

130 -19.64

**INFORME FINAL DE VISITA FISCAL
FASE II**

78. MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA
Cali, noviembre de 2020



PRESENTACIÓN DEL INFORME

Contralora Departamental

Leonor Abadía Benítez

Director de Control Fiscal

Juan Pablo Garzón Pérez

Subdirector Técnico Cercofis Tuluá

Gabriel Fontal Grisales

Representante Legal de la Entidad Auditada

Lina María Barco Rodríguez

Equipo de Auditoria:

Edgar Orlando Ospina Ospina
Álvaro Castillo Jiménez
Gonzalo Moreno Cataño
Dora Posso



Tabla Contenido

CARTA DE CONCLUSION

CARTA CONCLUSION	4
1. INTRODUCCION	5
2. ALCANCE DE LA VISITA.....	6
3. RESULTADOS DE LA VISITA FISCAL VIRTUAL	8
4. HALLAZGOS	11
5. ANEXOS.....	11
5.1 Cuadro Resumen de Hallazgos	11



CARTA CONCLUSION

Santiago de Cali,

Doctora

LINA MARIA BARCO RODRIGUEZ

Alcaldesa de Municipio Ansermanuevo –Valle del Cauca

Presente

Asunto: Informe Final de Visita Fiscal

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, modificados mediante acto legislativo 04 del 18 septiembre de 2019, el cual fue reglamentado por el Decreto 403 de 2020, practicó visita fiscal al ente que usted representa, a través de la evaluación de la Contratación resultado de mitigación de la emergencia sanitaria generada por la pandemia del coronavirus COVID-19 y el mantenimiento del orden público.

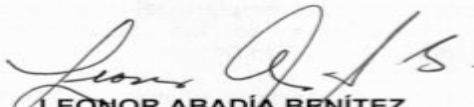
Es responsabilidad de la Administración, el contenido de la información suministrada al equipo auditor para su análisis y evaluación, que a su vez éste tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada.

El informe contiene la evaluación de los aspectos de Gestión y Legalidad, que debieron verse reflejados en la contratación realizada en el periodo evaluado.

PLAN DE MEJORAMIENTO

El Municipio de Ansermanuevo no presentó hallazgos administrativos en el presente proceso de Visita Fiscal Fase II, por lo tanto no requiere presentar Plan de Mejoramiento.

Atentamente,



LEONOR ABADÍA BENÍTEZ
Contralora Departamental del Valle del Cauca



1. INTRODUCCION

Ante la actual situación de pandemia ocasionada por el COVID-19 y en cumplimiento de nuestro deber misional, la Contralora Departamental del Valle del Cauca, mediante instalación de La Visita Fiscal Virtual, solicitó a todos los sujetos de control que hubiesen declarado la urgencia manifiesta en su territorio y/o entidad, dar cumplimiento estricto a las diferentes actuaciones que como organismo de control podíamos ejecutar, para lo cual ordenó el reporte de información relacionada con la asignación y ejecución de los recursos destinados a atender la emergencia generada por el COVID – 19, en especial, la información concerniente a actos de declaratoria de urgencia manifiesta y/o calamidad pública, así como la totalidad de la contratación celebrada entre mayo 6 y julio 13, concerniente a la ejecución de los recursos destinados a la emergencia y la fuente de los mismos, buscando con esto velar por que haya sido correcta su utilización y efectividad.

Durante la visita fiscal virtual se revisó y evaluó, la información documental remitida por el Municipio de Ansermanuevo, en el marco de lo contratado y ejecutado desde mayo 6 a julio 13 de 2020 a raíz de la declaratoria de urgencia manifiesta y/o calamidad pública, en lo referente al cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos, deducciones de ley, objeto contractual, labores de supervisión, interventoría, seguimiento, liquidación de los contratos, reporte de la contratación en el SECOP y cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los sujetos de control en el componente de Control de Gestión.

Todo esto bajo los lineamientos y directrices establecidos por la Dirección Operativa de Control Fiscal, teniendo como soporte la situación generada por la emergencia sanitaria COVID-19, la Guía de Auditoría de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, el Sistema de Gestión de Calidad y la Resolución Reglamentaria N° 006 del 16 de abril de 2020, por medio del cual se conformó un Grupo GRI, se aplicaron los procedimientos vigentes y se realizaron las pruebas sustantivas que la comisión encargada de ejecutar la visita fiscal virtual consideró necesarias para practicar el examen y fundamentar sus conceptos y opiniones.



2. ALCANCE DE LA VISITA

La visita fiscal virtual a que se refiere el presente informe tuvo el siguiente alcance:

La Dirección Operativa de Control Fiscal de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, mediante Visita Fiscal Virtual, revisó y analizó la documentación, mediante medios tecnológicos a la contratación realizada y ejecutada por el Municipio de Ansermanuevo, entre el 6 de mayo y el 13 de julio de 2020, en virtud de la urgencia manifiesta generada por la Declaratoria de Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio Nacional.

En este proceso se evaluaron los contratos ejecutados amparándose en la Urgencia Manifiesta y los contratos realizados que guardaran relación en sus actividades con la pandemia producida por el COVID 19. Con el fin de ejercer un control fiscal en tiempo real sobre situaciones que por su misma naturaleza sean de importancia y materialidad y presenten riesgos en la administración, uso y disposición de los recursos, bienes o fondos públicos.

Se evaluó el 100% de la contratación de urgencia manifiesta y toda la relacionada con el COVID-19.

En la visita fiscal virtual no se presentaron limitaciones que afectaron el alcance de la visita.

Los siguientes son los contratos celebrados entre el 6 de mayo y el 13 de julio que reportó el Municipio de Ansermanuevo:

No.	No. Contrato	Suscripción	Objeto contractual	Valor	Terminación
1	2020108	08/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	1.350,000	30/05/2020
2	2020109	05/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA	1.350.000	30/05/2020
3	2020113	14/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	1.350.000	30/05/2020



4	2020114	14/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	1.350.000	30/05/2020
5	20200124	29/05/2020	PRESTACION DE SERVICIOS PARA APOYAR LA DESINFECCIÓN VEHICULAR AL INGRESO DEL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO Y SENSIBILIZACIÓN AL PERSONAL OPERATIVO DEL PUESTO DE CONTROL, COMO ESTRATEGIA DE MITIGACIÓN EN LA PROPAGACIÓN DEL COVID-19.	7.000,000	29/07/2020
6	2020135	11/06/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	3.200.000	30/07/2020
7	2020136	11/06/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	3.200.000	30/07/2020
8	2020137	13/06/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	3.200.000	30/07/2020
9	2020138	13/06/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	3.200.000	30/07/2020
10	2020141	13/06/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	1.500.000	30/07/2020
Total				26.700.000	

Fuente: Municipio de Ansermanuevo – Valle



3. RESULTADOS DE LA VISITA FISCAL VIRTUAL

A partir de la información remitida por el sujeto de control y la revisión realizada en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP, del cual se descargó la documentación disponible: certificado de disponibilidad presupuestal, estudios previos y contrato entre otros documentos aportados también por el ente auditado para lograr un cruce de información entre lo rendido y lo aportado por el Municipio de Ansermanuevo.

Con esta información documental se verificó técnicamente las etapas precontractual, contractual y post contractual de los contratos relacionados anteriormente, haciendo énfasis en la ejecución del contrato, cumplimiento de actividades y posibles beneficios generados.

De igual forma se establecieron mecanismos y uso de tecnologías (video llamadas, internet, telefonía celular entre otros), para corroborar en lo posible las evidencias aportadas por el ente auditado y que fuera soporte en nuestras indagaciones. Es importante aclarar que no se realizó ningún tipo de trabajo en las instalaciones físicas de la Entidad Auditada.

En desarrollo de las acciones de control y vigilancia enmarcadas para atender y conjurar la crisis que se presenta con ocasión de la afectación generada por el contagio del Coronavirus COVID-19, la señora Alcaldesa. Lina María Barco Rodríguez, a través del Decreto No. 033 del 20 de marzo de 2020 declara la Calamidad Pública en el Municipio de Ansermanuevo Valle de Cauca, el cual es modificado mediante el Decreto No. 038 del 25 de marzo de 2020. No se evidencia acto administrativo que declare la urgencia manifiesta.

Así mismo, a través del Decreto Legislativo No. 512 del 2 de abril de 2020, por el cual se autoriza temporalmente a los gobernadores y alcaldes para realizar movimientos presupuestales, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica

Según la información proporcionada por el Municipio de Ansermanuevo y lo reportado en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP, por la figura de calamidad pública, la Entidad suscribió, entre el 6 de mayo y el 13 de julio, diez (10) contratos por un valor total de \$26.700.00 de los cuales cinco (5) contratos se encuentran ejecutados y cinco (5) contratos en ejecución.



Contratos No. 2020108, 2020109, 2020113, 2020114 Y 220124 Prestación de Servicios:

Fecha de Suscripción	Fecha de Inicio	Fecha de finalización	Objeto	Valor	Supervisor
08/05/2020	08/05/2020	30/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$1.350.000	Claudia Marcela Alzate Toro
08/05/2020	08/05/2020	30/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$1.350.000	Claudia Marcela Alzate Toro
14/05/2020	14/05/2020	30/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$1.350.000	Claudia Marcela Alzate Toro
14/05/2020	14/05/2020	30/05/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$1.350.000	Claudia Marcela Alzate Toro
14/05/2020	14/05/2020	29/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$7.000.000	Sandra Viviana Ospina Herrera

De los anteriores contratos se observó que cuentan con toda la documentación requerida para el proceso de contratación, el Informe de supervisión y del contratista, con sus respectivas evidencias que permitió verificar el cumplimiento del objeto contractual.



Contratos No. 2020135, 2020136, 2020137 y 2020138 Prestación de Servicios:

Fecha de Suscripción	Fecha de Inicio	Fecha de finalización	Objeto	Valor	Supervisor
11/06/2020	11/06/2020	30/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$3.200.000	Claudia Marcela Alzate Toro
11/06/2020	11/06/2020	30/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$3.200.000	Claudia Marcela Alzate Toro
13/06/2020	13/06/2020	30/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$3.200.000	Claudia Marcela Alzate Toro
13/06/2020	13/06/2020	30/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$3.200.000	Claudia Marcela Alzate Toro

De los anteriores contratos se observó que cuentan con toda la documentación requerida para el proceso de contratación, el Informe de supervisión y del contratista, con sus respectivas evidencias que permitió verificar el cumplimiento del objeto. Se ha ejecutado en un 50%, es decir en \$1.600.000, cuyo cumplimiento se evidencia mediante acta del supervisor y registro fotográfico. Quedan actividades por ejecutar correspondiente al 50% final, por tal razón queda pendiente por concluir su revisión.

Contrato No. 2020141 Prestación de Servicios:

Fecha de Suscripción	Fecha de Inicio	Fecha de finalización	Objeto	Valor	Supervisor
08/07/2020	08/07/2020	30/07/2020	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA LA EJECUCION DEL PLAN DE ACCION DE CONTINGENCIA DEL COVID-19 EN EL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA.	\$1.500.000	Claudia Marcela Alzate Toro



Del contrato anterior se observa que en su etapa precontractual y contractual cumple con los requisitos legales para el proceso de contratación.

La carpeta contractual no deja evidencias de la etapa de ejecución, pues ésta va hasta julio 30, fecha superior al alcance de la auditoría, queda pendiente de concluir su revisión. Igualmente, se deberá ejercer control posterior sobre las cuentas y pagos derivados del contrato una vez liquidados o terminados los contratos, para ejercer un control financiero, de gestión y de resultados.

4. HALLAZGOS

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca como resultado de la visita fiscal adelantada al Municipio de Ansermanuevo, para evaluar la gestión y legalidad contractual en el periodo mayo 6 a julio 13, correspondiente a la mitigación de la emergencia sanitaria generada por la pandemia del **COVID-19** y el mantenimiento del orden público, conceptúa que fue **Eficiente**, debido a que no se identificaron factores de riesgos.

5. ANEXOS

5.1 Cuadro Resumen de Hallazgos

VISITA FISCAL FASE II VIRTUAL MUNICIPIO DE ANSERMANUEVO VALLE DEL CAUCA						
No. Hallazgos	Administrativos	Disciplinarios	Penales	Fiscales	Sancionatorio	Daño Patrimonial (\$)
0	0	0	0	0	0	0

