

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

INFORME VISITA FISCAL

DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL
GERENCIA LOCAL DE USAQUÉN

FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USAQUÉN – FDLU

VIGENCIA: 2014

Elaboró:

Jaime Andrés Vargas Vives
Gerente Local de Usaquén

María Claudia Pineda Roa
Andrés Mauricio Delgado Velandia
Alexander López Arciniegas

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

Febrero de 2014



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

TABLA DE CONTENIDO

1. CARTA DE CONCLUSIONES	3
2. RESULTADOS OBTENIDOS	6

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Bogotá, enero 29 de 2014

Doctora
JULIETA NARANJO LUJÁN
Representante legal
Fondo de Desarrollo Local de Usaquén
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 Usaquén vigencia 2014, con el objeto de evaluar la realización de la contratación directa por parte del Fondo de Desarrollo Local entre el 1 y el 24 de enero de 2014, con el fin de establecer el perfeccionamiento de los contratos y verificar el cumplimiento de todos y cada uno de los requisitos, en consideración al cumplimiento del artículo 33 de la Ley 996 de 2005, donde a partir del 25 de enero de 2014 hasta la fecha de elección del Presidente de la República, esta prohibida la contratación directa por parte de todos los entes del Estado.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría de Bogotá DC. 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, 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 los archivos de la Contraloría de Bogotá D.C.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría de Bogotá D.C. como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en el proceso de contratación del 1 al 24 de enero de 2014, **cumple** los principios y contienen los soportes necesarios para su suscripción.

Se evaluaron once (11) contratos de Prestación de Servicios, suscritos en los primeros 24 días de enero de 2014; contratos que corresponden al 100% del total celebrado para el periodo en mención, por valor de \$378.200.000.

**CUADRO 1
CONTRATACIÓN SUSCRITA Y ANALIZADA
ENERO 2014**

VIGENCIA AUDITADA	VALOR DE CONTRATOS UNIVERSO \$	CANTIDAD DE CONTRATOS UNIVERSO	VALOR DE CONTRATOS MUESTRA \$	CANTIDAD DE CONTRATOS MUESTRA
2014	378.200.000	11	378.200.000	11

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

Pesos

Clase de contrato	No. de contrato	Valor Contrato	ID. Contratista	Valor	Fecha
CPS	1	54.000.000	65,726,703	54.000.000	24/01/2014
CPS	2	30.000.000	53,122,007	30.000.000	24/01/2014
CPS	3	30.000.000	1,019,033,080	30.000.000	24/01/2014
CPS	4	7.400.000	79,269,419	7.400.000	24/01/2014
CPS	5	42.000.000	52,991,644	42.000.000	24/01/2014
CPS	6	30.000.000	52,829,708	30.000.000	24/01/2014
CPS	7	36.000.000	12,128,759	36.000.000	24/01/2014



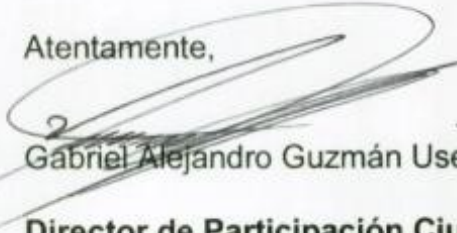
CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Por un control fiscal efectivo y transparente"

Clase de contrato	No. de contrato	Valor Contrato	ID. Contratista	Valor	Fecha
CPS	8	28.800.000	1,018,430,734	28.800.000	24/01/2014
CPS	9	24.000.000	52,966684	24.000.000	24/01/2014
CPS	10	48.000.000	40,046,217	48.000.000	24/01/2014
CPS	11	48.000.000	79,942,823	48.000.000	24/01/2014
TOTAL				378.200.000	

Fuente: DFL de Usaquén

Atentamente,



Gabriel Alejandro Guzmán Useche

Director de Participación Ciudadana y Desarrollo Local

2. RESULTADOS OBTENIDOS

Se realizó un acta de visita fiscal al responsable de la Oficina de Presupuesto del FDL de Usaquén el día veintisiete (27) de enero de 2014, para indagar el número del último Certificado y Registro presupuestal expedido en esa dependencia. De acuerdo con la información suministrada por el responsable y señalado en acta, el último Certificado de Disponibilidad Presupuestal que generó el sistema PREDIS el día 24 de enero de 2014 fue el No. 292 del Proyecto 0856 por valor de \$48.000.000 y el último Certificado de Registro Presupuestal que generó el sistema PREDIS el día 24 de enero de 2014 fue el No. 219 por el Contrato de Prestación de Servicios No. 11 a nombre del beneficiario Leonardo Romero Gómez con C.C. 79.942.823 de Bogotá por valor de \$48.000.000. Igualmente se suministro al organismo de control copia de los señalados documentos.

Igualmente el equipo auditor realizó acta de visita fiscal en la Oficina Jurídica del FDL de Usaquén el día veintisiete (27) días del mes de enero de dos mil catorce (2014), donde se le preguntó a la responsable sobre el número de contratos realizados por el FDL de Usaquén entre el 20 y 24 de enero de 2014. De acuerdo con la información suministrada se realizaron 11 contratos así: Contrato de Prestación de Servicios CPS No. 1 de 2014 suscrito con Martha Lucía Rodríguez por valor de \$54.000.000, CPS No. 2 de 2014 suscrito con Diana Marcela Sánchez C. por valor \$30.000.000; CPS No. 3 de 2014 suscrito con Grace Castillo Alfonso por valor de \$30.000.000; CPS No. 4 de 2014 suscrito con Francisco Olarte por valor de \$7.400.000; CPS No. 5 de 2014 suscrito con Carolina Montes por valor de \$42.000.000; CPS No. 6 de 2014 suscrito con Nidia Estrella Rojas por valor de \$30.000.000; CPS No. 7 de 2014 suscrito con Argemiro Trujillo por valor de \$36.000.000; CPS No. 8 de 2014 suscrito con María Cristina Llanos por valor de \$28.800.000; CPS No. 9 de 2014 suscrito con Diana Bustos por valor de \$24.000.000; CPS No. 10 suscrito con Sandra Ayala por valor de \$48.000.000 y CPS No. 11 de 2014 suscrito con Leonardo Romero por valor de \$48.000.000.

En la revisión de Contrato de Prestación de Servicios No. 7 de 2014 se encontró que los certificados de aportes de seguridad social eran de fecha febrero 2009. La abogada encargada de realizar el contrato señaló que el contratista allegó planillas del año 2009, y en la revisión le solicitó la actualización de las planillas con las cuales se podía adelantar el contrato, para lo cual el contratista trajo las certificaciones respectivas y en el momento de la elaboración del contrato por error dejó las certificaciones de 2009. La abogada aportó los documentos de la planilla actualizados.

De acuerdo a la revisión de los contratos realizados por el equipo auditor de Usaquén se determina que se cumplieron con los requisitos establecidos en las normas de la contratación estatal y que después de esa fecha no se ha realizado contratación directa.