

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 1 de 55
		Versión: 04

AUDITORIA ESPECIAL DEUDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

VIGENCIA FISCAL 2015

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

Octubre de 2016

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 2 de 55
		Versión: 04

CONSEJO DIRECTIVO

Contralora Municipal de Itagüí	Manuela Garcés Osorio
Contralora Auxiliar de Recursos Humanos, Físicos y Financieros	Adriana Patricia Grisales Rendón
Contralor Auxiliar de Auditoría Fiscal	Juan Carlos Jaramillo Palacio
Contralor Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	José Fernando Vélez Giraldo
Jefe Oficina Asesora de Control Interno	Edison Augusto Restrepo Chavarriaga

Equipo Auditor:

Zuli Andrea Quiceno Vélez
Francisco Javier Ramírez C
Monica Maria Mejía Alvarán

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 3 de 55
		Versión: 04

TABLA DE CONTENIDO

	Pág.
INTRODUCCIÓN	
1 CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO	5
1.1 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y LOS RESULTADOS	5
2 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	6
2.1 ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA.....	6
2.1.1 <i>Perfil de Mejoramiento Deuda Pública Año 2016</i>	<i>8</i>
2.1.2 <i>Destinación de la Deuda Pública, Plan de Desarrollo 2012-2015.....</i>	<i>8</i>
2.1.3 <i>Descripción contratos de obra con recursos del crédito</i>	<i>18</i>
3 SERVICIO DE LA DEUDA	51
3.1 INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO	51
3.1.1 <i>Control Fiscal Interno.....</i>	<i>53</i>
4 OTRAS ACTUACIONES	55
4.1 ATENCIÓN DE DENUNCIAS	55
4.2 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR	55
4.3 CUADRO TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS	55

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 4 de 55
		Versión: 04

INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Itagüí, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política y en cumplimiento del PGA 2016, practicó Auditoría Especial al estado de la Deuda Pública del Municipio de Itagüí, vigencia 2015 y 30 de junio de 2016, por medio del análisis del origen, composición, desarrollo e impacto de la deuda pública del Municipio y teniendo en cuenta la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia y efectividad con que se administraron dichos recursos puestos a disposición y los resultados de la gestión alcanzados con los recursos obtenidos por deuda pública.

La auditoría incluyó la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad de la Alcaldía de Itagüí el contenido de la información rendida y suministrada por la Entidad Territorial y analizada por la Contraloría Municipal de Itagüí. La responsabilidad del Ente Fiscalizador es producir un informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoria con enfoque integral establecido por la Contraloría Municipal; 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 las evidencias y documentos que soportan el 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 el Sistema de Gestión Transparente de la Contraloría Municipal de Itagüí.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 5 de 55
		Versión: 04

1 CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

1.1 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y LOS RESULTADOS

La Contraloría Municipal de Itagüí como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en el manejo de la Deuda Pública y el factor de Control Fiscal Interno, cumple con los principios evaluados.

La Administración Municipal viene renegociando los mejoramientos del perfil de la deuda pública mediante las disminuciones de las tasas de intereses contraídas en los contratos iniciales de la deuda.

Así, mismo, evidenció que la entidad no supera los límites de capacidad de pago establecidos en la Ley 358 de 1997 y que tiene capacidad de endeudamiento para acceder a operaciones de crédito público.

La entidad presenta comportamiento de pago acorde a lo pactado en las operaciones de crédito público, por lo cual no se han generado intereses moratorios.

Es responsabilidad del Alcalde Municipal de Itagüí dar a conocer el informe de auditoría a la Oficina de Control Interno del Municipio para que continúe con el trámite de los hallazgos administrativos de acuerdo a su competencia.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 6 de 55
		Versión: 04

2 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1 ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA

(En pesos)

El Plan de endeudamiento autorizado en el artículo 37 del Acuerdo N° 010 del 18 de mayo de 2012 por el Concejo Municipal de Itagüí, se realizó mediante las siguientes condiciones financieras suscritas con sus respectivos contratos con cada una de las Entidades Financieras, como se detalla a continuación:

MONTO INICIAL Y DESEMBOLSOS DEUDA PUBLICA INTERNA					
ENTIDAD	MONTO INICIAL (PESOS)	PLAZO AÑOS	PERÍODO DE GRACIA (AÑOS)	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA VENCIMIENTO
BBVA	2,721,594,160	10	3	17/12/2009	17/12/2019
BBVA	7,585,410,563	10	3	29/10/2010	29/10/2020
BBVA	5,253,000,000	10	3	11/11/2011	11/11/2021
POPULAR	12,371,339,100	8	2	29/12/2011	29/12/2019
AGRARIO	80,000,000,000	10	3	03/10/2012	03/10/2024
BANCOLOMBIA	25,000,000,000	10	3	09/10/2012	09/10/2024
BANCOLOMBIA	20,000,000,000	10	3	14/06/2013	14/06/2024
AGRARIO	22,736,429,679	10	3	06/02/2014	06/02/2025
TOTAL	175,667,773,502				

Fuente: Administración Municipal Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

Cabe resaltar que dichos desembolsos fueron realizados gradualmente y con sus respectivos pagares, al igual que sus condiciones financieras las cuales, se hacían efectivas en el momento de cada desembolso.

La deuda pública del Municipio de Itagüí a junio 30 de 2016 se consolidó en \$161.864.018.247, reduciéndose en 3.31% con respecto al saldo a primero de enero de 2015 que era de \$167.323.450.912, producto de los movimientos por recursos de capital y amortizaciones. Es de aclarar que el 100% de la deuda pública del Municipio de Itagüí es deuda Interna.

El estado del endeudamiento, se muestra en el siguiente cuadro.

ESTADO DE LA DEUDA					
ACREEDOR	FECHA VENCIMIENTO	SALDO DIC 31 DE 2015	SALDO JUNIO 30 DE 2016	VARIACIÓN	%
BBVA	17/12/2019	1,555,196,668	1,360,797,086	194,399,582	12.50
BBVA	29/10/2020	5,456,921,827	4,915,106,787	541,815,040	9.93
BBVA	11/11/2021	4,502,571,428	4,127,357,142	375,214,286	8.33
POPULAR	29/12/2019	8,235,677,759	7,206,218,035	1,029,459,724	12.50
AGRARIO	03/10/2024	80,000,000,000	77,815,899,717	2,184,100,283	2.73
BANCOLOMBIA	09/10/2024	24,836,653,551	23,895,313,377	941,340,174	3.79
BANCOLOMBIA	14/06/2024	20,000,000,000	19,925,260,026	74,739,974	0.37
AGRARIO	06/02/2025	22,736,429,679	22,543,326,103	193,103,576	0.85
TOTAL		167,323,450,912	161,789,278,273	5,534,172,639	3.31

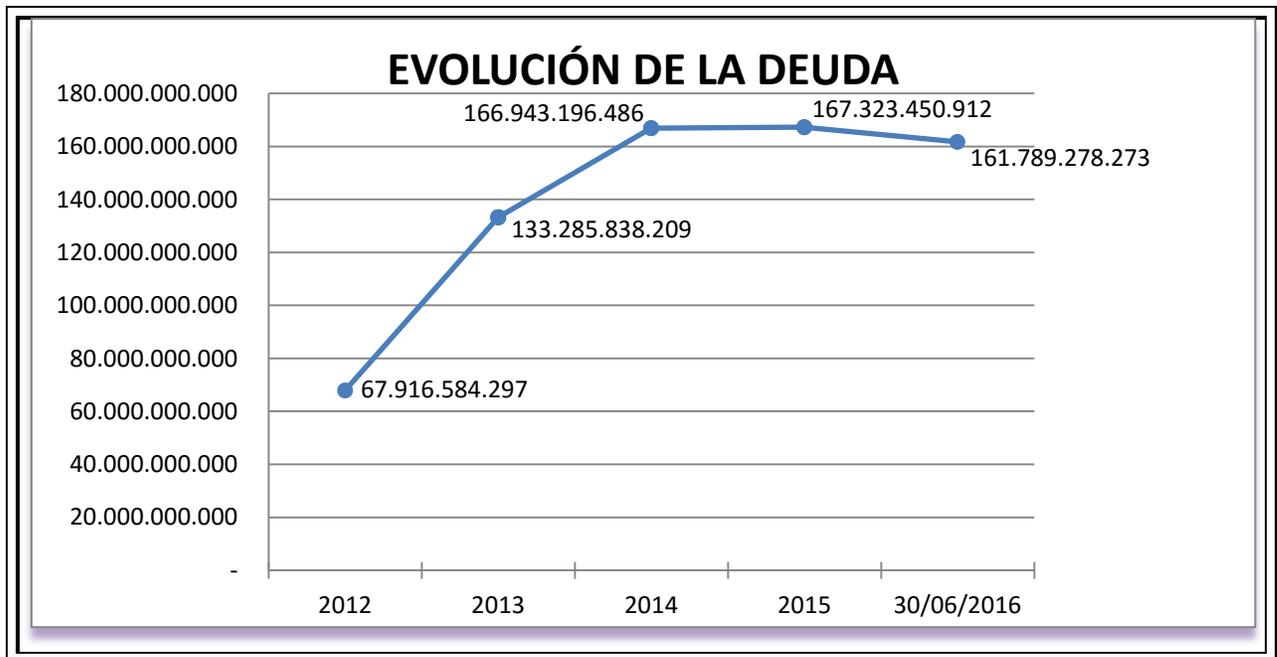
Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

COPIA CONTROLADA



Durante el periodo comprendido entre enero a junio de 2016, el Municipio efectuó pagos del servicio de la Deuda por un valor de \$5.534.172.639, de los recursos pagados a la fecha el 3.31% corresponde a pago de capital y \$4.545.017.923 el 2.72% corresponde a pago de intereses.



Fuente: Administración Municipal Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

En la gráfica anterior se puede observar la evolución de la deuda desde la vigencia 2012, la cual presenta crecimiento en cada periodo (2012-2015), debido a los desembolsos efectuados; de igual forma se observa una disminución significativa a 30 de junio de 2016, ya que por el periodo de gracia establecido en los contratos de los empréstitos, se comenzó amortizar a capital en la vigencia 2016.

En el siguiente cuadro se muestra el historial de los pagos, tanto en la parte de los intereses como las amortizaciones que se han dado a los créditos desde sus desembolsos.

SALDO Y MOVIMIENTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA						
ACREEDOR	SALDO INICIAL	INTERESES	CAPITAL	SALDO JUNIO 30 DE 2016	VARIACIÓN	%
BBVA	2,721,594,160	1,647,706,637	1,360,797,074	1,360,797,086	1,360,797,074	50.00
BBVA	7,585,410,563	2,719,629,063	2,747,839,490	4,915,106,787	2,670,303,776	35.20
BBVA	5,253,000,000	1,100,231,416	1,313,250,001	4,127,357,142	1,125,642,858	21.43
POPULAR	12,371,339,100	3,682,531,025	5,165,021,065	7,206,218,035	5,165,121,065	41.75
AGRARIO	80,000,000,000	15,561,701,180	2,208,495,743	77,815,899,717	2,184,100,283	2.73
BANCOLOMBIA	25,000,000,000	6,286,474,073	1,446,275,348	23,895,313,377	1,104,686,623	4.42

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 8 de 55
		Versión: 04

SALDO Y MOVIMIENTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA						
ACREEDOR	SALDO INICIAL	INTERESES	CAPITAL	SALDO JUNIO 30 DE 2016	VARIACIÓN	%
BANCOLOMBIA	20,000,000,000	3,791,328,028	74,739,974	19,925,260,026	74,739,974	0.37
AGRARIO	22,736,429,679	3,453,247,399	193,103,576	22,543,326,103	193,103,576	0.85
TOTAL	175,667,773,502	38,242,848,821	14,509,522,271	161,789,278,273	13,878,495,229	7.90

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

El total de la deuda pública y créditos desembolsados desde el año 2009, fue de \$175.667.773.502, deuda que se viene cumpliendo en sus respectivos pagos de acuerdo a sus condiciones financieras pactados con las respectivas entidades bancarias, a junio 30 de 2016, se han cancelado intereses por \$38.242.848.821, el 21.77% del total de la deuda, así mismo, la amortización al capital es de \$14.509.522.271 el 8.26% del saldo inicial, para un total de pagos de \$52.752.371.092, pagos que se vienen realizando con las garantías dadas en el contrato, las cuales fueron la pignoración de las Rentas Municipales en el caso del Impuesto Predial Unificado y el Impuesto de Industria y Comercio en porcentajes que varían en cada uno de los créditos suscritos.

2.1.1 Perfil de Mejoramiento Deuda Pública Año 2016

Entre el 2015 y 2016 se registró una disminución en el pago de intereses con respecto a los del año anterior, reflejo de la reducción de tasas de interés, mediante el mejoramiento del perfil de la deuda pública suscrito entre Bancolombia mediante los registros de los pagarés números 611515049 y 611515253 al pasar de la tasa pactada inicialmente DTF+3 puntos y DTF+2.4 puntos, a la nueva tasa de interés que es DTF+1.8 y DTF+1.8, respectivamente, lo que genera un ahorro de \$418.168.695, así mismo, con el Banco Agrario de Colombia con los pagarés números 611515048 y 611515418 al pasar de la tasa pactada inicialmente DTF+2.5 puntos a la nueva tasa de interés del DTF+1.79, para ambos pagares, con un ahorro de \$684.360.683, para un total de ahorro entre el 2015 y 2016 de \$1.102.529.378 y un ahorro total hasta la fecha del vencimiento del crédito de \$5.071.929.263; generando así el mejoramiento del servicio de la deuda para los siguientes años de amortización y pago de intereses.

2.1.2 Destinación de la Deuda Pública, Plan de Desarrollo 2012-2015

INFORME DEL CREDITO POR TOTAL DESEMBOLSADO				
SECRETARIA	2012	2013	2014	TOTAL INVERSION
Secretaria General	1,775,873,864	586,410,000	0	2,362,283,864
Secretaria de Hacienda	0	1,280,906,774	0	1,280,906,774
Secretaria de Deporte	950,000,000	0	0	950,000,000
Participación e Inclusión Social	1,814,793,992	0	0	1,814,793,992
Secretaria de Educación	3,422,431,713	7,294,250,314	12,893,728,997	23,610,411,024
Secretaria de infraestructura	13,019,768,564	39,692,897,201	12,986,492,651	65,699,158,416
Secretaria de Salud y Protección Social	545,050,128	845,000,000	0	1,390,050,128
Secretaria de Movilidad	10,000,000	390,735,992	0	400,735,992

COPIA CONTROLADA



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**INFORME DEFINITIVO DE
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 9 de 55

Versión: 04

INFORME DEL CREDITO POR TOTAL DESEMBOLSADO

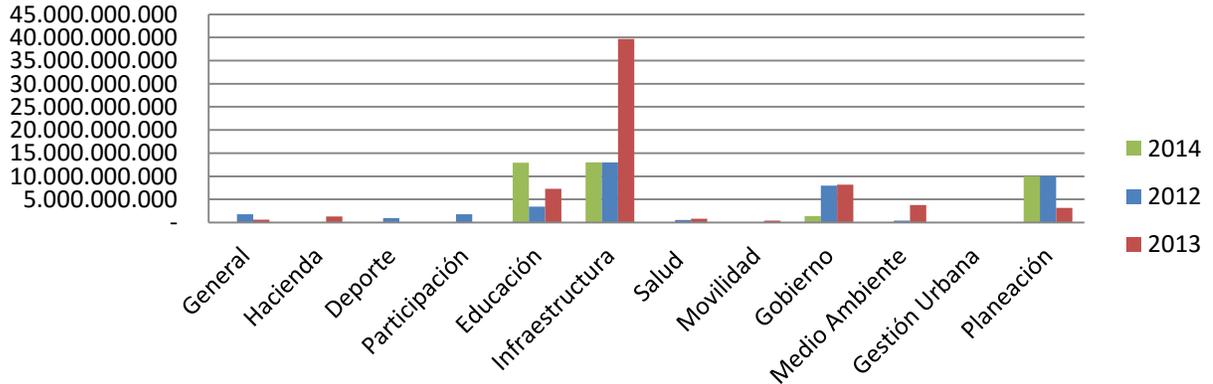
SECRETARIA	2012	2013	2014	TOTAL INVERSION
Secretaria de Gobierno	7,991,951,535	8,153,075,271	1,378,714,271	17,523,741,077
Secretaria de Medio Ambiente	410,000,000	3,775,033,896	91,314,346	4,276,348,242
Gestión Urbana	40,722,224	41,685,184	0	82,407,408
Secretaria de Planeación	10,004,648,454	3,139,078,981	10,000,000,000	23,143,727,435
TOTAL	39,985,240,474	65,199,073,613	37,350,250,265	142,534,564,352

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

El cuadro anterior muestra el total de recursos de deuda pública desembolsados y detallados por cada Secretaría, de las cuales la mayor inversión se ve reflejada en la Secretaria de Infraestructura con \$65.699.158.416 el 46.09%, Secretaría de Educación \$23.610.411.024, con el 16.56% de participación dentro del crédito, Secretaría de Planeación \$23.143.727.435, un 16.24% de participación, Secretaría de Gobierno \$17.523.741.077 el 12.29% de participación; y los \$12.557.526.400 restantes, están con participación en las Secretarías restantes con un el 8.81% de participación en el total de los recursos del crédito.

INVERSIÓN POR SECRETARIA



Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

En la gráfica anterior se puede apreciar la destinación de la deuda por secretarías, de las cuales la Secretaría de Infraestructura fue la de mayores recursos asignados, seguida de las Secretarías de Educación y Planeación.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 10 de 55
		Versión: 04

SECRETARIA GENERAL

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2,012	2013	2014	TOTAL
Gestión documental	1,409,809,024	507,210,000	-	1,917,019,024
Modernización tecnológica	325,984,840	79,200,000	-	405,184,840
Sistema de gestión institucional	40,080,000	-	-	40,080,000
TOTAL EJECUTADO	1,775,873,864	586,410,000	-	2,362,283,864

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría General tuvo una inversión total de \$2.362.283.864, dentro de los cuales se encuentra el rubro de gestión documental como el más representativo con un 85%, el cual fue ejecutado por ARCHIVOS MODULARES DE COLOMBIA LTDA, con el contrato SG-387-2012, el cual tenía por objeto la *“gestión para la ordenación, clasificación, inventario de documentos, sistematización, actualización y aplicación de las tablas de retención”* y el contrato SG-198 – 2013, cuyo objeto estaba basado para el *“almacenamiento, custodia administración y digitación documental”*; el rubro de modernización tecnológica representa un 17.15% el cual fue ejecutado por COLVATEL con el contrato SG-071-2012, , el cual tenía por objeto *“brindar soluciones tecnológicas ajustadas a las necesidades del Municipio de Itagüí”*; por último el rubro de sistemas de gestión institucional con 1.7% del total de la inversión el cual se desarrolló con el señor Carlos Alberto Sánchez Toro, por medio de la *“prestación de servicios profesionales como abogado especializado en derecho administrativo y experto en contratación estatal”*.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SG-387-2012	Especial 03-2013	No fue incluido en la muestra
SG-071-2012	Especial 03-2013	Un Hallazgo Administrativo
SG-198-2013	Especial 12-2014	Un Hallazgo Administrativo

La Secretaría General ejecutó el 1.66% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE HACIENDA

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Sistema de información presupuestal y contable	-	1,280,906,774	-	1,280,906,774
TOTAL EJECUTADO	-	1,280,906,774	-	1,280,906,774

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Hacienda realizó inversión en el rubro de sistema de información presupuestal y contable el cual fue ejecutado por SISTEMAS Y ASESORIAS DE COLOMBIA S.A SYAC S.A, con el contrato SH-001-2013, el cual tenía por objeto

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 11 de 55
		Versión: 04

“realizar la actualización a la última versión, de acuerdo al plan de liberaciones del sistema de información adquirido previamente por el Municipio de Itagüí”.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SH-001-2013	Especial 13-2014	No arrojo hallazgos

La Secretaría de Hacienda ejecutó el 0.90% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE DEPORTE

NOMBRE DEL RUBRO	TOTAL EJECUTADO			TOTAL
	2012	2013	2014	
Desarrollo de programas diversificación	600,000,000	-	-	600,000,000
Sistema municipal del deporte	350,000,000	-	-	350,000,000

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Deporte invirtió el 63% de los recursos en el rubro de desarrollo de programas de diversificación para lo cual suscribió contrato SDYR-049-2012 con la CORPORACION DEPORTIVA CIUDAD ITAGÜÍ, con el objetivo de *“desarrollar, de manera conjunta, el programa de escuela de fútbol y sus modalidades”*; y el contrato SDYR-050-2012 con la ASOCIACION DE LIGAS DEPORTIVAS DE ANTIOQUIA FEDELIAN, con el objetivo de desarrollar conjuntamente proyectos deportivos.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SDYR-049-2012	Especial 07-2013	Administrativo con incidencia Disciplinaria
SDYR-050-2012	Especial 07-2013	Administrativo

La Secretaría de Deporte ejecutó el 0.67% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE PARTICIPACION E INCLUSION SOCIAL

NOMBRE DEL RUBRO	TOTAL EJECUTADO			TOTAL
	2012	2013	2014	
Promoción y fortalecimiento de la población	1,814,793,992	-	-	1,814,793,992
TOTAL EJECUTADO	1,814,793,992	-	-	1,814,793,992

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Participación e Inclusión Social, celebró el contrato SSA-478-2012, con la finalidad de realizar *“suministro de materiales de oficina para la administración municipal y la secretaria de participación social”*.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 12 de 55
		Versión: 04

La Secretaría de Participación e Inclusión Social ejecutó el 1.27% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE EDUCACIÓN

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Gratuidad de la educación	666,166,702	127,155,150	-	793,321,852
Programa de incentivos para el ingreso	89,999,000	-	-	89,999,000
Transferir recursos a los fondos de	8,200,000	-	-	8,200,000
Calidad de la educación como un de	20,000,000	-	-	20,000,000
Proceso de aseguramiento de la calidad	23,115,320	-	-	23,115,320
Adquisición de uniformes	2,075,496,680	-	-	2,075,496,680
Programas de apoyo a diversas poblaciones	32,261,607	-	-	32,261,607
Evaluación y seguimiento a las medi	52,199,999	-	-	52,199,999
Transferencia de recursos a las instituciones	47,500,000	-	-	47,500,000
Diseño, construcción y mantenimiento	407,492,405	188.237.702	12,848,376,352	13,444,106,459
Adquisición de los kit escolares	-	1,991,118,646	-	1,991,118,646
Implementación del plan de tecnologías	-	1,300,000,000	-	1,300,000,000
Apoyo a la articulación de la educación media con la educación superior	-	213,780,000	-	213,780,000
Formulación y seguimiento al plan educativo municipal	-	97,000,000	-	97,000,000
Dotación establecimientos educativos	-	46,200,000	-	46,200,000
Construcción María Josefa	-	22,837,045	-	22,837,045
Adecuación de las estructuras educativas	-	1,593,339,319	-	1,593,339,319
Construcción educativa Luis Carlos Galán	-	529,217,414	-	529,217,414
Interventoría de la María Josefa	-	765,261,883	-	765,261,883
Interventoría Luis Carlos Galán Sarmiento	-	420,103,155	-	420,103,155
Pasivos exigibles	-	-	45,352,645	45,352,645
TOTAL EJECUTADO	3,422,431,713	7,294,250,314	12,893,728,997	23,610,411,024

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Educación celebró el contrato SEYC-469-2012 con la señora Marta Cecilia Andrade Cruz, con el objetivo de *“apoyar la estrategia y la permanencia de la población en edad escolar, mediante la entrega de 37.775 paquetes escolares”*; el contrato SE-398-2012 con la UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA para *“apoyar el acceso a la educación superior de los estudiantes del grado 11, suministrando el pin para el examen de admisión”*; contrato SE-464-2012 con UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A, con la finalidad de *“adquirir licencias para los sistemas operativos Windows y su ofimática con software”*; contrato SI-410-2012 con el señor DIEGO ALBERTO RAYO MORALES, para el *“diagnóstico del estado actual de diez y siete instituciones educativas y trece sedes del Municipio de Itagüí”*; contrato SI-013-2013 con el señor Hayen Orlando García Gonzáles, con el objetivo de *“realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la adecuación de las estructuras de las instituciones educativas”*, contrato SI-111-2014, con el señor Juan Esteban Arroyave, para el *“diseño construcción y mantenimiento de la infraestructura de las instituciones educativas oficiales”*.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 13 de 55
		Versión: 04

Los anteriores contratos, son una muestra del total ejecutados por la Secretaría de Educación con recursos del crédito, con el objetivo de mejorar la calidad y fortalecer la permanencia en la educación de los habitantes del Municipio de Itagüí.

La Secretaría de Educación ejecutó el 16.56% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL

NOMBRE DEL RUBRO	TOTAL EJECUTADO			TOTAL
	2012	2013	2014	
Fortalecimiento de la gestión territorial	545,050,128	-	-	545,050,128
Acciones de salud publica	-	845,000,000	-	845,000,000
TOTAL EJECUTADO	545,050,128	845,000,000	-	1,390,050,128

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Salud y Protección Social, ejecutó recursos del crédito en el rubro Fortalecimiento de la Gestión Territorial, por medio del contrato DLS-271-2012, el cual fue celebrado con ASESORES INTEGRALES HOSPITALARIOS SAS, con el objetivo de *“fortalecer la gestión territorial del sistema general de seguridad social”* y el contrato SSYPS-022-2013 con la ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA con el objetivo de *“realizar actividades relacionadas con vigilancia epidemiológica y acciones para el control de enfermedades sujeto de interés en salud publica según protocolos y lineamientos establecidos por el ministerio de salud y protección social”*.

La Secretaría de Salud y Protección Social ejecutó el 0.98% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE MOVILIDAD

NOMBRE DEL RUBRO	TOTAL EJECUTADO			TOTAL
	2,012	2013	2014	
Modernización de la red semafórica	10,000,000	34,998,070	-	44,998,070
Seguridad vial policía de tránsito	-	355.737.922	-	355.737.922
TOTAL EJECUTADO	10,000,000	390,735,992	-	400,735,992

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Movilidad, ejecutó recursos del crédito con los contrato STT-406-2012 y STT-126-2013, los cuales tenían como objetivo la *“prestación de servicios profesionales especializados para el acompañamiento y soporte técnico, para la actualización y modernización de la plataforma ITS para la gestión del tráfico y el mantenimiento preventivo y correctivo de la misma”*.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 14 de 55
		Versión: 04

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
STT-126-2013	Especial 28-2014	Sin hallazgos

La Secretaria de Movilidad ejecutó el 0.28% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE GOBIERNO

NOMBRE DEL RUBRO	TOTAL EJECUTADO			TOTAL
	2012	2013	2014	
Adquisición de vehículos automotores	4,095,692,264	-	-	4,095,692,264
Servicio de albergue provisional	444,454,822	-	-	444,454,822
Control de ventas ambulantes y estacionarias, ocupación del espacio público	8,290,298	-	-	8,290,298
Implementación adecuación, mantenimiento y puesta en funcionamiento de alarmas	3,423,514,151	-	-	3,423,514,151
Contextualizar y ajustar el manual de convivencia ciudadana	20,000,000	-	-	20,000,000
Mejoramiento, modernización y operación de las instituciones de seguridad y de justicia	-	8,153,075,271	491,758,883	8,644,834,154
Reservas presupuestales inversión vigencia anterior	-	-	886,955,388	886,955,388
TOTAL EJECUTADO	7,991,951,535	8,153,075,271	1,378,714,271	17,523,741,077

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Gobierno celebró el contrato SGM-475-2012, con la empresa ASUNTOS SOCIALES Y AMBIENTALES LTDA - ASOCYA LTDA, con el objetivo de *“ajustar la redacción del manual de convivencia ciudadana del Municipio de Itagüí y realizar socializaciones y capacitaciones sobre dicho manual”*; contrato SI-384-2012 con el señor Jorge Iván Ramírez Restrepo, *“para realizar los estudios técnicos necesarios para la construcción de cuatro CAI, una subestación de policía y una base militar para el ejército nacional”*; los contratos SGM-396-2012 con el Municipio de La Estrella y SGM-423-2012 con el Municipio de Envigado, para el *“servicio de albergue provisional, en los centros de reclusión”*, el contrato SGM-412-2012, con la EMPRESA PARA LA SEGURIDAD URBANA ESU, con el objetivo de *“adquirir vehículos automotores destinados a diferentes aspectos de la seguridad en el Municipio, con los equipos de seguridad”*.

Los anteriores contratos, son una muestra del total ejecutados por la Secretaría de Gobierno con recursos del crédito, con el objetivo de mejorar la seguridad del Municipio de Itagüí.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SGM-396-2012	Especial 25 de 2013	Sin hallazgos
SGM-412-2012		
SGM-423-2012		

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 15 de 55
		Versión: 04

La Secretaría de Gobierno ejecutó el 12.29% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Adquisición de vehículos automotores para el programa de sustitución de vehículos de tracción animal.	410,000,000	-	-	410,000,000
Silvicultura urbana y reservas de protección, mantenimiento zonas verdes	-	237,501,100	-	237,501,100
Educación y participación ambiental para la sostenibilidad	-	32,000,000	-	32,000,000
Asesoría y acompañamiento en el proceso de sustitución de vehículos de tracción animal de los cocheros	-	527,377,254	-	527,377,254
Control de factores contaminantes	-	39,530,248	-	39,530,248
Manejo integral de fauna silvestre y doméstica.	-	33,333,334	-	33,333,334
Mantenimiento de quebradas, zonas verdes, tala y poda.	-	2,905,291,960	-	2,905,291,960
Reservas presupuestales inversión vigencia anterior	-	-	91,314,346	91,314,346
TOTAL EJECUTADO	410,000,000	3,775,033,896	91,314,346	4,276,348,242

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de medio Ambiente celebró el contrato SMDS-487-2012, con la empresa AYCO LTDA, para la *“compra de 30 moto cargueros para el programa de sustitución de vehículos de tracción animal”*, contrato SI-015-2013 con Diego Alberto Rayo morales, con el objetivo de *“realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para el mantenimiento de quebradas zonas verdes tala poda y ornato en diferentes sectores del Municipio”*, contrato SMA-204-2013, con el INSTITUTO COLOMBIANO DE NORMAS TECNICAS Y CERTIFICACION-ICONTEC, con el objetivo de *“dar acompañamiento y asesoría para obtener la autorización del IDEAM en el proceso de medición de emisiones contaminantes”*; contrato SMA-203-2013 celebrado con LA CORPORACION UNIVERSITARIA LASALLISTA, *“para el programa integral de animales domésticos y tenencia responsable”*.

Los anteriores contratos, son una muestra del total ejecutados por la Secretaria de Medio Ambiente con recursos del crédito.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SMDS-487-2012	Especial 20-2013	Sin hallazgos
SMA-203-2013	Especial 4-2013	Dos hallazgos Administrativos
SMA-204-2013		

La Secretaría de Medio Ambiente ejecutó el 3% del total de los recursos del crédito.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 16 de 55
		Versión: 04

GESTION URBANA

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Implementación del programa de fortalecimiento	40,722,224	41,685,184	-	82,407,408
TOTAL EJECUTADO	40,722,224	41,685,184	-	82,407,408

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

Con los recursos del crédito se firmó el contrato ADL-422-2012, con la ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE LAS MICRO, PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS DE ANTIOQUIA (ACOPI - ANTIOQUIA), con el objetivo de *“formar el recurso humano gerencial y operacional, de empresas formales, para crear condiciones que incrementen el nivel de productividad de las empresas de Itagüí”*; contrato ADL-441-2012 con el señor Hugo Alonso Sánchez Hernández, para el *“acompañamiento a la Agencia de Desarrollo Local - ADELI en la implementación del programa de fortalecimiento de la productividad y la generación de empleo”*.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
ADL-422-2012	Especial 29-2013	Un disciplinario
ADL-441-2012	Especial 29-2013	Sin hallazgos

Gestión Urbana ejecutó el 0.06% del total de los recursos del crédito.

SECRETARIA DE PLANEACIÓN

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Sistema Integrado de Transporte Metróplus	10,004,648,454	3,139,078,981	10,000,000,000	23,143,727,435
TOTAL EJECUTADO	10,004,648,454	3,139,078,981	10,000,000,000	23,143,727,435

Fuente: Administración Municipal de Itagüí
Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Planeación celebró los contratos números 72-2012, 150-2012 y 10-2013 los cuales fueron producto de un convenio interadministrativo entre el Municipio y Metroplus para financiar la construcción, renovación, ampliación, rehabilitación y recuperación de las redes de alumbrado público y de la infraestructura del sistema de semaforización en el corredor parcial ubicado en la carrera 52D entre calle 87 y el puente del parque del artista y carrera 52 entre la calle 87 y el puente del parque del artista, de igual forma los diseños e interventoría del corredor pretronal del Municipio de Itagüí.

La Secretaría de Planeación ejecutó el 16.24% del total de los recursos del crédito.

COPIA CONTROLADA

SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA

TOTAL EJECUTADO				
NOMBRE DEL RUBRO	2012	2013	2014	TOTAL
Estudios técnicos	1,785,064,704	421,513,932		2,206,578,636
Mantenimiento, señalización de vías y construcción de andenes.	1,500,000,000	271,775,377	-	1,771,775,377
Construcción de la cobertura hidráulica de la quebrada zanjón	1,318,819,826	1,682,819,826	-	3,001,639,652
Elaboración del plan maestro ordenador Ditaires, consultoría para la adecuación y ajuste Planimétrico del cerro ciudadela del valle, parque de las chimeneas.	2,199,221,767	1,385,509,714	-	3,584,731,481
Ocupación cauce	151,193	-	-	151,193
Administración delegada para adquisición. de los inmuebles y mejoras	3,419,100,968	-	-	3,419,100,968
Mantenimiento de quebradas, zonas verdes, tala, poda y ornato.	945,000,000	945,000,000	-	1,890,000,000
Interventoría técnica, administrativa y financiera	1,145,061,726	1,232,026,920	-	2,377,088,646
Remodelación del parque principal Simón bolívar y obras de construcción para la unión de los parques obrero y Brasil	701,200,000	701,200,000	-	1,402,400,000
Pagos de licencias de construcción	6,148,380	6,148,380	-	12,296,760
Ampliación de la calle 36	-	303,000,000	-	303,000,000
gestión para la prestación de los servicios públicos	-	2,184,279,035	-	2,184,279,035
Adecuación y mantenimiento de Acuaparque Ditaires.	-	9,733,052,634	-	9,733,052,634
Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal y comunales	-	3,198,301,731	51,758,792	3,250,060,523
Remodelación y mantenimiento del parque del artista	-	8,363,550,881	-	8,363,550,881
Mantenimiento, reparación alumbrado navideño	-	560,000,000	-	560,000,000
Adecuación y mantenimiento de espacios deportivos y recreativos	-	2,676,844,646	-	2,676,844,646
Modernización y adecuación del tránsito	-	1,830,994,078	-	1,830,994,078
Metroplus	-	4,196,880,047	-	4,196,880,047
Pasivos exigibles	-	-	12,934,733,859	12,934,733,859
TOTAL EJECUTADO	13,019,768,564	39,692,897,201	12,986,492,651	65,699,158,416

Fuente: Administración Municipal de Itagüí

Elaboró: Equipo auditor

La Secretaría de Infraestructura celebró contrato SI 465-2012 con la EMPRESA DE DESARROLLO URBANO EDU, para "gerenciar, coordinar y realizar las actividades inherentes a la adquisición de inmuebles y mejoras para la ejecución de proyectos del plan de desarrollo 2012-2015", contrato SI-479-2012 con Oscar Augusto Bustamante T.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 18 de 55
		Versión: 04

para la “modernización, adecuación y mantenimiento del tránsito municipal”, contrato SI-499-2012 con el CONSORCIO MALLA VIAL ITAGUI 2012 para el “mantenimiento, rehabilitación y reconstrucción de la malla vial urbana del Municipio”, contrato SI-428-2012 con la empresa CITY LIGHTS S.A.S para el “mantenimiento, reparación, rehabilitación y recuperación de los elementos navideños existentes el cual incluye el rediseño gráfico, diseño constructivo, además del alquiler de elementos de iluminación navideña adicionales, construcción, adecuación, montaje, mantenimiento y desmontaje del alumbrado navideño en el Municipio de Itagüí en el año 2012”; contrato SI-439-2012 con el señor Hayen Orlando García González, con el objetivo de “realizar el diagnóstico y estudios necesarios para la construcción y adecuación de las sedes comunales”; contrato SI-485-2012 con la empresa DISEÑO ABSOLUTO S.A, para la “construcción de las estructuras hidráulicas y obras complementarias en los sectores del Barrio Villa Lía y vereda la María”; contrato SI-497-2012 con la empresa I.D.C. INVERSIONES S.A, para la “remodelación del parque principal, obras de construcción para la unión de los parques obrero y Brasil y la remodelación del parque simón bolívar”; contrato SI-014-2013 con el señor Jorge Mauricio González Pérez, para “realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para las obras de construcción de las estructuras hidráulicas y obras complementarias en los sectores del Barrio villa”.

Los anteriores contratos, son una muestra del total ejecutados por la Secretaria de Infraestructura con recursos del crédito.

RELACIÓN DE CONTRATOS		
CONTRATO	AUDITORIA	HALLAZGOS
SI-497-2012	Especial 19-2013	Administrativo

La Secretaría de Infraestructura ejecutó el 46.09% del total de los recursos del crédito, siendo esta la de mayor porcentaje con respecto a las demás secretarías.

2.1.3 Descripción contratos de obra con recursos del crédito

Dentro del Plan de Desarrollo 2012-2015 “Unidos Hacemos el Cambio” de la Administración Municipal de Itagüí, se describen tanto el alcance inicial pretendido en dicho Plan y las metas finales, con sus respectivos indicadores, al igual que el valor agregado o beneficio social recibido por la comunidad Itagüiseña y de la región.

N° CONTRATO OBRA	SI-285-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-IP-003-2012
PROYECTO	Obras de mantenimiento, señalización de vías y construcción de andenes en el Municipio de Itagüí Departamento de Antioquia
OBJETO	Obras de mantenimiento, señalización de vías y construcción de andenes en el Municipio de Itagüí Departamento de Antioquia
CONTRATISTA DE OBRA	CONVIAL SAS
VALOR INICIAL	\$3,094,424,869

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 19 de 55
		Versión: 04

VALOR FINAL	\$4,594,375,392
ACTIVIDADES PRINCIPALES	Demolición de pavimento, excavaciones y llenos, pavimentos y estructura de pavimentos, señalización horizontal y vertical, construcción de andenes y cordones, adoquines, losetas táctiles, cajas de redes, reparación de abastos
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CMA-003-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-282-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera ambiental y legal para las obras de mantenimiento y señalización de vías y construcción de andenes del Municipio de Itagüí Departamento de Antioquia
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Camilo Andrés Ángel Saldarriaga
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$178,870,000
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$313,885,000
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados en la Auditoría 19 de 2013 Especial a la Secretaría de Infraestructuras.	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: "Itagüí, territorio moderno, amable y sostenible"- Área de Desarrollo: Movilidad e infraestructura vial.
Programa: Infraestructura Vial Incluyente - Proyecto: Construcción, mantenimiento y apertura de vías.
Programa: Itagüí, una ciudad sin congestiones - Proyecto: Modernización de la red semafórica y señalización vial.
- Colocación de 5.936 señales horizontales y verticales en vías (118,72%)

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 20 de 55
		Versión: 04

BENEFICIO SOCIAL

El mejoramiento de las vías dentro del Municipio de Itagüí trae los beneficios de una mejor movilidad peatonal y vehicular, se disminuyen los tiempos de movilidad, con un beneficio en la eficiencia del consumo de combustibles y la consecuente disminución de generación de emisiones contaminantes, disminución del ruido en las zonas intervenidas y acciones de conservación de la infraestructura de movilidad del Municipio.

Población Objetivo 2012: 261.662 habitantes. Año 2015: 267.885 habitante. Altos desplazamientos laborales hacia otros Municipios, en Itagüí, del 78%,(fuente Área Metropolitana, Plan Estratégico Aburrá Sur, 2006). Velocidad promedio de circulación en vías arterias y colectoras urbanas del Municipio: Entre 40 – 50 Km/h, en vías de servicio, de 40 Km/h. Diariamente en la zona urbana del Municipio circulan alrededor de 22.969 vehículos, de los cuales 8.962 son motocicletas, 10.122 corresponden a vehículos livianos (automóviles) y 3.885 son camiones, utilitarios y de servicio público (dato extrapolado del Estudio de tránsito del Municipio de Itagüí, año 2013)

N° CONTRATO OBRA	SMDS-324-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SMDS-LP-007-2012
PROYECTO	Proyecto social para la limpieza y mantenimiento de cauces y estructuras hidráulicas de las diferentes quebradas y mantenimiento de las zonas verdes públicas y el componente arbóreo en el Municipio de Itagüí
OBJETO	Proyecto social para la limpieza y mantenimiento de cauces y estructuras hidráulicas de las diferentes quebradas y mantenimiento de las zonas verdes públicas y el componente arbóreo en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	CONSORCIO ZONAS VERDES
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 899,991,690
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 899,991,677
ACTIVIDADES PRINCIPALES	Tala, poda y mantenimiento de individuos arbóreos, siembra de palmas, de césped y plantas de jardín, diagnóstico del componente arbóreo del parque Ditaires, protección de los márgenes de las corrientes, limpieza de cauces, remoción de material vegetal, enrocados manuales, rocería, realizar diseño y proyección del arboreto Ditaires
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CMA-004-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SMDS-323-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental al proyecto social para la limpieza y mantenimiento de cauces y estructuras hidráulicas de las diferentes quebradas y mantenimiento de las zonas verdes públicas y el componente arbóreo en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORIA	CONSULTORÍAS Y CONSTRUCCIONES CIVILES SAS
VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORIA	\$ 89,952,200
VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORIA	\$ 89,952,200
Proyecto Auditado en la auditoría 20 especial a la Secretaría de Medio Ambiente año 2013, sin hallazgos	

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 21 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: "Itagüí, territorio moderno, amable y sostenible"- Área de Desarrollo: Medio ambiente
Programas: Manejo, protección y recuperación de las fuentes hídricas en el Municipio de Itagüí - Proyectos: Construcción de obras hidráulicas y mantenimiento de las quebradas del Municipio de Itagüí

BENEFICIO SOCIAL

Esta intervención a gran escala se programó anticipadamente a la ola invernal, permitiendo de una forma continua la intervención ya en una escala menor. Se mejora el paisajismo municipal, la limpieza y mantenimiento de cauces permite un mejor flujo del agua que fluye por el mismo, se elimina la acumulación de basuras y con el consecuente desplazamiento de roedores y/o vectores generadores de enfermedades, se posibilita la permanencia de los árboles ya consolidados en las zonas intervenidas, que permiten una mejor captura de elementos contaminantes en la atmósfera, sin necesidad de proyectos de repoblamiento y prolongándoles su existencia. Adicionalmente se toman acciones de protección de los costados del cauce, disminuyendo el riesgo de erosiones o socavaciones que afectan las zonas periféricas, las cuales en un alto porcentaje tienen asentamientos urbanos. Adicionalmente se genera empleo de choque.

Población Objetivo 2012: 261.662 habitantes. Año 2015: 267.885 habitantes.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 22 de 55
		Versión: 04

N° CONTRATO OBRA	SI-442-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-011-2012
PROYECTO	Construcción de la cobertura hidráulica de la quebrada zanjón Santa Catalina desde la diagonal 47 hasta el sector del hoyo Cecilia Municipio de Itagüí - Departamento de Antioquia
OBJETO	Construcción de la cobertura hidráulica de la quebrada zanjón Santa Catalina desde la diagonal 47 hasta el sector del hoyo Cecilia Municipio de Itagüí - Departamento de Antioquia
CONTRATISTA DE OBRA	Consortio Santa Catalina 2012
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$7,733,819,826
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$7,733,803,651
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, excavaciones, manejo de aguas, llenos, estructuras en concreto, acero de refuerzo, adecuación y/o construcción de redes de servicios públicos, adecuaciones paisajísticas, señalizaciones viales
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-014-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-446-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la construcción de la cobertura hidráulica de la quebrada zanjón santa catalina desde la diagonal 47 hasta el sector del Hoyo Cecilia Municipio de Itagüí - Departamento de Antioquia
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Fernando Mauricio Upegui Rivillas
VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$ 631,533,000
VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$ 716,836,500
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, en el PGA del 2015.	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: "Itagüí, territorio moderno, amable y sostenible"- Área de Desarrollo: Medio ambiente

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 23 de 55
		Versión: 04

Programas: Manejo, protección y recuperación de las fuentes hídricas en el Municipio de Itagüí- proyectos: Construcción de obras hidráulicas y mantenimiento de las quebradas del Municipio de Itagüí

BENEFICIO SOCIAL

Al mejorarse la capacidad de la cobertura por aumento de la sección, se eliminaron los impactos ocasionados por la insuficiencia hidráulica de la misma, la cual en épocas de crecientes se desbordaba y ocasionaba daños a las viviendas. Adicionalmente se tuvo un mejoramiento de todo el entorno, con las adecuaciones en vías, andenes, zonas verdes y la habilitación de un paso a desnivel por la construcción del puente Yarumito.

Número de hogares beneficiados: 228. Total de personas (estimado): 1.140 habitantes. Población objetivo Barrio Santa Catalina: 2.223 habitantes (dato población 2015)

N° CONTRATO OBRA	SI-443-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-010-2012
PROYECTO	Construcción de la nueva sede institución educativa y ambiental María Josefa Escobar en el Municipio de Itagüí
OBJETO	Construcción de la nueva sede institución educativa y ambiental María Josefa Escobar en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	IDC INVERSIONES SAS
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 10,471,473,004
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 15,671,473,004
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, excavaciones, llenos, fundaciones, concretos, aceros, malla electrosoldada, mampostería, instalaciones eléctricas, instalaciones hidráulicas y sanitarias, acabados en muros y pisos, cubiertas, carpintería metálica y de madera, mesones y mobiliario, aparatos sanitarios, pinturas, elementos metálicos, obras varias, cancelería y puestos de trabajo, placa polideportiva
No PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-012-2012
No CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-444-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la construcción de la nueva sede institución educativa y ambiental María Josefa Escobar en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Piedad Elena Zuleta Salas
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$ 765,261,883
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$ 1,478,561,827
Proyecto que hizo parte de la Auditoría 39 especial de 2014 y 10 de 2015 a la Secretaría de Infraestructura, sin hallazgos	

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 24 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 2: Itagüí, una agenda social para la vida - Área de Desarrollo: Educación
Programa: Familia Educada - Proyecto: Cobertura educativa: Educación para todos y todas

BENEFICIO SOCIAL

La construcción de una nueva sede para la Institución Educativa y Ambiental María Josefa Escobar tiene el resultado de una infraestructura de calidad y con todos los requerimientos espaciales, funcionales y estructurales para garantizar una educación de nivel. Adicionalmente la Institución se convierte en un punto de referencia y una centralidad para el sector.

Población objetivo: Incremento de la población escolar de 1.230 a 4.400 estudiantes y 48 entre el personal docente y directivo.

N° CONTRATO OBRA	SI-479-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-018-2012
PROYECTO	Modernización, adecuación y mantenimiento del tránsito municipal
OBJETO	Modernización, adecuación y mantenimiento del tránsito municipal
CONTRATISTA DE OBRA	Oscar Augusto Bustamante Trujillo
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$1,830,994,078
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$1,957,498,638

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 25 de 55
		Versión: 04

ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Retiros y demoliciones, mampostería, carpintería metálica y de madera, revoques, enchapes, pinturas, instalaciones y redes hidráulicas y sanitarias, aparatos sanitarios, pisos y enchapes, sistema eléctrico, acometidas y de iluminación, red de sonido, imagen y telecomunicaciones
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-020-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-491-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para las obras de modernización, adecuación y mantenimiento del tránsito municipal del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Marta Eugenia García Betancur
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$166,192,806
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$ 243,260,778
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, De acuerdo al PGA de la vigencia del 2014.	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos - Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña
Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 26 de 55
		Versión: 04

BENEFICIO SOCIAL

Se mejoran los espacios de atención a los usuarios de la Secretaría de Movilidad, se acondicionaron mejores espacios de trabajo para los funcionarios, se habilitaron accesos externos e internos para la movilidad de los discapacitados, se mejora el ambiente laboral y de atención al usuario.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 hab. Diariamente en la zona urbana del Municipio circulan alrededor de 22.969 vehículos, de los cuales 8.962 son motocicletas, 10.122 corresponden a vehículos livianos (automóviles) y 3.885 son camiones, utilitarios y de servicio público (dato extrapolado del Estudio de tránsito del Municipio de Itagüí, año 2013). Total de vehículos matriculados año 2016: 157.584. Total de infracciones detectadas año 2015: 71.177.

N° CONTRATO OBRA	SI-480-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-019-2012
PROYECTO	Intervención, adecuación y mantenimiento de espacios deportivos y recreativos del Municipio de Itagüí
OBJETO	Intervención, adecuación y mantenimiento de espacios deportivos y recreativos del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	INGAP SAS
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$2,676,844,646
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$2,979,458,633
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones y retiros, excavaciones, cerramientos, equipos deportivos, pintura y acabados, pisos y enchapes, desagües, cubiertas y techos, estructura, instalaciones eléctricas, sistemas hidrosanitarios, mampostería, concretos, refuerzo, carpintería metálica, mobiliario deportivo, urbanismo, lavada e hidrofugada graderías, pinturas, adecuación pista atlética, adecuaciones camerinos jugadores y árbitros, adecuaciones baños camerinos y públicos, adecuación palcos y cabinas de radio
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-021-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-006-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para las obras de prevención, adecuación y mantenimiento de espacios deportivos y recreativos del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Jorge Mauricio González Pérez
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$267,335,920
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$297.672.914
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, De acuerdo al PGA de la vigencia del 2014.	

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 27 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos - Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña.

Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

BENEFICIO SOCIAL

La construcción, habilitación y mejoramiento de los espacios deportivos y recreativos en el Municipio conlleva a que se generen o repotencien espacios para el uso sano de la comunidad beneficiada. Población

Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitantes

N° CONTRATO OBRA	SI-485-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-015-2012
PROYECTO	Construcción de las estructuras hidráulicas y obras complementarias en los sectores del Barrio Villa Lía y vereda la María, Municipio de Itagüí - Departamento de Antioquia
OBJETO	Construcción de las estructuras hidráulicas y obras complementarias en los sectores del Barrio Villa Lía y Vereda la María del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	DISEÑO ABSOLUTO S.A.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 28 de 55
		Versión: 04

VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$2,391,239,223
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$3,147,810,538
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones de estructuras, tala de especies arbóreas, excavaciones, llenos, estructuras en concreto, sistemas de drenaje, acero de refuerzo, adecuación y/o construcción de redes de servicios públicos, adecuaciones paisajísticas, pavimentos, señalizaciones viales
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-030-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-014-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para las obras de construcción de las estructuras hidráulicas y obras complementarias en los sectores del Barrio Villa Lía y Vereda la maría del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORIA	Jorge Mauricio González Pérez
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$ 235,054,280
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$ 254,681,480
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, De acuerdo al PGA de la vigencia del 2014.	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES

DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Construcción de estructuras hidráulicas para mitigación de impactos por crecientes en el cauce de la quebrada Doña María, respuesta a una acción popular radicado No 2011 - 00593 del Juzgado 16 Administrativo del Circuito de Medellín.
- Línea Estratégica 4: "Itagüí, territorio moderno, amable y sostenible"- Área de Desarrollo: Medio ambiente
Programa: Manejo, protección y recuperación de las fuentes hídricas en el Municipio de Itagüí

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 29 de 55
		Versión: 04

Proyectos: Construcción de obras hidráulicas y mantenimiento de las quebradas del Municipio de Itagüí

BENEFICIO SOCIAL

El beneficio es garantizar la protección e integridad de las personas afectadas por los eventos recurrentes de las quebradas y garantizar la estabilidad y funcionalidad de las propiedades y equipamientos de la zona, sin generar desplazamientos por fenómenos naturales o acción del hombre.

Población Objetivo 2013: Barrio Villa Lía: 2.773 habs. Vereda La María: 1.538 habs. Total 2013: 4.311 habs. Población Objetivo 2015: Barrio Villa Lía: 2.839 habs. Vereda La María: 1.575 habs. Total 2015: 4.414 habs.

N° CONTRATO OBRA	SI-486-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-016-2012
PROYECTO	Construcción de la nueva sede Institución Educativa Luis Carlos Galán Sarmiento en el Municipio de Itagüí
OBJETO	Construcción de la nueva sede Institución Educativa Luis Carlos Galán Sarmiento en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	CÁLCULO Y CONSTRUCCIONES S.A.
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 5,116,945,976
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 6,627,653,449
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, retiros y demoliciones, movimiento de tierras, concretos, acero de refuerzo, mampostería, instalaciones hidráulicas y sanitarias, red contra incendio, aparatos sanitarios y muebles, carpintería metálica, revoques, enchapes y pinturas, pisos, cubierta, instalaciones eléctricas, de iluminación, acometidas, lámparas, luminarias, proyectores, puesta a tierra, red de sonido y telecomunicaciones, apantallamiento, red de gas, urbanismo, paisajismo
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-018-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-500-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la construcción de la nueva sede institución educativa Luis Carlos Galán Sarmiento del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Mario Alonso Restrepo Vélez
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$ 465,455,800
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$ 799,178,508
Proyecto que hizo parte de la Auditoría 10-2015, sin hallazgos	

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 30 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES

DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos
Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña -
Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

BENEFICIO SOCIAL

Se construye una nueva institución educativa para dar una infraestructura moderna acorde con los requerimientos actuales para el uso definido. De igual forma se habilitan espacios para el uso de la comunidad, definiendo a la nueva edificación como una centralidad barrial, puesto que anexa se encuentra una zona de recreación recientemente adecuada.

Población objetivo: 3.750 estudiantes y 35 entre el personal docente y directivo.

N° CONTRATO OBRA	SI-496-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-021-2012
PROYECTO	Mantenimiento de quebradas, zonas verdes, tala, poda y ornato en diferentes sectores del Municipio de Itagüí
OBJETO	Mantenimiento de quebradas, zonas verdes, tala, poda y ornato en diferentes sectores del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	INGECON SAS

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 31 de 55
		Versión: 04

VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 26,319,997,803
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 26,318,647,203
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones, excavaciones, llenos, concretos, acero de refuerzo, reposición redes de acueducto y alcantarillado, elementos de inspección, muros de contención en concreto y/o gaviones, traviesas, planta de potabilización de agua
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-023-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-015-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para el mantenimiento de quebradas, zonas verdes, tala, poda y ornato en diferentes sectores del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	DIEGO ALBERTO RAYO MORALES - CONSULTORÍAS Y CONSTRUCCIONES CIVILES SAS
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$2,627,397,680
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$2,627,292,962
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, De acuerdo al PGA de la vigencia del 2015.	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES

DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: "Itagüí, territorio moderno, amable y sostenible"- Área de Desarrollo: Medio ambiente
Programas: Manejo, protección y recuperación de las fuentes hídricas en el Municipio de Itagüí- proyectos: Construcción de obras hidráulicas y mantenimiento de las quebradas del Municipio de Itagüí

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 32 de 55
		Versión: 04

BENEFICIO SOCIAL

Al igual que en los contratos anteriores, se permite la construcción de estructuras de mitigación o restitución de zonas afectadas tanto por eventos naturales o humanos que podrían conllevar a daños a propiedades o equipamientos en la zona urbana.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitantes.

N° CONTRATO OBRA	SI-497-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-022-2012
PROYECTO	Remodelación del parque principal y obras de construcción para la unión de los parques obrero, Brasil y remodelación del parque simón bolívar
OBJETO	Remodelación del parque principal y obras de construcción para la unión de los parques obrero, Brasil y remodelación del parque simón bolívar
CONTRATISTA DE OBRA	IDC INVERSIONES SAS
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$28,570,162,703
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$37,370,162,703
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones, retiros, trasplantes, excavaciones, concretos, aceros, mampostería, pisos, enchapes, amoblamiento, urbanismo, instalaciones y redes eléctricas e hidrosanitarias, obras varias y demarcación, estructura parqueadero parque Brasil
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-024-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-009-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la remodelación del parque principal y obras de construcción para la unión de los parques obrero, Brasil y remodelación del parque simón bolívar del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Aicardo de Jesús Vélez Giraldo
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$2,568,115,880
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$3,638,192,284
Auditado parcialmente en la Auditoria del PGA 2015 Auditoria especial 10, sin hallazgos, Este proyecto continúa en ejecución.	

COPIA CONTROLADA

REGISTRO FOTOGRÁFICO PARQUE PRINCIPAL

ANTES



DESPUÉS



REGISTRO FOTOGRÁFICO PARQUE OBRERO Y BRASIL

ANTES



DESPUÉS



COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 34 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO PARQUE SIMON BOLIVAR

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Programa Itagüí tiene centro, objetivo es el mejoramiento de la imagen de ciudad, la apropiación de espacios colectivos, modernización y transformación de la ciudad y con el fin de propiciar espacios más amables que permitan y mejoren la calidad de vida de los habitantes.
- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Espacio Público
Programa: Gestión integral del espacio público municipal - Proyecto: Mejoramiento y construcción del espacio público municipal

BENEFICIO SOCIAL

Se permite con las intervenciones en estos espacios públicos un mejoramiento de dichos equipamientos, facilitando un mayor uso por la comunidad, lo cual se evidencia una alta ocupación y circulación del Parque Simón Bolívar, en la cual durante los fines de semana la ocupación y uso de los espacios es en un alto porcentaje.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 hab. Población objetivo Comunas 1, 4, 5 y 6: Año 2013: 156.491. Año 2015: 160.140 habitantes.

N° CONTRATO OBRA	SI-498-2012
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-023-2012
PROYECTO	Adecuación de las estructuras de las Instituciones Educativas y sus sedes en el Municipio de Itagüí
OBJETO	Adecuación de las estructuras de las Instituciones

COPIA CONTROLADA



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ**

**INFORME DEFINITIVO DE
AUDITORÍA**

Código: FO-AI-10

Página: 35 de 55

Versión: 04

	Educativas y sus sedes en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	CONSTRUCCIONES CIVILES Y PAVIMENTOS S.A.
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$27,980,392,216
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$33,147,428,232
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, descapotes, demoliciones y retiros, tala y trasplante de árboles, excavaciones, llenos, concretos, acero de refuerzo, fijaciones, mampostería, Drywall, revoques, estucos, enchapes, pinturas, guarda escobas, cubierta y cielos, impermeabilizaciones, pisos, instalaciones sanitarias, eléctricas, muebles y aparatos de cocina y sanitarios, carpintería metálica y de madera, paisajismo y urbanismo
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-003-2014
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-111-2014
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la construcción, adecuación y remodelación de las instituciones educativas en el Municipio de Itagüí.
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	Piedad Elena Zuleta Salas
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$ 2,175,116,000
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$ 2,175,046,450
Proyecto que fue auditado en la Auditoría 10-2015, sin hallazgos	

COPIA CONTROLADA

REGISTRO FOTOGRÁFICO I. E. ANTONIO JOSE DE SUCRE

ANTES



DESPUÉS





CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página: 36 de 55

Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO I. E. ISOLDA ECHAVARRIA

ANTES



DESPUÉS



REGISTRO FOTOGRÁFICO I. E. FELIPE DE RESTREPO

ANTES



DESPUÉS



COPIA CONTROLADA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página: 37 de 55

Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO I. E. ORESTES SINDICCE – SEDE EL CARMELO

ANTES



DESPUÉS



REGISTRO FOTOGRÁFICO I. E. ORESTES SINDICCE – SEDE EL PORVENIR

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 2: Itagüí, una agenda social para la vida - Área de Desarrollo: Educación
Programa: Familia Educada - Proyecto: Cobertura educativa: Educación para todos y todas.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 38 de 55
		Versión: 04

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos
Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña -
Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

BENEFICIO SOCIAL

Se construyen y adecúan las instituciones educativas existentes para dar una infraestructura moderna acorde con los requerimientos actuales para el uso definido. De igual forma se habilitan espacios para el uso de la comunidad, definiendo a la nueva edificación como una centralidad barrial.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitantes y 185 entre el personal docente, directivos y administrativos.

N° CONTRATO OBRA	SI-005-2013
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-026-2012
PROYECTO	Mantenimiento y adecuación del Acuaparque Ditaires
OBJETO	Mantenimiento y adecuación del Acuaparque Ditaires
CONTRATISTA DE OBRA	Cesar Iván Botero Noreña
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 1,553,995,785
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 2,839,090,419
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Sti de cerramiento homologado, de kit puertas en malla con auto cierre, de sistemas de liberación de vacío, de alarmas de inmersión, de botón de apagado, de cubiertas antientrapamiento, de aros salvavidas, de bastones con gancho, de botiquines, de equipo de oxígeno terapia, de camillas tipo Miller, de juegos de avisos, de sistemas de bombeo y dosificación cloro, de fotómetro control q, de disco secchi para medición de turbidez, de pocket tester, construcción de duchas y Lavapiés, de corredor perimetral piscinas, obras eléctricas cuarto de máquinas, iluminación exterior, adecuación toboganes y pasamanos, reparación chorros lúdicos y jumping jet, construcción cuarto de basuras y sistema de torniquetes y acceso, mantenimiento general cuarto de máquinas
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-022-2012
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-008-2012
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa y financiera para el mantenimiento y adecuación del Acuaparque Ditaires
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	CONSORCIO ITAGÜÍ CONSULTOR 2012
VALOR INICIAL INTERVENTORÍA	\$145,004,640
VALOR FINAL INTERVENTORÍA	\$219,304,600
Obras Auditadas en la Auditoría 29 de 2014, con un hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia	

COPIA CONTROLADA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página: 39 de 55

Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO – REPARACIÓN EQUIPOS

ANTES



DESPUÉS



COPIA CONTROLADA

REGISTRO FOTOGRÁFICO – CAMBIO DE CERCAMIENTO DE PISCINAS

ANTES



DESPUÉS



 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 40 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO – REJA DE SEGURIDAD EN GUARDAROPAS

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos
Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña -
Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

BENEFICIO SOCIAL

El desarrollo de este proyecto es necesario para que el Acuparque Ditaires cumpla completamente con la normatividad de piscinas que se exige en el Área Metropolitana y así poder prestar un servicio mejor y más seguro a la comunidad que hace uso y goce del Acuparque, mediante un mantenimiento periódico dado el uso constante de las instalaciones por parte de la comunidad Itagüiseña y de los Municipios vecinos, en especial en los fines de semana.

Personas que ingresan mensualmente en promedio desde la apertura del parque marzo 13 de 2016 al 30 de septiembre de 2016, es de 9.667.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitantes.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 41 de 55
		Versión: 04

N° CONTRATO OBRA	SI-221-2013
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-014-2013
PROYECTO	Obras para la construcción del alumbrado público Estadio Ditaires del Municipio de Itagüí
OBJETO	Construcción del alumbrado público Estadio Ditaires del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	UNIÓN TEMPORAL ILUMINACIÓN DITAIRES
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$ 6,597,968,163
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$ 6,546,198,479
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones, descapotes, excavaciones, llenos, estructuras en concreto, muros de contención, acero de refuerzo estructuras, mamposterías, revoques, pinturas, pisos y pavimentos, construcción y dotación de subestación, construcción 4 torres, malla a tierra, reflectores
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-013-2013
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-237-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa y financiera a las obras para la construcción del alumbrado público estadio Ditaires del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	UNIÓN TEMPORAL ALIANZA SUR
VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$ 482,471,260
VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$ 564,405,563
Proyecto auditado en la Auditoría 29 de 2014, con dos hallazgos administrativos sin ninguna otra incidencia	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 42 de 55
		Versión: 04

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Servicios Públicos.
Programa: Itagüí con servicios públicos de calidad - Proyecto: Gestión para la prestación de los servicios públicos.

BENEFICIO SOCIAL

La instalación de un proyecto de Alumbrado Público en el Estadio Ditaires obedece a la necesidad de generar un espacio público moderno, funcional y apropiado para el disfrute y buen uso de toda la comunidad, brindando los estándares de calidad necesarios para que en este escenario y en su entorno se celebren eventos deportivos y culturales de gran amplitud y de significativa importancia local, nacional e internacional.

Estadio con capacidad de 12.000 espectadores. Población objetivo comunas 2 y 3: Año 2013: 75.613 hab. Año 2015: 77.057 habitante.

N° CONTRATO OBRA	SI-299-2013
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-020-2013
PROYECTO	Adecuaciones urbanísticas, paisajísticas e hidráulicas del parque el artista, remodelación y recuperación del parque de las chimeneas comuna 4 y obras de urbanismo en el Municipio de Itagüí
OBJETO	Adecuaciones urbanísticas, paisajísticas e hidráulicas del parque el artista, remodelación y recuperación del parque de las chimeneas comuna 4 y obras de urbanismo en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	CONSORCIO PARQUES 2013
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$35,744,045,114
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$35,764,115,874
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Preliminares, demoliciones y retiros, excavaciones, llenos, concretos, acero, estructura metálica, mampostería, impermeabilizaciones, recubrimientos, pisos -zócalos-, carpintería metálica -de madera-, cubierta y cielos, redes hidrosanitarias, instalaciones y redes eléctricas, urbanismo y paisajismo -muebles y aparatos sanitarios-
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-015-2013
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-304-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para las adecuaciones urbanísticas, paisajísticas e hidráulicas del parque el artista, remodelación y recuperación del parque de las chimeneas comuna 4 y obras de urbanismo en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES ASOCIATIVAS SAS

COPIA CONTROLADA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página: 43 de 55

Versión: 04

VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA | \$2,980,417,000

VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA | \$3,359,275,364

Proyecto auditado en la Auditoría 29 de 2014 y 10 de 2015, sin hallazgos

REGISTRO FOTOGRÁFICO – PARQUE DEL ARTISTA

ANTES



DESPUÉS



REGISTRO FOTOGRÁFICO – PARQUE CHIMENEAS

ANTES



DESPUÉS



COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 44 de 55
		Versión: 04

INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Espacio Público.
- Programa: Gestión integral del espacio público municipal - Proyecto: Mejoramiento y construcción del espacio público municipal.

BENEFICIO SOCIAL

Son dos de los parques más emblemáticos de la ciudad y de alto impacto. Se convierten en símbolos para el uso lúdico y recreacional de la comunidad, al igual que el parque El Artista, con las obras de protección en el canal de la quebrada Doña María, permiten cubrir la capacidad hidráulica de la quebrada en la zona.

Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habs. Población objetivo Comunas 1, 4 y 5: Año 2013: 129.938. Año 2015: 132.981 habitantes.

N° CONTRATO OBRA	SI-300-2013
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-019-2013
PROYECTO	Ampliación de la calle 36 entre la glorieta de Ditaires y la quebrada La Limona
OBJETO	Construcción para la ampliación de la calle 36 entre la glorieta de Ditaires y la quebrada La Limona
CONTRATISTA DE OBRA	CONSTRUCCIONES CIVILES Y PAVIMENTOS S.A.
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$13,995,411,101
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$13,995,402,506
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Demoliciones, excavaciones, estructuras en concreto, mampostería, pinturas, pisos, redes eléctricas y de energía para iluminación, estructura metálica, redes de acueducto y alcantarillado, pavimentos, muros de contención, urbanismo
N° PROCESO LICITATORIO INTERVENTORÍA	SI-CLM-014-2013
N° CONTRATO INTERVENTORÍA	SI-302-2013
OBJETO	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para la ampliación de la calle 36 entre la glorieta de Ditaires y la quebrada la Limona en el Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	CONSORCIO INTERVIAL

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 45 de 55
		Versión: 04

VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$1,189,002,320
VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$1,434,777,480
Proyecto auditado en la Auditoría 29 de 2014, sin hallazgos	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Movilidad e infraestructura vial
Programa: Infraestructura vial incluyente- Proyecto: Construcción, mantenimiento y apertura de vías

BENEFICIO SOCIAL

Tiene como objetivo principal incrementar la calidad de vida de los Itagüiseños y aportar una continuidad de la vía hacia la conformación como eje metropolitano que vincularía al corregimiento de San Antonio de Prado. Población Objetivo Comuna 3, Barrios Pilsen, Villa Lía, 19 de abril, San Gabriel, San Antonio. Año 2013: 14.519 hab. Año 2015: 14.862 habitante.

N° CONTRATO OBRA	SI-317-2013
N° PROCESO LICITATORIO OBRA	SI-LP-021-2013
PROYECTO	Expansión vegetativa, reposición y mantenimiento del sistema de alumbrado público del Municipio de Itagüí
OBJETO	Expansión vegetativa, reposición y mantenimiento del

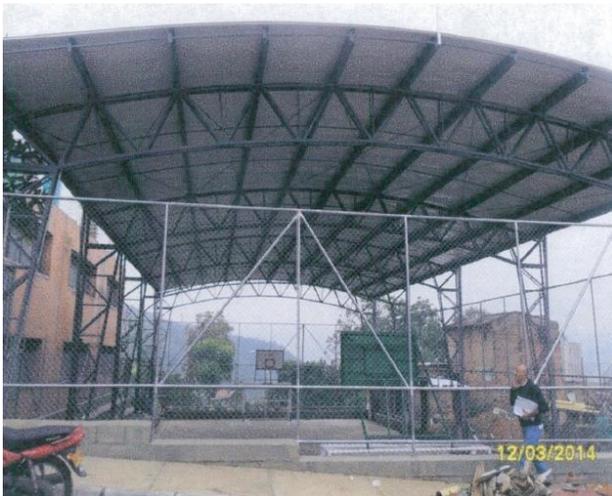
COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 46 de 55
		Versión: 04

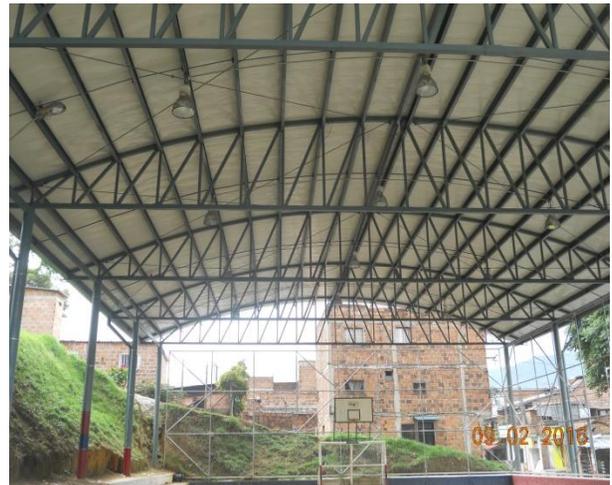
	sistema de alumbrado público del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA DE OBRA	UNIÓN TEMPORAL DIMSEN
VALOR INICIAL CONTRATO OBRA	\$2,389,121,904
VALOR FINAL CONTRATO OBRA	\$2,389,121,904
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Revisión, reparación, cambio o traslado de luminaria o proyector y de transformadores, retiro, traslado, limpieza, pintura y aplomar postes, sti de postes, vientos, cables, adecuaciones secundarias, construcción cajas y canalizaciones
CONTRATISTA DE INTERVENTORÍA	GRUPO ELECTROCIVIL S.A.
VALOR INICIAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$317,474,600
VALOR FINAL CONTRATO DE INTERVENTORÍA	\$317,474,600
Proyecto auditado en la Auditoría 29 de 2014, con tres hallazgos administrativos sin ninguna otra incidencia	

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Servicios Públicos
Programa: Itagüí con servicios públicos de calidad - Proyecto: Gestión para la prestación de los servicios públicos

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 47 de 55
		Versión: 04

BENEFICIO SOCIAL

Se mejora la movilidad en las vías intervenidas, se mejora la seguridad en las zonas, las reposiciones de luminarias conllevan a la instalación de equipos más eficientes en su consumo y generación de alumbrado, en aquellos puntos donde se instalaron luminarias en zonas deportivas y recreativas, se facilita el aprovechamiento de dichos espacios en horas nocturnas. Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitante.

N° CONVENIO	SI-383-2012
OBJETO	Restauración y mantenimiento del centro de convenciones Ditaires, patrimonio cultural del Municipio de Itagüí
CONTRATISTA	Fundación Ferrocarril de Antioquia
VALOR INICIAL CONVENIO	\$ 571,574,406
VALOR FINAL CONVENIO	\$747,123,101
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Desmante y reposición de tejas y tablas en mal estado, Compra e instalación de los alares alrededor de los techos, suministro e instalación de impermeabilización en impervinil, Compra e instalación de cartonplast, compra e instalación de malla electrosoldada 050, reinstalación de teja existente, compra e instalación de canoas, esquineros, boquillas y bajantes en máquina de piso en grano blanco, reparación de desagües, cambio de tomas eléctricos, repinte de rejas metálicas en ventanas, demolición de jardineras, construcción de piso duro, construcción de ventana nueva en madera, mantenimiento de baranda en madera y balcón, demolición de piso del baño de inmersión, baño de inmersión, cimentación para pila rotes y muro en ladrillo, reintegro de zócalo en ladrillo, reparación y repinte de pila rote, reparación de puerta en hierro y reja principal, repinte de reja y puerta metálica, reintegro de piedra china en piso de la entrada principal, remoción de revoque existente, botada de escombros, aseo general, acarreos varios
Proyecto que no hizo parte de la muestra de contratos auditados, De acuerdo al PGA de la vigencia del 2014.	

INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 2: Itagüí una agenda social para la vida - Área de desarrollo: Cultura
Programa: Itagüí, ciudad con identidad cultural - Proyecto: Institucionalidad cultural.

BENEFICIO SOCIAL

Recuperación de un edificio histórico del Municipio. Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitante

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 48 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



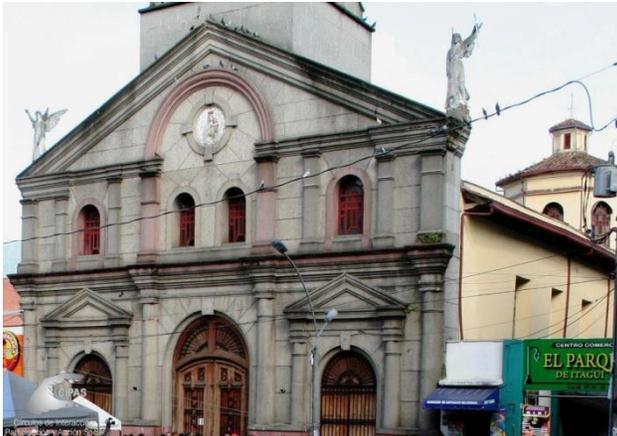
N° CONVENIO	SI-239-2013
OBJETO	Restauración del frontis del templo de nuestra señora del rosario Municipio de Itagüí
CONTRATISTA	FUNDACIÓN FERROCARRIL DE ANTIOQUIA
VALOR INICIAL CONVENIO	\$ 602,034,161
VALOR FINAL CONVENIO	\$ 552,022,996
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	Restauración total del frontis del templo nuestra señora del rosario con los siguientes elementos: ángeles, piso de la iglesia y el atrio, cúpula en su estructura de madera, techo de la nave central, celosías en las torres, restauración del portón central, puertas laterales, vitrales del frontis, celosías del campanario y tapiado de vanos, fachada (frontis y torre) restaurada, revocada y desinfectada, frontis con basamentos nuevos en grano pulido, columnas en ladrillo debidamente prolongadas, restauración de cornisas, molduras y colillas, la cruz metálica con base nueva, aplique de la virgen, apantallamiento eléctrico, ventanas con celosías, estuco y pintura del frontis, restauración de las escaleras de acceso al coro, el reloj en buen estado de funcionamiento
Proyecto que hizo parte de los contratos no evaluados en la Auditoría 29 de 2014, sin hallazgos	

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 49 de 55
		Versión: 04

REGISTRO FOTOGRÁFICO

ANTES



DESPUÉS



INCLUSIÓN EN EL PLAN DE DESARROLLO.

- Línea Estratégica 4: Itagüí territorio moderno, amable y sostenible. - Área de desarrollo: Equipamientos Urbanos
Programa: Equipamientos para el disfrute e inclusión de la familia Itagüiseña -
Proyecto: Diseño, construcción y mantenimiento de la infraestructura del equipamiento municipal

BENEFICIO SOCIAL

Restauración de un bien religioso e histórico del Municipio. Los templos ubicados en el parque principal son el edificio más reconocido en los centros urbanos, su importancia está dada por la magnitud de su construcción, su forma externa e interna y el significado y adoración a sus imágenes. En la actualidad el Templo se está sometiendo a un nuevo proceso de mantenimiento.

Población objetivo Comunas 1, 5 y 6: Año 2013: 100.596. Año 2015: 102.923 habitantes

N° CONVENIO	SI-233-2013
OBJETO	Arrendamiento del alumbrado navideño en el Municipio de Itagüí en el año 2013
CONTRATISTA	CITY LIGHTS SAS
VALOR INICIAL CONVENIO	\$ 2,998,687,657
VALOR FINAL CONVENIO	\$ 2,998,687,657
ACTIVIDADES PRINCIPALES CONTRATO	1. Alquiler de los elementos nuevos para ser incorporados al nuevo diseño del alumbrado navideño. 2. Montaje de la estructura, montaje eléctrico, obra civil requerida y necesaria para el correcto

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 50 de 55
		Versión: 04

	<p>funcionamiento del alumbrado navideño. 3. Reparación de los elementos instalados durante la temporada navideña. 4. Desmonte y entrega de los elementos navideños instalados del alumbrado navideño que se reutilicen de la existencia de bienes de la Administración, en el sitio en el que la interventoría le indique. 5. Realizar mantenimiento a cargo del arrendatario de los elementos propiedad del Municipio que pueden ser sometidos a reparación y que quedan claramente establecidos y definidos en anexo técnico de inventario al contrato de arrendamiento. 6. Ubicación y Montaje Eléctrico 7. La empresa CITY UGHTS SAS se compromete, además de las actividades mencionadas anteriormente, a utilizar algunos elementos, materiales y otros componentes dentro del inventario existente con el fin de mejorar y ampliar la cobertura de algunas de las vías principales, parques y edificios públicos, tales como: -Figuras volumétricas -Pasacalles - Pendones -Mangueras LED -Reflectores - Cableado eléctrico.-Postes en madera inmunizada Strober, entre otros</p>
Proyecto auditado en la Auditoría 29 de 2014, sin hallazgos	

REGISTRO FOTOGRÁFICO



Población Objetivo 2013: 261.662. Año 2015: 267.885 habitantes.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 51 de 55
		Versión: 04

3 SERVICIO DE LA DEUDA

El servicio a la deuda es el dinero empleado en el pago de intereses y capital de las obligaciones contraídas a través de créditos de deuda pública, la cual tuvo un presupuesto definitivo para la vigencia 2015 de \$18.253.076.917 y una ejecución de \$18.253.076.917, el 100%; representan un 3.84% de participación en el total de egresos.

Al cierre de la vigencia 2015, los pagos realizados correspondieron por amortizaciones \$14.509.522.271 y los intereses de la deuda interna por \$38.242.848.821.

3.1 INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

- **Capacidad de Pago**

Efectuados los cálculos de capacidad de pago, acorde con la Ley 358 de 1997, se obtuvo que el índice de sostenibilidad es del 3.6% y el de solvencia del 42.6%, evidenciando que el Municipio cuenta con capacidad legal de pago para acceder a nuevos empréstitos, tal como se relaciona a continuación:

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ		
VIGENCIA DEL 2015		
CAPACIDAD DE PAGO		
LEY 358/1997		
1. TOTAL INGRESOS CORRIENTES EJECUCION 2015		368.115.341.610
INGRESOS TRIBUTARIOS	168.455.489.048	
NO TRIBUTARIOS	22.428.041.484	
TRANSFERENCIAS NACIONALES	108.415.634.713	
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	
RECURSOS DEL BALANCE	67.515.534.986	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.300.641.379	
AJUSTADO POR META DE INFLACION 6.77 (1) =====>		393.036.750.237
2, TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		64.027.528.872
SERVICIOS PERSONALES	39.116.834.766	
GASTOS GENERALES	12.714.187.300	
TRANSFERENCIAS PAGADAS	12.196.506.806	
AJUSTADO POR META DE INFLACION 6.77% (2) =====>		66.076.409.796
AHORRO OPERACIONAL (1-2) =====>		326.960.340.441
INTERESES	=====>	11,851,225,118
(Pagados en la vigencia)		
SALDO DE LA DEUDA	=====>	167,323,450,000
INDICADORES DE CAPACIDAD DE PAGO		
Intereses / ahorro operacional	=====>	3.6%
Saldo de la deuda/ ingresos corrientes	=====>	42.6%

Fuente: Admon Municipal Itagüí

Cálculos: Equipo auditor

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 52 de 55
		Versión: 04

- **Solvencia**

El Municipio de Itagüí se ha caracterizado por el amplio cumplimiento de los indicadores de endeudamiento de la Ley 358 de 1997. A diciembre de 2015 el indicador de Solvencia de Capacidad de Pago es 3.6%, teniendo en cuenta que el límite para este indicador es del 40%, se puede observar que el Municipio ha cumplido ampliamente con dicho indicador.

Se obtuvo que el índice de solvencia es 3.6% por cada 100 pesos que tiene la entidad en ahorro operacional, se destinan 3.6 pesos para cubrir los intereses de la deuda pública.

El Municipio de Itagüí ha tenido la capacidad de generar Ahorro Operacional suficiente para pagar sus intereses; durante el mes diciembre de 2015 con un Ahorro Operacional por valor de \$326.960.340.441 puede cubrir unos Intereses por \$11.851.225.118.

- **Sostenibilidad**

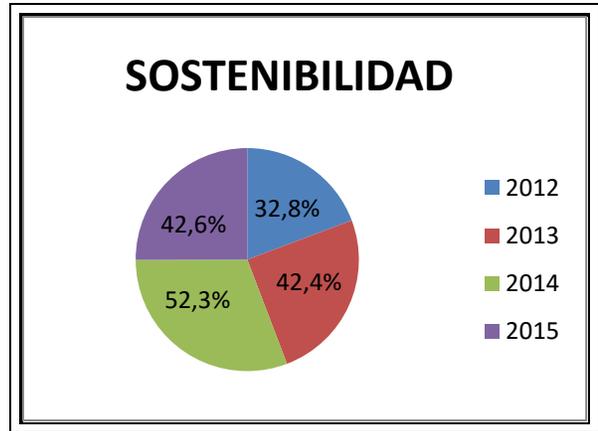
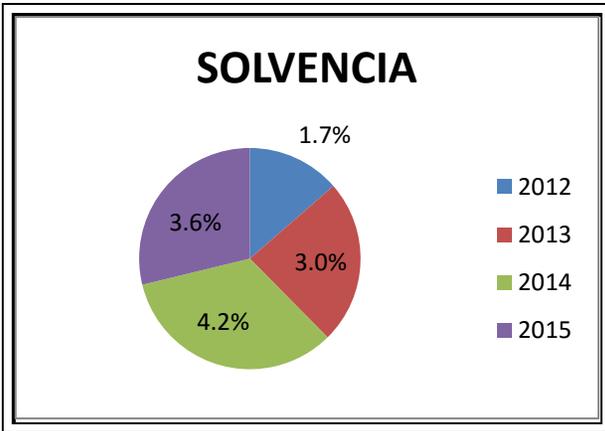
En cuanto a este indicador su límite legal es el 80%, el Municipio de Itagüí presenta a Diciembre de 2015 un 42.6%, lo que indica resultados satisfactorios ya que se encuentra por debajo del límite, y muestra la capacidad que tiene el Municipio de Itagüí para con sus Ingresos pagar el Saldo de la deuda.

Establece que por cada cien pesos, que adeuda el Municipio, se cuenta con recursos en el patrimonio por \$42.6 como respaldo, es decir, que la deuda está respaldada en un 42.6%.

Efectuados los cálculos de capacidad de pago de los años 2013 al 2015, y acorde con la Ley 358 de 1997, se evidencia que la entidad no supera los límites de capacidad de pago establecidos en la norma y que tiene capacidad de endeudamiento para acceder a operaciones de crédito público.

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO						
AÑO	INTERESES	AHORRO OPERACIONAL	SOLVENCIA	SALDO DEUDA	INGRESOS CORRIENTES	SOSTENIBILIDAD
2012	2,630,781,102	159,400,055,622	1.7	67,916,585,000	207,195,669,533	32.78
2013	6,181,636,180	202,835,071,109	3.0	133,285,536,000	264,936,500,984	50.31
2014	9,857,274,484	234,512,102,697	4.2	166,943,197,000	319,230,257,881	52.30
2015	11,851,225,118	326,960,340,441	3.6	167,323,450,000	393,036,750,237	42.57

COPIA CONTROLADA



De acuerdo a las gráficas anteriores, el pico más alto se presentó en la vigencia 2014, con el indicador de sostenibilidad, debido a los desembolsos efectuados en ese año el cual incremento la deuda, sin embargo siguen cumpliendo con el indicador establecido en la Ley 358 de 1997, al no sobrepasar el límite del 80%.

3.1.1 Control Fiscal Interno

CONTROL FISCAL INTERNO			
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERACIÓN	PUNTAJE ATRIBUIDO
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	70.5	0.30	21.1
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	97.7	0.70	68.4
TOTAL		1.00	89.5
Calificación			
Eficiente	2	EFICIENTE	
Con deficiencias	1		
Ineficiente	0		

Como resultado de la auditoría adelantada, el Control Fiscal Interno obtuvo un puntaje de **89.5%** como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

Se evidenció que cada Secretaría a la cual se le asigna los recursos para la ejecución de los proyectos hace su respectivo seguimiento y control a estos y la Secretaría de Hacienda no tiene un sistema de información o de control que permita detallar la destinación final con sus respectivas evaluaciones y seguimientos periódicos, que contribuyan a minimizar el riesgo

No se tienen documentados los procedimientos realizados para el manejo de los riesgos en el proceso de la Deuda Pública, sin embargo, los controles han sido

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 54 de 55
		Versión: 04

efectivos evitando así los riesgos que causen pérdida de la información o posibles detrimentos.

COPIA CONTROLADA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página: 55 de 55
		Versión: 04

4 OTRAS ACTUACIONES

4.1 ATENCIÓN DE DENUNCIAS

No se presentaron denuncias ni se recibieron quejas en el desarrollo de la Auditoría

4.2 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

No se presentaron Beneficios de Auditoría

4.3 CUADRO TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos



FRANCISCO JAVIER RAMIREZ CADAVID
Líder de Programa - Coordinador

COPIA CONTROLADA