

130 -19.64

**INFORME FINAL DE VISITA FISCAL
FASE II**

**75. INSTITUTO DE EDUCACION TECNICA PROFESIONAL DE ROLDANILLO
VALLE - INTEP**

**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

Germán Colonia Alcalde

Equipo de Auditoria:

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

Tabla Contenido

CARTA DE CONCLUSION

1. INTRODUCCION	5
2. ALCANCE DE LA VISITA	6
3. RESULTADOS DE LA VISITA FISCAL VIRTUAL	7
4. HALLAZGOS	9
5. ANEXOS	10
5.1 Cuadro Resumen de Hallazgos	11

CARTA CONCLUSION

Santiago de Cali,

Doctor

GERMAN COLONIA ALCALDE

Rector

Instituto de Educación Técnica Profesional INTEP - Roldanillo –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.

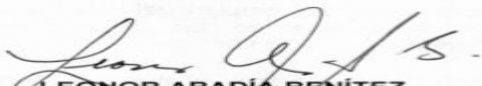
Es responsabilidad de la Administración, el contenido de la información suministrada al equipo auditor para su análisis y evaluación, que a su vez éste tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada.

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 Instituto de Educación Técnico Profesional INTEP - Roldanillo 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 efectuada entre mayo 6 y julio 13 de 2020, 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 Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo – Valle - INTEP, en el marco de lo contratado y ejecutado en el periodo comprendido entre el 6 de mayo y el 13 de julio de 2020, 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.

Así las cosas, el presente informe se inicia con un alcance de la visita, se presentan los resultados de la misma, para finalizar con el cuadro de tipificación de observaciones el cual resume la visita y da cuenta de los mismos.

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 Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP, 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.

Fueron verificados de forma virtual, los siguientes contratos que se encontraban ejecutados:

No.	No. Contrato	Inicio	Objeto contractual	Valor	Contratista	Terminación
1	CC 005-20	05/06/2020	“COMPRA DE ELEMENTOS DE PROTECCIÓN PERSONAL E INSUMOS PARA EL ASEO Y LIMPIEZA DE LAS INSTALACIONES DEL INTEP Y SUS DIFERENTES SEDES DANDO CUMPLIMIENTO A LA RESOLUCIÓN NÚMERO 000666 DEL 24 DE ABRIL DE 2020 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL”	8.111.738	LUZ DEINIR VALENCIA LAVAO	17/06/2020
Total				8.111.738		

Fuente: Intep Roldanillo – 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 Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP

Con esta información documental se verificó técnicamente las etapas precontractual, contractual y post contractual del contrato relacionado 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, el señor Recto, Germán Colonia Alcalde, a través de la Resolución 477 de marzo 24 de 2020 declara la Urgencia Manifiesta, en el Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle - INTEP

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 Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo Valle – INTEP y lo reportado en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP, por la figura de urgencia manifiesta, la Entidad suscribió un (1) contrato por un valor de \$8.111.738, el cual se encuentra ejecutado.

Contrato No. 005 de Compra Venta:

Fecha de Suscripción	Fecha de Inicio	Fecha de finalización	Objeto	Valor	Supervisor
05/06/2020	05/06/2020	08/04/2020	"COMPRA DE ELEMENTOS DE PROTECCIÓN PERSONAL E INSUMOS PARA EL ASEO Y LIMPIEZA DE LAS INSTALACIONES DEL INTEP Y SUS DIFERENTES SEDES DANDO CUMPLIMIENTO A LA RESOLUCIÓN NÚMERO 000666 DEL 24 DE ABRIL DE 2020 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	\$8.111.738	Ana Beatriz Jaramillo Abadía

Del anterior contrato se observó el Informe de supervisión y del contratista, con sus respectivas evidencias que permitió verificar el cumplimiento del objeto, se evidenciaron las entradas y salidas del almacén y la documentación requerida por el instituto para el proceso de contratación.

Análisis del presupuesto del contrato.

Producto		Cantidad	Medida	Valor Unitario	Valor Total	Valor Unitario	Valor Total
1	Protector auditivo en espuma, desechables, con cordón fabricados con materiales hipo alérgicos	1	Caja x 100	157,250	157,250	155,000	155,000
2	Suministros de aseo -Toallas de papel para manos, presentación paquetes x 150 toallas en Z, color natural, triple hoja, 24 cm largo x 25 cm de ancho aproximado	10	Caja x 24 paquetes	225,897	2,258,970	312,000	3,120,000
3	Máscaras quirúrgicas o de aislamiento para el personal médico: Tapabocas en tela antilíquidos, lavable, reutilizable, de tres capas, en empaque individual sellado, Anti-polvo bacteriana, anti alérgico, no tóxico, género: unisex, colores azul oscuro y negro.	100	Unidad	2,083	208,300	3,000	300,000
4	Gafas lentes de protección ajustable, monogafas de protección, diseño envolvente, lente de policarbonato de una sola pieza, con laterales integrales, antilíquidos, antipartículas, antirotura, marco ligero para mayor comodidad y equilibrio. Filtro radiación UV, resistente a los arañazos, con patas totalmente ajustables.	15	Unidad	6,857	102,855	5,820	87,300
5	Máscaras quirúrgicas o de aislamiento para el personal médico- careta protectora facial, abatible, ergonómica, material del visor policarbonato transparente full visión, material de ajuste: polipropileno, color azul o blanco, talla única, ajustable.	15	Unidad	12,308	184,620	12,400	186,000
6	Soluciones de Limpieza y Desinfección. Benzaldina: Cloruro de amonio cuaternario de quinta generación, Concentración 100,000ppm.	10	Galón de 4 litros	80,569	805,690	92,000	920,000
7	Bomba fumigadora de 2 litros, con pico de bronce y medidor lateral para fumigar.	6	Unidad	95,000	570,000	99,000	594,000

Producto		Cantidad	Medida	Valor Unitario	Valor Total	Valor Unitario	Valor Total
8	Bombas fumigadora de espalda de 20 litros, el material del tanque es plástico, con diseño para un óptimo desempeño en la pulverización de líquido, que incluye: Manguera (1), Mango - Pistola (1), Lanza (1), Boquillas de aspersión (3), Empaques de repuestos, Filtro de entrada (1), Brazo metálico de bombeo (1), Arnés -Correas (2), Fumigadora manual (1)	1	Unidad	384,462	384,462	215,900	215,900
9	Antisépticos basados en alcohol o acetona: Alcohol glicerinado antiséptico, concentración al 70%	15	Garrafa de 20 litros	130,000	1,950,000	145,000	2,175,000
10	Suministros para aseo, jabón líquido espumoso para manos, antibacterial, suave y delicado con las manos, de agradable aroma.	15	Garrafa de 20 litros	60,000	900,000	55,000	825,000
11	Herramientas dispensadoras, recipiente /envase plástico de 1000 ML, con dispensador para jabón, rosca 24.	25	Unidad	6,045	151,125	5,500	137,500
12	Prendas textiles quirúrgicas, Cofia elaborada en tela no tejida (Polipropileno), con elástica suave, no maltratar la cabeza, fácil uso, totalmente desechable para mayor higiene, color blanco.	1	Caja x 100	28,324	28,324	29,900	29,900
13	Cinta de polietileno, Adhesiva Suelo, Señalización, Seguridad, color Amarillo- Rollo por 16 metros lineales y 5 cm de ancho	5	Unidad	9,998	49,990	9,900	49,500
14	Suministros de aseo, Kit tapete y bandeja de desinfección para calzado, contiene: 1 bandeja de caucho antideslizante, 1 tapete interno de la bandeja, 1 tapete externo para secado con base antideslizante, material microfibra, largo 50 cm ancho 34 cm.	3	Unidad	120,051	360,153	130,000	390,000
		TOTAL			8,111,739		9,185,100

De anterior presupuesto derivado del contrato, se realizó el comparativo de precios en el aplicativo de la página web “Mercado Libre”, en este aplicativo se tomaron los productos contratados; arrojando un mayor valor en el mercado de \$1.073.361, comparado con lo contratado por el INTEP Roldanillo, además se debe tener en cuenta la variación de los precios a la que se han visto sometidos los productos de la salud por la demanda en la emergencia sanitaria (Covid-19).

4. HALLAZGOS

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca como resultado de la visita fiscal adelantada al Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo – Valle – INTEP Roldanillo Valle, para evaluar la gestión y legalidad contractual, en el periodo comprendido entre mayo 6 y julio 13 de 2020, 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 INSTITUTO DE DEDUCACION TECNICA DE ROLDANILLO - INTEP ROLDANILLO VALLE						
No. Hallazgos	Administrativos	Disciplinarios	Penales	Fiscales	Sancionatorio	Daño Patrimonial (\$)
0	0	0	0	0	0	0