



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ

MUNICIPIO DE BAGADO - CHOCÓ

AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN

VIGENCIA 2020 Y 2021

INFORME DEFINITIVO

Quibdó, 27 de mayo de 2022

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

HENRY CUESTA CORDOBA

Contralor General del Departamento del Chocó

EQUIPO DE AUDITORÍA

Ancelma Romaña Palacios
Líder de auditoría

Donaldo Parra Córdoba
Auditor

Nicolás Emilio Mena Moreno
Auditora

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|--|----|
| 1. Hechos Relevantes..... | 3 |
| 2. Carta de Conclusiones y Notificación del Informe Definitivo..... | 6 |
| 2.1 Responsabilidad del Sujeto de Control..... | 7 |
| 2.2 Responsabilidad de la Contraloría General del Departamento del Chocó | 7. |
| 2.3 Objetivo General..... | 9 |
| 2.31 Objetivos Específicos..... | 9 |
| 2.4 Concepto sobre Fenecimiento..... | 10 |
| 2.5 Concepto sobre la calidad y eficiencia del Control Fiscal interno..... | 11 |
| 2.6 Concepto Financiero..... | 12 |
| 2.6.1 Opinión sobre los estados financieros..... | 12 |
| 2.6.2 Fundamentos de la Opinión Financiera..... | 13 |
| 2.6.3. Opinión Presupuestal..... | 14 |
| 2.6.3.1 Fundamentos de la Opinión Presupuestal..... | 14 |
| 2.7 Concepto sobre la Gestión Contractual..... | 14 |
| 3. Plan de Mejoramiento..... | 16 |
| 4. Muestra de Auditoría..... | 17 |
| 5. Resultados de la Auditoría..... | 24 |
| 5.1 Macroproceso Gestión Financiera..... | 24 |
| 5.2 Macroproceso Gestión Presupuestal..... | 35 |
| 5.3. Gestión Contractual..... | 42 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

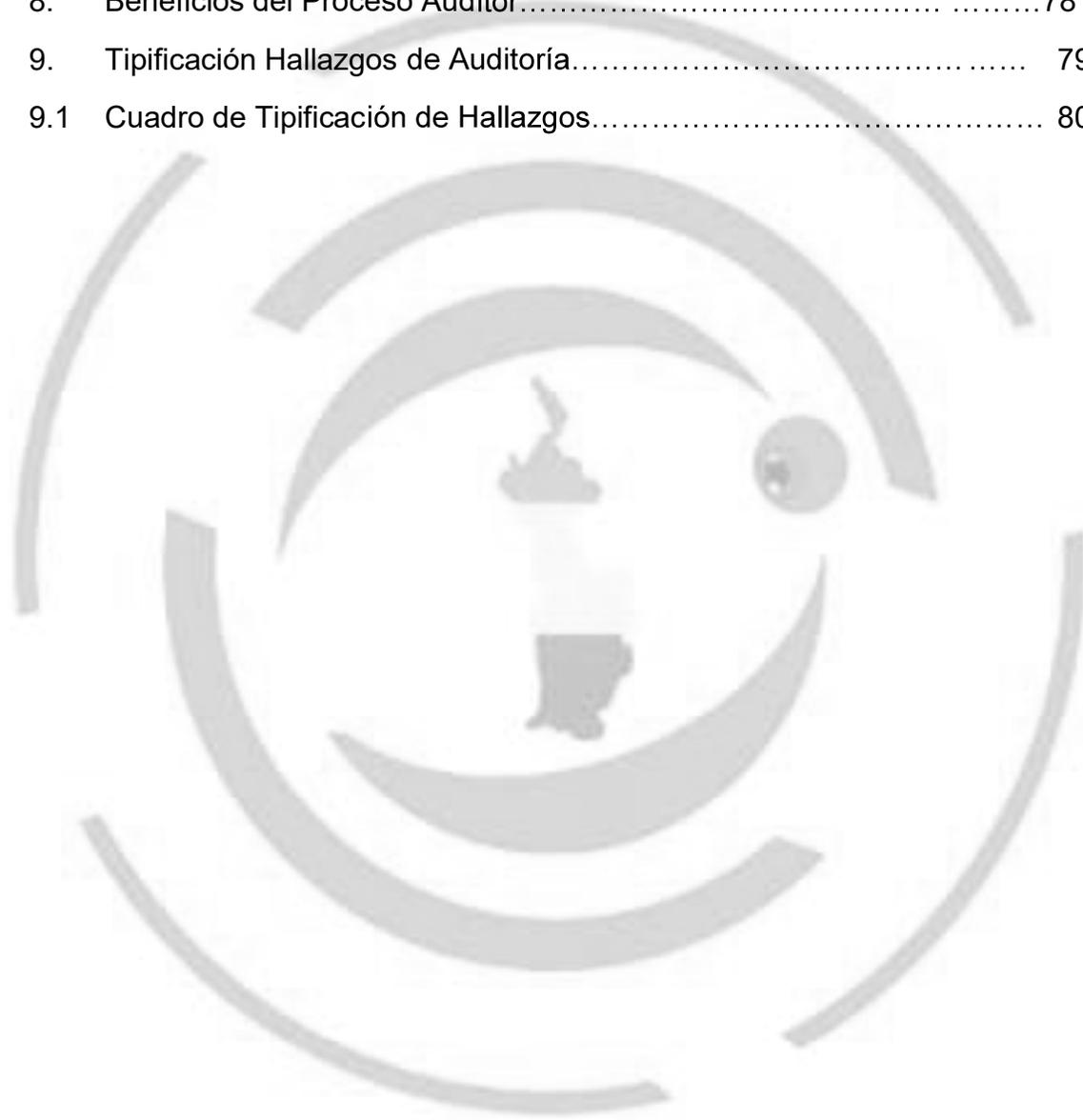
General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| | | |
|-----|---|----|
| 6. | Concepto sobre Rendición y Revisión de la Cuenta..... | 77 |
| 7. | Concepto sobre la Efectividad del Plan de Mejoramiento..... | 78 |
| 8. | Beneficios del Proceso Auditor..... | 78 |
| 9. | Tipificación Hallazgos de Auditoría..... | 79 |
| 9.1 | Cuadro de Tipificación de Hallazgos..... | 80 |



Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

1. Hechos Relevantes

Son aquellas cuestiones que, según el juicio de la Contraloría General del Departamento del Chocó - CGDCH, han sido relevantes en la auditoría de los estados financieros, el presupuesto y la gestión. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de esta auditoría de los estados financieros en su conjunto, así como del presupuesto y en la formación de la opinión sobre estos, y no expresa una opinión por separado sobre esas cuestiones. Además de los asuntos descritos en la sección Fundamento de opinión, la CGDCH ha determinado que los temas que se describen a continuación son hechos relevantes de esta auditoría:

Los hechos que conllevaron a la CGDCH a no emitir una opinión de los estados financieros son: el indebido reconocimiento de los hechos económicos de conformidad al catálogo general de cuentas, como son los recursos embargados y no informados en los estados financieros de la entidad generando imposibilidad en la cuenta Provisiones, sumado a esto, está la Propiedad Planta y Equipo, así como los Bienes de Uso Público y las cuentas por cobrar con deficiencias en el proceso contable (reconocimiento-medición-revelación y presentación), al evidenciar que se omitió realizar el cálculo del deterioro de estas cuentas, lo que limitó a obtener como resultado el valor real de cada una de éstas. Los hechos económicos relacionados, generan gran impacto en la situación financiera de la entidad.

Además, se evidencia que la entidad no realiza conciliación entre el proceso contable y las áreas que generan insumos.

El Municipio de Bagadó, obtuvo una opinión **LIMPIA O SIN SALVEDADES**, como resultado de la evaluación al Macroproceso Presupuestal de la vigencia 2020 y 2021, en razón a los componentes estimados en la matriz de calificación, evaluado desde la Gestión Ejecución del ingreso y la Ejecución del gasto.

2. Notificación del informe definitivo

Doctor
WALTER STIVET SERNA PALOMEQUE
Alcalde
Municipio de Bagadó – Chocó
Despacho.

REFERENCIA: Informe Definitivo Auditoría Financiera y de Gestión a las vigencias fiscales 2020 y 2021

La Contraloría General del Departamento del Chocó con fundamento en las facultades otorgadas por los artículos **267 y 272** de la Constitución Política de Colombia, Resolución 076 del 9 de abril de 2021 “por medio del cual se adopta la Guía de Auditoría versión 2.1 practicó Auditoría Financiera y de Gestión a la entidad que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad con que se administraron los recursos puestos a disposición y los resultados de la gestión, el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica y Social a **31 de diciembre de 2020 - 2021**; la comprobación de que las operaciones financieras, Administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Conforme lo establece la Guía de Auditoría Territorial - GAT adoptada por la Contraloría General del Departamento del Chocó mediante la Resolución No. 076 del 9 de abril de 2021, “por medio del cual se adoptan los procedimientos para ejecutar las Auditorías Financiera y de Gestión bajo la versión 2.1”; este informe de auditoría contiene: la opinión sobre los estados financieros, la opinión sobre el presupuesto y el concepto sobre la gestión.

Los hallazgos se dieron a conocer oportunamente a la entidad en el informe preliminar, mediante oficio radicado con el No. DC-1000-109 del 9 de mayo de 2022, dentro del desarrollo de la auditoría, otorgando el plazo legalmente establecido para que la entidad emitiera respuesta.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

La Contraloría General del Departamento del Chocó, a través del presente informe, espera promover el mejoramiento continuo de su organización, por cuanto los resultados de la auditoría deben permitir una continua retroalimentación, para que el sujeto de control pueda iniciar acciones correctivas, en aras de lograr mejores niveles de eficiencia y eficacia.

De conformidad con nuestra función constitucional y Legal, y en cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, la Contraloría General del Departamento del Chocó, con fundamento en el PVCFT para el 2022, procede al envío del informe referido en el asunto, practicado por este ente de control a la Entidad que usted dirige.

Así mismo, es responsabilidad del representante legal dar a conocer el informe de la auditoría a la Oficina y/o responsable de Control Interno, para que continúe con el trámite del plan de mejoramiento.

2.1 Responsabilidad del Sujeto de Control

De acuerdo al marco normativo para las entidades de gobierno Resolución 533 de 2015, de la Contaduría General de Nación, integrada por el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera, las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, Procedimientos Contables, Guías de Aplicación y Catálogo General de Cuentas, el Municipio de Bagadó – Chocó, es responsable de preparar y presentar los estados financieros y cifras presupuestales de conformidad con la normatividad aplicable en cada caso, además es responsable de establecer el control interno necesario, que permita que toda la información reportada a la Contraloría General del Departamento del Chocó, se encuentre libre de incorrección material debida a fraude o error.

2.2 Responsabilidad de la Contraloría General del Departamento del Chocó

La responsabilidad de la Contraloría General del Departamento del Chocó, es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros y el presupuesto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error y emitir un informe que contenga las opiniones sobre si están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los marcos de información financiera y presupuestal. Además, un concepto sobre control interno fiscal. Seguridad

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las ISSAI siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en esos estados financieros o presupuesto.

La Contraloría General del Departamento del Chocó, ha llevado a cabo esta auditoría financiera y de gestión, de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadas Superiores - ISSAI, emitidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), según lo establecido en la Resolución No. 076 del 9 de abril de 2021, “por medio del cual se adopta la guía de auditoría territorial - GAT, versión 2.1” en el marco de las normas internacionales de auditoría ISSAI”.

Como parte de una auditoría de conformidad con las ISSAI, la CDCH aplica juicio profesional, mantiene una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría y cumple con los requerimientos de ética en relación con la independencia. Así mismo:

- Identifica y valora los riesgos de incorrección material en los estados financieros y el presupuesto, debida a fraude o error, diseña y aplica procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtiene conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

- Evalúa la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Evalúa la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.

Comunica a los responsables de la administración municipal, lo concerniente con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que se haya identificado en el transcurso de la auditoría.

2.3 OBJETIVO GENERAL

Emitir opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros, al igual que sobre la gestión presupuestal, a partir de la evaluación de los macroprocesos financiero y presupuestal (gestión de la inversión y del gasto, gestión contractual, planes programas y proyectos) de las vigencias 2020 y 2021, para establecer la adecuada utilización de los recursos públicos, en el marco de los principios de economía, eficiencia, eficacia y el cumplimiento de los fines esenciales del estado.

2.3.1 Objetivos Específicos

- Expresar una opinión, sobre si los estados financieros o cifras financieras están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con el sistema de información financiera o marco legal aplicable y si se encuentran libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.
- Expresar una opinión sobre la razonabilidad del presupuesto teniendo en cuenta los principios presupuestales y la normatividad aplicable para cada sujeto de control.
- Emitir un concepto sobre la gestión de inversión y del gasto.
- Emitir fenecimiento o no sobre la cuenta fiscal consolidada

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

- Evaluar la calidad y eficiencia del control fiscal Interno, expresando un concepto.
- Emitir concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento.
- Evaluar, la oportunidad, suficiencia y calidad de la Rendición de la cuenta, emitiendo concepto.

2.4 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO

Con base a la Calificación de **31.8**, y **36.6** para las vigencias fiscales de 2020 y 2021 respectivamente, la cuenta **NO FENECE**.

Cuadro N° 1 – Matriz de Evaluación de la Gestión Fiscal

| CALIFICACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL INTEGRAL - Versión 2.1 VIGENCIA 2020 | | | | | | | | | |
|--|---|--|---------------------------------|------------|----------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------|
| MACROPROCESO | PROCESO | PONDERACIÓN | PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL | | | CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO | CONCEPTO/ OPINION | | |
| | | | EFICACIA | EFICIENCIA | ECONOMIA | | | | |
| GESTIÓN PRESUPUESTAL | GESTIÓN PRESUPUESTAL | EJECUCIÓN DE INGRESOS | 15% | 100.0% | | 15.0% | 9.5% | OPINION PRESUPUESTAL | |
| | | EJECUCIÓN DE GASTOS | 15% | 100.0% | | 15.0% | | Limpia o sin salvedades | |
| | GESTIÓN DE LA INVERSIÓN Y DEL GASTO | GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS | 30% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 22.3% | CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN Y GASTO | |
| | | GESTIÓN CONTRACTUAL | 40% | 57.5% | | 57.4% | | Desfavorable | |
| | TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL | | 100% | 53.0% | 0.0% | 57.4% | 53.0% | 31.8% | |
| GESTIÓN FINANCIERA | ESTADOS FINANCIEROS | 100% | 0.0% | | | 0.0% | 0.0% | OPINION ESTADOS FINANCIEROS | |
| | | TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA | | 200% | 0.0% | | | 0.0% | Abstención |
| TOTAL PONDERADO | TOTALES | | | 31.8% | #DIV/0! | 57.4% | | 31.8% | |
| | CONCEPTO DE GESTIÓN | | | INERCAZ | #DIV/0! | ANTIECONOMICA | | | |
| | FENECIMIENTO | | | | | | | NO SE FENECE | |

Fuente: Matriz de Calificación

Cuadro N° 2 – Matriz de Evaluación de la Gestión Fiscal

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| CALIFICACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL INTEGRAL - Versión 2.1 VIGENCIA 2021 | | | | | | | | | |
|--|---|--|---------------------------------|------------|----------|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|--|
| MACROPROCESO | PROCESO | PONDERACIÓN | PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL | | | CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO | CONCEPTO/OPINIÓN | | |
| | | | EFICACIA | EFICIENCIA | ECONOMÍA | | | | |
| GESTIÓN PRESUPUESTAL | GESTIÓN PRESUPUESTAL | EJECUCIÓN DE INGRESOS | 15% | 100.0% | | 15.0% | 11.0% | OPINION PRESUPUESTAL | |
| | | EJECUCIÓN DE GASTOS | 15% | 100.0% | | 15.0% | | Limpia o sin salvedades | |
| | GESTIÓN DE LA INVERSIÓN Y DEL GASTO | GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS | 30% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 25.6% | CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN Y GASTO | |
| | | GESTIÓN CONTRACTUAL | 40% | 78.1% | | 76.6% | | Desfavorable | |
| | TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL | | 100% | 61.3% | 0.0% | 76.6% | 60.9% | 36.6% | |
| GESTIÓN FINANCIERA | ESTADOS FINANCIEROS | 100% | 0.0% | | | 0.0% | 0.0% | OPINION ESTADOS FINANCIEROS | |
| | | | | | | | | Abstención | |
| TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA | | 200% | 0.0% | | | 0.0% | 0.0% | | |
| TOTAL PONDERADO | TOTALES | | | 36.8% | #DIV/0! | 76.6% | | 36.6% | |
| | CONCEPTO DE GESTIÓN | | | INEFICAZ | #DIV/0! | ANTIECONOMICA | | | |
| | FENECIMIENTO | | | | | | | NO SE FENECE | |

Fuente: Matriz de Calificación

2.5 CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO

En cumplimiento del numeral 6 del artículo 268 de la Constitución Política de Colombia, la Contraloría General del Departamento del Chocó evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto de control conforme a los parámetros establecidos en la Guía de Auditoría Territorial, en el marco de las normas internacionales de auditoría ISSAI,

Teniendo en cuenta los criterios en la evaluación del diseño del control, obtuvo un resultado de **ineficiente**, y la evaluación a la efectividad de los controles arrojó un resultado de **ineficaz**, para las vigencias **2020 y 2021**, de acuerdo a la escala de valoración establecida en la GAT, emite concepto de **INEFECTIVO**, en razón a la calificación de **2.3** de acuerdo con los criterios establecidos de eficiencia y calidad del control fiscal interno, como se ilustra en las siguientes tablas:

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

2.6. CONCEPTO FINANCIERO

2.6.1. OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Contraloría General del Departamento del Chocó ha auditado los estados financieros del Municipio de Bagadó, que comprenden el estado de situación financiera, estado de resultado, estado de flujo de efectivo, estado de cambio en el patrimonio, a 31 de diciembre de 2020 y 2021, así como las notas explicativas a los estados financieros.

Según la Matriz de calificación PT 10 – AF de la GAT 2.1 aplicada en el proceso auditor practicado al Municipio de Bagadó, a 31 de diciembre de 2020 y 2021, arrojó una opinión **CON ABSTENCIÓN** de los Estados financieros presentados por dicha entidad; ya que no están libres de representaciones erróneas en sus aspectos más significativos y no expresan fielmente la situación financiera al 31 de diciembre de las vigencias auditadas, de conformidad con las normas de contabilidad pública establecidas en la Ley 1314 de 2009, que corresponde a las normas internacionales de contabilidad del sector público (NICSP), reglamentada en Colombia por la Contaduría General de la Nación, mediante Resolución No. 533 de 2015, modificada mediante la Resolución No. 484 de 2017.

2.6.2 Fundamentos de la Opinión Financiera.

2.6.2.1 Vigencia 2020

Las imposibilidades de los activos alcanzaron los **\$150.677.625.835** el **93.69%** del total de ellos, estas imposibilidades son materiales y tienen un efecto generalizado en los estados financieros, siendo de ellos las más representativas: Depósitos en Instituciones Financieras, la Propiedad Planta y Equipo, Bienes de Uso Público, Históricos y culturales, y las Cuentas por Cobrar.

La totalidad de las imposibilidades del pasivo y patrimonio suman **\$2.564.955.577** el **159%** del total de ellos, estas imposibilidades son materiales y tienen un efecto generalizado en los estados financieros, siendo de ellos el más representativo las Provisiones.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

2.6.2.2 Vigencia 2021

El total de las imposibilidades alcanzaron **\$171.985.698.614** el **106.94%** del total de los activos, estas imposibilidades son materiales y tienen un efecto generalizado en los estados financieros, siendo de ellos las más representativas: Depósitos en Instituciones Financieras, la Propiedad Planta y Equipo, Bienes de Uso Público, Históricos y culturales, y las Cuentas por Cobrar.

La totalidad de las imposibilidades del pasivo y patrimonio suman **\$2.564.955.577** el **159%** del total de ellos, estas imposibilidades son materiales y tienen un efecto generalizado en los estados financieros, siendo de ellos el más representativo las Provisiones.

La totalidad de incorrecciones en los pasivos y patrimonio suman el **\$1.355.000** éstas incorrecciones son materiales y tienen un efecto generalizado en los estados financieros, siendo el más representativo las cuentas por pagar.

También se registró hallazgo por la omisión de llevar libros de contabilidad actualizados durante las vigencias auditadas, de conformidad con la normatividad vigente, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Como resultado de la auditoría se puede deducir, que la entidad tiene deficiencias en la conciliación entre el proceso contable y las áreas que generan insumos; no existen controles que permitan mitigar los riesgos.

2.6.3 GESTIÓN PRESUPUESTAL

2.6.3.1 OPINIÓN PRESUPUESTAL

En opinión de la Contraloría General del Departamento del Chocó CGDCH, debido a la significatividad de lo evidenciado, a los resultados arrojados por la matriz de evaluación y calificación, a que durante la ejecución del presupuesto para la vigencia 2021 se violó a algunos de los principios expuestos a través del Decreto 111 de 1996, marco de información presupuestal aplicable, emite **OPINIÓN LIMPIA Y SIN SALVEDADES**, debido a que las incorrecciones encontradas y no controvertidas por el sujeto de control no presentan materialidad. Se aclara que en la matriz de evaluación y calificación no se tuvo en cuenta la calificación presupuestal de la vigencia anterior ya la auditoría anterior practicada al ente

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

territorial fue con el anterior modelo (auditoria regular) y no incluía opinión presupuestal

2.6.3.2 Fundamentos de la Opinión Presupuestal

Las diferencias que se evidenciaron dentro de las ejecuciones presupuestales de ingresos en los rubros objeto de la muestra, diferencia en los ingresos reportados mediante la Ejecución Presupuestal comparado entre las diferentes plataformas de rendición de cuentas irrumpieron la revelación correcta del presupuesto de la entidad.

La administración Municipal de Bagadó para las vigencias fiscales 2020 y 2021 presenta inconsistencias en las cifras de los rubros presupuestales A221020101 Materiales y suministros e igualmente en el rubro A221020103 Viáticos y gastos de viaje reportadas en el SIA formato f08b modificaciones presupuesto de gastos y formato f07 presupuesto de gastos con respecto a las cifras registradas en los actos administrativos (Decretos) en documentos físicos escaneados y presentados al equipo auditor.

Durante la vigencia 2020 y 2021, la administración Municipal de Bagadó ejecutó 65% y 37% respectivamente de los ingresos disponibles, ya que en la vigencia 2020 obtuvo ingresos por \$806.610.484, pagos por \$526.761.754 y saldo final en cuenta bancaria de \$279.848.730 y para la vigencia 2021 los ingresos fueron por \$849.778.541, pagos por \$310.815.200 y saldo final en cuenta bancaria de \$538.963.341

En la revisión de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, se constató que la Secretaría de Hacienda Municipal de Bagadó durante las vigencias fiscales 2020 y 2021 no realizó el descuento correspondiente al porcentaje no inferior al 1% del total de sus ingresos corrientes para la adquisición y mantenimiento de las áreas de importancia estratégica con el objeto de conservar los recursos hídricos o para financiar esquemas de pago por servicios ambientales en dichas áreas y no tiene cuenta bancaria de destinación específica por este concepto, por tanto carece de recursos acumulados disponibles

2.7 CONCEPTO SOBRE LA GESTION CONTRACTUAL

2.7.1 Vigencia 2020

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| | | | |
|---------------------------|----|-------------------------------|----------------------|
| CANT. CONTRATOS SUSCRITOS | 68 | VALOR TOTAL DE LOS CONTRATOS | 3,657,131,458 |
| CANT. CONTRATOS EVALUADOS | 27 | VALOR TOTAL AUDITADO EN PESOS | 3,028,630,353 |
| PRINCIPIOS | | RESULTADO | CALIFICACION |
| EFICACIA | | 57.54% | INEFICAZ |
| ECONOMÍA | | 57.43% | ANTIECONOMICO |

La Gestión contractual para la vigencia 2020, teniendo en cuenta los principios de eficacia y economía, según la matriz de calificación arroja una apreciación **Ineficaz** y **Antieconómica**, es importante resaltar que se presentaron situaciones en las que la Administración Municipal de Bagadó en algunos contratos, no realizó la deducción del descuentó del 5% del FONSET en los contratos de obras celebrados.

También se evidencio que la administración municipal de Bagadó, no registro algunos contratos en la Plataforma del Secop I, violando supuestamente la Ley 1712 de 2014, (Ley de Transparencia y del derecho de acceso a la información pública.

2.7.2 Vigencia 2021

| | | | |
|---------------------------|----|-------------------------------|---------------------|
| CANT. CONTRATOS SUSCRITOS | 67 | VALOR TOTAL DE LOS CONTRATOS | 41,829,151,496 |
| CANT. CONTRATOS EVALUADOS | 31 | VALOR TOTAL AUDITADO EN PESOS | 15,138,819,405 |
| PRINCIPIOS | | RESULTADO | CALIFICACION |
| EFICACIA | | 78.14% | EFICAZ |
| ECONOMÍA | | 76.58% | ECONOMICO |

La Gestión contractual para la vigencia 2021, teniendo en cuenta los principios de eficacia y economía, según la matriz de calificación arroja una apreciación Eficaz y

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Económico, es importante resaltar que se presentaron situaciones en las que la Administración del Municipio de Bagadó los contratos suscritos por esta entidad no fueron registrados en la plataforma del SIA Observa. No se realizó la Inscripción y actualización de las hojas de vida de los contratistas en el Sistema de Información y gestión para el Empleo Público – SIGEP.

3. PLAN DE MEJORAMIENTO

La entidad debe diseñar y presentar un plan de mejoramiento que permita solucionar las deficiencias comunicadas durante el proceso auditor, dentro de los quince (15) días siguientes al recibo del informe definitivo.

El plan de mejoramiento presentado debe contener las acciones que se implementarán por parte de la Entidad, las cuales deberán responder a cada una de las debilidades detectadas y comunicadas por el equipo auditor, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.

Atentamente

HENRY CUESTA CÓRDOBA

Contralor General del Departamento del Chocó

4. MUESTRA DE AUDITORÍA

El Municipio de Bagadó rindió en el SIA, SIAOBSERVA y SECOP I 68 contratos por valor de \$3.657.131.458 para la vigencia 2020; y para la vigencia 2021 fue de un total de 66 contratos por valor de \$41.476.591.400, de los cuales para el desarrollo de la auditoría se determinaron 58 contratos como parte de la muestra por \$18.169.451.798, equivalente al 43.80% de los recursos ejecutados.

De la muestra seleccionada, se verificó el cumplimiento de los principios generales de economía, transparencia, responsabilidad y selección objetiva. De igual forma, se verificó el cumplimiento de los estudios previos acorde a los requisitos de ley, tales como; los análisis de necesidades técnicas, presupuestales, jurídicas, de conveniencia, de la modalidad de contratación, de las calidades a cumplir y de la justificación del valor de la contratación, entre otros. A continuación, se presenta la contratación, la cual fue objeto de la muestra de auditoría:

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

VIGENCIA 2020

| Número de Proceso | Tipo de Proceso | Objeto | Cuantía |
|-----------------------|-----------------------------|---|---------------------|
| <u>CM 03 DE 2020</u> | Concurso de Méritos Abierto | CONSULTORIA PARA LA REALIZACION DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL AVÍA BAGADO – EL CARMELO | \$ \$300.000.000,00 |
| <u>CM 01 MB 2020</u> | Concurso de Méritos Abierto | INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA PARA LA CONSTRUCCION DE LOS RESTAURANTES ESCOLARES EN LOS CORREGIEMENTOS DE PLAYA BONITA Y EL SALTO EN EL MUNICIPIO DE BAGADÒ - CHOCÒ | \$ \$40.791.094,00 |
| <u>mb-mc-002-2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA QUEBRADA DE CUAJANDO, EN EL CORREGIMIENTO DEL MISMO NOMBRE EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - CHOCO | \$24.100.000,00 |
| <u>MB-MC-003-2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA QUEBRADA DE CHARCO OSCURO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ – CHOCO | \$24.200.000,00 |
| <u>MC 114 MB 2019</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA MARGEN DERECHA DEL RIO ANDAGUEDA, DESDE CAICEDO HASTA CHAMBARÉ EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$18.944.000,00 |
| <u>CM 03 DE 2020</u> | Concurso de Méritos Abierto | CONSULTORIA PARA LA REALIZACION DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL AVÍA BAGADO – EL CARMELO | \$300.000.000,00 |
| <u>016</u> | Contratación Directa | PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION, REALIZANDO ACTIVIDADES Y ACCIONES NECESARIAS PARA LLEVAR A CABO LA ADMINISTRACION Y OPERACION DE TODAS LAS ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA REALIZACION DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA QUE TENDRA LUGAR EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO ENTRE EL 26 DE ENERO Y EL 02 DE FEBRERO DEL AÑO 2020 | \$347,312,000.00 |
| <u>049</u> | Contratación Directa | CONTRATAR UN SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE PARA TRANSPORTAR AL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO. | \$70,000,000.00 |
| <u>001</u> | Licitación Publica | CONSTRATAR LA CONSTRUCCION DE LOS RESTAURANTES ESCOLARES EN LOS CORREGIEMENTOS DE PLAYA BONITA Y EL SALTO EN EL MUNICIPIO DE BAGAD CHOC | \$509,627,422.00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | |
|------------|-----------------------------|---|------------------|
| <u>011</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA SAN VICENTE EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO EN EL MUNICIPIO DE BAGAD | \$24,144,000.00 |
| <u>001</u> | Contratación Directa | SERVICIO DE APOYO LOGISTICO PARA ATENCION ALIMENTARIA PARA LOS ADULTOS MAYORES DEL MUNICIPIO DE BAGADO, ZONA AFRO, EN EL MARCO DEL COVID 19, EN LA LINEA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA | \$123,146,100.00 |
| <u>012</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA CANALETE EN EL CORREGIMIENTO DE SAN MARINO EN EL MUNICIPIO DE BAGAD | \$24,272,000.00 |
| <u>015</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR ROCERIA Y LIMPIEZA DE TODO EL PERIMETRO QUE RODEA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL ALCANTARILLADO, HASTA LA PUNTA DEL LLANO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$15,376,640.00 |
| <u>017</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA PEPPERPE EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$24,300,000.00 |
| <u>018</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA TINAJA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$24,200,000.00 |
| <u>002</u> | Licitación Publica | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | \$369,807,860.00 |
| <u>009</u> | Contratación Directa | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD A LAS FAMILIAS QUE CONFORMAN LA ZONA 4 DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, DEBIDO A QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA OCACIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19. | \$24,270,000.00 |
| <u>012</u> | Contratación Directa | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ALIMENTOS PARA LAS COMUNIDADES DE LA ZONA 1 AGUASAL, ZONA 2 DABAIBE Y ZONA 3 VIVICORA, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, AFECTANDO LA LINEA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA, CON EL OBJETIVO DE ATENDER A LAS FAMILIAS QUE NO PUEDEN SALIR DE | \$222,155,000.00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | |
|-----------------------|-----------------------------|--|------------------|
| | | SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA DEL CORONAVIRUS COVID19 | |
| <u>002</u> | Contratación Directa | CONTRATAR EL MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA VIA QUE CONDUCE A EL CARMELO HASTA EL SECTOR LAS PEÑAS MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | \$400,000,000.00 |
| <u>016</u> | Contratación Directa | CONTRATAR EL SUMNISTRO DE ALIMENTOS PARA LA ATENCION DE LAS FAMILIAS QUE CONFORMAN LA ZONA 1 AGUASAL, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, DEBIDO A QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA | \$60,845,000.00 |
| <u>003</u> | Contratación Directa | CONTRATAR LA ATENCION EN LA LINEA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA A LAS FAMILIAS DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SUS TERRITORIOS POR RESTRICCIONES EXISTENTES EN EL MARCO DE LA PANDEMIA COVID19. | \$169.800.000,00 |
| <u>001</u> | Selección Abreviada | quinchia castaño leidy johana | \$103.257.667,00 |
| <u>001</u> | Concurso de Méritos | EDWIN ARIEL MORENO | \$40.788.277,00 |
| <u>MC 058 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS GRADERIAS DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS UBICADOS EN EL BARRIO SAN MARTIN EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. | \$24.300.000,00 |
| <u>MC 059 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA SECA DEL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$23.380.000,00 |
| <u>MB-MC-049-2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERÍA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DEL CAMINO QUE DE LA COMUNIDAD INDÍGENA DE MOJARRITA CONDUCE A ALTO PLAYA EN LA ZONA NÚMERO 2 (PESCADITO) RESGUARDO TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. | \$16.695.664,00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | |
|-----------------------|-----------------------------|---|-----------------|
| <u>MC 057 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE COCINA Y ELECTRODOMESTICOS PARA DOTAR LOS ESTABLECIMIENTOS ESCOLARES DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DE LA ZONA AFRO DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$24.270.000,00 |
| <u>MC 046 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DEL SITIO DENOMINADO EL PEÑON EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$23.808.000,00 |
| <u>MC 041 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA DUJURA DEL CORREGIMIENTO DE PLAYA BONITA, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$22.860.000,00 |
| <u>MC 014 MB 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERÍA Y LIMPIEZA DESDE LA CANCHA DEL CHIPICHIPI HASTA TODO EL SITIO QUE RODEA EL CEMENTERIO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO - DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$15.552.000,00 |
| <u>046</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DEL SITIO DENOMINADO EL PEÑON EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$23,808,000.00 |

VIGENCIA 2021

| Número de Proceso | Tipo de Proceso | Objeto | Cuantía |
|-------------------------|-----------------------------|--|-----------------|
| <u>MC - 036 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL MANTENIMIENTO DEL CAMINO QUE DESDE EL CORREGIMIENTO DE LA SIERRA CONDUCE AL SECTOR CONOCIDO COMO LA VIRGEN, EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. | \$25.412.255,14 |
| <u>MC - 035 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ILUMINACION DEL CAMINO QUE DEL CORREGIMIENTO DE SAN MARINO CONDUCE A LOS CORREGIMIENTOS DE CUCHADO Y SAMPER EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$25.430.000,00 |
| <u>MC - 033 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | LIMPIEZA DE DRENAJES, CUNETAS Y DERRUMBES, ROCERÍA Y MANTENIMIENTO DE DESAGÜES DEL CAMINO QUE CONDUCE DESDE LA COMUNIDAD INDÍGENA BRISAS HASTA EL ALTO MOINDO EN LA ZONA NÚMERO 4 (CASCAJERO) DEL RESGUARDO TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$13.996.800,00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | |
|----------------------------|--------------------------------|--|---------------------|
| <u>MC - 024 DE 2021</u> | | LIMPIEZA DE DRENAJES, CUNETAS Y DERRUMBES, ROCERÍA Y MANTENIMIENTO DE DESAGÜES DEL CAMINO QUE CONDUCE DESDE LA COMUNIDAD INDÍGENA RÍO COLORADO HASTA EL SECTOR EL CASCAJERO EN LA ZONA NÚMERO 4 (CASCAJERO) DEL RESGUARDO INDÍGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$17.971.200,00 |
| <u>MC - 020 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | LIMPIEZA DE DRENAJES, CUNETAS Y DERRUMBES, ROCERÍA Y MANTENIMIENTO DE DESAGÜES DEL CAMINO QUE CONDUCE DESDE LA COMUNIDAD INDÍGENA DE ALTO JARANDO HASTA CONONDO EN LA ZONA NÚMERO 1 (AGUASAL) RESGUARDO TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$25.056.000,00 |
| <u>SA 06 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL MONTAJE, SUMINISTRO E INSTALACION DE FIGURAS PARA EL ALUMBRADO NAVIDEÑO EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ – DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$111.285.475,00 |
| <u>LP - 005 DE 2021</u> | Licitación pública obra | MANTENIMIENTO DE LAS VÍAS URBANAS EN LOS BARRIOS DIVINO NIÑO, LAS PALMERAS Y SAN FRANCISCO EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ, DEPARTAMENTO DEL - CHOCÓ | \$1.780.384.494,00 |
| <u>SA-SIP - 01 DE 2021</u> | Subasta | COMPRAVENTA DE DOS MOTOCICLETA TIPO ENDURO Y SUS ACCESORIOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ESTACIÓN DE POLICÍA DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ-CHOCÓ | \$74.009.194,00 |
| <u>MC 019 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE UNIFORMES DEPORTIVOS, RESPECTIVAMENTE MARCADOS POR LOS DOS LADOS, CON LA IDENTIFICACIÓN DE LA COMUNIDAD Y EL MUNICIPIO, Y OTROS ELEMENTOS NECESARIOS PARA LA PRACTICA DEL DEPORTE Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE, DESTINADOS A LAS COMUNIDADES DE LA ZONA 3 (VIVICORA) DEL RESGUARDO INDÍGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA (VIVICORA, PALMIRA, ESPERANZA, SANTA ISABEL, LIMON, MUTATA Y SANTA ELENA), EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. | \$21.664.000,00 |
| <u>MC 015 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA ROCERÍA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADADA DEL CIERPE DEL CORREGIMIENTO DE PIEDRA HONDA DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$21.300.000,00 |
| <u>LP 02 DE 2021</u> | Licitación pública Obra | CONSTRUCCIÓN DE TRES (3) KILÓMETROS EN PAVIMENTO RÍGIDO EN LA VÍA QUE DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ CONDUCE AL MUNICIPIO DE TADÓ EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$11.463.128.837,00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | |
|-----------------------|---|---|------------------|
| <u>S.A 03 DE 2021</u> | Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007) | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PLACA POLIDEPORTIVA EN EL CORREGIMIENTO DE SAN MARINO, MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$167.177.695,00 |
| <u>CD 144 DE 2021</u> | Contratación Directa | LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION PARA LA SUPERVISIÓN DEL PROYECTO DENOMINADO "CONSTRUCCIÓN DE TRES (3) KILÓMETROS EN PAVIMENTO RÍGIDO EN LA VÍA QUE DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ CONDUCE AL MUNICIPIO DE TADÓ EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$30.000.000,00 |
| <u>MC 014 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | ROCERÍA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DEL CAMINO DE DOJURA DEL CORREGIMIENTO DE PLAYA BONITA DEL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$21.800.000,00 |
| <u>MC 012 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE UNIFORMES DEPORTIVOS, RESPECTIVAMENTE MARCADOS POR LOS DOS LADOS, CON LA IDENTIFICACIÓN DE LA COMUNIDAD Y EL MUNICIPIO, Y OTROS ELEMENTOS NECESARIOS PARA LA PRACTICA DEL DEPORTE Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE, DESTINADOS A LAS COMUNIDADES DE LA ZONA AFRO (CABECERA MUNICIPAL, LA SIERRA, MUCHICHI, EL SALTO, PLAYA BONITA, CUAJANDO, ENGRIVADO, SAN MARINO, CUCHADO Y PIEDRA HONDA), EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$25.400.000,00 |
| <u>S.A 04 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONSTRUCCION DE LA CASA COMUNAL EN EL CORREGIMIENTO DE LA SIERRA. EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$44.832.546,00 |
| <u>MC 010 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE UN SERVICIO DE TRANSPORTE, CARGUE Y DESCARGUE DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN, ENVIADOS POR LA UNIDAD NACIONAL DE GESTIÓN DEL RIESGO, PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS EN MADERA PARA LAS FAMILIAS AFECTADAS POR LA OLA INVERNAL DEL AÑO 2020 EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$25.438.680,00 |
| <u>MC 06 DE 2021</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MADERA PARA LA REPARACION LOCATIVA DE LAS VIVIENDAS DE LA COMUNIDAD INDIGENA DE PESCADITO DE LA ZONA NUMERO 2 (PESCADITO) EN EL RESGUARDO INDIGENA TAHAMÍ ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ DEPTO DEL CHOCO | \$22.999.000,00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | |
|---|-----------------------------|---|------------------|
| <u>CD 01 DE 2021</u> <u>POR</u> <u>EMERGENCIA</u> | Contratación Directa | CONTRATAR LA DOTACIÓN DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD PARA LOS ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS DEL MUNICIPIO DE BAGADÓCHOCÓ, EN EL MARCO DEL RETORNO GRADUAL, PROGRESIVO Y SEGURO A CLASES PRESENCIALES A TRAVÉS DEL ESQUEMA DE ALTERNANCIA POR LA PANDEMIA COVID - 19 | \$65.660.000,00 |
| <u>SA 02 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO DEL MUNICIPIO DE BAGADO, DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$86.995.907,00 |
| <u>MC 067 DE 2020</u> | Contratación Mínima Cuantía | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MADERA PARA LA REPARACION LOCATIVA DE LAS VIVIENDAS DE LA COMUNIDAD INDIGENA DE PENINSULA DE LA ZONA NUMERO 4 (CASCAJERO) EN EL RESGUARDO INDIGENA TAHAMÍ ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | \$20.492.000,00 |
| <u>192-2021</u> | Contratación Directa | JESUS ALEXIS PALACIOS MURILLO | \$28.728.152,00 |
| <u>025-2021</u> | Contratación Directa | Construcciones y suministros el costeño S.A.S | \$52.250.000,00 |
| <u>020-2021</u> | Contratación Directa | FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | \$79.094.600,00 |
| 017-2021 | Contratación Directa | FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | \$36.528.400,00 |
| <u>003-2021</u> | Selección Abreviada | CONSTRUARQ S.A.S JAIRZON RENGIFO ARIAS CC 1.077.441.648 | \$150.459.926,00 |
| <u>014-2021</u> | Contratación Directa | FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | \$166.000.000,00 |
| .012-2021 | Contratación Directa | CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | \$364.000.000,00 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| | | | |
|-----------------|----------------------|--|------------------|
| <u>011-2021</u> | Contratación Directa | CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | \$120.480.000,00 |
| <u>00-2021</u> | Contratación Directa | CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | \$105.728.980,00 |
| <u>001-2021</u> | Contratación Directa | WILDEYESI MOSQUERA PINO | \$65.660.000,00 |

5. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

5.1. MACROPROCESO GESTION FINANCIERA

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA NRO. A1 CONCILIACIONES BANCARIAS

Revisada la información rendida en la plataforma SIA CONTRALORIA correspondiente a cada una de las cuentas bancarias que posee el Municipio de Bagadó, para las vigencias 2020 y 2021, y la aportada de forma física por el Ente Territorial, evidencia que la entidad omitió realizar el procedimiento de conciliaciones en algunas cuenta bancarias, lo que afecta la razonabilidad de las cifras informadas en la cuenta de Efectivo y equivalente al efectivo, generando imposibilidad en la trazabilidad de la información financiera de la entidad.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, ocasionando incertidumbre en el activo de la entidad, que puede afectar la toma de decisiones.

Presentando falencias en la aplicación del marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera numeral 4.1.2 expedido por la Contaduría General de la Nación.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento al Numeral 2.1.6 de la Resolución 119 de 2006, emanada de la CGN.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Presuntos responsables: Secretaria de Hacienda Tesorera y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO, NRO. A2.- CÁLCULO DEL DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Revisada la información registrada en el Estado de Situación Financiera de la Entidad rendida en la plataforma SIA CONTRALORIA, para las vigencia fiscales 2020 y 2021 y analizada la cuenta de Propiedad Planta y Equipo, por valor de **\$127.844.149.632** y **\$142.877.989.612.73**, se evidencia que la entidad omitió realizar el cálculo del deterioro de la propiedad planta y equipo, generando una imposibilidad en la cuenta 1695 Deterioro Acumulado de Propiedades Planta y Equipo, presentado deficiencias en la aplicación de los parámetros señalados por la Contaduría General de la Nación.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, generando sobreestimación del activo de la entidad, que puede afectar la toma de decisiones.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento al Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA - ADMINISTRATIVO, NRO. A3.- CÁLCULO DEL DETERIORO DE BIENES DE USO PÚBLICO, HISTÓRICOS Y CULTURALES.

Analizada la cuenta Bienes de uso Público e históricos y culturales, por valor de **\$16.306.104.828.77** y **\$17.076.329.770.77**, respectivamente, informada en los estados financieros de la entidad, para las vigencias fiscales 2020 y 2021, no se ve reflejado el cálculo del deterioro acumulado de los bienes de uso público e históricos y culturales, generando imposibilidades en la cuenta 1790 Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Público, presentado deficiencias en la aplicación de los parámetros señalados por la Contaduría General de la Nación.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, generando sobreestimación del activo de la entidad, que puede afectar la toma de decisiones.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento al Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO NRO. A4.- PROVISIONES (Grupo 27).

Al revisar la información registrada en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020 y 2021, rendido a la plataforma SIA Contraloría, y plataforma CHIP de la CGN, se observa que la entidad omite revelar saldo del grupo 27 – Provisiones, pese a que la Administración según información suministrada por la Oficina Jurídica, detalla demandas en contra de la Alcaldía Municipal de Bagadó, con probabilidad de pérdida – PROBABLE por valor de **\$2.564.955.577**, hecho que genera una imposibilidad en la cuenta 2701 Litigios y demandas.

En consecuencia, la condición evidenciada se da por un inadecuado procedimiento de conciliación de información entre las áreas que se relacionan con el proceso contable; inobservando lo definido en el Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO NRO. A5.- PUBLICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES.

Revisada la Página Web de La entidad, se pudo establecer que ésta omitió presentar la información financiera y contable de acuerdo a lo estipulado en la Resolución No. 182 de 2017, publicación de los estados financieros mensuales.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, generando imposibilidad del control social que trata la Ley 489 de 1998.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia administrativa al tenor de lo estipulado en el Numeral 3.3 Artículo 1 de la Resolución No. 182 de 2017.

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO NRO. A6.- LIBROS DE CONTABILIDAD.

Durante el desarrollo del proceso auditor, se solicitó a la entidad poner a disposición del equipo auditor los libros Mayor y de balances y libros auxiliares de tesorería, a 31 de diciembre de 2020 y 2021, los cuales fueron suministrados de manera parcial, generando una limitación en el procedimiento de auditoria con relación a la veracidad de la aplicación de los criterios).

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, generando sobreestimación del activo de la entidad, que puede afectar la toma de decisiones.

Lo anterior, incumple lo estipulado en el Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO, NRO. A7.- DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

Revisado los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2020 y 2021 se encontró que la administración Municipal de Bagadó a 31 de diciembre de 2020 y 2021, presenta un saldo en las Cuentas que conforman el grupo 13 Cuentas por Cobrar por valor de **\$3.285.463.364.93** y **\$7.098.944.118.53** respectivamente, incluido el valor que vienen arrastrando la cuenta 13.05.08 Impuesto de Industria y Comercio de vigencias anteriores en cuantía de **\$9.923.625** y la cuenta 13.05.85 Otros Impuestos Municipales por **\$417.738**, sin embargo, se observa que la administración Municipal no efectuó el cálculo del Deterioro de las cuentas por cobrar en ninguna de las vigencias analizadas, generando imposibilidad en la cuenta 1386 Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, generando sobreestimación del activo de la entidad, que puede afectar la toma de decisiones.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativo por Incumplimiento al Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Secretaria de Hacienda, Asesor Contable y Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO NRO A8.- POLÍTICAS CONTABLES

Se pudo evidenciar que la Administración Municipal de Bagadó, cuenta con un manual de políticas contables el cual no cumple con las directrices definidas por la Contaduría General de la Nación, para entidades de gobierno.

Situación que genera incertidumbre al realizar el proceso contable de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos sin cumplimiento de las características fundamentales. (Relevancia y representación fiel)

Los hechos expuestos tienen una incidencia Administrativa por Incumplimiento al Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Alcalde, Secretaria de Hacienda y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

**HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO NRO. A9.-
PARAMETRIZACIÓN CUENTAS CONTABLES EN EL SISTEMA DE
INFORMACIÓN**

Revisada la información contable de la Administración Municipal de Bagadó se observa que existen falencias en la parametrización de las cuentas en el programa de información financiera que posee la entidad, lo que genera que se presenten incorrecciones en el registro de los saldos contables.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, ocasionando incertidumbre en las cifras informadas en los estados financieros, que no permite reflejar en forma real la situación financiera de la entidad.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativo por Incumplimiento al Marco Normativo Contable para entidades de gobierno incorporado al régimen de contabilidad pública a través de la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

Presunto Responsable: Alcalde, Secretaria de Hacienda, Asesor (a) Contable y Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó **no** presento argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presento argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto, se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

**HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO NRO. A10 - FISCAL F1.-
RETEFUENTE**

Se verificó el cumplimiento de las obligaciones tributarias por parte de la entidad, observando que el Municipio de Bagadó, identificado con el NIT 8916800554 debió pagar las retenciones en la fuente practicada conforme se estableció en los diferentes **calendarios tributarios** so pena de caer en pagos adicionales.

*Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”*

Para la vigencia fiscal **2021**, se revisaron los pagos de retenciones en la fuente y se encontró que el Ente Territorial durante el mes de septiembre, pago de manera extemporánea la obligación tributaria, generando con ello un pago por mayor valor en cuantía de **\$1.355.000**, de los cuales **\$34.000** corresponden a interés moratorios y **\$1.321.000** a sanción, por ende, un presunto detrimento patrimonial para dicha vigencia fiscal, como se detalla en la siguiente tabla:

| RETENCIONES DE FUENTE VIGENCIA FISCAL 2021 | | | | | |
|--|---------|--------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------|
| AÑO | PERIODO | VALOR DEL IMPUESTO | VALOR SANCIONES POR EXTEMPORANEIDAD | VALOR INTERESES MORATORIOS | TOTAL PAGADO |
| 2021 | 9 | 26,410,000 | 1,321,000 | 34,000 | 27,765,000 |
| TOTAL | | 26,410,000 | 1,321,000 | 34,000 | 27,765,000 |

Fuente: Información suministrada por la entidad (Soportes de pagos a la DIAN)

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa y fiscal por transgredir presuntamente lo establecido en los Artículos 3, 124 y 125 de Decreto 403 del 2020.

Presunto Responsable: Secretario Hacienda-Tesorero vigencia 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO Y FISCAL**.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO NRO. A11.- COMITÉ TÉCNICO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE

Se realizó verificación de la existencia y funcionamiento del Sistema contable de la Entidad, para las vigencias 2020 y 2021. En donde se evidenció la creación del Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable.

Sin embargo, no se observaron actas de reuniones del comité que muestren mecanismos que garanticen procedimientos administrativos, jurídicos y contables,

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

especialmente adoptar medidas de seguimiento periódico que permitan detectar inconsistencias en los saldos contables de los diferentes Estados Financieros de la Entidad.

Situación ocasionada presuntamente por ausencia de mecanismos de seguimiento y control que no permiten advertir de manera oportuna el problema, ocasionando incertidumbre en las cifras informadas en los estados financieros, que no permite reflejar en forma real la situación financiera de la entidad.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento a la Resolución 119 de 2006, emanada de la CGN.

Presuntos responsables: Alcalde, Secretaria de Hacienda, Contador y Jefe de Control Interno de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO Nro. A12. - CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN 193 DE 2016.

Se verificó cada una de las etapas que componen el proceso contable de la Alcaldía Municipal de Bagadó, durante las vigencias fiscales 2020 y 2021, evidenciando que la entidad incumplió los procedimientos de Control Interno Contable establecidos en la Resolución 193 del 2016, al obtener un puntaje de **2.61** que según los rangos de interpretación lo ubica como **DEFICIENTE**. La Entidad presenta un débil sistema de Control Interno Contable, que no conduce al mejoramiento continuo de la entidad, ocasionando falta de confiabilidad y razonabilidad en las diferentes etapas del ciclo contable.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

| Rango de calificación | Calificación Cualitativa |
|-----------------------|--------------------------|
| 1,0 (Menor) 3,0 | Deficiente |
| 3,0 (Menor) 4,0 | Adecuado |
| 4,0 (Menor) 5,0 | Eficiente |

Situación ocasionada presuntamente por La falta de mecanismos idóneos de control interno contable, que denota la ausencia de controles efectivos

Presunto Responsable: Alcalde, Secretario de Hacienda Tesorero, Contador y Jefe de Control Interno de las vigencias, 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

5.2 MACROPROCESO PRESUPUESTAL

HALLAZGO DE AUDITORÍA - ADMINISTRATIVO Nr. A13- SANCIONATORIO S1.- REGISTROS EN LOS LIBROS DE PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES PRESUPUESTALES.

La administración Municipal de Bagadó para las vigencias fiscales 2020 y 2021 presenta inconsistencias en las cifras de los rubros presupuestales A221020101 Materiales y suministros e igualmente en el rubro A221020103 Viáticos y gastos de viaje reportadas en el SIA formato f08b modificaciones presupuesto de gastos y formato f07 presupuesto de gastos con respecto a las cifras registradas en los actos administrativos (Decretos) en documentos físicos escaneados y presentados al equipo auditor.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2020 | | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------|-------------------|------------|
| Materiales Y Suministros A221020101 | adicion | reduccion | (D) Contracrédito | creditos |
| Documentos fisicos | 126.700.659 | 31.481.934 | 6.295.140 | 83.790.241 |
| Formato 2021f07 | 91.254.685 | 0.62 | 131.350.084 | 0 |
| formato 2021f08b | 119.060.599 | 46.722.137 | 17.295.140 | 88.866.641 |

| MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2020 | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|
| Viáticos Y Gastos De Viaje A221020103 | adicion | reduccion | (D) Contracrédito | creditos |
| Documentos fisicos | 0 | 16.756.365 | 16.756.365 | 12.000.000 |
| Formato 2020f07 | 10.000.000 | 0 | 6.000.000 | 16.756.365 |
| formato 2020f08b | 0 | 0 | 6.000.000 | 16.756.365 |

| MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2021 | | | | |
|-------------------------------------|------------|-----------|-------------------|------------|
| Materiales Y Suministros A221020101 | adicion | reduccion | (D) Contracrédito | creditos |
| Documentos fisicos | | | 38.777.281 | - |
| Formato 2021f07 | 91.254.685 | 0.62 | 131.350.084 | |
| formato 2021f08b | 80.000.000 | - | 8.252.870 | 72.542.515 |

| MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2021 | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|-------------------|----------|
| Viáticos Y Gastos De Viaje A221020103 | adicion | reduccion | (D) Contracrédito | creditos |
| Documentos fisicos | 80.000.000 | 80.000.000 | 3.204.134 | - |
| Formato 2021f07 | 30.000.000 | | | |
| formato 2021f08b | 30.000.000 | | 38.777.281 | |

| MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2021 | | | | |
|---|------------|-----------|-------------------|----------|
| Sobretasa ambiental - Corporaciones autónomas regionales A32197 | adicion | reduccion | (D) Contracrédito | creditos |
| Documentos fisicos | 0 | 0 | 999 | 0 |
| Formato 2021f07 | 81.297.209 | 0 | 28.707.785 | 0 |
| formato 2021f08b | 81.297.209 | 0 | 28.707.785 | 0 |

La situación se presenta por falta de seguimiento y control de la información financiera que se produce y reporta en los diferentes aplicativos institucionales generando una gestión documental ineficiente

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa y sancionatorio por Incumplimiento a los Artículos 352 a 354 de la Constitución Nacional, Artículo 95 del Decreto ley 111 de 1996, artículo 81 del Decreto 403 de 2020 (SANCIONATORIO)

Presunto Responsable: Secretario de Hacienda Municipal de las vigencias 2020 y 2021

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO**.

HALLAZGO DE AUDITORÍA - ADMINISTRATIVO NRO. A14.- PAGOS FONSET

Durante la vigencia 2020 y 2021, la administración Municipal de Bagadó no programó eficientemente los pagos por concepto de Fondo de Seguridad ya que obtuvo ingresos por **\$645.018.770**, pagos por **\$76.495.181** y saldo final en cuenta bancaria de **\$568.523.589** y para la vigencia 2021 los ingresos fueron por **\$904.085.368**, pagos por **\$86.915.700** y saldo final en cuenta bancaria de **\$817.169.668**

| 578505323 EXTRACTOS BANCARIOS 2020 | | | | |
|---|---------------|--------------------|-------------------|-------------|
| MUNICIPIO DE BAGADO -FONDO DE SEGURIDAD | | | | |
| | SALDO INICIAL | INGRESOS | GASTOS | SALDO FINAL |
| ENERO | 289.724.048 | | 6.300.000 | 283.424.048 |
| FEBRERO | 283.424.048 | | | 283.424.048 |
| MARZO | 283.424.048 | | | 283.424.048 |
| ABRIL | 283.424.048 | | | 283.424.048 |
| MAYO | 283.424.048 | 290.910.781 | 1.329.000 | 573.005.829 |
| JUNIO | 573.005.829 | | | 573.005.829 |
| JULIO | 573.005.829 | 6.031.987 | | 579.037.816 |
| AGOSTO | 579.037.816 | 9.999.994 | 35.518.931 | 553.518.879 |
| SEPTIEMBRE | 553.518.879 | 18.490.393 | 2.900.000 | 569.109.272 |
| OCTUBRE | 569.109.272 | 2.170.000 | | 571.279.272 |
| NOVIEMBRE | 571.279.272 | 3.650.000 | 30.447.250 | 544.482.022 |
| DICIEMBRE | 544.482.022 | 24.041.567 | | 568.523.589 |
| TOTAL | | 355.294.722 | 76.495.181 | |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| 578505323 EXTRACTOS BANCARIOS 2021 | | | | |
|---|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| MUNICIPIO DE BAGADO - FONDO DE SEGURIDAD | | | | |
| | SALDO INICIAL | INGRESOS | GASTOS | SALDO FINAL |
| ENERO | 568.522.971 | 1.180.342 | | 569.703.313 |
| FEBRERO | 569.703.313 | 13.464.032 | | 583.167.345 |
| MARZO | 583.167.345 | 1.215.000 | 5.200.000 | 579.182.345 |
| ABRIL | 579.182.345 | 3.914.883 | | 583.097.228 |
| MAYO | 583.097.228 | 1.190.060 | | 584.287.288 |
| JUNIO | 584.287.288 | | | 584.287.288 |
| JULIO | 584.287.288 | | 36.555.800 | 547.731.488 |
| AGOSTO | 547.731.488 | | | 547.731.488 |
| SEPTIEMBRE | 547.731.488 | 281.827.284 | | 829.558.772 |
| OCTUBRE | 829.558.772 | 8.587.996 | | 838.146.768 |
| NOVIEMBRE | 838.146.768 | | | 838.146.768 |
| DICIEMBRE | 838.146.768 | 24.182.800 | 45.159.900 | 817.169.668 |
| TOTAL | | 335.562.397 | 86.915.700 | |

La situación se presenta por falta de coordinación entre la administración Municipal y los miembros que conforman el comité territorial de orden público, generando falta de inversión que beneficien la seguridad y convivencia ciudadana en el municipio.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento a los Artículo 2 de la Ley 399 de 2011

Presunto Responsable: Secretario de Hacienda Municipal vigencia 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO.**

HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVO NRO. A15 EJECUCION GASTOS ADULTO MAYOR

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Durante la vigencia 2020 y 2021, la administración Municipal de Bagadó ejecutó **65%** y **37%** respectivamente de los ingresos disponibles, ya que en la vigencia 2020 obtuvo ingresos por **\$806.610.484**, pagos por **\$526.761.754** y saldo final en cuenta bancaria de **\$279.848.730** y para la vigencia 2021 los ingresos fueron por **\$849.778.541**, pagos por **\$310.815.200** y saldo final en cuenta bancaria de **\$538.963.341**

| 578505307 EXTRACTOS BANCARIOS 2020 | | | | |
|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------|
| MUNICIPIO DE BAGADO - PROBIENESTAR ADULTO MAYOR | | | | |
| | SALDO INICIAL | INGRESOS | GASTOS | SALDO FINAL |
| ENERO | 146.733.793 | 14.231.252 | | 160.965.045 |
| FEBRERO | 160.965.045 | 6.922.907 | | 167.887.952 |
| MARZO | 167.887.952 | 23.641.156 | | 191.529.108 |
| ABRIL | 191.529.108 | 7.424.542 | | 198.953.650 |
| MAYO | 198.953.650 | 250.442.290 | 173.917.254 | 275.478.686 |
| JUNIO | 275.478.686 | 11.436.058 | 17.230.000 | 269.684.744 |
| JULIO | 269.684.744 | 23.059.817 | | 292.744.561 |
| AGOSTO | 292.744.561 | 45.880.283 | | 338.624.844 |
| SEPTIEMBRE | 338.624.844 | 26.611.090 | | 365.235.934 |
| OCTUBRE | 365.235.934 | 22.540.367 | 150.950.000 | 236.826.301 |
| NOVIEMBRE | 236.826.301 | 11.348.400 | | 248.174.701 |
| DICIEMBRE | 248.174.701 | 216.338.529 | 184.664.500 | 279.848.730 |
| TOTAL | | 659.876.691 | 526.761.754 | |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| 578505307 EXTRACTOS BANCARIOS 2021 | | | | |
|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------|
| MUNICIPIO DE BAGADO - PROBIENESTAR ADULTO MAYOR | | | | |
| | SALDO INICIAL | INGRESOS | GASTOS | SALDO FINAL |
| ENERO | 289.836.135 | 2.327.521 | 184.660.900 | 107.502.756 |
| FEBRERO | 107.502.756 | 49.172.005 | | 156.674.761 |
| MARZO | 156.674.761 | 16.600.607 | | 173.275.368 |
| ABRIL | 173.275.368 | 10.608.407 | | 183.883.775 |
| MAYO | 183.883.775 | 31.959.492 | | 215.843.267 |
| JUNIO | 215.843.267 | 28.289.505 | | 244.132.772 |
| JULIO | 244.132.772 | 26.475.662 | | 270.608.434 |
| AGOSTO | 270.608.434 | 16.583.813 | | 287.192.247 |
| SEPTIEMBRE | 287.192.247 | 270.404.124 | | 557.596.371 |
| OCTUBRE | 557.596.371 | 15.812.731 | | 573.409.102 |
| NOVIEMBRE | 573.409.102 | 13.107.961 | | 586.517.063 |
| DICIEMBRE | 586.517.063 | 78.600.578 | 126.154.300 | 538.963.341 |
| TOTAL | | 559.942.406 | 310.815.200 | |

La situación se presenta por falta de programación y planeación presupuestal, generando baja inversión de recursos que beneficien a la población adulta del municipio.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por Incumplimiento a los Artículo 15 y 16 de la Ley 1850 de 2017

Presunto Responsable: Secretario de Hacienda Municipal vigencia 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO.**

**HALLAZGO DE AUDITORÍA – ADMINISTRATIVO Y SANCIONATORIO S2
NRO. A16 S2.- REPORTE SIA CUENTAS POR PAGAR**

*Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”*

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Durante la vigencia 2021, la administración municipal de Bagadó reportó en el Sia formato f10 reservas presupuestales en cero (\$0) y oficio que manifiesta que no aplica para la entidad, cifra que difiere con la presentada en documento físico mediante el Decreto 429 de diciembre 31 de 2021 en cuantía de **\$513.119.011**

| RESERVAS PRESUPUESTALES 2021 | |
|--------------------------------------|-------------|
| FORMATO SIA 2021F10 | 0 |
| Documento físico Decreto 429 de 2021 | 513.119.011 |

La situación se presenta por falta de seguimiento y control de la información presupuestal que se produce y reporta en los diferentes aplicativos institucionales que genera registros de cifras presuntamente irreales

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa y Sancionatorio por Incumplimiento a los Artículo 95 del Decreto ley 111 de 1996, Ley 42 de 1993 art. 101, Resolución 07 de 2012 y Decreto 403 de 2020 articulo 81.

Presunto Responsable: Secretario de Hacienda Municipal vigencia 2021

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presento argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presento argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO.**

HALLAZGO DE AUDITORÍA - ADMINISTRATIVO Nro. A17.-ADQUISICIÓN, MANTENIMIENTO Y PAGO POR SERVICIOS AMBIENTALES

En la revisión de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, se constató que la Secretaría de Hacienda Municipal de Bagadó durante las vigencias fiscales 2020 y 2021 no realizó el descuento correspondiente al porcentaje no inferior al

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

1% del total de sus ingresos corrientes para la adquisición y mantenimiento de las áreas de importancia estratégica con el objeto de conservar los recursos hídricos o para financiar esquemas de pago por servicios ambientales en dichas áreas y no tiene cuenta bancaria de destinación específica por este concepto, por tanto carece de recursos acumulados disponibles

La situación se presenta por desconocimiento de la normatividad relacionada con el pago por servicios ambientales, lo que genera carencia de inversión para promover la conservación y recuperación de las áreas de importancia estratégica que surten de agua a los acueductos municipales.

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa por incumplimiento Artículo 210 de la Ley 1450 de 2011, Artículo 2.2.9.8.2.6 del Decreto 1076 de 2015

Presunto Responsable: Alcalde Municipal, Secretario de Hacienda vigencia 2020 y 2021

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó **no** presento argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presento argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto, se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

5.3 GESTIÓN CONTRACTUAL

El total de los Actos Contractuales reportados en el SIA, SIAOBSERVA y SECOP I durante las vigencias fiscales 2020 y 2021, por el Municipio de Bagadó, fue de un total de 68 contratos por valor de \$3.657.131.458 para la vigencia 2020; y para la vigencia 2021 fue de un total de 66 contratos por valor de \$41.476.591.400, relacionados así:

Modalidad Contractual 2020 y 2021

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| MODALIDAD | 2020 | | 2021 | | TOTALES | |
|-------------------------|-----------|------------------------|-----------|-------------------------|------------|----------------------------|
| Selección abreviada M c | 1 | \$105.000.000 | 1 | \$871.328.536 | 2 | \$976.328.536.00 |
| Subasta | 0 | \$0.00 | 1 | \$74.009.194 | 1 | \$74.009.194 |
| Mínima cuantía | 60 | \$1.246.785.873 | 46 | \$932.623.372 | 106 | \$2.179.409.245.00 |
| Contratación Directa | 0 | 0 | 5 | \$12.198.522.422 | 5 | \$12.198.522.422 |
| Licitación obra Publica | 2 | \$880.113.585 | 4 | \$25.660.981.263 | 6 | \$26.541.094.848.00 |
| Concurso de Méritos | 3 | \$374.111.339 | 0 | \$0 | 3 | \$374.111.339 |
| Licitación Publica | 0 | 0 | 1 | \$954.339.095 | 1 | \$954.339.095 |
| Régimen Especial | 1 | \$714.210.240 | 1 | \$377.616.095 | 2 | \$1.091.826.335 |
| Selección abreviada sal | 1 | \$336.910.421 | 1 | \$407.171.422 | 2 | \$744.081.843 |
| TOTALES | 68 | \$3.657.131.458 | 66 | \$41.476.591.400 | 134 | \$45.133.722.857.00 |

Fuente Base de datos suministrada por la Alcaldía de Bagadó SIA formato F20_1A_AGR, Sia observa y Secop I

Tipología 2020,2021

| TIPO | 2020 | | 2021 | | TOTALES | |
|--------------------------|-----------|------------------------|-----------|-------------------------|------------|----------------------------|
| Prestación de servicios | 11 | \$1.213.098.781 | 11 | \$13.095.632.736 | 22 | \$14.308.731.517.00 |
| Obra publica | 30 | \$1.484.684.489 | 28 | \$27.752.306.924 | 58 | \$29.236.991.413.00 |
| Compraventa o suministro | 24 | \$585.236.849 | 26 | \$603.595.740 | 50 | \$1.188.832.589.00 |
| Consultorías u otros | 3 | 374.111.339 | 0 | \$0 | 3 | \$374.111.339.00 |
| TOTALES | 68 | \$3.657.131.458 | 66 | \$41.476.591.400 | 134 | \$45.133.722.857.00 |

Fuente Base de datos suministrada por la alcaldía de Bagadó, SIA formato F20_1A_AGR Sia observa y Secop I

Manual de contratación Estatal

La administración Municipal de Bagadó, para las vigencias fiscales 2020,2021, cuenta con el Manual de Contratación Estatal, y se incorpora el proceso y los procedimientos de Contratación al Manual de Procesos y Procedimientos de la Entidad, de acuerdo a los lineamientos del Decreto 1082 de 2015. En efecto dentro de su articulado, se consagran los objetivos específicos y generales que busca la administración en la consecución de la satisfacción de los fines esenciales de la contratación, aplicando principios tales como: transparencia, economía, responsabilidad, selección objetiva y publicidad. Determina como modalidades de selección: La licitación Pública, Selección Abreviada, Concurso de Méritos, contratación Directa y Mínima Cuantía. Así mismo, establece las atribuciones, funciones y responsabilidades en cabeza de las personas designadas para realizar las labores de supervisión e Interventoría.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Manual de supervisión e interventorías

La administración Municipal de Bagadó, para las vigencias fiscales 2020 y 2021, cuenta con el Manual de Supervisión e Interventorías, cumpliendo con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, es una herramienta fundamental para el proceso de contratación estatal en sus diferentes etapas. Dando cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente, Artículo 26 de la Ley 80 de 1993, artículos 82, 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011, Artículo 2.2.1.2.5.3. del decreto 1082 de 2015.

Plan anual de adquisiciones

Se evidencio que la administración Municipal de Bagadó, para las vigencias fiscal de 2020, 2021, registró el Plan Anual de Adquisiciones en la Plataforma del Secop, el DNP establece que las Entidades Estatales deben publicar el PAA, así como las actualizaciones del mismo tanto en la página web de la Entidad, como en el SECOP (Artículo 2.2.1.1.4.3., del Decreto 1082 de 2015). Esta obligación también se encuentra contenida en la Ley de Transparencia (Ley 1712 de 2014) al igual que en el artículo 2.1.1.2.1.10., del Decreto 1081 de 2015. Así las cosas, las Entidades Estatales tienen la obligación de publicar su PAA antes del 31 de enero de cada año.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO Nro. A18 Y FISCAL Nro. F2 - IMPUESTO DE GUERRA EN CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA.

La Administración Municipal de Bagadó, para la vigencia fiscal de 2020, celebró y pagó, contratos de obra Pública, omitiendo la deducción del Impuesto de Guerra y/o Contribución Especial del 5% para Contratos de Obra Pública, En efecto, el inciso primero del artículo 6 de la Ley 1106 de 2006, señala: "Todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al **cinco por ciento (5%)** del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición." Como también lo establece la Ley 418 de 1997, artículo 1° estableció un impuesto especial de 5% aplicable a los contratos de obra pública para la construcción y mantenimiento de vías con entidades de derecho público o que celebren contratos de adición al valor de los existentes. "Contrato de Obra"

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

consagrada en el artículo 32 numeral a) de la Ley 80 de 1993, que en este sentido expresamente señala: "ARTÍCULO 32. DE LOS CONTRATOS ESTATALES. Son contratos estatales todos los actos jurídicos generadores de obligaciones que celebren las entidades a que se refiere el presente estatuto, previstos en el derecho privado o en disposiciones especiales, o derivados del ejercicio de la autonomía de la voluntad, así como los que, a título enunciativo, se definen a continuación: "1. Contrato de obra. "Son contratos de obra los que celebren las entidades estatales para la construcción, mantenimiento, instalación y, en general, para la realización de cualquier otro trabajo material sobre bienes inmuebles, cualquiera que sea la modalidad de ejecución y pago.", Generado con ello un presunto detrimento patrimonial para dicha vigencia fiscal, como se detalla en la siguiente tabla:

FONSET Vigencia Fiscal – 2020

| No contrato | Contratista | Objeto | Valor contrato | 5% FONSET |
|-----------------|----------------------------------|---|----------------|-------------|
| 015-2020 | Hervin Eliecer Mosquera Rentería | CONTRATAR ROCERIA Y LIMPIEZA DE TODO EL PERIMETRO QUE RODEA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL ALCANTARILLADO, HASTA LA PUNTA DEL LLANO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$13.376.640 | \$668.832 |
| <u>017-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA PEPPERPE EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$24.300.000 | \$1.215.000 |
| <u>018-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA TINAJA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$24.200.000 | \$1.210.000 |
| <u>014-2020</u> | Hervin Eliecer Mosquera Rentería | CONTRATAR LA ROCERIA Y LIMPIEZA DESDE LA CANCHA DEL CHIPICHIPI HASTA TODO EL SITIO QUE RODEA EL CEMENTERIO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO - DEPARTAMENTO DEL CHOCO | \$15.552.000 | \$777.600 |
| <u>012-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | CONTRATAR LA ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA CANALETE EN EL CORREGIMIENTO DE SAN MARINO EN EL MUNICIPIO DE BAGADO | \$24.272.000 | \$1.213.600 |
| <u>011-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | CONTRATAR LA ROCERIA, LIMPIEZA Y DESTRONQUE DE LA QUEBRADA SAN VICENTE EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO EN EL MUNICIPIO DE BAGADO | \$24.144.000 | \$1.207.200 |
| <u>114-2020</u> | José Merlo Rentería Mosquera | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA MARGEN DERECHA DEL RIO ANDAGUEDA, DESDE CAICEDO HASTA | \$18.944.000 | \$947.200 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| | | | | |
|-----------------|--------------------------------|--|--------------|---------------------|
| | | CHAMBARÉ EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ | | |
| <u>003-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA QUEBRADA DE CHARCO OSCURO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ – CHOCO | \$24.200.000 | \$1.210.000 |
| <u>002-2020</u> | Yulier Andrés Córdoba Martínez | ROCERIA, DESTRONQUE Y LIMPIEZA DE LA QUEBRADA DE CUAJANDO, EN EL CORREGIMIENTO DEL MISMO NOMBRE EN EL MUNICIPIO DE BAGADÓ - CHOCO | \$24.100.000 | \$1.205.000 |
| Total | | | | \$ 9.654.432 |

Vigencia 2020 \$ **9.654.432**

Para un potencial daño patrimonial en cuantía de **Nueve Millones Seiscientos Cincuenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Treinta y Dos (\$9.654.432)**

Los hechos expuestos tienen presunta incidencia Administrativa y Fiscal por transgredir presuntamente lo establecido en el artículo 1° la Ley 418 de 1997 .

Presuntas incidencias: Administrativa y Fiscal, **Presuntos Responsables:** Alcalde Municipal, Secretario de Hacienda, Tesorero, vigencia fiscal 2020.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO Y FISCAL**.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO Y DISCIPLINARIO Nro. A19 D1 – CUMPLIMIENTO DEL SECOP I CONTRATOS QUE NO FUERON REGISTRADOS EN LA PLATAFORMA DEL SECOP I VIGENCIA 2020-2021

La administración municipal de Bagadó– Chocó, respecto de la vigencia auditada 2020-2021, no publicó los contratos que se evidencian en la tabla anexa al informe preliminar (Tabla muestra contractual), a su vez, generó la publicación de actos

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

contractuales en sus fases precontractual y contractual, sustrayéndose de la publicación de adiciones, modificaciones, suspensiones, reinicios y actas de liquidación y cierre de expediente contractual, no presentan evidencia de cargue en la plataforma SECOP I para la vigencia 2020-2021; a pesar que este hallazgo quedo en el plan de Mejoramiento suscrito en la auditoria anterior de la Contraloría General del Departamento del Chocó, sin que a la fecha se haya dado mejoría, violando presuntamente el Principio de publicidad consagrado en el art. 209 de la constitución política de Colombia, en concordancia con el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, artículo 24 de la ley 80 de 1993, artículo 3º del Decreto 4170 de 2011, y art. 3 de la ley 1150 de 2007; Ley 734 de 2002, artículo 34 numeral 1 y artículo 35 numeral 1; debido a falta de conocimientos de requisitos y procedimiento de orden legal e institucional y deficiencias en el sistema de control interno a la contratación pública.

RELACION DE CONTRATOS QUE NO FUERON REGISTRADOS EN LA PLATAFORMA DEL SECOP I VIGENCIAS 2020-2021

Vigencia 2020

| No Contrato | Modalidad | Nombre Contratista | Objeto | \$ Valor |
|-------------|----------------------|---|---|-------------|
| 218 | Contratación Directa | 67020592LOURIDO PERDOMO MAGDA LORENAContratista | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO, CONSISTENTE EN EJECUTAR LAS ACCIONES NECESARIAS, PERTINENTES Y CONVENIENTES PARA LA PUESTA EN MARCHA DEL FUNCIONAMIENTO DE LABIBLIOTECA PUBLICA DE BAGADO CARLOS ARTURO BORJA MORENO PARA LA COMUNIDAD BAGADOSEÑA Y VISITANTES. | 39.310.000 |
| 7 | Contratación Directa | 4813254MARCO AURELIO MARTINEZ LEMOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 27.860.000 |
| 6 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATOContratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 369.315.000 |
| 18 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATOContratista | SUMINISTROS DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD, PARA CONTINUAR CON LA PROTECCION Y PREVENCION DELCORONAVIRUS COVID 19, QUE PODRIA GENERARSE CON LA | 51.058.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|---|--|------------|
| | | | REACTIVACION DE TODOS LOS SECTORES ECONOMICOS Y SOCIALES EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCHO Y COLOMBIA. | |
| 217 | Contratación Directa | 900305695FAVISALUDContratista | CONTRAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL PARA REALIZAR MONITOREO DE COBERTURA DE VACUNACION EN NIÑOS MENORES DE 5 AÑOS EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCHO. | 13.915.568 |
| 201 | Contratación Directa | 11799597JESUS ALEXIS PALACIOS MURILLO Contratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA AUDITORIA DEL REGIMEN SUBSIDIADO VIGENCIA 2020, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCHO. | 40.000.000 |
| 202 | Contratación Directa | 11800778DWILMAN RAMON REINO LOPEZContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA FORMULACION Y ELABORACION DEL PROGRAMA AGROPECUARIO MUNICIPAL PAM, DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCHO. | 24.000.000 |
| 204 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATOContratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE COMPUTO Y DE BIOSEGURIDAD, PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES, PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCHO. | 4.846.062 |
| 205 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATOContratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE COMPUTO Y DE BIOSEGURIDAD, PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES, PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCHO. | 24.000.000 |
| 206 | Contratación Directa | 43613535MONICA BEATRIZ MURILLO MORENOContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESORA ADMINISTRATIVA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCHO. | 2.500.000 |
| 207 | Contratación Directa | 1053771511RUSBY MOSQUERA MOSQUERAContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO BACTERIOLOGA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL | 3.200.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|--|--|-----------|
| | | | FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITIRAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | |
| 208 | Contratación Directa | 1077447131YIANNY YICEL COSSIO MORENOContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO ENFERMERA SUPERIOR, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITIRAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 3.200.000 |
| 209 | Contratación Directa | 1076330669ROCY FRANCELA WALDO QUINTOContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO ENFERMERA SUPERIOR, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 3.200.000 |
| 210 | Contratación Directa | 1078176810RICARDO ARCE VITUCAYContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO TECNICO EN SALUD PUBLICA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 1.583.333 |
| 211 | Contratación Directa | 1078176122JUAN ALBERTO CHECHE BATEZACContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO TECNICO EN SALUD PUBLICA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 1.583.333 |
| 212 | Contratación Directa | 1216721218DANIELA ARBOLEDA RENTERIACContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA | 1.583.333 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|---|--|-----------|
| | | | VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | |
| 213 | Contratación Directa | 35545441ELCY YACIRA SANCHEZ MURILLOContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO ENFERMERA SUPERIOR, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 3.200.000 |
| 214 | Contratación Directa | 1078176213LUZ MARY MANUGAMA BATEZACContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO TECNICO EN SALUD PUBLICA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 1.583.333 |
| 215 | Contratación Directa | 66748057MARLIN RENTERIA GILContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 1.583.333 |
| 216 | Contratación Directa | 1078180118MAYERLIN MOSQUERA RENTERIAContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA, EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA VIGILANCIA EN SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 1.583.333 |
| 199 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATOContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO LOGISTICO, PARA LA REALIZACION DE UNA ACTIVIDAD EN EL MARCO DE LA | 6.000.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|--|--|-------------|
| | | | CONMEMORACION DEL DIA DE LA NO VIOLENCIA CONTRA LA MUJER, LA CUAL SE LLEVARA A CABO EL 25 DE NOVIEMBRE DEL 2020, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | |
| 4 | Contratación Directa | 901091811CONSTRUCCIONES LOZANO S.A.S RESPRESENTANTE LEGAL GUILLERMO LOZANO PEREA C.C. 11799199Contratista | APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 300.000.000 |
| 184 | Contratación Directa | 1088241421GRACELIA RENTERIA MATURANAContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DE LA BIBLIOTECARIA DEL MUNICIPIO DE BAGADOCHOCO | 2.544.000 |
| 185 | Contratación Directa | 4814451RODRIGO SINTUA ARCEContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ENALCE INDIGENA ZONA 2 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 3.392.000 |
| 181 | Contratación Directa | 11795561MILTON ANTONIO GRACIA LLOREDA Contratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA EXTERNA A LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.000.000 |
| 163 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADOContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 2.508.384 |
| 169 | Contratación Directa | 4813367ELKIN ANTONIO CUESTA RAMOSContratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 4.080.000 |
| 170 | Contratación Directa | 4813481JUAN EUCLIDES RENTERIA MATURANAContratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.052.800 |
| 171 | Contratación Directa | 4813440MANUEL AURELIANO RENTERIA RIVAS Contratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA OFICINA DE CULTURA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.600.000 |
| 172 | Contratación Directa | 11795184ALGELMIRO RENTERIA CAMPAÑAContratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION A LA SECRETARIA PARA LAS VICTIMAS, PAZ Y POSCONFLICTO DEL MUNICIPIO DE BAGADO | 3.600.000 |
| 173 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 2.508.000 |
| 174 | Contratación Directa | 4813504DARWIN DE JESUS LEMOS ARBOLEDAContratista | SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE DE LOS CORREGIMIENTOS AFRO DEL ALTO ANDAGUEDA CON LA | 5.280.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|--|--|------------|
| | | | ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | |
| 175 | Contratación Directa | 35605130CRISTINA RIVAS MOSQUERAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 2.508.384 |
| 176 | Contratación Directa | 1088270301EVER MOSQUERA PALACIOSContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE LOS DESPACHOS DE COMISARIA DE FAMILIA E INSPECCION DE POLICIA | 5.280.000 |
| 177 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNAContratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.052.800 |
| 178 | Contratación Directa | 26345694CARMEN YADIRA RIOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO BIBLIOTECARIA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.307.200 |
| 179 | Contratación Directa | 4813129ELICEO ANTONIO GARCIA RENTERIAContratista | PRESTACION DE SERVICIO NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ASISTENTE DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO. | 5.083.200 |
| 164 | Contratación Directa | 4814948MANUEL ALEJANDRO RENTERIA CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR CONTABLE | 5.000.000 |
| 165 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADOContratista | APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.710.000 |
| 166 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.180.000 |
| 167 | Contratación Directa | 12023171DAIRON FARLEY LLOREDA RENTERIA Contratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 4.250.000 |
| 154 | Contratación Directa | 98560124NILSON SEVERINO CUESTA CALLEJASContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL PARA LA ACTUALIZACION Y PUESTA EN MARCHA DE LA VIGENCIA 2020 DEL SISTEMA FINANCIERO SIWA, CON LOS MODULOS DE PRESUPUESTO, TESORERIA, CONTABILIDAD, NOMINA, TRIBUTARIO, ADMINISTRATIVO Y SOPORTE POR LA MISMA VIGENCIA | 24.000.000 |
| 155 | Contratación Directa | 1129364872CESAR ERMINIO PALACIOS PALACIOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO AYUDANTE DEL DESPACHO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO. | 4.298.053 |
| 156 | Contratación Directa | 11794360EUCLIDES PINO CORDOBAContratista | APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 8.866.667 |
| 157 | Contratación Directa | 1088331989YIRNY JULIETH RENTERIA MATURANAContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA PARA BRINDAR APOYO A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS EN LO RELACIONADO CON DISEÑOS | 4.028.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|------|----------------------|--|--|-------------|
| 158 | Contratación Directa | 11794280JOSÉ ABIGAIL MURILLO ARBOLEDAContratista | SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA CONTABLE PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO | 8.866.667 |
| 159 | Contratación Directa | 11808981DAVID ANSELMO MACHADO QUEJADAContratista | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION DE LA ENTIDAD EN LA RECOPIACION Y PROCESAMIENTO DE LA INFORMACION, ENFOCADO A LA APLICACION DE RENDICION DE CUENTAS SIRECI Y SIA OBSERVA. | 6.586.667 |
| 160 | Contratación Directa | 1076327035KAREN YISETH PEÑALOSA MORENOCOntratista | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA ASESORIA AL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, EN EL REPORTE DE INFORMACION DE LA EJECUCION DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS SGR, SUPERACION DE ALERTAS, CARGUE, AJUSTE Y ACTUALIZACION DE INFORMACION DE LOS PROYECTOS APROBADOS POR LOS ORGANOS COLEGIADOS DE ADMINISTRACION Y DECISION OCAD MUNICIPAL, DEPARTAMENTAL, REGIONAL, A TRAVES DE LOS APLICATIVOS GESPROY SGR Y CUENTAS SGR DISPUESTOS POR EL SISTEMA DE MONITOREO, SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION SMSCE DE LA DIRECCION DE LAS REGALIAS Y APOYO EN LA REVISION DE LA FORMULACION Y ESTRUCTURACION DE PROYECTOS | 6.840.000 |
| 161 | Contratación Directa | 71715094HUGO HENRY HEREDIA HINESTROZAContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR UNA ASESORIA EN CONTRATACION PUBLICA | 8.866.667 |
| 162 | Contratación Directa | 4813660ALEXIS RENTERIA LEMOSContratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO INSTRUCTOR DE LA ESCUELA DE MUSICA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 6.333.333 |
| 2 | Contratación Directa | 901053132 JHS INGENIERIA INTEGRAL SASContratista | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 400.000.000 |
| 149 | Contratación Directa | 1077423948CARLOS ALEXANDER DAVILA DIAZ Contratista | CONTRATAR UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 7.500.000 |
| 001. | Contratación Directa | 11616462EBERTO UNFRIED MACHADOContratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION, NECESARIOS PARA ATENDER Y | 150.900.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---|------------|
| | | | FAVORECER A LAS FAMILIAS AFECTADAS EN LA CALAMIDAD PUBLICA GENERADA POR LA EMERGENCIA POR LA EMERGENCIA INVERNAL EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | |
| 2 | Contratación Directa | 4813254MARCO AURELIO MARTINEZ LEMOSContratista | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 9.400.000 |
| 144 | Contratación Directa | 1078178930BENJAMIN RAMIREZ RIVASContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD COMO ESCOLTA DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 5.920.000 |
| 16 | Contratación Directa | 1077454618WILDEYESI MOSQUERA PINOContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION, REALIZANDO ACTIVIDADES Y ACCIONES NECESARIAS PARA LLEVAR A CABO LA ADMINISTRACION Y OPERACION DE TODAS LAS ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA REALIZACION DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA QUE TENDRA LUGAR EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO ENTRE EL 26 DE ENERO Y EL 02 DE FEBRERO DEL AÑO 2020 | 60.845.000 |
| 17 | Contratación Directa | 1077454618WILDEYESI MOSQUERA PINOContratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD A LAS FAMILIAS QUE CONFORMAN LA ZONA 1 AGUSAL DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, DEBIDO A QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA OCACIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19. | 12.120.000 |
| 143 | Contratación Directa | 11814782CLARILDO RENTERIA RENTERIAContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO PORTERO CELADOR DE LA BIBLIOTECA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.640.000 |
| 139 | Contratación Directa | 43613535MONICA BEATRIZ MURILLO MORENOContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 7.500.000 |
| 138 | Contratación Directa | 901266952FUNDACION ANDAGUEDAContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO LOGISTICO PARA GARANTIZAR LAS | 25.000.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|------|----------------------|---|---|-------------|
| | | | CONDICIONES TECNICAS, MATERIALES ECONOMICAS, A LOS INTEGRANTES DE LA MESA MUNICIPAL DE VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO DE BAGADO, PARA EL DESARROLLO DE CUATRO SESIONES ORDINARIAS QUE SE REALIZARAN DURANTE LA VIGENCIA 2020, DE ACUERDO A LO SEÑALADO EN LA LEY 1448 DE 2011 Y EL PROTOCOLO DE PARTICIPACION EFECTIVA DE LAS VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO. | |
| 136 | Contratación Directa | 900662870FUNDACION CAMINITO ALEGREContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL, PARA REALIZAR LA ACTUALIZACION DEL PLAN DE SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO | 22.500.000 |
| A035 | Contratación Directa | 900971619FUNDACION LAZOS PACIFICOSContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACION DEL PLAN INTEGRAL DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA PISCC, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 24.000.000 |
| 9 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S.Contratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD A LAS FAMILIAS QUE CONFORMAN LA ZONA 4 DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, DEBIDO A QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA OCACIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19. | 24.270.000 |
| 10 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S.Contratista | REALIZAR LA COMPRA DE ALIMENTOS PARA LA ATENCION DE LAS FAMILIAS QUE CONFORMAN LA ZONA 4 DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, DEBIDO A QUE SE ENCUENTRAN CONFINADAS EN SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA OCACIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19. | 39.620.000 |
| 12 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S.Contratista | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ALIMENTOS PARA LAS COMUNIDADES DE LA ZONA 1 AGUASAL, ZONA 2 DABAIBE Y ZONA 3 VIVICORA, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, AFECTANDO LA LINEA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA, CON EL | 222.155.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|---|---|-------------|
| | | | OBJETIVO DE ATENDER A LAS FAMILIAS QUE NO PUEDEN SALIR DE SU TERRITORIO A RAIZ DE LA SITUACION GENERADA POR LA PANDEMIA DEL CORONAVIRUS COVID19 | |
| 13 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S.Contratista | CONTRATAR UN SERVICIO O TRABAJO ARTISTICO DE UNA ORGANIZACION O AGRUPACION DE CHIRIMIA, PARA ACOMPAÑAR EL DESPERTAR, EL ROSARIO, PASACALLE MUSICAL DE MEDIO DIA, VERBENAS DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | 123.535.000 |
| 102 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADOContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.135.480 |
| 103 | Contratación Directa | 12023171DAIRON FARLEY LLOREDA RENTERIA Contratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 5.100.000 |
| 104 | Contratación Directa | 4813367ELKIN ANTONIO CUESTA RAMOSContratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 5.100.000 |
| 105 | Contratación Directa | 11794360EUCLIDES PINO CORDOBAContratista | APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 10.500.000 |
| 106 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADOContratista | APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 4.452.000 |
| 107 | Contratación Directa | 1088331989YIRNY JULIETH RENTERIA MaturanAContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA PARA BRINDAR APOYO A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS EN LO RELACIONADO CON DISEÑOS | 4.770.000 |
| 108 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.816.000 |
| 109 | Contratación Directa | 1129364872CESAR ERMINIO PALACIOS PALACIOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO AYUDANTE DEL DESPACHO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO. | 5.089.800 |
| 110 | Contratación Directa | 4813481JUAN EUCLIDES RENTERIA MaturanAContratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.816.000 |
| 111 | Contratación Directa | 4814948MANUEL ALEJANDRO RENTERIA CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR CONTABLE | 6.000.000 |
| 112 | Contratación Directa | 4813440MANUEL AURELIANO RENTERIA RIVAS Contratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA OFICINA | 4.500.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|---|---|------------|
| | | | DE CULTURA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | |
| 113 | Contratación Directa | 11795184ALGELMIRO RENTERIA CAMPAÑAContratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION A LA SECRETARIA PARA LAS VICTIMAS, PAZ Y POSCONFLICTO DEL MUNICIPIO DE BAGADO | 4.500.000 |
| 115 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.135.000 |
| 116 | Contratación Directa | 11795561MILTON ANTONIO GRACIA LLOREDA Contratista | SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA EXTERNA A LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 9.000.000 |
| 117 | Contratación Directa | 11794280JOSÉ ABIGAIL MURILLO ARBOLEDAContratista | SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA CONTABLE PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO | 10.500.000 |
| 118 | Contratación Directa | 4813504DARWIN DE JESUS LEMOS ARBOLEDAContratista | SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE DE LOS CORREGIMIENTOS AFRO DEL ALTO ANDAGUEDA CON LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 6.600.000 |
| 119 | Contratación Directa | 26345694CARMEN YADIRA RIOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO BIBLIOTECARIA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 4.134.000 |
| 121 | Contratación Directa | 35605130CRISTINA RIVAS MOSQUERAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.135.480 |
| 122 | Contratación Directa | 1088270301EVER MOSQUERA PALACIOSContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE LOS DESPACHOS DE COMISARIA DE FAMILIA E INSPECCION DE POLICIA | 6.600.000 |
| 123 | Contratación Directa | 4813129ELICEO ANTONIO GARCIA RENTERIAContratista | PRESTACION DE SERVICIO NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ASISTENTE DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO. | 6.354.000 |
| 124 | Contratación Directa | 11808981DAVID ANSELMO MACHADO QUEJADACContratista | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION DE LA ENTIDAD EN LA RECOPIACION Y PROCESAMIENTO DE LA INFORMACION, ENFOCADO A LA APLICACION DE RENDICION DE CUENTAS SIRECI Y SIA OBSERVA. | 7.800.000 |
| 125 | Contratación Directa | 1076327035KAREN YISETH PEÑALOSA MORENOContratista | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA ASESORIA AL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, EN EL REPORTE DE INFORMACION DE LA EJECUCION DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS SGR, SUPERACION DE ALERTAS, CARGUE, AJUSTE Y ACTUALIZACION DE | 8.100.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|--|--|------------|
| | | | INFORMACION DE LOS PROYECTOS APROBADOS POR LOS ORGANOS COLEGIADOS DE ADMINISTRACION Y DECISION OCAD MUNICIPAL, DEPARTAMENTAL, REGIONAL, A TRAVES DE LOS APLICATIVOS GESPROY SGR Y CUENTAS SGR DISPUESTOS POR EL SISTEMA DE MONITOREO, SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION SMSCE DE LA DIRECCION DE LAS REGALIAS Y APOYO EN LA REVISION DE LA FORMULACION Y ESTRUCTURACION DE PROYECTOS | |
| 126 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNAContratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 3.816.000 |
| 127 | Contratación Directa | 71715094HUGO HENRY HEREDIA HINESTROZAContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR UNA ASESORIA EN CONTRATACION PUBLICA | 10.500.000 |
| 128 | Contratación Directa | 4813660ALEXIS RENTERIA LEMOSContratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO INSTRUCTOR DE LA ESCUELA DE MUSICA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 7.500.000 |
| 129 | Contratación Directa | 1076324647JOHANA ROSERO CACERESContratista | CONTRATAR LA LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO A LA GESTION COMO ASISTENTE ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 7.500.000 |
| 91 | Contratación Directa | 1077448074MORENO MENA IRINA BEATRIZContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO PROFESIONAL DE APOYO EN SALUD PUBLICA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 15.583.333 |
| 71 | Contratación Directa | 11806615RUBEN ELIAS GIRALDO PALOMEQUEContratista | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ASESORIA Y REALIZACION DE LA RENDICION DEL INFORME AMBIENTAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO A LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL CHOCO, CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2019. | 24.000.000 |
| 72 | Contratación Directa | 1078178930BENJAMIN RAMIREZ RIVASContratista | PRESTACION DE SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD COMO ESCOLTA DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 6.240.000 |
| 73 | Contratación Directa | 1193462633YUBER PALOMEQUE MACHADOContratista | PRESTACION DE SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD COMO ESCOLTA DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 4.680.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|----|----------------------|---|--|-------------|
| 3 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S.Contratista | APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 169.800.000 |
| 5 | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERAContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA PARA BRINDAR APOYO A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS EN LO RELACIONADO CON DISEÑOS | 6.600.000 |
| 1 | Contratación Directa | 11797466JESUS GONZALO PALACIOS MARMOLEJOContratista | CONSTRATAR LA CONSTRUCCION DE LOS RESTAURANTES ESCOLARES EN LOS CORREGMIENTOS DE PLAYA BONITA Y EL SALTO EN EL MUNICIPIO DE BAGAD CHOC | 123.146.100 |
| 4 | Contratación Directa | 4813254MARCO AURELIO MARTINEZ LEMOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 11.700.000 |
| 2 | Contratación Directa | 11797466JESUS GONZALO PALACIOS MARMOLEJOContratista | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 17.800.000 |
| 58 | Contratación Directa | 35851660ANA TERESA MOSQUERA GOMEZContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION PARA LA ELABORACION DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD 2020 2023 Y EL PLAN DE ACCION 2020, DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 40.000.000 |
| 59 | Contratación Directa | 35851660ANA TERESA MOSQUERA GOMEZContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION PARA LA ELABORACION DEL ANALISIS SITUACIONAL DE SALUD ASIS 2019, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 24.000.000 |
| 55 | Contratación Directa | 11814131FREDYS WHYIANSSON CUESTA MENACContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION, MEDIANTE ASISTENCIA TECNICA PARA REALIZAR EL PROCESO DE FORMULACION DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO TERRITORIAL, QUE INCLUYE ALISTAMIENTO, CONSTRUCCION PARTICIPATIVA, REVISION DE INSTANCIAS LOCALES, DISCUSION Y APROBACION EN CORPORACIONES PUBLICAS. | 110.000.000 |
| 51 | Contratación Directa | 12021364MOISES CAMPAÑA MATURANACContratista | CONTRATAR UN SERVICIO O TRABAJO ARTISTICO DE UNA ORGANIZACION O AGRUPACION DE CHIRIMIA PARA ACOMPAÑAR LAS FIESTAS PATRONALES DE SAN JOSE EN EL CORREGIMIENTO DEL SALTO EN EL MUNICIPIO DE BAGADO | 20.000.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | DEPARTAMENTO DEL CHOCO | |
|----|----------------------|---|--|------------|
| 53 | Contratación Directa | 35605130CRISTINA RIVAS MOSQUERAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 3.692.899 |
| 54 | Contratación Directa | 4814451RODRIGO SINTUA ARCEContratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ENALCE INDIGENA ZONA 2 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 5.088.000 |
| 49 | Contratación Directa | 1078180937YELSON ENOC MATURANA CORREACContratista | CONTRATAR UN SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE PARA TRANSPORTAR AL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO. | 70.000.000 |
| 21 | Contratación Directa | 4813660ALEXIS RENTERIA LEMOSContratista | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO INSTRUCTOR DE LA ESCUELA DE MUSICA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 11.167.000 |
| 32 | Contratación Directa | 1088241421GRACELIA RENTERIA MATURANACContratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 5.978.400 |
| 33 | Contratación Directa | 26345694CARMEN YADIRA RIOSContratista | APOYO A LA GESTION COMO BIBLIOTECARIA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 6.476.600 |
| 34 | Contratación Directa | 4813129ELICEO ANTONIO GARCIA RENTERIAContratista | APOYO A LA GESTION COMO ASISTENTE DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 9.954.600 |
| 35 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNAContratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 5.978.400 |
| 19 | Contratación Directa | 11808981DAVID ANSELMO MACHADO QUEJADACContratista | CONTRATACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION DE LA ENTIDAD EN LA RECOPIACION Y PROCESAMIENTO DE LA INFORMACION, ENFOCADO A LA APLICACION DE RENDICION DE CUENTAS SIRECI Y SIA OBSERVA. | 12.740.000 |
| 20 | Contratación Directa | 1076327035KAREN YISETH PEÑALOSA MORENOContratista | CONTRATACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA ASESORIA AL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, EN EL REPORTE DE INFORMACION DE LA EJECUCION DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS SGR, SUPERACION DE ALERTAS, CARGUE, AJUSTE Y ACTUALIZACION DE INFORMACION DE LOS PROYECTOS APROBADOS POR LOS ORGANOS COLEGIADOS DE ADMINISTRACION Y DECISION OCAD MUNICIPAL, DEPARTAMENTAL, REGIONAL, A TRAVES DE LOS APLICATIVOS GESPROY SGR Y CUENTAS SGR | 12.740.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|----|----------------------|---|---|-------------|
| | | | DISPUESTOS POR EL SISTEMA DE MONITOREO, SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION SMSCE DE LA DIRECCION DE LAS REGALIAS Y APOYO EN LA REVISION DE LA FORMULACION Y ESTRUCTURACION DE PROYECTOS | |
| 22 | Contratación Directa | 4814948MANUEL ALEJANDRO RENTERIA CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR CONTABLE | 9.800.000 |
| 23 | Contratación Directa | 4813440MANUEL AURELIANO RENTERIA RIVAS Contratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 7.350.000 |
| 24 | Contratación Directa | 11795184ALGELMIRO RENTERIA CAMPAÑAContratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 7.350.000 |
| 26 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREAContratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 5.120.500 |
| 28 | Contratación Directa | 11794280JOSÉ ABIGAIL MURILLO ARBOLEDAContratista | SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA CONTABLE PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO | 15.410.500 |
| 29 | Contratación Directa | 4813504DARWIN DE JESUS LEMOS ARBOLEDAContratista | SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE DE LOS CORREGIMIENTOS AFRO DEL ALTO ANDAGUEDA CON LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 10.780.000 |
| 2 | Mínima Cuantía | 1077469485YULIER ANDRES CORDOBA MARTINEZContratista | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 24.100.000 |
| 16 | Contratación Directa | 900702875ASOCIACION ARTE Y JOYACContratista | PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION, REALIZANDO ACTIVIDADES Y ACCIONES NECESARIAS PARA LLEVAR A CABO LA ADMINISTRACION Y OPERACION DE TODAS LAS ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA REALIZACION DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA QUE TENDRA LUGAR EN LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO ENTRE EL 26 DE ENERO Y EL 02 DE FEBRERO DEL AÑO 2020 | 347.312.000 |
| 13 | Contratación Directa | 12021364MOISES CAMPAÑA MATURANACContratista | CONTRATAR UN SERVICIO O TRABAJO ARTISTICO DE UNA ORGANIZACION O AGRUPACION DE CHIRIMIA, PARA ACOMPAÑAR EL | 27.000.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|----|----------------------|--|--|------------|
| | | | DESPERTAR, EL ROSARIO, PASACALLE MUSICAL DE MEDIO DIA, VERBENAS DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | |
| 14 | Contratación Directa | 4813660ALEXIS RENTERIA LEMOSContratista | CONTRATAR UN SERVICIO O TRABAJO ARTISTICO DE ORGANIZACION O AGRUPACION DE CHIRIMIA, PARA ACOMPAÑAR LOS BUNDES, LA VERBENA DEL 01 DE FEBRERO, PROCESION Y PARA EL CONCIERTO DE CIERRE DE LAS FIESTAS PATRONALES DE LA VIRGEN DE LA CANDELARIA EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO, DEL AÑO 2020 | 29.000.000 |
| 15 | Contratación Directa | 1077428762MILCIADES DEDIEGO ASPRILLAContratista | CONTRATAR UNA PERSONA NATURAL O JURIDICA PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE UN SONIDO DE 100.000 WATTIOS Y AMPLIFICACION DEL MISMO, PARA LA REALIZACION DE LOS DIFERENTES EVENTOS CULTURALES Y ARTISTICOS TRADICIONALES, QUE SE CELEBRARAN EN EL MUNICIPIO DE BAGADO, DURANTE LAS FIESTAS PATRONALES EN HONOR A LA VIRGEN DE LA CANDELARIA Y AMENIZACION DE LAS MISMAS, LOS DIAS 25 DE ENERO HASTA EL 02 DE FEBRERO DE 2020, EN LA CABECERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | 25.000.000 |
| 1 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADOContratista | CONSTRATAR LA CONSTRUCCION DE LOS RESTAURANTES ESCOLARES EN LOS CORREGMIENTOS DE PLAYA BONITA Y EL SALTO EN EL MUNICIPIO DE BAGAD CHOC | 5.852.896 |
| 2 | Contratación Directa | 12023171DAIRON FARLEY LLOREDA RENTERIA Contratista | CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO EN CONCRETO HIDRAULICO, EN EL CORREGIMIENTO DE ENGRIVADO, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 9.520.000 |
| 3 | Contratación Directa | 11794360EUCLIDES PINO CORDOBAContratista | APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 17.612.000 |
| 4 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADOContratista | APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 8.310.400 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|---|----------------------|---|---|-----------|
| 5 | Contratación Directa | 1088331989YIRNY JULIETH RENTERIA MATORANA Contratista | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA PARA BRINDAR APOYO A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS EN LO RELACIONADO CON DISEÑOS | 8.904.000 |
| 6 | Contratación Directa | 48136367ELKIN ANTONIO CUESTA RAMOS Contratista | APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO | 9.520.000 |
| 7 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZ Contratista | APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 7.123.200 |
| 8 | Contratación Directa | 4813481JUAN EUCLIDES RENTERIA MATORANA Contratista | APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 7.123.200 |

VIGENCIA 2021

| No Contrato | Modalidad | Nombre Contratista | Objeto | \$ Valor |
|-------------|----------------------|---------------------------------------|---|------------|
| 002A | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE TRANSPORTE PARA EL RETORNO DE LAS FAMILIAS INDIGENAS DE LA COMUNIDAD DE CURRIPIPI, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, QUIENES SE ENCUENTRAN EN CONDICIONES DE DESPLAZAMIENTO EN LA CIUDAD DE PEREIRA. | 17.940.000 |
| 155 | Contratación Directa | 4814451RODRIGO SINTUA ARCE | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE INDIGENA ZONA 2 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 5.209.500 |
| 152 | Contratación Directa | 1093535185LINO QUERAGAMA CHECHE | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE INDIGENA ZONA 3 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO. | 4.512.345 |
| 153 | Contratación Directa | 1078176356ORLANDO QUERAGAMA CHECHE | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE INDIGENA ZONA 1 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO. | 4.512.345 |
| 154 | Contratación Directa | 1197955904LEONEL MANUGAMA ARIAS | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE INDIGENA ZONA 4 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO. | 4.512.345 |
| 151 | Contratación Directa | 1078178051LUIS ALBERTO TEQUIA ARCE | PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE MUNICIPAL DE LAS COMUNIDADES INDIGENAS, EN EL PROGRAMA MAS FAMILIAS EN ACCION, CON EL OBJETIVO DE BRINDAR ACOMPAÑAMIENTO EN LA EJECUCION Y COORDINACION DE LOS PROCESOS Y | 5.960.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---|-------------|
| | | | PROCEDIMIENTOS QUE GARANTICEN LA ATENCION A LA POBLACION DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA DEL MUNICIPIO DE BAGADO | |
| 163 | Contratación Directa | 11955575JUAN FERNANDO GONZÁLEZ VÉLEZ | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS Y DE APOYO A LA GESTION EN LA ELABORACION DE LAS MINUTAS DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 10.800.000 |
| 164 | Contratación Directa | 26293686ALFONSA ARBOLEDA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES, EN LA ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 5.200.000 |
| 167 | Contratación Directa | 35547041YULIS MARITZA BORJA CORREA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO APOYO A LA OFICINA DE INTEGRACION SOCIAL DE LA ALCADIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 5.750.000 |
| 068 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 2.092.000 |
| 011 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y DE BIOSEGURIDAD PARA LA ATENCION EN SITIO A LAS MADRES DEL MUNICIPIO DE BAGADO, CON EL OBJETIVO DE CONMEMORAR SU DIA Y SEGUIRLAS PROTEGIENDO DE LOS EFECTOS DEL TERCER PICO DE PANDEMIA OCASIONADO POR EL CORONAVIRUS COVID19, COMO UN HECHO PARA PRESERVARLES LA VIDA | 120.480.000 |

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---|-------------|
| 012 | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE KITS ALIMENTICIOS, PARA ATENDER A LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LAS ZONAS 1, 2 Y 4 EN EL RESGUARO TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, CON EL OBJETIVO DE SEGUIR PROTEGIENDO A LA POBLACION DE LOS EFECTOS DEL TERCER PICO DE PANDEMIA OCASIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 364.000.000 |
| 071 | Contratación Directa | 4813129ELICEO ANTONIO GARCIA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ASISTENTE DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 11.400.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---|------------|
| 072 | Contratación Directa | 4814561ESIRNOVER MACHADO RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO REPRESENTANTE DE LA ADMINISTRACION EN LOS PROCESOS ETNICOS DEL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 9.000.000 |
| 096 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO LOGISTICO, PARA LA REALIZACION DE UNA ACTIVIDAD CULTURAL EN EL MARCO DE LA CONMEMORACION DEL DIA INTERNACIONAL DEL ORGULLO GAY, LA CUAL SE LLEVARA A CABO EL DIA 28 DE JUNIO DEL AÑO 2021, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO | 6.000.000 |
| 089 | Contratación Directa | 9004582774INGENIERIA Y TERRITORIOS S.A.S | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR AJUSTES DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANEACION ESTRATEGICA, EJERCICIOS CONTEMPLADOS EN EL ARTICULO 30 DE LA LEY 2056 DE 2020, CAPITULO INDEPENDIENTE Y HOMOLOGACION DEL PLAN DE DESARROLLO TERRITORIAL. | 25.438.728 |
| 138 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZ | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.609.500 |
| 139 | Contratación Directa | 4813440MANUEL AURELIANO RENTERIA RIVAS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA OFICINA DE CULTURA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 5.435.500 |
| 140 | Contratación Directa | 11795184ALGELMIRO RENTERIA CAMPAÑA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION A LA SECRETARIA PARA LAS VICTIMAS, PAZ Y POSCONFLICTO DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 5.435.500 |
| 141 | Contratación Directa | 35605130CRISTINA RIVAS MOSQUERA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 3.787.000 |
| 142 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 3.787.000 |
| 186 | Contratación Directa | 107742271EMERSON PINILLA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION EN LA SECRETARIA MUNICIPAL DE AMBIENTE Y AGRICULTURA SOSTENIBLE, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 4.400.000 |
| 187 | Contratación Directa | 900305695FAVISALUD | CONTRAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL PARA REALIZAR MONITOREO DE COBERTURA DE VACUNACION EN NIÑOS MENORES DE 5 AÑOS EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 18.915.568 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|---|--|------------|
| 189 | Contratación Directa | 1129364872CESAR ERMINIO PALACIOS PALACIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AYUDANTE DEL DESPACHO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 2.927.000 |
| 192 | Contratación Directa | 11799597JESUS ALEXIS PALACIOS MURILLO | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA AUDITORIA DEL REGIMEN SUBSIDIADO VIGENCIA 2021, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 28.728.152 |
| 193 | Contratación Directa | 52268341YANETH CRECENCIA TORRES MORENO | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION EN LA CONSTRUCCION DE LOS DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANEACION ESTRATEGICA, PLAN ESTRATEGICO, PLAN INDICATIVO , PARA EL SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL PLAN DE DESARROLLO SIGAMOS CAMBIANDO,BAGADO ES EL COMPROMISO 20202023 Y EL REPORTE Y CARGUE DE LOS MISMO EN EL KIPT DEL DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION. | 25.438.728 |
| 197 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 1.623.000 |
| 198 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 2.310.000 |
| 199 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZ | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 1.975.500 |
| 200 | Contratación Directa | 1077425467VIVIAN SURLLEN RENTERIA RIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION EN LAS LABORES DE ARCHIVO EN LAS OFICINAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 1.863.000 |
| 201 | Contratación Directa | 11814782CLARILDO RENTERIA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO PORTERO CELADOR DE LA BIBLIOTECA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 1.863.000 |
| 202 | Contratación Directa | 1078178930BENJAMIN RAMIREZ RIVAS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ESCOLTA DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 2.484.000 |
| 203 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 1.975.500 |
| 170 | Contratación Directa | 35894241MARIA MIREYA RIOS MATURANA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE ALMACEN EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 6.968.333 |
| 176 | Contratación Directa | 11812236CARLOS TIRSO MURILLO HURTADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR EXTERNO EN SALUD DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE | 9.540.600 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|--|---|------------|
| | | | BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | |
| 004 | Contratación Directa | 11794360EUCLIDES PINO CORDOBA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 20.892.633 |
| 005 | Contratación Directa | 11808981DAVID ANSELMO MACHADO QUEJADA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION DE LA ENTIDAD EN LA RECOPIACION Y PROCESAMIENTO DE LA INFORMACION, ENFOCADO A LA APLICACION DE RENDICION DE CUENTAS SIRECI Y SIA OBSERVA. | 16.146.667 |
| 006 | Contratación Directa | 71715094HUGO HENRY HEREDIA HINESTROZA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR EN CONTRATACION PUBLICA EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 20.892.633 |
| 007 | Contratación Directa | 11797466JESUS GONZALO PALACIOS MARMOLEJO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION Y ASESORIA FINANCIERA PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 20.892.633 |
| 008 | Contratación Directa | 117974610COBO RAMOS RABINDRANATH | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION Y DE ASESORIA JURIDICA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 17.905.500 |
| 009 | Contratación Directa | 1076327035KAREN YIETH PEÑALOSA MORENO | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA ASESORIA AL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, EN EL REPORTE DE INFORMACION DE LA EJECUCION DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS SGR, SUPERACION DE ALERTAS, CARGUE, AJUSTE Y ACTUALIZACION DE INFORMACION DE LOS PROYECTOS APROBADOS POR LOS ORGANOS COLEGIADOS DE ADMINISTRACION Y DECISION OCAD MUNICIPAL, DEPARTAMENTAL, REGIONAL, A TRAVES DE LOS APLICATIVOS GESPROY SGR Y CUENTAS SGR DISPUESTOS POR EL SISTEMA DE MONITOREO, SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION SMSCE DE LA DIRECCION DE LAS REGALIAS Y APOYO EN LA REVISION DE LA FORMULACION Y ESTRUCTURACION DE PROYECTOS. | 16.146.667 |
| 010 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 6.239.533 |
| 011 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 8.880.667 |
| 013 | Contratación | 4813481JUAN EUCLIDES | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN | |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|------|----------------------|---|---|------------|
| | Directa | RENTERIA MATURANA | SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.594.700 |
| 012 | Contratación Directa | 1129364872CESAR ERMINIO PALACIOS PALACIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AYUDANTE DEL DESPACHO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 10.126.267 |
| 014 | Contratación Directa | 1088270501MOSQUERA PALACIOS EVER | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE LOS DESPACHOS DE COMISARIA DE FAMILIA E INSPECCION DE POLICIA EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 13.130.700 |
| 015 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.594.700 |
| 029 | Contratación Directa | 98560124NILSON SEVERINO CUESTA CALLEJAS | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES, PARA REALIZAR LA ACTUALIZACION Y PUESTA EN MARCHA DURANTE LA VIGENCIA 2021 DEL SOFTWARE FINANCIERO CONFIANZA, INTEGRADO A CONTABILIDAD CON NORMAS INTERNACIONALES NIC CON LOS SIGUIENTES MODULOS TESORERIA, PRESUPUESTO, CONTABILIDAD BANCOS NOMINA, TRIBUTARIO INDUSTRIA Y COMERCIO Y PREDIAL, INVENTARIO, NOMINA ELECTRONICA CONFIANZA, EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 35.000.000 |
| 028 | Contratación Directa | 26289990GLOBAL CONNECTION TIC | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA EL ACCESO A INTERNET CON SOPORTE 247 PARA LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO. | 23.000.000 |
| 019 | Contratación Directa | 12023171DAIRON FARLEY LLOREDA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 9.557.233 |
| 020 | Contratación Directa | 4813675JOSE GERINELDO RENTERIA RODRIGUEZ | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.155.700 |
| 027 | Contratación Directa | 11807010YAMINGTSON PALACIOS PALACIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION PARA LA ELABORACION DEL MANUAL DE INTERVENTORIA Y SUPERVISION DE OBRAS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 25.000.000 |
| 001. | Contratación Directa | 1077454618WILDEYESI MOSQUERA PINO | CONTRATAR EL SUMINISTRO E INSTALACION DE PIEZAS METALICAS Y CARPA PARA LA RECONSTRUCCION DEL BOTE, PROPIEDAD DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO, EL CUAL SE VIO AFECTADO POR LA CALAMIDAD PUBLICA GENERADA POR LA OLA INVERNAL EN LA SEGUNDA TEMPORADA DE | 11.958.750 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|------|----------------------|---|--|------------|
| | | | LLUVIAS DE LA VIGENCIA 2020. | |
| 025 | Contratación Directa | 43613535MONICA BEATRIZ MURILLO MORENO | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 13.000.000 |
| 026 | Contratación Directa | 11795561MILTON ANTONIO GRACIA LLOREDA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA EXTERNA A LA ALCALDIAMUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 15.525.000 |
| 028. | Contratación Directa | 4813367ELKIN ANTONIO CUESTA RAMOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO Y DE APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR ADMINISTRATIVO DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO. | 3.518.000 |
| 029. | Contratación Directa | 4813440MANUEL AURELIANO RENTERIA RIVAS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA OFICINA DE CULTURA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.765.000 |
| 030 | Contratación Directa | 11795184ALGELMIRO RENTERIA CAMPAÑA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION A LA SECRETARIA PARA LAS VICTIMAS, PAZ Y POSCONFLICTO DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 7.765.000 |
| 031 | Contratación Directa | 4814451RODRIGO SINTUA ARCE | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO ENALCE INDIGENA ZONA 2 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 8.780.000 |
| 032 | Contratación Directa | 26290333JUANA DE DIOS RODRIGUEZ CORREA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 3.246.000 |
| 035 | Contratación Directa | 1088241421GRACELIA RENTERIA MATURANA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL COMO AUXILIAR DE LA BIBLIOTECARIA DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 6.585.000 |
| 036 | Contratación Directa | 35605130CRISTINA RIVAS MOSQUERA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 5.410.000 |
| 037 | Contratación Directa | 4814948MANUEL ALEJANDRO RENTERIA CORREA | CONTRATAR UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR CONTABLE EN LA OFICINA DE HACIENDA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 10.350.000 |
| 038 | Contratación Directa | 1077425467VIVIAN SURLLEN RENTERIA RIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION EN LAS LABORES DE ARCHIVO EN LAS OFICINAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 6.210.000 |
| 033 | Contratación Directa | 4813504DARWIN DE JESUS LEMOS ARBOLEDA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE DE LOS CORREGIMIENTOS AFRO DEL ALTO ANDAGUEDA CON LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 11.385.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0
INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|------|----------------------|--|--|-------------|
| 034 | Contratación Directa | 26345694CARMEN YADIRARÍOS | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTIÓN COMO BIBLIOTECARIA EN LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.130.000 |
| 027. | Contratación Directa | 1077423948CARLOS ALEXANDER DAVILA DIAZ | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA A LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 7.800.000 |
| 001 | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERA | TRANSPORTE, CON EL OBJETIVO DE REALIZAR EL RETORNO DE LAS FAMILIAS INDIGENAS DE LA COMUNIDAD DE CEVEDE ZONA 1 DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI DEL ALTO ANDAGUEDA DEL MUNICIPIO DE BAGADO, QUE SE ENCUENTRAN DESPLAZADAS EN EL MUNICIPIO DE PUEBLO RICO, POR PRESENCIA DE GRUPOS AL MARGEN DE LA LEY DE SU TERRITORIO | 22.100.000 |
| 001. | Contratación Directa | 35894241MARIA MIREYARÍOS MATURANA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTIÓN COMO AUXILIAR DE LA OFICINA DE ALMACEN DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 11.100.000 |
| 002 | Contratación Directa | 8047217JHON WILLIAM GRANDA PALACIO | CONTRATAR UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL PARA ATENDER LOS ASUNTOS RELACIONADOS CON EL PROYECTO DE SEGUIMIENTO Y ACTUALIZACION DE LOS CALCULOS ACTUARIALES DEL PASIVO PENSIONAL DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES PASIVOCOL | 33.000.000 |
| 001 | Contratación Directa | 35893440EDITH ARITZA LEMOS LLOREDA | PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTIÓN COMO PROFESIONAL DE APOYO EN SALUD PÚBLICA, BRINDANDO ACOMPAÑAMIENTO A LA COORDINACION DE SALUD DEL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO. | 22.500.000 |
| 001. | Contratación Directa | 9009266696CONSTRUCCIONES & SUMINISTROS EL COSTEÑO S.A.S. | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO, CONSISTENTE EN REALIZAR ATENCION PERSONALIZADA A LOS NIÑOS DEL MUNICIPIO, EN EDADES DE 0 A 10 AÑOS, ATINENTE EN DOTARLE DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD, EDUCATIVOS, LUDICO RECREATIVOS Y REFRIGERIOS, CON EL OBJETIVO DE REDUCIRLES LA SENSACION DE ANCIEDAD Y MITIGARLES LOS POSIBLES TRAUMAS OCASIONADOS POR LA SITUACION DE AISLAMIENTO QUE VIVE EL MUNDO EN EL MARCO DE LA PANDEMIA DEL COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 105.728.980 |
| 001A | Contratación Directa | 11806615RUBEN ELIAS GIRALDO PALOMEQUE | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ASESORIA Y REALIZACION DE LA RENDICION DEL INFORME AMBIENTAL DEL MUNICIPIO DE BAGADO A LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL CHOCO, CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2020. | 24.800.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|---|--|------------|
| 002 | Contratación Directa | 11797466JESUS GONZALO PALACIOS MARMOLEJO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL PARA LA ELABORACION DE LA INFORMACION EXOGENA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2020 Y TRANSFERENCIAS DE LA MISMA POR LOS MEDIOS ELECTRONICOS ESTABLECIDOS POR EL GOBIERNO NACIONAL PARA CUMPLIR LOS PRECEPTOS DE LEY. | 26.393.038 |
| 103 | Contratación Directa | 4813609ARISTARCO MENA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO MOTORISTA DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 6.160.000 |
| 104 | Contratación Directa | 1129364872CESAR ERMINIO PALACIOS PALACIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AYUDANTE DEL DESPACHO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 7.024.000 |
| 105 | Contratación Directa | 1088270501MOSQUERA PALACIOS EVER | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE LOS DESPACHOS DE COMISARIA DE FAMILIA E INSPECCION DE POLICIA EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 9.108.000 |
| 110 | Contratación Directa | 71715094HUGO HENRY HEREDIA HINESTROZA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR EN CONTRATACION PUBLICA EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 3.623.000 |
| 111 | Contratación Directa | 11797466JESUS GONZALO PALACIOS MARMOLEJO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION Y ASESORIA FINANCIERA PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 21.735.000 |
| 112 | Contratación Directa | 11797416RABINDRANATH COBO RAMOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION Y DE SESORIA JURIDICA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 18.630.000 |
| 113 | Contratación Directa | 43613535MONICA BEATRIZ MURILLO MORENO | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO | 15.600.000 |
| 114 | Contratación Directa | 1076327035KAREN YISETH PEÑALOSA MORENO | SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR LA ASESORIA AL MUNICIPIO DE BAGADO CHOCO, EN EL REPORTE DE INFORMACION DE LA EJECUCION DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS SGR, SUPERACION DE ALERTAS, CARGUE, AJUSTE Y ACTUALIZACION DE INFORMACION DE LOS PROYECTOS APROBADOS POR LOS ORGANOS COLEGIADOS DE ADMINISTRACION Y DECISION OCAD MUNICIPAL, DEPARTAMENTAL, REGIONAL, A TRAVES DE LOS APLICATIVOS GESPROY SGR Y CUENTAS SGR DISPUESTOS POR EL SISTEMA DE | 16.800.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|-----|----------------------|---|--|------------|
| | | | MONITOREO, SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION SMSCE DE LA DIRECCION DE LAS REGALIAS Y APOYO EN LA REVISION DE LA FORMULACION Y ESTRUCTURACION DE PROYECTOS. | |
| 115 | Contratación Directa | 11794360EUCLIDES PINO CORDOBA | COTNRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE APOYO A LA GESTION COMO ASESOR ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 21.738.000 |
| 116 | Contratación Directa | 11794280JOSÉ ABIGAIL MURILLO ARBOLEDA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL Y DE ASESORIA CONTABLE, PARA EL FORTALECIMIENTO ADMINISTRATIVO Y LA GESTION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 21.738.000 |
| 101 | Contratación Directa | 11795561MILTON ANTONIO GRACIA LLOREDA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA JURIDICA EXTERNA A LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 18.630.000 |
| 102 | Contratación Directa | 11808981DAVID ANSELMO MACHADO QUEJADA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA FORTALECER LOS PROCESOS DE FORMULACION DE PROYECTOS A TRAVES DE LA OPERACION DEL BANCO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION MUNICIPAL BPIM Y MGA WEB, PARA LOS PROCESOS CONTRACTUALES INTERNOS DEL MUNICIPIO, ADSCRITO A LA SECRETARIA DE PLANEACION. | 16.800.000 |
| 126 | Contratación Directa | 11814782CLARILDO RENTERIA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS NO PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION COMO PORTERO CELADOR DE LA BIBLIOTECA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.678.200 |
| 132 | Contratación Directa | 1078178930BENJAMIN RAMIREZ RIVAS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ESCOLTA DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 6.237.600 |
| 127 | Contratación Directa | 12023171DAIRON FARLEY LLOREDA RENTERIA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DEL DESPACHO DEL ALCALDE MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 6.625.567 |
| 128 | Contratación Directa | 4813367ELKIN ANTONIO CUESTA RAMOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO Y DE APOYO A LA GESTION COMO PROMOTOR DE DEPORTE DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO | 6.625.567 |
| 129 | Contratación Directa | 4813481JUAN EUCLIDES RENTERIA MATURANA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.960.700 |
| 130 | Contratación Directa | 4813504DARWIN DE JESUS LEMOS ARBOLEDA | CONTRATAR UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO ENLACE DE LOS CORREGIMIENTOS AFRO DEL ALTO ANDAGUEDA CON LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 8.576.700 |
| 131 | Contratación Directa | 4814948MANUEL ALEJANDRO RENTERIA CORREA | CONTRATAR UN SERVICIO PROFESIONAL DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR CONTABLE EN LA OFICINA DE HACIENDA EN LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO | 7.797.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación:

| |
|------|
| A/CP |
|------|

| | | | | |
|-----|----------------------|--|--|-------------|
| | | | CHOCO. | |
| 133 | Contratación Directa | 4815087LUIS CARLOS ARBOLEDA SERNA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO OBRERO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.960.700 |
| 134 | Contratación Directa | 1077425467VIVIAN SURLLEN RENTERIA RIOS | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION EN LAS LABORES DE ARCHIVO EN LAS OFICINAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.678.200 |
| 020 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR LA ADQUISICION DE PAQUETES ALIMENTICIOS, CON ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD, PARA ATENDER LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LA ZONA NUMERO 2 PESCADITO, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, CON EL OBJETIVO DE CONTINUAR ABASTECIENDO A LAS COMUNIDADES DE ESTA ZONA Y ASI PODER GARANTIZAR LA PERMANENCIA EN LA MISMA, EVITANDO ACTIVIDADES QUE PUEDAN GENERAR CONTAGIO DEL VIRUS COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPTO. DEL CHOCO | 79.094.600 |
| 018 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR LA ADQUISICION DE PAQUETES ALIMENTICIOS, CON ELEMENTOS DE ASEO Y ELEMENTOS DE BOISEGURIDAD, PARA ATENDER LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LA ZONA NUMERO 3 VIVICORA, EN EL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO, CON EL OBJETIVO DE CONTINUAR ABASTECIENDO A LAS COMUNIDADES DE ESTA ZONA Y ASI PODER GARANTIZAR SU PERMANENCIA EN LA MISMA, EVITANDDO ASI CTIVIDADES QUE PUEDAN GENERAR CONTAGIO DEL VIRUS COVID19 | 100.125.000 |
| 019 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR LA ADQUISICION DE PAQUETES ALIMENTICIOS, CON ELEMENTOS DE BOISEGURIDAD, PARA ATENDER LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LA ZONA NUMERO 4 CASCAJERO, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, CON EL OBJETIVO DE CONTINUAR ABASTECIENDO A LAS COMUNIDADES DE ESTA ZONA Y ASI PODER GARANTIZAR LA PERMANECIA EN LA MISMA, EVITANDO ACTIVIDADES QUE PUEDAN GENERAR CONTAGIO DEL VIRUS COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPTO DEL CHOCO | 70.493.660 |
| 015 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD PARA LOS HABITANTES DE LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO, EN EL MARCO DE LA PANDEMIA DEL CORONAVIRUS COVID19. | 110.460.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

| | | | | |
|------|----------------------|--|---|-------------|
| 014 | Contratación Directa | 900305608FUNDACION AMIGOS DEL ATRATO | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE KITS DE BIOSEGURIDAD, PARA ATENDER A LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LAS ZONAS 1, 2, 3 Y 4 EN EL RESGUARO TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, CON EL OBJETIVO DE SEGUIR PROTEGIENDO A LA POBLACION DE LOS EFECTOS DEL TERCER PICO DE PANDEMIA OCASIONADA POR EL CORONAVIRUS COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 166.000.000 |
| 026 | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE TRANSPORTE, CARGUE Y DESCARGUE DE KITS ALIMENTICIOS Y ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD PARA LAS ZONAS INDIGENAS 1, 2, 3 Y 4 Y REPARTIR EN LA CABECERA MNICIPAL, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | 39.500.000 |
| 025 | Contratación Directa | 900926669Construcciones y suministros el costeño S.A.S | CONTATAR LA DQUISICON DE PAQUETES ALIMENTICIOS Y ELEMENTOS DE ASEO Y DE BIOSEGURIDAD, PARA LAS FAMILIAS DE LA COMUNIDAD DE ALTO PALMIRA PERTENECIENTE AL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA DEL MUNICIPIO DE BAGADO, QUE SE ENCONTRABAN EN CONDICIONES DE DESPLAZAMIENTO Y REGRESARON VOLUNTARIAMENT A SU TERRITORIO, EN EL CUAL SE PRETENDE GARAANTIZAR SU PERMANENCIA EN EL MISMO Y A SU VEZ GENERAR CONDICIONES DE PROTECCION EN SALUD PARA EVITAR CONTAGIO DE COVID 19. | 52.250.000 |
| 024 | Contratación Directa | 900926669Construcciones y suministros el costeño S.A.S | CONTRATAR LA ADQUISICION DE PAQUETES ALIMENTICIOS, CON ELEMENTOS DE ASEO Y BIOSEGURIDAD, PARA ATENDER LAS COMUNIDADES INDIGENAS DE LA ZONA NUMERO 1 AGUASAL, DEL RESGUARDO INDIGENA TAHAMI ALTO ANDAGUEDA, CON EL OBJETIVO DE CONTINUAR ABASTECIENDO A LAS COMUNIDADES DE ESTA ZONA Y ASI PODER GARANTIZAR LA PERMANENCIA EN LA MISMAS, EVITANDO ACTIVIDADES QUE PUEDAN GENERAR CONTAGIO DEL VIRUS COVID19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPTO DEL CHOCO. | 308.964.600 |
| 001. | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE TRANSPORTE, CARGUE Y DESCARGUE DE KITS ALIMENTICIOS Y ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD, PARA LOS HABITANTES DE LA CABECERA MUNICIPAL DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO, EN EL MARCO DE LA PANDEMIA DEL CORONAVIRUS COVID19. | 14.700.000 |
| 001 | Contratación Directa | 11808320IRENE ARLEY PALACIOS MOSQUERA | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE TRANSPORTE, CARGUE Y DESCARGUE, MERCADDOS Y ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD PARA LOS HABITANTES DEL ALTO ANDAGUEDA ZONA AFRO, EN EL | 17.580.000 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| | | | | |
|-----|----------------------|----------------------------------|---|-----------|
| | | | MARCO DE LA PANDEMIA COVID 19, EN EL MUNICIPIO DE BAGADO DEPARTAMENTO DEL CHOCO. | |
| 125 | Contratación Directa | 26292034NALLIVE MOSQUERA MACHADO | CONTRATAR LA PRESTACION DE UN SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO CHOCO. | 4.075.533 |

Generando con esto presuntamente incumplimiento de las obligaciones de publicidad de los diferentes actos expedidos en los procesos contractuales y tampoco permite a las veedurías y a la ciudadanía en general ejercer un control social a la gestión contractual del Estado.

Presunto Responsable: Secretario de Planeacion Municipal de Bagado

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó **no** presento argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANALISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presento argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto, se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO DISCIPLINARIO**.

Banco programas y proyectos

Mediante Decreto No 669 de 2018, por medio del cual se crea el Manual de Banco de Programas y proyectos de Inversión de municipio de Bagadó, dando cumplimiento a la Ley 152 de 1994 y lo dispuesto en los Artículos 27, 46, 47 y 49 Numeral 3 de la Ley 152 de 1994, y los principios de la función administrativa definidos en el Artículo 3 de la Ley 489 de 1998, El Banco de Programas y Proyectos de inversión es un instrumento para la planeación que registra los programas y proyectos viables técnica, ambiental y socioeconómicamente susceptibles de financiación con recursos del presupuesto general de la Nación.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO Nro. A20.- INSCRIPCION EN EL SIGEP –CONTRATISTAS Y FUNCIONARIOS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BAGADO.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – Nº 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3ºPiso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

El equipo Auditor evidenció que los funcionarios y contratistas de la administración Municipal de Bagadó, no están inscritos en la Plataforma del SIGEP, no se encuentran inscritas sus hojas de vida en dicho portal, vigencias 2020-2021.

Sistema de Información y Gestión para el Empleo Público - SIGEP

El SIGEP es un Sistema de Información y Gestión del Empleo Público al servicio de la administración pública y de los ciudadanos. Contiene información de carácter institucional tanto nacional como territorial, relacionada con: tipo de entidad, sector al que pertenece, conformación, planta de personal, empleos que posee, manual de funciones, salarios, prestaciones, etc.; información con la cual se identifican las instituciones del Estado colombiano.

Igualmente, el sistema contiene información sobre el talento humano al servicio de las organizaciones públicas, en cuanto a datos de las hojas de vida, declaración de bienes y rentas y sobre los procesos propios de las áreas encargadas de administrar al personal vinculado a éstas.

El SIGEP es a su vez, una herramienta de gestión para las instituciones públicas, al permitirles adelantar con base en la información del sistema y la viabilidad del mismo, procesos como la movilidad de personal, el Plan Institucional de Capacitación, evaluación del desempeño, programas de bienestar social e incentivos, incumpliendo presuntamente la Ley 1712 de 2014

Presunto Responsable: Alcalde Jefe Talento Humano de las vigencias 2020 y 2021.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El Municipio de Bagadó no presentó argumentos de defensa para esta observación, comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022.

ANÁLISIS DE LA CONTRADICCIÓN: la entidad no presentó argumentos de defensa a esta observación comunicada en el informe preliminar mediante oficio DC-1000-109 de fecha 9 de mayo de 2022, por lo tanto se mantiene la observación y se configura **HALLAZGO ADMINISTRATIVO**.

6. CONCEPTO SOBRE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

El Municipio de Bagadó rindió la cuenta para las vigencias 2020 y 2021 dentro de los términos establecidos por la Contraloría General del Departamento del Chocó, a través de la **Resolución 007 del 2012** por medio de la cual se establece los términos y condiciones para rendir la cuenta por parte de todos los entes que fiscaliza la Contraloría a través de las plataformas del Sistema Integral de Auditorías SIA CONTRALORIA y SIA OBSERVA.

Una vez verificados los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad evaluadas, se emite el concepto **DESFAVORBLE** de acuerdo a una calificación de **65.8** vigencia 2020 y para la vigencia 2021 una calificación de **67.8**, observándose que la calidad de la información rendida por la entidad estuvo deficiente.

Al momento de realizar la revisión de la cuenta se encontraron inconsistencias entre la información rendida al SIA Contraloría y la información física presentada por el Ente Económico durante el proceso auditor. Además, se presentaron situaciones particulares con algunos formatos y Anexos del Macroproceso Presupuestal y Contable, incumplimiento del artículo 81, del literal i del decreto Ley 403 de 2020 -reportar o registrar datos o informaciones inexactas, en las plataformas, bases de datos o sistemas de información de los órganos de control o aquellos que contribuyan a la vigilancia y al control fiscal, como se observa en los siguientes cuadros:

| RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2020 | | | |
|---|-----------------------------|------------------|--------------------------|
| VARIABLES | CALIFICACION PARCIAL | PONDERADO | PUNTAJE ATRIBUIDO |
| Oportunidad en la rendición de la cuenta | 95.0 | 0.1 | 9.50 |
| Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos) | 67.5 | 0.3 | 20.25 |
| Calidad (veracidad) | 60.0 | 0.6 | 36.00 |
| CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA | | | 65.8 |
| Concepto rendición de cuenta a emitir | | | Desfavorable |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

| RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2021 | | | |
|---|----------------------|-----------|---------------------|
| VARIABLES | CALIFICACIÓN PARCIAL | PONDERADO | PUNTAJE ATRIBUIDO |
| Oportunidad en la rendición de la cuenta | 94.4 | 0.1 | 9.44 |
| Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos) | 72.2 | 0.3 | 21.67 |
| Calidad (veracidad) | 61.1 | 0.6 | 36.67 |
| CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA | | | 67.8 |
| Concepto rendición de cuenta a emitir | | | Desfavorable |

7. CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2019, y reportado a la Contraloría General del Departamento del Chocó, comprende veintiseis (26) hallazgos, a los cuales se les efectuó el seguimiento correspondiente, de acuerdo a la resolución interna de planes de mejoramiento, obteniendo como resultado que las acciones de mejoramiento implementadas por el Municipio de Bagadó, fueron **inefectivas** de acuerdo a la calificación de 48.85 como se evidencia en el siguiente cuadro:

| RESULTADO EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO | | | |
|---|----------------------|-------------|-------------------|
| VARIABLES A EVALUAR | Calificación Parcial | Ponderación | Puntaje Atribuido |
| Cumplimiento del Plan de Mejoramiento | 67.3 | 0.20 | 13.5 |
| Efectividad de las acciones | 44.2 | 0.80 | 35.4 |
| CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO | | | 48.85 |
| Concepto a emitir cumplimiento Plan de Mejoramiento | | | No Cumple |

8. BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL

Se verificó el cumplimiento del Pago de la Seguridad social y Parafiscales del Municipio de Bagadó y se evidenció que la administración Municipal para la Vigencia 2020 realizó el pago de Seguridad Social y Parafiscales de manera extemporánea. Generado con ello el pago de intereses moratorios en cuantía **\$402.200** y por ende un presunto detrimento patrimonial para dicha vigencia fiscal, como se detalla en la siguiente tabla:

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Tabla No.3 Pagos Seguridad Social y Parafiscales Vigencia 2020

| PAGO SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES, VIGENCIA 2020 | | | | | | |
|---|--------------|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| OTROS SUBSISTEMA | SALUD | FECHA EN QUE SE PAGÓ | VALOR SIN MORA | DIAS DE MORA | INTERESES DE MORA | TOTAL PAGADO |
| 2020/ Enero | 2020/Febrero | 27-02-2020 | 23,812,400 | 14 | 307,200.00 | 24,119,600 |
| 2020/ Febrero | 2020/ Marzo | 23-04-2020 | 3,128,500 | 42 | 95,000.00 | 3,223,500 |
| TOTAL | | | 26,940,900 | | 402,200.00 | 27,343,100 |

Fuente: Información suministrada por la entidad (planilla integrada autoliquidación de aportes)

Durante la etapa de ejecución del proceso auditor, se le informó al funcionario presunto responsable para la época de los hechos, de la existencia de unos intereses moratorios en la planilla integrada de autoliquidación de aportes, durante los meses de enero a marzo de 2020, quien realizó la respectiva consignación de los recursos, mediante transferencia No. 294997 de fecha 29- 04-2022, por valor de **\$402.200**, acogiéndose así al beneficio de auditoría.

BENEFICIO # 1

Etapa en la que se generó el beneficio: Informe

Valor del Beneficio: **\$402.200**

Descripción: El funcionario presunto responsable reintegro la cuantía de **\$402.200**, por concepto de seguridad social y parafiscal, vigencia 2020.

9. TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

En desarrollo de la presente auditoría, se establecieron 20 Hallazgos Administrativos, 1 tienen un posible alcance Disciplinario (D), 2 tienen un posible alcance fiscal (F) y 1 Sancionatoria.

9.1 CUADRO DE TIPIFICACIÓN HALLAZGOS DE AUDITORÍA

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA – Versión 2.1

Referenciación: A/CP

Vigencias Fiscales 2020 y 2021

| TIPO DE HALLAZGO | CANTIDAD | VALOR (en pesos) |
|---|----------|---------------------|
| 1. ADMINISTRATIVOS | 20 | |
| 2. DISCIPLINARIOS | 1 | |
| 1. SANCIONATORIO | 2 | |
| 4. PENALES | 0 | |
| 5. FISCALES | 2 | \$11.009.432 |
| • Retefuente | | \$1.355.000 |
| • Impuesto de Guerra (Contribución Especial) | | \$9.654.432 |

Atentamente,

HENRY CUESTA CORDOBA

Contralor General del Departamento del Chocó

| Proyecto/Elaboro: | Revisó | Aprobó | Folios | Fecha |
|-------------------|--|--|--------|------------|
| Equipo Auditor | Yina Margarita Palacios Navia Jefe Oficina Control Fiscal | Henry Cuesta Córdoba Contralor General del Departamento del Chocó | 80 | 20-05-2022 |

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co