

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA ESPECIAL DE LEGALIDAD CONTRACTUAL Y GOBIERNO EN LINEA

COOPERATIVA DE MUNICIPALIDADES DE ANTIOQUIA EN LIQUIDACION

VIGENCIA 2014

CONTRALORÍA GENERAL DE ANTIOQUIA
CONTRALORÍA AUXILIAR PARA AUDITORÍA INTEGRADA

Medellín, Diciembre de 2015

COOPERATIVA DE MUNICIPALIDADES DE ANTIOQUIA EN LIQUIDACION

Contralor General de Antioquia	Luz Helena Arango Cardona
Subcontralor	Octavio de Jesús Duque Jiménez
Contralor Auxiliar Delegado	Cristian Santiago Gómez Zapata
Contralor Auxiliar de Auditoría Integrada(E)	Juan Carlos Jaramillo Velez
Equipo Auditor	
Contralor Auxiliar – Coordinador	Maria Esther Perez Salinas
Profesional Universitario	Mario de Jesús Morales Duque

Tabla de contenido

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO.....	5
2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	6
2.1. CONTROL DE GESTIÓN	6
2.1.1.1 Legalidad – Gestión Contractual.....	6
2.1.1.1.1. Obra pública.....	7
2.1.1.1.2. Prestación de servicios.	7
2.1.1.1.3. Suministros.	10
2.1.1.1.4. Consultoría y otros.	7
2.1.1.1.5. Interventoría.	7
2.1.1.1.6. Régimen Especial.	7
2.1.1.2. Rendición y revisión de la cuenta.....	8
3. OTRAS ACTUACIONES.....	9
3.1 SEGUIMIENTO A LA LEY 1712 Y GOBIERNO EN LINEA.....	9
4. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS.....	10
5. ANEXOS	11
5.1. EVALUACIÓN DE SATISFACCIÓN CLIENTES	11

Medellín, diciembre 15 de 2015

Doctor
BELISARIO JARAMILLO VELASQUEZ
Gerente
COOMUNICIPIOS en Liquidacion
Cra 52 No 42 – 60 Local 150 Metrocentro 1
Celular 3217828770
email: belisariojaramillo@yahoo.es

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría General de Antioquia, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial de legalidad contractual y gobierno en línea a la cooperativa de municipalidades de antioquia en liquidacion vigencia 2014, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad con que se administraron los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área, actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría General de Antioquia. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un Informe de Auditoría Especial de legalidad contractual y gobierno en línea que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría General de Antioquia, consecuentes con las de general aceptación.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran

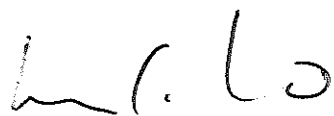
debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría General de Antioquia.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO



La Contraloría General de Antioquia como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión de la Cooperativa de Municipales de Antioquia COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION en el componente de Legalidad Contractual – Rendición y Revisión de la Cuenta, cumple con los principios evaluados.

La entidad en la vigencia 2014 No suscribio contratos, es responsabilidad del representante legal dar a conocer el informe de auditoría a la Oficina y/o responsable de Control Interno para que continúe con el trámite de los hallazgos administrativos de acuerdo a su competencia.

Atentamente,



Juan Carlos Jaramillo Velez
Contralor Auxiliar de Auditoría Integrada(E)


P/E Maria Esther Perez Salinas
R/ Fran León Rueda Cardona, Abogado Comité Operativo 



Maria Esther Perez Salinas
Coordinador Equipo Auditor

2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1. CONTROL DE GESTIÓN

Como resultado de la auditoría adelantada, en el componente Control de Gestión – Legalidad Contractual se encontraron los siguientes hechos que constituyen observaciones de auditoría:

2.1.1. Factores Evaluados

En la ejecución de la presente Auditoría y de acuerdo con la información suministrada por COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION,, en cumplimiento de lo establecido en la resolución interna de rendición de cuentas en línea de la Contraloría General de Antioquia, se determinó que la Entidad NO celebró contratación

CONTRATACIÓN		
COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION		
VIGENCIA 2014		
TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR \$
Obra Pública	0	\$ 0
Prestación de Servicios	0	\$ 0
Suministros	0	\$ 0
Consultoría y Otros Contratos	0	\$ 0
Interventoría	0	\$ 0
Régimen Especial	0	\$ 0
TOTALES:	0	\$ 0

Fuente: COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION – Vigencia 2014 - Sistema Gestión Transparente.
Elaboró: Equipo Auditor

2.1.1.1 Legalidad – Gestión Contractual

No se presentó contratación al respecto.

Sistemas de Información y Estadística de la Contraloría General de Antioquia

23 de Agosto de 2015 10:43 a.m.

Departamento: Antioquia Región: Valle De Aburrá

Ciudad: Medellín Sujeto de Control: Coop.Npdes. de Ant.

Fecha Vigencia Desde: 01/01/2014 12:00:00 a.m. Fecha Vigencia Hasta: 31/12/2014 12:00:00 a.m.

(MM/DD/AAAA) (MM/DD/AAAA)

Página de 1 100% Buscar | Buscar Siguiente Seleccionar Formato Exportar



Gestión Transparente

ANEXOS RENDICIÓN ANUAL

Antioquia - Valle De Aburrá - Medellín - Coop.Npdes. de Ant.
Desde: 01/01/2014 - Hasta: 31/12/2014

Datos del: 26/08/2015 - Hora: 11:03 p.m.

SUJETO DE CONTROL	ENTIDAD	FECHA INICIO	FECHA FIN	FECHA REPORTADO	DOCUMENTO	ARCHIVO
-------------------	---------	--------------	-----------	-----------------	-----------	---------

ELABORADO POR: MARÍA PEREZ SALINAS / Contraloría General De Antioquia - EN FECHA: 26/08/2015 - HORA 06:43 a.m.

PAGINA 1 DE 1

2.1.1.1.1. Obra pública

No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.1.2. Prestación de servicios

No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.1.3. Suministros

No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.1.4. Consultoría y otros

No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.1.5. Interventoría

No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.1.6. Régimen Especial


No se presentó contratación al respecto.

2.1.1.2. Rendición y revisión de la cuenta

Como resultado de la auditoría adelantada, la Rendición y Revisión de la Cuenta obtuvo un puntaje de 0,00% como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

El Sujeto comienza por:

Página de 1 | Seleccionar Formato | Exportar

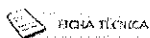
 **Gestión Transparente**

**CONTRALORÍA
GENERAL DE ANTIOQUIA**

Desde: 01/01/2014 - Hasta: 31/12/2014
Antioquia - Regiones: Valle De Aburrá - Ciudades: Medellín - Sujetos: Coop.Mpdes. de Ant.

SUJETO DE CONTROL	EVENTO	TIPO DE REGISTRO	CODIGO CONTRATO	IDENTIFICACIÓN CONTRATISTA	NOMBRE CONTRATISTA	CODIGO DEL PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO
-------------------	--------	------------------	-----------------	----------------------------	--------------------	---------------------	---------------------

ELABORADO POR: MARIO MORALES DUQUE / Contraloría General De Antioquia - EN FECHA: 31/03/2015 - HORA 08:25 a.m.



Fuente: Plataforma Gestión Transparente.
Elaboró: Equipo Auditor

3. OTRAS ACTUACIONES

3.1 SEGUIMIENTO A LA LEY 1712 Y GOBIERNO EN LINEA

EVALUACIÓN LEY TRANSPARENCIA ESTRATEGIA GOBIERNO EN LÍNEA COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION VIGENCIA 2014			
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERACIÓN	PUNTAJE ATRIBUIDO
Evaluación Ley de Transparencia/Estrategia Gobierno en Línea	0	1,00	0
Total		1,00	0

Fuente: Matriz de gestión evaluación gobierno en línea, COOMUNICIPIOS EN LIQUIDACION
Elaboró Mario de Jesús Morales Duque PU, CGA

En lo referente al cumplimiento de la Ley 1712, se pudo constatar que la entidad no realizó ningún acto, por lo tanto no se dio cumplimiento a la citada Ley.

4. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

Vigencia 2014

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. ADMINISTRATIVOS	0	
2. DISCIPLINARIOS	0	
3. PENALES	0	
4. FISCALES	0	0
• Obra Pública	0	0
• Prestación de Servicios	0	0
• Suministros	0	0
• Consultoría y Otros	0	0
• Estados Contables	0	0
TOTALES (1, 2, 3, y 4)	0	0

Nota: En total son 0 hallazgos y 0 tipificaciones.

5. ANEXOS

5.1. EVALUACIÓN DE SATISFACCIÓN CLIENTES

FECHA DE EVALUACIÓN DIA _____ MES _____ AÑO _____
Entidad a la que pertenece: _____

A la Contraloría General de Antioquia le interesa conocer su opinión acerca de los servicios que presta, por ello, le solicita responder con objetividad la siguiente encuesta.

Marque con una X en solo una de las casillas, según su opinión Excelente, Buena, Aceptable, Regular o Mala.

REQUISITOS	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala
1. ¿La Confiabilidad de los informes de auditoría es?					
2. ¿Las auditorías realizadas han contribuido al mejoramiento de su Entidad?					
3. ¿El trato proporcionado por nuestros funcionarios es?					
4. ¿El cumplimiento de nuestros funcionarios para atender citas y presentar informes es:					
5. ¿La imagen que usted tiene de la contraloría es?					

6. Cuáles de servicios que presta la Contraloría conoce usted?:

7. Por cuál de los siguientes medios de comunicación, recibe usted información de la Contraloría General de Antioquia? (señale con una X)

Radio _____ Prensa _____ Televisión _____ Afiches, Volantes, Cartillas _____ Página web de la Contraloría _____

8. Como le gustaría que fuera el producto que está recibiendo? _____
