

125-19.61

Santiago de Cali, 28 de diciembre de 2017

CACCI 8120

**Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 5867 DC-136-2017**

Derecho Petición Código No. 2017-123545-80764-NC CGR

Radicación 2017EE0109136 de Septiembre 11 de 2017 CGR

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con presuntas irregularidades en contratación en el Municipio de Jamundí-Valle, inherentes a los contratos y convenios suscritos con Fundaciones, Asociaciones, Personas Naturales, etc., durante la vigencia 2016 de la Secretaria de Cultura del Municipio de Jamundí en los cuales presuntamente no se han cumplido los objetos contractuales.

La anterior denuncia fue enviada simultáneamente a la Contraloría General de la Republica, la cual remitió a este ente de control fiscal por competencia, motivo por el cual se procedió a realizar Auto de Acumulación de trámite del 25 de septiembre de 2017.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana inicialmente mediante solicitud de información a la Entidad para tal fin se comisionó a un Técnico Operativo adscrito a esta Dirección.

De la revisión de la información solicitada a la Alcaldía Municipal de Jamundí y a los Presidentes de las Juntas de Acción Comunal entre otros, se obtuvo el siguiente resultado:

**1. INTRODUCCION**

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional, la misión Institucional y en desarrollo de las actividades descritas en los manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias allegadas a este Ente de Control.

Para tales efectos, la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, comisionó a un (1) Técnico Operativo adscrito a dicha Dirección para atender la referida denuncia, quien, en el desarrollo de la misma, se aplicó la normatividad legal vigente y los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

El resultado final de la revisión realizada, se consolidó en el presente informe, con el fin de dar a conocer a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder satisfactoriamente a los requerimientos del denunciante.

## **2. ALCANCE DE LA REVISION**

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, procede a dar trámite a la denuncia ciudadana DC-136-2017, de conformidad con la información y la documentación presentada dentro del escrito de la misma en la cual se pone en conocimiento de *“presuntas irregularidades en contratos y convenios vigencia 2016 de la Secretaría de Cultura del municipio de Jamundí, al no cumplir con los objetos contractuales”*

## **3. LABORES REALIZADAS**

Se procede a dar trámite a la denuncia realizando la comisión del funcionario el cual una vez informado procedió a realizar las siguientes labores:

- ✓ Se realizó un plan de trabajo con el fin de analizar la documentación contenida en la denuncia y conocer los requerimientos del denunciante. De lo cual se hace un listado de los documentos a solicitar. (Contrato o convenios, soporte de los contratos).
- ✓ Se procedió a verificar los soportes de los siguientes convenios y contratos : Convenio 34-14-08-226 del 2016, Contrato 34-14-08-335 de 2016, Contrato 34-14-08-441 de 2016, Contrato 34-14-08-618 de 2016, Contrato 34-14-08-629 de 2016, Contrato 34-14-08-392 del 2016, Convenio 34-15-02-647, Contrato 34-14-08-701 de 2016, con el fin de esclarecer los hechos mencionados en la denuncia y dar respuesta a las apreciaciones del denunciante.
- ✓ Informe cuantos contratos ha suscrito con el municipio de Jamundí el señor Contreras Marino Perea.
- ✓ Solicito certifique el nombre, dirección y teléfono de cada uno de los Presidentes de las Juntas de acción Comunal del municipio de Jamundí.
- ✓ Del contrato 34-14-08-629 solicito certifique a este despacho las instituciones, grados, el nombre y teléfono del Rector donde realizaron las actividades.
- ✓ Solicito certifique cuales fueron las deducciones practicadas y los comprobantes de egreso de los contratos y convenios: convenio 34-14-08-226 del 2016, Contrato 34-14-08-335 de 2016, Contrato 34-14-08-441 de 2016, Contrato 34-14-08-618 de 2016, Contrato 34-14-08-629 de 2016, contrato 34-14-08-392 del 2016, Convenio 34-15-02-647, contrato 34-14-08-701 de 2016.
- ✓ Del contrato 34-14-08-441 y contrato 34-14-08-618 de 2016 solicito certifique a este despacho, lugar y fecha de las diferentes actividades.
- ✓ Del contrato 34-14-08-441 se seleccionó aleatoriamente, y se llamó a verificar y nos dicen que el evento se realizó en el Polideportivo de Jamundí.

- ✓ Del contrato 34-14-08-701 se llamó a verificar las actividades realizada a cada uno de Los Presidentes de las Juntas de acción comunal como se muestra en el siguiente cuadro:

BARRIO	PRESIDENTE	TELEFONO	RESPUESTA
Urbanización Sachamate	Leider Banata González	310-530-3733	El Presidente responde que no recuerda que se haya hecho el evento
Hojarasca	Blanca Nelly Hoyos	316-123-8680	teléfono en correo de voz
Portal de Jamundí	Matilde Nancy Buitrago	300-730-9413	teléfono en correo de voz
Comunidad ceibita	no está en la lista		
Ciudadela Terranova	German Potes	312-650-7521	teléfono en correo de voz
Panamericano	Freddy Guzmán	320-519-6888	la campaña se realizó y trajeron grupo de la casa de la cultura
Ciudad sur	Julia Edith Luna	318-224-6344	no contestan
Belalcazar II	Eduardo Saavedra	320-686-6005	Repartieron volantes, campaña para los niños y adultos para no quemar pólvora

- ✓ Del contrato 34-14-08-428 se llamó a verificar las actividades realizadas al Presidente de la Junta de Acción Comunal del Corregimiento de San Antonio pero el teléfono suena en correo de voz.
- ✓ Del contrato 34-14-08-647 se llamó a verificar las actividades realizada a los Presidentes de las Juntas de Acción comunal:

BARRIO	PRESIDENTE	TELEFONO	RESPUESTA
Corregimiento Timba	Alejandra González	320-675-5775	El Presidente responde que fueron grupos de la Casa de la Cultura y artistas de Jamundí,
Robles	Luis Andrés Díaz Córdoba	322-514-4003	teléfono en correo de voz

#### 4. RESULTADO DE LA REVISION

Como resultado de la información requerida a la Alcaldía Municipal de Jamundí, La Auditora de la Contraloría Departamental del Valle, solicito información referente al DC-136-2017, con el fin de atender la Denuncia en cuestión, siendo atendido por KAROL URIBE funcionaria de la Oficina Jurídica de la Alcaldía municipal de Jamundí, y se evidencia los siguientes convenios y contrato:

#### CONVENIO 34-14-08-226

Como resultado de la información recibida se evidencio que el proyecto del Convenio 34-14-08-226 de 2016 se encuentra registrado en el Banco de Proyectos del Municipio de Jamundí , registrado con el número de BPIM 2016-76-364-0001 dentro del Plan de Desarrollo del municipio de Jamundí, tiene como objeto: CONVENIO DE ASOCIACIÓN PARA AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ECONÓMICOS Y HUMANOS, CON EL FIN DE GARANTIZAR EL BUEN DESARROLLO DE LOS 480 AÑOS DEL MUNICIPIO DE JAMUNDÍ. Con una contratación directa, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se celebra Convenio de asociación a los 31 días del mes de marzo de 2016 entre la alcaldía municipal de Jamundí y la Fundación Volver a convivir feliz “FUNCOFE” con NIT. 900.665.240 por un valor cuantificado de la siguiente manera: Alcaldía municipal por \$31.000.000 y la Fundación FUNCOFE por \$1.550.000 para un total de \$32.550.000, previsto para desarrollarse en 10 días.

### **1. Hallazgo Administrativo**

En la evaluación del Convenio 34-14-08-226 de 2016 por \$32.550.000 cuyo objeto es *“convenio de asociación para aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos, con el fin de garantizar el buen desarrollo de los 480 años del municipio de Jamundí”* suscrito con la fundación volver a convivir feliz “FUNCOFE” con fecha de inicio 31 de marzo de 2016 y fecha de terminación 17 de abril de 2016 se evidencio:

- Que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.

Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.

La situación identificada por el auditor se presentó por falta de capacitación y/o conocimiento de los requisitos relacionados con la publicidad de los contratos y por debilidades de control que no permitieron advertir oportunamente el problema.

### **CONTRATO 34-14-08-618 DE 2016**

Como resultado de la información recibida se evidencio que el Contrato 34-14-08-618 de 2016 se encuentra en el Banco de Proyectos del Municipio de Jamundí, registrado con número de BPIM 2016-76-364-0001 dentro del Plan de Desarrollo del Municipio de Jamundí, tiene como objeto: COORDINACION LOGISTICA PARA EL DESARROLLO “POESIA DE LA MUJER” FORTALECIENDO LOS PROCESOS DE INCLUSION SOCIAL Y PARTICIPACION DE LAS MUJER EN LA DIFERENTES ACTIVIDADES ARTISTICAS Y CULTURALES DE MUNICIPIO; EN EL MARCO DEL PROYECTO FORTALECIMIENTO A LA FORMACION DE LAS ARTES Y LA CULTURA EN EL MUNICIPIO DE JAMUNDI VALLE DEL CAUCA.. Con una contratación de mínima cuantía, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se celebra contrato de prestación de servicios a los 01 días de noviembre de 2016 entre la Alcaldía municipal de Jamundí y la Fundación apoyamos con Nit. 805.007.707-0 por valor de \$29.250.000, previsto para desarrollarse en 05 días.

### **2. Hallazgo Administrativo con Incidencia Disciplinaria y Fiscal.**

En la evaluación del contrato 34-14-08-618 del 01 de Noviembre de 2016 por \$29.250.000 cuyo objeto es: *Coordinación logística para el desarrollo “poesía de la mujer” fortaleciendo los procesos de inclusión social y participación de las mujer en la diferentes actividades artísticas y culturales de municipio; en el marco del proyecto fortalecimiento a la formación de las artes y la cultura en el municipio de Jamundí valle del cauca.* “suscrito con la Fundación Apoyamos con fecha de inicio 24 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación 01 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente:

### **Fase de ejecución**

- Que en el presupuesto del contratista se habla de un alquiler de 2 carpas por \$1.040.000 y 2 tarimas por \$3.000.000, pero las fotografías que anexaron al informe, las actividades se realizaron en un auditorio y no se evidencia ni carpas, ni tarimas.
- Se deja como hallazgo que la factura de venta No. 0215 de la Fundación Apoyamos a la alcaldía municipal de Jamundí, no es evidencia real ni física ya que la factura no discrimina el valor de cada una de las actividades específicas realizadas.

En la revisión del contrato 34-14-08-618 de 2016 se observa que hubo deficiencias en las labores de supervisión por cuanto se ordenó el pago por el valor total del contrato sin tener soportes que garanticen la correcta ejecución del mismo. Toda vez que se aportó fotos en las que no se ven reflejadas el alquiler de carpas y tarimas tal cual como se manifiesta en las especificaciones de los estudios previos además de observarse que la Factura de venta No0215 realizada por la Fundación no cumple con los requisitos de ley.

Es deber de la Secretaria de Cultura del Municipio de Jamundí, garantizar el cumplimiento de los principios de economía, transparencia y objetividad consagrada en la Constitución Política, la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007 y su decreto reglamentario, en términos de calidad, cantidad y oportunidad.

Lo anterior es causado por deficiencias de control y seguimiento que permita el cumplimiento del objeto contractual, lo que genero un presunto detrimento patrimonial de \$ 4.040.000 generado por la no entrega de las 2 carpas (\$520.000 C/U) y las 2 tarimas (\$1.500.000 C/U) transgrediendo el artículo 6 de la Ley 610 de 2000, además también se vulnera el Numeral 1 de la Ley 734 de 2002, Artículo 617 del Estatuto Tributario el cual establece los requisitos de una factura de venta, Ley 80 de 1993 artículos 4, 14 numeral 1, 26 y 53, los cuales estipulan: que un informe de Interventoría o supervisión deberá contener como mínimo toda la información relacionada con la ejecución del contrato en el periodo correspondiente, artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, el cual regula las obligaciones de los supervisores en la actividad contractual.

### **CONTRATO 34-14-08-629 DE 2016**

Como resultado de la información recibida se evidencio que el proyecto del contrato 34-14-08-629 de 2016 se encuentra en el Banco de proyecto del municipio, registrado con número de BPIM 2016-76-364-0058 dentro del Plan de desarrollo del municipio de Jamundí, tiene como objeto: COORDINACION LOGÍSTICA PARA EL FOMENTO DE LA LECTURA Y ESCRITURA EN LA POBLACIÓN ESCOLARIZADA DE LOS DIFERENTES COLEGIOS

DEL PERÍMETRO URBANO BAJO EL MARCO DEL PROYECTO APOYO AL FOMENTO DEL HABITO DE LA LECTURA, ESCRITURA Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO DE JAMUNDÍ. Con una contratación directa de mínima cuantía, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se celebra contrato de prestación de servicios el 03 de noviembre de 2016 entre la Alcaldía municipal de Jamundí y la razón social construcciones y servimos comunitarios CONSERCOM LTDA con Nit. 900.123.791-0 por valor de \$20.000.000, previsto para desarrollarse en 27 días.

### **3. Hallazgo Administrativo.**

En la evaluación del contrato 34-14-08-629 del 03 de Noviembre de 2016 por \$20.000.000 cuyo objeto es: *“Coordinación Logística para el fomento de la lectura y escritura en la población escolarizada de los diferentes colegios del parámetro urbano bajo el marco del proyecto apoyo al fomento del habito de la lectura escritura y aprovechamiento del tiempo libre en la población del Municipio de Jamundí”* suscrito con construcciones y servicios Comunitarios LTDA CONSERCOM LTDA fecha de inicio 04 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación 01 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente.

#### **Fase de planeación:**

- Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.

### **CONTRATO 34-14-08-428 DE 2016**

Como resultado de la información recibida se evidencio que el contrato 34-14-08-428 de 2016 se encuentra el proyecto inscrito en el Banco de Proyecto del municipio, registrado con el número de BPIM 2016-76-364-0001 dentro del Plan de Desarrollo del Municipio de Jamundí, tiene como objeto: COORDINACIÓN LOGÍSTICA PARA GARANTIZAR LA REALIZACIÓN DEL ENCUENTRO DE MÚSICA CAMPESINA EN EL CORREGIMIENTO DE SAN ANTONIO.

Con una contratación de mínima cuantía, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se celebra contrato de prestación de servicios a los 02 días del mes Julio de 2016 entre la alcaldía municipal de Jamundí y la Fundación del Adulto mayor historia de mis abuelos-FUNDAMHISDEMA con Nit. 900.745.773-7 por \$31.000.000, previsto para desarrollarse en 04 días.

### **4. Hallazgo Administrativo.**

En la evaluación del contrato 34-14-08-428 del 02 de julio de 2016 por valor de \$31.000.000 cuyo objeto es: *“Coordinación Logística para Garantizar la realización del encuentro de música campesina en el corregimiento de San Antonio”* fecha de inicio el 02 de julio de 2016 y fecha de terminación el 05 de julio de 2016 se evidencio lo siguiente:

#### **Fase de planeación:**

- Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.



Lo anterior es causado por deficiencias en el seguimiento y rendición de la información en los tiempos establecidos.

#### **CONVENIO 34-15-02-647 DE 2016**

Como resultado de la información recibida se evidencio que el convenio 34-15-02-647 de 2016 se encuentra en el Banco de proyecto del municipio, registrado con el número de BPIM 2016-76-364-0068 dentro del Plan de Desarrollo del municipio de Jamundí, tiene como objeto: AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ECONÓMICOS Y HUMANOS, CON EL FIN DE REALIZAR LA COORDINACIÓN LOGÍSTICA PARA GARANTIZAR EL BUEN DESARROLLO DEL DÍA INTERNACIONAL DE LA MÚSICA “FORTALECIENDO LOS PROCESOS DE INCLUSIÓN SOCIAL Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DENTRO DEL PROYECTO CONSERVACIÓN Y PRESERVACIÓN DE LAS ARTES Y LA CULTURA”. Con una contratación directa, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se celebra de acuerdo a esto se celebra Convenio de asociación a los 16 días del mes de noviembre de 2016 entre la alcaldía municipal de Jamundí y la Fundación colombiana para el desarrollo y el progreso FUNCODEP con NIT. 900.734.342-9 por un valor cuantificado de la siguiente manera: alcaldía municipal por \$25.000.000 y la Fundación FUNCODEP por \$2.700.000 para un total de \$27.700.000, previsto para desarrollarse en 03 días.

#### **5. Hallazgo Administrativo.**

En la evaluación del convenio 34-15-02-647 del 16 de Noviembre de 2016 por valor de \$27.700.000 cuyo objeto es: *“aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos, con el fin de realizar la coordinación logística para garantizar el buen desarrollo del día internacional de la música “fortaleciendo los procesos de inclusión social y participación ciudadana dentro del proyecto conservación y preservación de las artes y la cultura” con fecha de inicio el 18 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación el 21 de Noviembre de 2016 se evidencio lo siguiente:*

##### **Fase de planeación:**

- Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.

Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.

#### **CONTRATO 34-14-08-701 DE 2016**

Como resultado de la información recibida se evidencio que el contrato 34-14-08-701 de 2016 se encuentra en el Banco de Proyecto del municipio, registrado con el número de BPIM 2016-76-364-0077 dentro del Plan de Desarrollo del municipio de Jamundí. Así mismo se encuentra los estudios previos que tiene como objeto: PRESTACIÓN DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTIÓN DE COORDINACIÓN LOGÍSTICA PARA GARANTIZAR EL BUEN DESARROLLO DEL PROYECTO CIUDAD EDUCADORA A TRAVÉS DE LA CAMPAÑA EDUCATIVA “NAVIDAD SIN PÓLVORA” EN LAS NOVENAS DE AGUINALDO EN LOS DIFERENTES BARRIOS DEL MUNICIPIO DE JAMUNDÍ. Con una contratación de directa, elaborado por la Secretaria de Cultura, de acuerdo a esto se

celebra contrato de prestación de servicios a los 15 días del mes diciembre de 2016 entre la alcaldía municipal de Jamundí y la Fundación Colombiana para el progreso-FUNCODEP con Nit. 900.734.342-9 por \$31.0000.000, previsto para desarrollarse en 9 días.

## 6. Hallazgo Administrativo.

En la evaluación del contrato 34-14-08-701 del 15 de Diciembre de 2016 por valor de \$31.000.000 cuyo objeto es: *“Prestación de un servicio de apoyo a la gestión de coordinación logística para garantizar el buen desarrollo del proyecto ciudad educadora a través de la campaña educativa “navidad sin pólvora” en las novenas de aguinaldo en los diferentes barrios del municipio de Jamundí.”* Fecha de inicio el 19 de Diciembre de 2016 y fecha de terminación el 28 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente:

### Fase de planeación:

- Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.

Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.

## 5. CONCLUSIONES

En virtud de lo antes mencionado se concluye lo siguiente:

De acuerdo al compendio documental de la denuncia allegada al auditor, acerca de *“presuntas irregularidades en contratos y convenios vigencia 2016 de la secretaria de cultura del municipio de Jamundí, al no cumplir con los objetos contractuales”* se solicita se envíe una copia de este informe a la DIAN para que sean verificadas las facturas de las Fundaciones y saber si cumplen con los requisitos legales. Se anexan facturas

EMPRESA	FACTURA DE VENTA N.	VALOR
Fundación volver a convivir feliz	N. 0034	\$ 31.000.000
FUNDACION APOYAMOS	N. 0215	\$ 29.250.000
FUNDACION COLOMBIANA PARA EL DESARROLLO Y EL PROGRESO	N.040	\$ 31.000.000
FUNDACION COLOMBIANA PARA EL DESARROLLO Y EL PROGRESO	N. 035	\$ 25.000.000
Fundación volver a convivir feliz	N. 0048	\$ 15.500.000
CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS COMUNITARIOS LTDA	N. 0014	\$ 20.000.000
CASA BLANCA PARTY DAY	0403	\$755.000



De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-136-2017.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

Se remite copia de este informe al Municipio de Jamundí con el fin de que elabore el Plan de Mejoramiento, el cual tendrá un término de 15 días para suscribirlo y remitirlo a través del Sistema de Rendición en Línea RCL de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, siguiendo los planteamientos de la Resolución # 001 de Enero 22 de 2016.

Así mismo se envía el Informe a la Dirección Operativa de Control Fiscal para la respectiva evaluación al Plan de Mejoramiento, que suscriba el Municipio de Jamundí, como producto de los hallazgos administrativos generados con la atención a la denuncia.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle, anexo la encuesta de Percepción de la oportunidad en la respuesta en un (1) folio para ser remitida a esta dependencia una vez diligenciada a la Carrera 6 entre Calles 9 y 10 Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6 en Cali, así mismo puede ser enviada a través del correo electrónico [participacionciudadana@contraloriavalledelcauca.gov.co](mailto:participacionciudadana@contraloriavalledelcauca.gov.co) o directamente al link <https://goo.gl/forms/86ptHQNISQqYCXk1>

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS  
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 5867 DC-136– 2017

[contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co](mailto:contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co)

Martha Rosmery Castrillón Rodríguez –Secretaria General CDVC CACCI 6327 de 18/09/17 y DP 6161 de 13 /09/17.

Reynel Euclides Palacios P. –Presidente Gerencia Deptal Valle CGR-Calle 23 AN # 3-95 Cali

[contactenos@jamundi-valle.gov.co](mailto:contactenos@jamundi-valle.gov.co)

[nestormontoya@cdvc.gov.co](mailto:nestormontoya@cdvc.gov.co)

[diegolopez@contraloriavalledelcauca.gov.co](mailto:diegolopez@contraloriavalledelcauca.gov.co)

*Trascribió: Amparo Collazos Polo – Profesional Especializada.*

**6. ANEXOS**  
**Cuadro Resumen de Hallazgos**

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
1	<p>En la evaluación del convenio 34-14-08-226 de 2016 por valor de \$32.550.000 cuyo objeto es “<i>convenio de asociación para aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos, con el fin de garantizar el buen desarrollo de los 480 años del municipio de Jamundi</i>” suscrito con la fundación volver a convivir feliz “FUNCOFE” con fecha de inicio 31 de marzo de 2016 y fecha de terminación 17 de abril de 2016 se evidencio:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.</li></ul> <p>Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.</p> <p>La situación identificada por el equipo auditor se presentó por falta de capacitación y/o conocimiento de los requisitos relacionados con la publicidad de los contratos y por debilidades de control que no permitieron advertir oportunamente el problema.</p>	<p><b>Fase de planeación:</b></p> <p>Con respecto a la fase de planeación en la etapa precontractual se estipulo en el numeral 6° del estudio previo “<i>Justificación de los Factores de Selección</i>” que se tendría en cuenta que el asociado cumpliera con los requisitos legales, de idoneidad y experiencia especifica establecidos en el Decreto 777 de 1992, la actividad relacionada a contratar se verifica con la experiencia aportada y con la actividad registrada en la cámara de comercio, documento que faculta a la entidad para contratar.</p> <p>La entidad en aras de que los procedimientos logren su finalidad y se eviten dilaciones o retardos en la publicación de los contratos y que pese a lo tardío en el procedimiento por insuficiencia del personal de planta para el cometido, ha corregido la debilidad para</p>	<p>Analizada la respuesta y anexos que allega el sujeto de control, se observa que en los estudios previos numeral 6 se encuentra justificado los factores de idoneidad y experiencia especifica del contratista.</p> <p>Con respecto a la publicación en el SECOP la alcaldía municipal de Jamundí acepta que no se publicó el contrato en el tiempo estipulado por la ley.</p> <p>Ahora bien con relación al presunto detrimento patrimonial, el equipo auditor concluye que efectivamente los soportes fotográficos, cuentas de cobro, facturas, RUT se encuentran debidamente soportados en la carpeta contractual allegada por el ente de control.</p> <p>Con respecto a la factura de venta No 0034 se evidencia</p>	X				

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		<p>publicar en su totalidad los contratos celebrados en procura de garantizar los procesos administrativos y el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la contratación.</p> <p><b>Fase de ejecución:</b></p> <p>Frente al informe de supervisión documento en el cual se certifica que la entidad contratada cumplió con las actividades, es importante aclarar que esta certificación es dada por los soportes presentados por la entidad, los cuales reposan en el expediente contractual y en relación a los bienes y servicios aportados por la entidad se logró evidenciar por la ejecución a satisfacción del evento.</p> <p>Referente a la observación del detrimento patrimonial, no resulta posible, dado que el evento se ejecutó en su totalidad durante los días del 31 de marzo al 17 de abril, donde reposan registros fotográficos y se anexa certificaciones de los presidentes de juntas de acción comunal.</p> <p>Teniendo en cuenta que uno de los requisitos esenciales para el pago de un contrato, es la previa</p>	<p>que cumple con lo establecido en el 617 del estatuto tributario toda vez que verificado la totalidad del expediente, se evidencio otras facturas anexas que soportan los servicios prestados.</p> <p>Por lo anterior se retira las incidencias disciplinaria y fiscal, dejando la observación Administrativa para que se lleve a cabo el plan de mejoramiento.</p>					

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		entrega del informe de actividades, certificación de cumplimiento y satisfacción del contrato, hemos realizado la trazabilidad de dicho requisito y se ha detectado que tal como se observó en el expediente contractual no se evidenciaron los soportes de las cuentas de cobro, por cuanto este fue equivocadamente archivado en la carpeta del área financiera, por ser un requisito indispensable para pago; es importante aquí resaltar que el objeto del contrato se desarrolló a satisfacción.						
2	En la evaluación del contrato 34-14-08-618 del 01 de Noviembre de 2016 por valor de \$29.250.000 cuyo objeto es: <i>Coordinación logística para el desarrollo “poesía de la mujer” fortaleciendo los procesos de inclusión social y participación de las mujer en la diferentes actividades artísticas y culturales de municipio; en el marco del proyecto fortalecimiento a la formación de las artes y la cultura en el municipio de Jamundí valle del cauca.</i> “suscrito con la Fundación Apoyamos con fecha de inicio 24 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación 01 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente: <b>Fase de ejecución:</b> Se evidencia que en el presupuesto del contratista se habla de un alquiler de 2 carpas por valor \$1.040.000 pesos y 2 tarimas por valor de \$3.000.000 pesos, pero las fotografías que anexaron al informe las actividades se realizaron en un auditorio y no se evidencia ni carpas, ni tarimas.	<b>Fase de ejecución:</b> De conformidad con la observación planteada se hace necesario ampliar la siguiente información, de acuerdo con el numeral 1° de las características del servicio, establecidas en la página 9 de la invitación pública, se estipulo “ <i>que el proponente debe hacer divulgación y promoción sobre los contenidos del proyecto e invitación a los beneficiarios a participar del mismo</i> ”, en el cumplimiento de este servicio conexo, el contratista realizó convocatoria en las instituciones educativas del municipio de Jamundí, en las	Revisado los anexos que la alcaldía Municipal de Jamundí allego, se evidencia que en el registro fotográfico no se encuentra reconocidas las carpas, las tarimas, que se discriminaron a contratar en el anexo No. 2 del presupuesto detallado. La factura de venta No. 0215 emitida por la fundación, esta detallado en el anexo No.2, del presupuesto detallado, dividiendo las cantidades, el valor unitario, el valor total y el concepto de accesorios a contratar.	X	X		X	\$ 4.040.000

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
	<p>En la revisión del contrato 34-14-08-618 de 2016 se observa que hubo deficiencias en las labores de supervisión por cuanto se ordenó el pago por el valor total del contrato sin tener soportes que garanticen la correcta ejecución del mismo. Toda vez que se aportó fotos en las que no se ven reflejadas el alquiler de carpas y tarimas tal cual como se manifiesta en las especificaciones de los estudios previos además de observarse que la factura de venta No. 0215 realizada por la fundación no cumple con los requisitos de ley.</p> <p>Es deber de la secretaria de cultura del Municipio de Jamundí, garantizar el cumplimiento de los principios de economía, transparencia y objetividad consagrados en la Constitución Política, la ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y su decreto reglamentario, en términos de calidad, cantidad y oportunidad.</p> <p>Lo anterior es causado por deficiencias de control y seguimiento que permita el cumplimiento del objeto contractual, lo que genero un presunto detrimento patrimonial de \$ 4.040.000 generado por la no entrega de las 2 carpas (\$520.000 C/U) y las 2 tarimas (\$1.500.000 C/U) transgrediendo el artículo 6 de la ley 610 de 2000, además también se vulnera el Numeral 1 de la ley 734 de 2002, Artículo 617 del estatuto Tributario el cual establece los requisitos de una factura de venta, Ley 80 de 1993 artículos 4, 14 numeral 1, 26 y 53, los cuales estipulan: que un informe de Interventoría o supervisión deberá contener como mínimo toda la información relacionada con la ejecución del contrato en el periodo correspondiente, artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, el cual regula las obligaciones de los supervisores en la actividad contractual.</p>	<p>cuales se utilizó la carpas y las tarimas, por error en el archivo no se adjuntaron. Las cuales se anexan.</p> <p>Siendo importante resaltar que no se presenta detrimento patrimonial por cuanto el objeto pactado fue ejecutado a satisfacción.</p>	<p>Por lo anteriormente sostenido y respaldado se deja en firme la observación administrativa con incidencia disciplinaria y fiscal.</p>					
3	<p>En la evaluación del contrato 34-14-08-629 del 03 de Noviembre de 2016 por valor de \$20.000.000 cuyo objeto es: <i>“Coordinación Logística para el fomento de la lectura y escritura en la población escolarizada de los diferentes</i></p>	<p><b>Fase de planeación:</b></p> <p>La entidad en aras de que los procedimientos logren su</p>	<p>La Alcaldía Municipal de Jamundí, está aceptando la observación con rendición de</p>	X				

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
	<p><i>colegios del parámetro urbano bajo el marco del proyecto apoyo al fomento del habito de la lectura escritura y aprovechamiento del tiempo libre en la población del Municipio de Jamundí</i> “suscrito con construcciones y servicios Comunitarios LTDA CONSERCOM LTDA fecha de inicio 04 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación 01 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente</p> <p><b>Fase de planeación:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.</li></ul>	<p>finalidad y se eviten dilaciones o retardos en la publicación de los contratos y que pese a lo tardío en el procedimiento por insuficiencia del personal de planta para el cometido, ha corregido la debilidad para publicar en su totalidad los contratos celebrados en procura de garantizar los procesos administrativos y el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la contratación.</p> <p>De conformidad con la observación que en los estudios previos, la capacitación va dirigida a la población escolarizada y en la minuta del contrato en el numeral 5° de la cláusula primera, se estipulo “<i>que era necesario capacitar a docentes y directivos docentes</i>” es evidente que fue un error involuntario de digitación, dado que los soportes y certificaciones de los coordinadores de las diferentes instituciones educativas, demuestran que el proyecto fue dirigido a la población escolarizada.</p> <p>En relación con el soporte fotográfico por error de archivo se encontraban repetidas en el</p>	<p>la información en la plataforma del Secop.</p> <p>La administración Municipal allega un registro fotográfico surtido de cincuenta y tres (53) folios, donde demuestran que se realizó el contrato, cumpliendo a cabalidad con el objeto contractual.</p> <p>Los informes de supervisión fueron presentados ante el Secretario de Cultura Municipal de la época.</p> <p>En conclusión, se retiran las observaciones con connotación disciplinaria y fiscal, dejando la observación administrativa para que se suscriba en el plan de mejoramiento.</p>					

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		contrato 441, pero el error fue subsanado en su totalidad.  Siendo importante resaltar que el contrato se ejecutó en su totalidad teniendo como soporte las certificaciones de los coordinadores de las diferentes instituciones educativas y los registros fotográficos.						
4	<p>En la evaluación del contrato 34-14-08-428 del 02 de julio de 2016 por valor de \$31.000.000 cuyo objeto es: <i>“Coordinación Logística para Garantizar la realización del encuentro de música campesina en el corregimiento de San Antonio”</i> fecha de inicio 02 de julio de 2016 y fecha de terminación 05 de julio de 2016 se evidencio lo siguiente</p> <p><b>Fase de planeación:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.</li></ul> <p>Lo anterior es causado por deficiencias en el seguimiento y rendición de la información en los tiempos establecidos.</p>	<p><b>Fase de planeación</b></p> <p>La entidad en aras de que los procedimientos logren su finalidad y se eviten dilaciones o retardos en la publicación de los contratos y que pese a lo tardío en el procedimiento por insuficiencia del personal de planta para el cometido, ha corregido la debilidad para publicar en su totalidad los contratos celebrados en procura de garantizar los procesos administrativos y el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la contratación.</p> <p><b>Fase de ejecución:</b></p> <p>Respecto a la observación planteada, que no existió póliza, nos permitimos aclarar que de</p>	<p>La entidad acepta la observación, en cuanto a la rendición de los contratos en la plataforma del Secop.</p> <p>Los contratos de mínima cuantía y contratación no requieren de la póliza de seguros, sin embargo la entidad allega la póliza No. 45-44-101074657.</p> <p>Por lo anteriormente sustentado y probado, se retira la observación con incidencia disciplinaria y se deja en firma la observación administrativa para que se suscriba en el plan de mejoramiento.</p>	X				



DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
		<p>conformidad con la cláusula DECIMA QUINTA, del contrato estipulada en la página 4 del mismo, la Entidad solicito al contratista pólizas de cumplimiento, calidad y buen manejo y correcta inversión del anticipo, para lo cual el contratista aporó póliza N° 45-44-101074657 expedida por Seguros del Estado, en los folios 79 y 80 la cual fue aprobada mediante Resolución N° 34-49-0056, de la cual se adjunta copia.</p> <p>Teniendo en cuenta que uno de los requisitos esenciales para el pago de un contrato, es la previa entrega del informe de actividades, certificación de cumplimiento y satisfacción del contrato, hemos realizado la trazabilidad de dicho requisito y se ha detectado que tal como se observó en el expediente contractual no se evidenciaron los soportes de la cuenta de cobro, por cuanto este fue equivocadamente archivado en la carpeta del área financiera, por ser un requisito indispensable para pago; es importante aquí resaltar que el objeto del contrato se desarrolló a satisfacción.</p>						

**DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.**

No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
5	<p>En la evaluación del convenio 34-15-02-647 del 16 de Noviembre de 2016 por valor de \$27.700.000 cuyo objeto es: <i>“aunar esfuerzos técnicos, económicos y humanos, con el fin de realizar la coordinación logística para garantizar el buen desarrollo del día internacional de la música fortaleciendo los procesos de inclusión social y participación ciudadana dentro del proyecto conservación y preservación de las artes y la cultura”</i> fecha de inicio 18 de Noviembre de 2016 y fecha de terminación 21 de Noviembre de 2016 se evidencio lo siguiente</p> <p><b>Fase de planeación:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.</li> </ul> <p>Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.</p>	<p><b>Fase de planeación</b></p> <p>La entidad en aras de que los procedimientos logren su finalidad y se eviten dilaciones o retardos en la publicación de los contratos y que pese a lo tardío en el procedimiento por insuficiencia del personal de planta para el cometido, ha corregido la debilidad para publicar en su totalidad los contratos celebrados en procura de garantizar los procesos administrativos y el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la contratación.</p>	<p>La entidad acepta la observación, en cuanto a la rendición de los contratos en la plataforma del Secop.</p> <p>El contrato ejecutado por la fundación colombiana para el desarrollo y el progreso “FUNCODEP”, presento los informes durante la ejecución del contrato, cumpliendo con el objeto contractual establecido.</p> <p>Por lo antes sustentado y verificado, se retira la observación con incidencia disciplinaria y se deja en firma la observación administrativa para que se suscriba en el plan de mejoramiento.</p>	X				
6	<p>En la evaluación del contrato 34-14-08-701 del 15 de Diciembre de 2016 por valor de \$31.000.000 cuyo objeto es: <i>“Prestación de un servicio de apoyo a la gestión de coordinación logística para garantizar el buen desarrollo del proyecto ciudad educadora a través de la campaña educativa “navidad sin pólvora” en las novenas de aguinaldo en los diferentes barrios del municipio de Jamundí.</i></p>	<p><b>Fase de planeación:</b></p> <p>La entidad en aras de que los procedimientos logren su finalidad y se eviten dilaciones o retardos en la publicación de los contratos y que pese a lo tardío en el procedimiento por insuficiencia del personal de planta para el cometido, ha corregido la debilidad para publicar en su totalidad los</p>	<p>La Administración Municipal de Jamundí acepta la observación, en cuanto a la rendición de los contratos en la plataforma del Secop.</p> <p>Se evidencia que el contrato ejecutado por la fundación</p>	X				

DENUNCIA CIUDADADA DC-136-2017: ALCALDIA DE JAMUNDI - VALLE.								
No	HALLAZGOS	DERECHO DE CONTRADICCIÓN	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS				
				A	D	P	F	Valor Daño Patrimonial
	<p>” Fecha de inicio 19 de Diciembre de 2016 y fecha de terminación 28 de Diciembre de 2016 se evidencio lo siguiente</p> <p><b>Fase de planeación:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Se observó que en la etapa pre-contractual no hubo una publicación en el SECOP.</li></ul> <p>Es deber de las entidades que ejecutan recursos públicos, realizar la publicación de la actividad contractual en el sistema para la contratación pública SECOP, con el fin de garantizar la publicidad de la contratación estatal.</p>	contratos celebrados en procura de garantizar los procesos administrativos y el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la contratación.	<p>colombiana para el desarrollo y el progreso “FUNCODEP”, realizo la ejecución del contrato; en los días que se fundaron cumpliendo con el objeto contractual establecido.</p> <p>Por lo antes sostenido y observado, se retira la observación con incidencia disciplinaria y se deja en firma la observación administrativa para que se suscriba en el plan de mejoramiento.</p>					
	<b>TOTAL HALLAZGOS</b>			<b>6</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>\$4.040.000</b>