con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el proceso de contratación.

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 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, de acuerdo al instructivo de visita fiscal del 27 de enero de 2014, sobre las evidencias y documentos que soportan el área de contratación y presupuesto; el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente 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 perfeccionamiento de la contratación auditada, **cumple** con los principios evaluados de perfeccionamiento de los contratos suscritos entre en 1° y el 24 de enero de 2014.

Se evaluaron veinticuatro (24) contratos de Prestación de Servicios los cuales dan cumplimiento a los principios y normatividad contractual en todos y cada uno de los requisitos exigidos para su suscripción.

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 | 857.652.499 | 24 | 413.600.000 | 10 |

CUADRO 2
CONTRATACIÓN SUSCRITA Y ANALIZADA
ENERO 2014

| Clase de contrato | No. de contrato | Valor de los contratos \$ |
|-------------------------|-----------------|---------------------------|
| Prestación de servicios | 01 de 2014. | 38.500.000 |
| Prestación de servicios | 02 de 2014. | 60.500.000 |
| Prestación de servicios | 03 de 2014. | 60.500.000 |
| Prestación de servicios | 04 de 2014. | 49.500.000 |
| Prestación de servicios | 05 de 2014. | 38.500.000 |
| Prestación de servicios | 06 de 2014. | 38.500.000 |



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Clase de contrato | No. de contrato | Valor de los contratos \$ |
|-------------------------|-----------------|---------------------------|
| Prestación de servicios | 07 de 2014. | 38.500.000 |
| Prestación de servicios | 08 de 2014. | 19.800.000 |
| Prestación de servicios | 09 de 2014. | 19.800.000 |
| Prestación de servicios | 10 de 2014. | 49.500.000 |
| TOTAL | | 413.600.000 |

Atentamente,



GABRIEL ALEJANDRO GUZMAN USECHE
Director de Participación Ciudadana y Desarrollo Local



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

2. RESULTADOS OBTENIDOS

El Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito, puso a disposición del Equipo Auditor las carpetas contentivas de los veinticuatro (24) contratos suscritos del 1° al 24 de enero de 2014.

Fue analizado por el equipo auditor el contenido de las carpetas contentivas de cada uno de los (24) contratos, los cuales se relacionaron de acuerdo a los ítems descritos en el cuadro número (1) de Excel ó Matriz de contratación con el fin de dar cumplimiento al objetivo general de la visita fiscal, al plan de trabajo aprobado y aplicando el instructivo de visita fiscal del 27 de enero de 2014, entregado por la Dirección de Participación Ciudadana y Desarrollo Local; finalmente, teniendo en cuenta que los (24) contratos ya relacionados, tenían como tipología, contratos de prestación de servicios en su totalidad, se tomo una muestra correspondiente a (10) contratos de prestación de servicios; a los cuales pese haberse tenido en cuenta en la matriz de contratación, se les diligencio por cada uno una tabla (papel de trabajo), de acuerdo con los ítems y el instructivo de visita fiscal.

Igual, se realizó visita fiscal el día 27 de enero de 2014 a la oficina de presupuesto del FDLT, donde informaron que el último número de certificado de disponibilidad presupuestal expedido fue el No 29 de fecha 24 de enero de 2014, por valor de \$19.800.000, con el objeto de prestar los servicios de conductor para los vehículos que hagan parte del parque automotor de propiedad del FDLT y realizar las obligaciones descritas en los estudios previos; y el último certificado de Registro presupuestal fue el número 305 de enero 24 de 2014, por valor de \$19.800.000.

Al realizar el análisis de las carpetas contentivas de los contratos se encontró que los veinticuatro (24) contratos suscritos ascendían a un valor de \$ 857.652.499, en general el Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito da cumplimiento con el soporte de los documentos.