

**FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME**
**Día:**

30

**Mes:**

07

**Año:**

2020

<b>Nombre del Informe</b>	Informe Auditoría de Seguimiento Proceso Auditor – PGAT-2019
<b>Proceso / Dependencia(s):</b>	Dirección Técnica Auditoría Fiscal – Proceso Auditor PGAT-2019
<b>Objetivo de la Auditoría:</b>	Realizar evaluación y análisis al cumplimiento del procedimiento de conformación y traslado de hallazgo del proceso auditor 2019.
<b>Criterios de la Auditoría:</b>	Guía de Auditoría Territorial GAT; Resolución No. 193 del 2 julio del 2019, por la cual se adopta el procedimiento del proceso Evaluación a la Gestión Fiscal; Resolución 027 del 21 de enero de 2019, por el cual se formula el PGAT-2019.
<b>Metodología</b>	Para el desarrollo del presente seguimiento, se utilizó la técnica de “Observación y Análisis” la cual consiste en comparar la información contenida en la Proceso Auditor PGAT-2019, Información remitida por la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal y sitio web de la Entidad (Informes del proceso auditor).

### 1. INTRODUCCION

La Oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento al rol de enfoque orientado a la prevención, evaluación y seguimiento, efectúa el correspondiente seguimiento al Proceso de Evaluación a la Gestión Fiscal – Proceso Auditor PGAT-2019, considerado como un proceso misional de la Entidad.

La presente evaluación tiene como objetivo general, determinar el grado de cumplimiento, efectividad y eficacia del proceso auditor y traslado de hallazgo del proceso auditor 2019, según lo dispuesto en el procedimiento establecido en la Resolución No.

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las facultades legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, modificada por la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2145 de 1999 y sus modificaciones; los Decretos 019, y 2641 de 2012, el Decreto 943 de 2014, los Decretos 648 y 1499 de 2017 y las Circulares Normativas establecidas por la Entidad, tiene como función realizar la evaluación independiente y objetiva al Sistema de Control Interno, a los procesos, procedimientos, actividades y actuaciones de la administración, con el fin de determinar la efectividad del Control Interno, el cumplimiento de la gestión institucional y los objetivos de la Entidad, produciendo recomendaciones para asesorar el Representante Legal en busca del mejoramiento continuo y permanente del Sistema de Control Interno en cumplimiento al Programa de Auditoría interna aprobado en el mes de enero del 2020 mediante acta del Comité Institucional Coordinador de Control Interno (CICCI).

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

## 2. RESUMEN EJECUTIVO

La Oficina Asesora de Control Interno, a través de su equipo de trabajo, en cumplimiento a la Ley 87 del 1993, Ley 1474 y con base en las atribuciones constitucionales y legales que le confieren competencia para realizar las evaluaciones independientes a la gestión de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, realizó Auditoría Interna al Proceso de Evaluación a la Gestión Fiscal – Proceso Auditor PGAT-2019 (Dirección Técnica de Auditoría Fiscal) para evaluar los resultados de la ejecución del Proceso Auditor PGA-2019 y procedimiento de traslado de hallazgo.

La Auditoría Interna se desarrolla en cumplimiento del Plan General de Auditorías Interna 2020, adoptado mediante Acta No 01-2020 del Comité Institucional Coordinador de Control Interno, aplicando la metodología de normas de auditoría generalmente aceptadas.

Para la evaluación de la información se analizaron los reportes generados por la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal, se practicó cruce de cifras y datos, revisión analítica de documentos, se observaron los reportes del Plan de Mejoramiento Institucional (AGR) y las publicaciones realizadas a través de la página web de la entidad.

El equipo de funcionarios adscritos a la Oficina Asesora de Control Interno, hace un análisis sobre el cumplimiento del PGAT-2019 adoptado mediante Resolución 027 del 21 de enero de 2019. Para dicho análisis, tomó como base los informes de las Auditorías realizadas a los sujetos de control y a las producidas por denuncias presentadas con vigencia 2018 y 2019, publicados en la página web de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias.

El objetivo de esta línea es determinar el cumplimiento del PAGAT-2020 a través de la verificación de la cuentas rendidas por los sujetos de control y la información relacionada en sitio web de la contraloría, para tal fin se tomaron como muestra la relación de los hallazgos en cada proceso auditor y lo relacionado en los informes de auditoría publicados en el sitio web de la entidad. Con la información anterior, se procede a hacer la respectiva verificación del cumplimiento del cronograma PGAT-2020 y que el procedimiento correspondiente al traslado de los hallazgos se haya hecho conforme la normatividad vigente.

### **Proceso Auditor – Proceso Misional Contraloría Distrital – Programación del PGAT-2019**

Con la Resolución N° 027 de 2019, la Entidad conformo el proceso auditor PGAT-2019, conformado por 66 procesos de auditorías distribuidas en 16 regulares, 14 exprés y 36 especiales, con presupuesto auditado de \$861.781.954.676. Al revisar el cronograma de auditoría del PGAT-2019, se evidencia que la Entidad a través de Resoluciones Internas, modificó el PGAT-2019 en once (11) oportunidades según consta las Resoluciones Internas:

- Resolución Interna No .01 14-01-2019, Incluir Auditoría Exprés – Denuncia D-087-2018 y D001-2019.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

- Resolución Interna No. 09 8-05-2019, Incluir Auditoría Exprés – Denuncia D-018-2019
- Resolución Interna No.11 13-05-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo.
- Resolución Interna No.12 28-06-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo.
- Resolución Interna No.13 15-07-2019, Incluir Auditoría Especial, siete instituciones Educativas
- Resolución Interna No.14 22-07-2019, Incluir Auditoría Especial, Acciones de Repetición Distrito de Cartagena
- Resolución Interna No.15 16-08-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo.
- Resolución Interna No.16 15-08-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo de cuatro procesos auditores exprés de instituciones educativas
- Resolución Interna No.17 29-08-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo.
- Resolución Interna No.18 16-09-2019, Modificar el cronograma de auditoría en la entrega del informe preliminar e informe definitivo de tres Instituciones Educativas
- Resolución Interna No.19 29-10-2019, Incluir Auditoría Especial y Exprés

Las anteriores modificaciones evidencian una mayor cobertura de presupuesto auditado al incluir un mayor número de auditorías programadas, aunque se evidencian debilidades en la planeación del proceso auditor, sobre todo en la fase de entrega de informes, al modificar en cinco (5) oportunidades el cronograma del PGAT-2019.

### Resultado del Proceso Auditor PGAT-2019

Para evaluar la gestión del proceso auditor PGAT-2019, se estableció una muestra de auditoría conformada por 50 procesos auditores, lo que equivale al 76% del PGAT-2019. Relación de las auditorías evaluadas:

**Tabla Nro. 1. Proceso Auditor – PGAT-2019**

	Entidad	Modalidad de Auditoría	Hallazgos Administrativos y Alcance		
			Disciplinarios	Fiscal	Penal
1	Escuela Taller	Regular	1		
2	Sistema ASEO Público- Secretaria General	Especial		2	
3	Empresa de Desarrollo Urbano de Bolívar – EDURBE S.A	Regular	3		
4	Transcribe S.A	Regular y Especial		1	
5	ESE Hospital Local Cartagena de Indias	Regular			
6	Personería Distrital de Cartagena de Indias	Regular	1	1	
7	Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena - IPCC	Regular			
8	Establecimiento Publico Ambiental - EPA	Regular			
9	Instituto Distrital de Deporte y Recreación – IDER	Regular	2		
10	Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	Regular			
11	IE Nuestra Señora del Carmen	Especial			
12	IE José Manuel Rodríguez Teorices - INEM	Especial			

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

13	IE Liceo de Bolívar	Especial			
14	IE Hijos de María	Especial	1	1	
15	IE Soledad Acosta de Samper	Exprés			
16	IE Jhon F. Kennedy	Especial	1		
17	IE Ambientalista de Cartagena de Indias	Especial			
18	IE Soledad Román de Núñez	Especial			
19	IE Antonia Santos	Especial			
20	IE Alberto Elías Fernández Baena	Especial			
21	IE Ana María Vélez De Trujillo	Especial			
22	DATT- Departamento Administrativo de Tránsito y Transporte.	Especial	15	2	
23	Despacho del Alcalde - Consolidado	Regular	60	23	1
24	Concesión Amueblamiento Urbano (Despacho del Alcalde)	Especial	1		
25	Alumbrado Público de Cartagena (despacho del Alcalde)	Especial	1		
26	Alcaldía de Cartagena - Localidad de la Virgen y Turística	Especial			
27	IE Nuestra Señora del Perpetuo	Especial		1	
28	IE-Bayunca	Exprés	1	1	
29	IE San Francisco de Asís	Exprés	10	4	
30	IE Técnicas de la Boquilla	Exprés	5	4	
31	IE Técnica de Pasacaballos	Exprés	5	3	
32	IE. Madre Gabriela de San Martín	Exprés			
33	IE San José de Caño del Oro	Exprés	5	3	
34	IE de Isla Fuerte	Exprés	13	9	
35	IE de Fredonia	Exprés	1		
36	Secretaría de Educación Distrital - PAE	Especial	2	1	
37	IE Bertha Gedeón	Exprés	18	1	
38	Escuela de Gobierno y Liderazgo	Regular	2		
39	Alcaldía de Cartagena - Localidad Histórica y del Caribe Norte	Especial			
40	Alcaldía de Cartagena - Secretaría de Hacienda	Especial	1		
41	Alcaldía de Cartagena - DADIS	Exprés			
42	Denuncia No. D026-2019 Fondo Pensiones	Especial		1	
43	Fondo Territorial de Pensiones	Regular	27	24	
44	Alcaldía de Cartagena - Localidad Industrial de la Bahía	Especial	1		
45	Concejo Distrital de Cartagena	Regular			
46	Aguas de Cartagena E.S.P	Exprés			
47	Corporación Turismo Cartagena De Indias	Regular			
48	DISTRISSEGURIDAD	Regular	5		
49	CORVIVIENDA	Regular			
50	Institución Educativa Soledad Acosta de Samper	Exprés			
<b>Totales</b>			<b>182</b>	<b>82</b>	<b>1</b>

Fuente: Informe Gestión Dirección Técnica de Auditoría Fiscal - Informes de auditoría página web de la Entidad.

Como resultado del Proceso Auditor PGAT-2019, se configuraron 82 posibles hallazgos fiscales, 182 hallazgos con presunta incidencia disciplinaria y 1 hallazgo con alcance penal. Los 82 presuntos hallazgos fiscales fueron cuantificados en \$30.509.973.128

En las auditorías evaluadas como muestra, se evidenció lo siguiente:

Se evidencia que la Contraloría realizó diferentes modificaciones al cronograma de auditoría PGAT-2019, para ajustar la entrega de los informes preliminar y definitivos e incluir diversas auditorías especiales y exprés, lo cual extendió el cronograma inicial del PGAT-2019. En promedio la Contraloría empleó más de 100 días como tiempo para comunicar el informe definitivo a los sujetos de control.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

Asimismo, se evidenciaron casos relevantes como:

### Días transcurridos Cronograma - Recibido por sujeto de Control

Entidad/Sujeto de Control	Fecha de inicio de Auditoria (Según Resolución 027/2019)	Fecha de Entrega del Informe Final al Sujeto de Control	Días Transcurridos entre el inicio y la fecha de comunicación del Informe Definitivo (Días)
Alcaldía Mayor de Cartagena	18-02-2019	17/12/2019	302
Alcaldía de Cartagena - Localidad de la Virgen y Turística	18/02/2019	29/11/2019	284
Escuela de Gobierno y Liderazgo	18/02/2019	13/12/2019	298
Alcaldía de Cartagena - Localidad Industrial de la Bahía	18/02/2019	17/12/2019	302

Los informes de las auditorías y los planes de mejoramiento suscrito por los sujetos de control, fueron publicados en la página web de la Contraloría, en el enlace:

<https://contraloriadecartagena.gov.co/sujetos-a-auditoria/>

### Traslado de Hallazgos PGAT-2019

La Dirección Técnica de Auditoria Fiscal de la Contraloría Distrital reporta un total de hallazgos discriminados de la siguiente forma:

### Hallazgos Resultado PGAT-2019

Hallazgos Fiscales	Hallazgos Con Presunto Alcance Disciplinario	Hallazgos con Presunto Alcance Penal
82	190	01

Mediante Resolución No. 193 del 2019, la Contraloría Distrital., adopta el Procedimiento General de Proceso de Evaluación a la Gestión Fiscal versión 4.1.

Para el análisis del traslado de los 82 hallazgos conformado en el proceso auditor PGAT-2019, se consideró tener en cuenta el procedimiento establecido en la Resolución No. 193/2019, el cual dispuso de 35 días hábiles como término para el debido traslado. Revisado el informe de traslado de hallazgo expuesto por la Dirección Técnica de Auditoria Fiscal, se observa que la Dependencia realizó el traslado de 51 hallazgos con presunto alcance fiscal a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, la cual mediante comunicación DTRF O.I 063 17/03/2020 realizó la devolución diez (10) hallazgos con presunto alcance fiscales por no cumplir requisitos para su traslado.

**Relación de Hallazgos Traslados PGAT-2019**

Entidad / Sujeto- Punto de Control	PGAT	Comunicado	Traslado	No. Hallazgos	Cuantía
Secretaria de Educación (Auditoria Especial PAE)	2019	DTAF-TH-N°009 01/08/2019	01/08/2019	1	8.719.480
Institución Educativa Bertha Gedeón De Baladí	2019	DTAF-TH-N°012 21/08/2019	22/08/2019	1	30.796.372
Oficina Asesora de Servicios Públicos	2019	DTAF-TH-N°013 12/09/2019	12/09/2019	2	5.415.967.161
Fondo de Pensiones De Cartagena (Denuncia D-026-2019)	2019	DTAF-TH-N°001 21/01/2020	21/01/2020	1	137.956.665
I.E De Isla Fuerte (Auditoria Exprés)	2019	DTAF-TH- N°003.17/02/2020	19/02/2020	9	113.821.947
Institución Educativa Técnicas de Pasacaballo (Auditoria Exprés)	2019	DTAF-TH- N°004.17/02/2020	19/02/2020	3	307.780.775
Alcaldía Mayor de Cartagena (S. Del Interior)	2019	DTAF-TH- N°005.17/02/2020	19/02/2020	1	59.700.000
Alcaldía Mayor de Cartagena (S. De Educación)	2019	DTAF-TH- N°006.17/02/2020	19/02/2020	3	469.584651
Departamento Administrativo De Transporte - DATT (Especial)	2019	DTAF: TH-No. 007 21-02-2020	26/02/2020	2	2.346.459.769.00
Alcaldía Mayor De Cartagena (S. De Planeación)	2019	DTAF: TH-No. 008 02-03-2020	03/03/2020	3	84.500.000.00
I.E San Jose De Caño Del Oro	2019	DTAF-TH-N°009 10/03/2020	11/03/2020	3	137.711.645
I.E Hijo De Maria	2019	DTAF-TH-N°010 10/03/2020	11/03/2020	1	9.833.300
I.E De Bayunca	2019	DTAF-TH-N°011 10/03/2020	11/03/2020	1	147.846.400
Alcaldía Mayor De Cartagena (Secretaria de Infraestructura)	2019	DTAF-TH-N°012 10/03/2020	11/03/2020	3	1.777.029.470
Institución Educativa San Francisco De Asís	2019	DTAF-TH-N°013 10/03/2020	11/03/2020	4	41.774.660
Alcaldía Mayor de Cartagena (Despacho del Alcalde)	2019	DTAF-TH-N°014 10/03/2020	11/03/2020	4	1.204.688.572
Alcaldía Mayor De Cartagena (Secretaria General)	2019	DTAF-TH-N°016 13/03/2020	13/03/2020	1	94.925.893
Personería Distrital	2019	DTAF-TH-N°017 13/03/2020	13/03/2020	1	55.000.000
Alcaldía Mayor De Cartagena (Secretaria de Hacienda)	2019	DTAF-TH-N°018 16/03/2020	17/03/2020	3	81.070.158
I. E La Boquilla	2019	DTAF-TH-N°019 16/03/2020	17/03/2020	4	34.738.500
<b>Total</b>				<b>51</b>	<b>12.559.905.418</b>

Fuente: Oficio DTAF- 11/06/2020, Comunicación hallazgos PGAT-2019

**Hallazgos devueltos por Responsabilidad Fiscal**

Institución Educativa Isla Fuerte	6 Hallazgos de los 9 trasladados Mediante oficio DTAF-TH-N°003.17/02/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena - Secretaria de Educación	2 Hallazgos de los 3 Traslados mediante oficio DTAF-TH-N°006.17/02/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena - Secretaria de Planeación	2 Hallazgos de los 3 trasladados mediante oficio DTAF: TH-No. 008. 02-03-2020

Fuente: Oficio DTAF- 11/06/2020, Comunicación hallazgos PGAT-2019

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

La causa de devolución de los diez (10) hallazgos con presunto alcance fiscal, fue debido a la falta de documentos o soportes, lo cual ya ha sido corregido y estos se encuentran en físico en el Despacho de la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal a la espera de la apertura física de la entidad, para el respectivo traslado.

Se verifico que en total se encuentran pendiente por trasladar a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal (DTRF), un total de 40 hallazgo incluyendo los diez (10) que inicialmente fueron devuelto por la DTRF según comunicado DTRF O.I 063 17/03/2020.

### Hallazgos Pendientes por Traslado

FONPECAR	24 Hallazgos ubicados en el informe de auditoría Regular programada en el PGAT 2019
DATT	4 Hallazgos ubicados en las paginas 379, 384, 388, 396 del informe consolidado de la alcaldía mayor.
Institución Educativa Nuestra Señora del Perpetuo	1 Hallazgo ubicado en el informe de auditoría ubicado en la página 30, siendo el N° 47
Transcaribe	1 Hallazgo ubicado en el informe de auditoría Especial pagina 69, Hallazgo N° 1

Fuente: Oficio DTAF- 11/06/2020, Comunicación hallazgos PGAT-2019

Relacionando los hallazgos con presunto alcance fiscal trasladado, los devueltos y los pendientes por traslado, se **observa** que se encuentran aún sin traslado a la DTRF, un total de 40 hallazgos con presunto alcance fiscal. Lo anterior controvierte lo señalado en el numerales 3.11, 3.12 y 3.13 del procedimiento del Proceso Evaluación a la Gestión Fiscal H02 versión 4.0, adoptado mediante Resolución 193 del 2019, al no realizar el respectivo traslado en el término establecido.

De los 82 hallazgos con presunto alcance fiscal, reportados por la DTAF, se **observa** que el hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal No. 118, referenciado en la página 312 del Informe Definitivo Alcaldía Mayor - Secretaria de Planeación, fue desvirtuado por la comisión auditora según consta en la ayuda de memoria No. 13 de fecha de elaboración del 13 enero del 2020.

### HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL No. 118

Al revisar y examinar el contrato N°1802 vigencia 2017 a nombre de Luz Marina Severiche Monroy cuyo objeto contractual es la prestación de servicios profesionales para realizar las actividades del proyecto de inversión: "formulación y seguimiento del plan de desarrollo, planes locales, plan de acción, plan indicativo y políticas públicas distritales".

Se evidencia que fue contratada como PROFESIONAL, ante lo cual anexa el título de COMUNICACIÓN SOCIAL, obtenido en una universidad extranjera, la universidad Andrés Bello ubicada en VENEZUELA como se evidencia en la copia del diploma que aparece en el folio N° 16 del expediente contractual, sin el certificado de convalidación por parte del Ministerio de Educación Nacional.

07	<p><b>OBSERVACION ADMINISTRATIVA N° 7 CON PRESUNTO ALCANCE DISCIPLINARIO Y FISCAL</b></p> <p>Al revisar y examinar el contrato N°1802 vigencia 2017 a nombre de Luz Marina Severiche Monroy cuyo objeto contractual es la prestación de servicios profesionales para realizar las actividades del proyecto de inversión: "formulación y seguimiento del plan de desarrollo, planes locales, plan de acción, plan indicativo y políticas públicas distritales".</p> <p>Se evidencia que fue contratada como</p>	<p>La entidad no dio respuesta a la observación.</p>	<p>Revisada la información recibida mediante el oficio AMC- OFI-0134269-2019 firmada por el Alcalde Pedrito Pereira Caballero, se evidencia que no se le da respuesta a esta observación por lo tanto la observación queda en firme, y pasa a ser hallazgo Administrativo con Alcance fiscal y disciplinario</p>
----	--	--	--

**Relación de Traslado de Hallazgos con Presunta Incidencia Disciplinarios PGAT-2019**

Entidad - Punto De Control	PGAT	N° Hallazgo	Comunicado	Fecha de Traslado
Denuncia D-052-2017 (I.E Berta Gedeón de Baladi)	2018	5	DC-039 21/03/2019	22/03/2019
Denuncia -D-063-2018	2019	1	DC-022-12/02/2019	15/02/2019
Denuncia D-035-2017 (Colegio Mayor de Bolívar)	2018	1	DC-040-21/03/2019	22/03/2019
Escuela De Gobierno y Liderazgo (Auditoria Exprés)	2019	1	DTAF-053 5/04/2019	05/04/2019
Atención Denuncias D-076-2018 Y D-79-2019(Denuncias contra EDURBE)	2019	1	DC-068-22/05/2019	23/05/2019
Secretaria De Educación (Auditoria Especial PAE)	2019	2	DC-183-29/07/2019	01/08/2019
I.E Bertha Gedeón De Baladi (Auditoria Exprés)	2019	18	DC-271-22/08/2019	26/08/2019
Departamento Administrativo De Transporte - DATT (ESPECIAL)	2019	14	DC-314-25/11/2019	28/11/2019
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. General)	2019	4	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (Despacho del Alcalde)	2019	4	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. del Interior)	2019	8	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. Infraestructura)	2019	4	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. Educación)	2019	9	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. Planeación)	2019	5	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (DATT)	2019	11	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (S. Hacienda)	2019	6	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (Valorización)	2019	9	Correo Electrónico	30/04/2020
I.E de Idla Fuerte( Auditoria Exprés)	2019	13	Correo Electrónico	30/04/2020
DISTRISEGURIDAD	2019	5	Correo Electrónico	30/04/2020
Escuela Taller	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
FONPECAR ( Auditoria Especial)	2019	27	Correo Electrónico	30/04/2020
I. E. Fredonia ( Auditoria Exprés)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia



IDER	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
Personería Distrital	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
Concesión Alumbrado Publico	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
Concesión Amueblamiento MUPE	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
EDURBE ( Auditoría Regular)	2019	2	Correo Electrónico	30/04/2020
Escuela de Gobierno y Liderazgo (Auditoría Regular)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
I.E John F Kennedy (Auditoría Especial)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
I, E de Bayunca(Auditoría Exprés	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
I. E de Caño del Oro (Auditoría Exprés)	2019	5	Correo Electrónico	30/04/2020
I. E de Pasacaballo (Auditoría Exprés)	2019	5	Correo Electrónico	30/04/2020
I.E Hijos de María (Auditoría Especial)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020
I. E La Boquilla (Auditoría Exprés)	2019	5	Correo Electrónico	30/04/2020
I.E San Francisco de Asís (Auditoría Exprés)	2019	10	Correo Electrónico	30/04/2020
Alcaldía Local N°3 (Auditoría Especial)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020

### Traslado de Hallazgos con presunta Incidencia Penal PGAT 2019

Entidad - Punto de Control	PGAT	No. Hallazgo	Comunicado	Fecha de Traslado
Alcaldía Mayor de Cartagena Consolidado (Secretaria General)	2019	1	Correo Electrónico	30/04/2020

### 3. CONCLUSIONES

En conclusión, la gestión realizada por la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal en el desarrollo del PGAT-2019, fue **buena**, considerando la cobertura del proceso auditor el cual fue ampliado al incluir un número importante de auditorías especiales y exprés. Permitió articular el proceso de Control Fiscal Participado en la inclusión de Denuncias Ciudadanas al proceso auditor.

Asimismo, se observa la utilización de la Guía de Auditoría Territorial y lo conceptuado en el procedimiento del proceso Evaluación a la Gestión Fiscal H02 versión 4.0, al evidenciar la elaboración de las actas de trabajo, las ayudas de memoria, los planes de mejoramiento y las publicaciones de los informes definitivos del proceso auditor en la página web de la Entidad.

### 4. RECOMENDACIÓN

La OCI, se permite realizar la siguiente recomendación:

- Dar traslado en la mayor brevedad posible a los 40 hallazgos con presunto alcance fiscal que reposan en la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal.

Revisó:



**IVÁN ALFONSO MONTES SALGADO**  
**Jefe Oficina Asesora Control Interno**

Apoyo: Jacqueline Rodríguez R. - Auxiliar Administrativo OCI  
 Sergio A. Méndez Vergara - Auxiliar Administrativo OCI

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

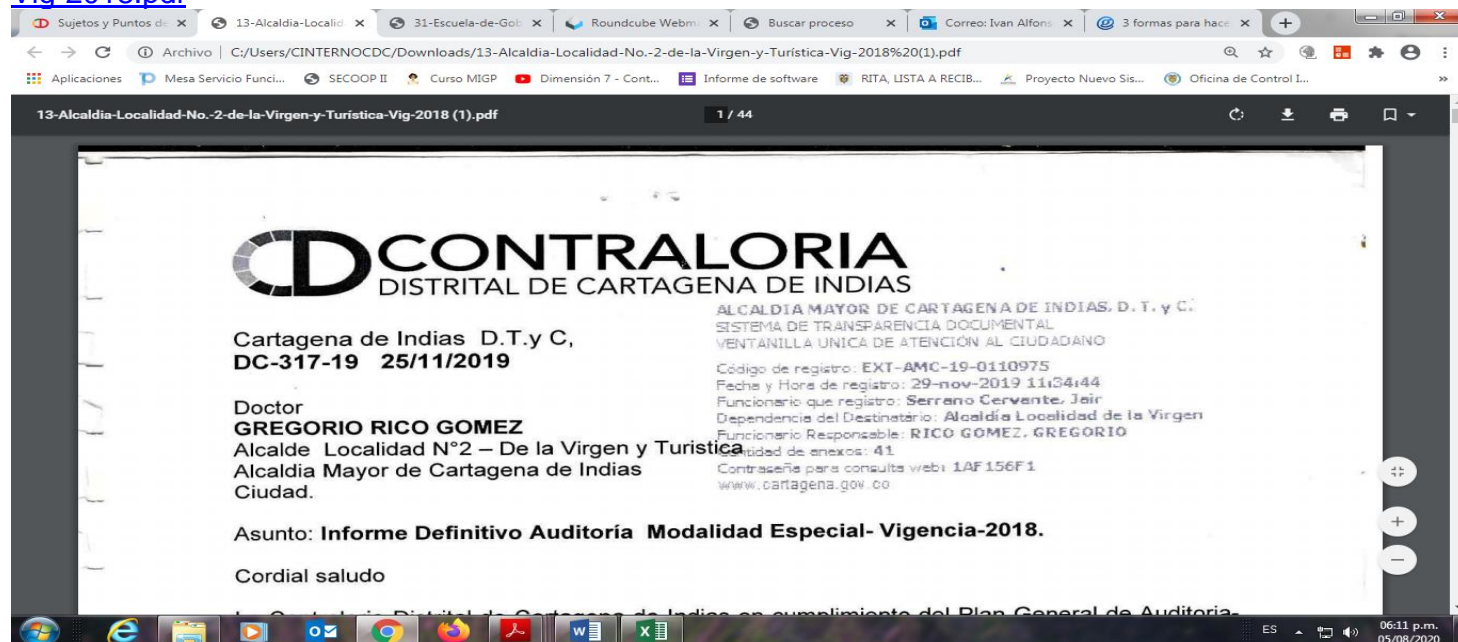
Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

Anexos.

<file:///C:/Users/CINTERNOCDC/Downloads/13-Alcaldia-Localidad-No.-2-de-la-Virgen-y-Tur%C3%ADstica-Vig-2018.pdf>



**CONTRALORIA**  
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Cartagena de Indias D.T.y C,  
**DC-317-19 25/11/2019**

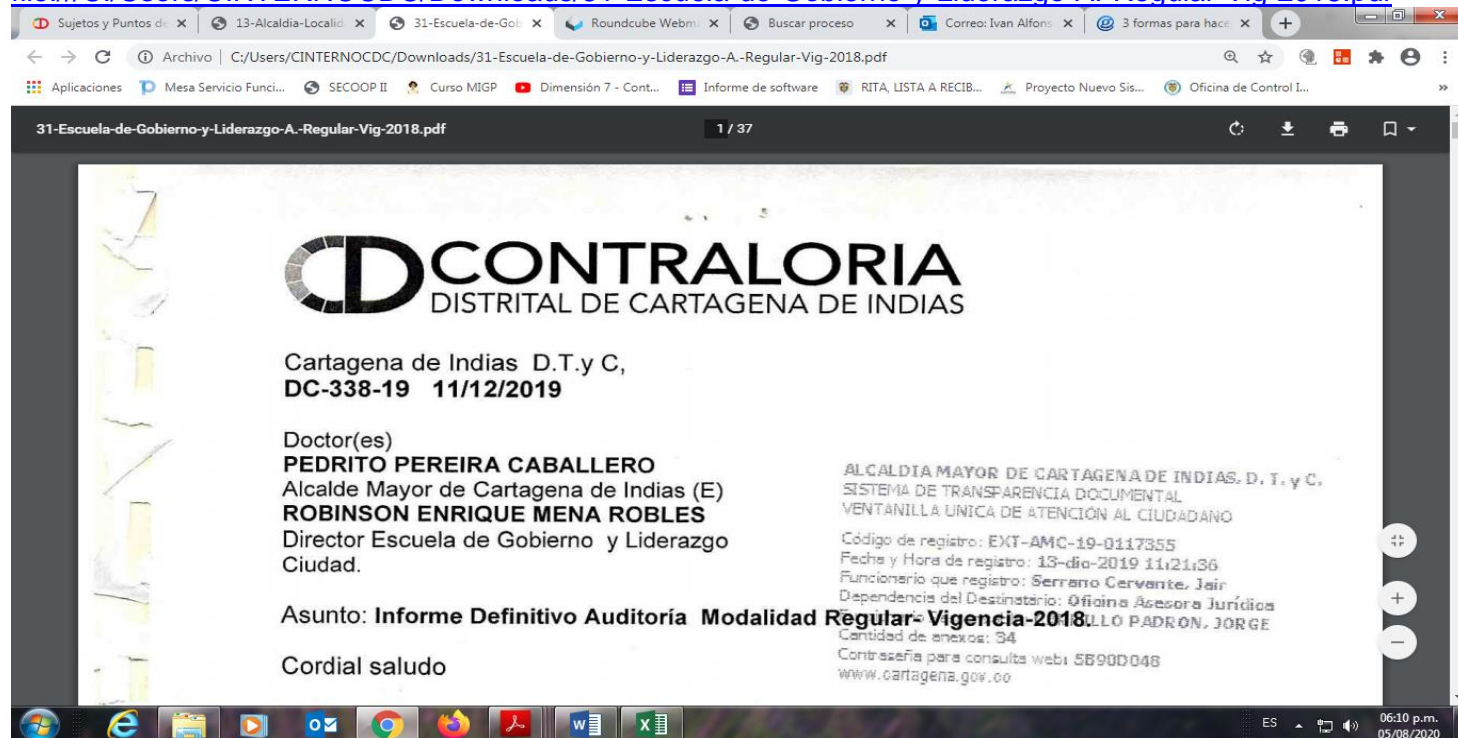
Doctor  
**GREGORIO RICO GOMEZ**  
Alcalde Localidad N°2 – De la Virgen y Turística  
Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias  
Ciudad.

ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS, D. T. y C.  
SISTEMA DE TRANSPARENCIA DOCUMENTAL  
VENTANILLA ÚNICA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO  
Código de registro: EXT-AMC-19-0110975  
Fecha y Hora de registro: 29-nov-2019 11:34:44  
Funcionario que registro: Serrano Cervante, Jair  
Dependencia del Destinatario: Alcaldía Localidad de la Virgen  
Funcionario Responsable: RICO GOMEZ, GREGORIO  
Cantidad de anexos: 41  
Contraseña para consulta web: 1AF156F1  
www.cartagena.gov.co

Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Especial- Vigencia-2018.**

Cordial saludo

<file:///C:/Users/CINTERNOCDC/Downloads/31-Escuela-de-Gobierno-y-Liderazgo-A.-Regular-Vig-2018.pdf>



**CONTRALORIA**  
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Cartagena de Indias D.T.y C,  
**DC-338-19 11/12/2019**

Doctor(es)  
**PEDRITO PEREIRA CABALLERO**  
Alcalde Mayor de Cartagena de Indias (E)  
**ROBINSON ENRIQUE MENA ROBLES**  
Director Escuela de Gobierno y Liderazgo  
Ciudad.

ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS, D. T. y C.  
SISTEMA DE TRANSPARENCIA DOCUMENTAL  
VENTANILLA ÚNICA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO  
Código de registro: EXT-AMC-19-0117355  
Fecha y Hora de registro: 13-dic-2019 11:21:36  
Funcionario que registro: Serrano Cervante, Jair  
Dependencia del Destinatario: Oficina Asesora Jurídica  
Funcionario Responsable: GULLO PADRON, JORGE  
Cantidad de anexos: 34  
Contraseña para consulta web: 5B90D048  
www.cartagena.gov.co

Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Regular- Vigencia-2018.**

Cordial saludo

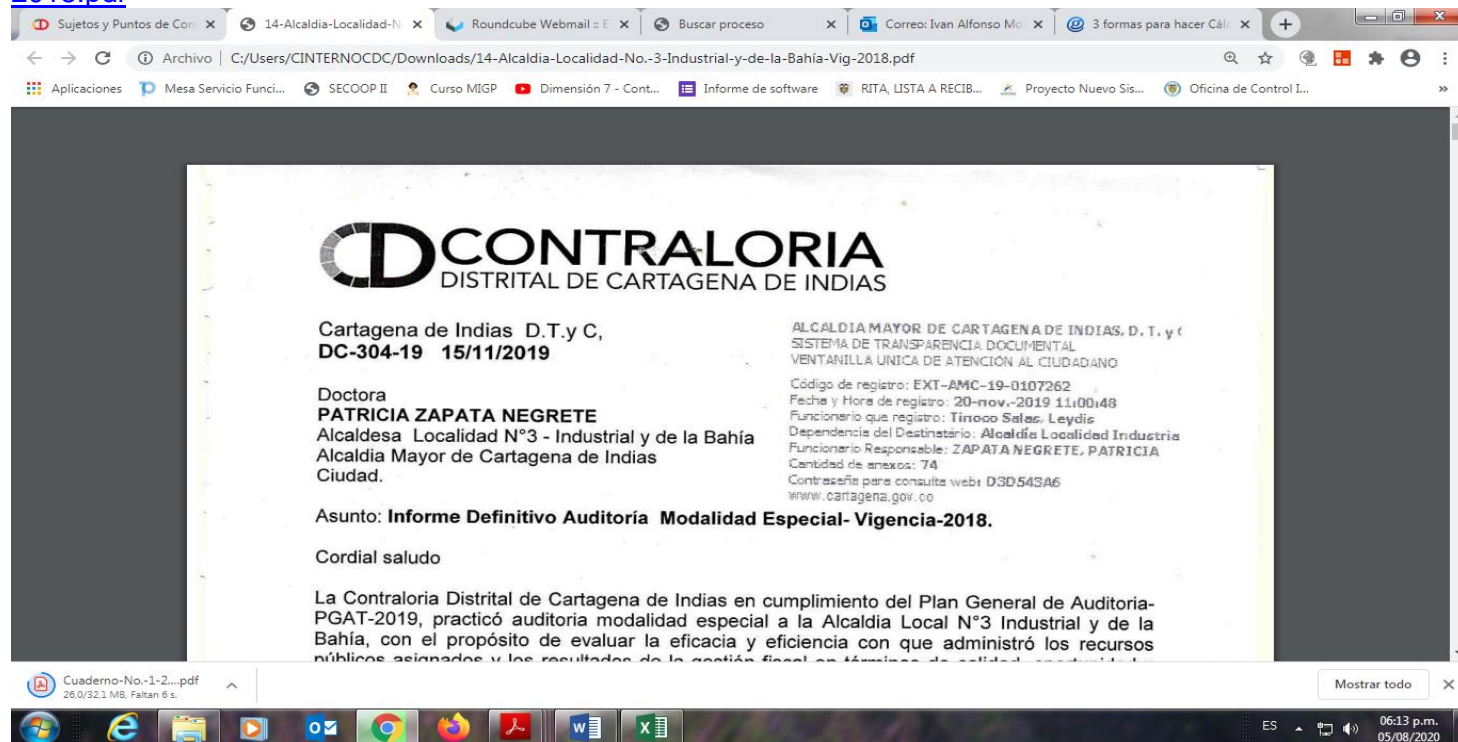
**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia

<file:///C:/Users/CINTERNOCDC/Downloads/14-Alcaldia-Localidad-No.-3-Industrial-y-de-la-Bah%C3%ADa-Vig-2018.pdf>



**CONTRALORIA**  
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Cartagena de Indias D.T.y C,  
**DC-304-19 15/11/2019**

Doctora  
**PATRICIA ZAPATA NEGRETE**  
Alcaldesa Localidad N°3 - Industrial y de la Bahía  
Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias  
Ciudad.

ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS, D. T. y C.  
SISTEMA DE TRANSPARENCIA DOCUMENTAL  
VENTANILLA UNICA DE ATENCION AL CIUDADANO

Código de registro: EXT-AMC-19-0107262  
Fecha y Hora de registro: 20-nov.-2019 11:00:48  
Funcionario que registro: **Tiroco Selas, Leydis**  
Dependencia del Destinatario: **Alcaldía Localidad Industria**  
Funcionario Responsable: **ZAPATA NEGRETE, PATRICIA**  
Cantidad de anexos: 74  
Contraseña para consulta web: **D3D543A6**  
[www.cartagena.gov.co](http://www.cartagena.gov.co)

Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Especial- Vigencia-2018.**

Cordial saludo

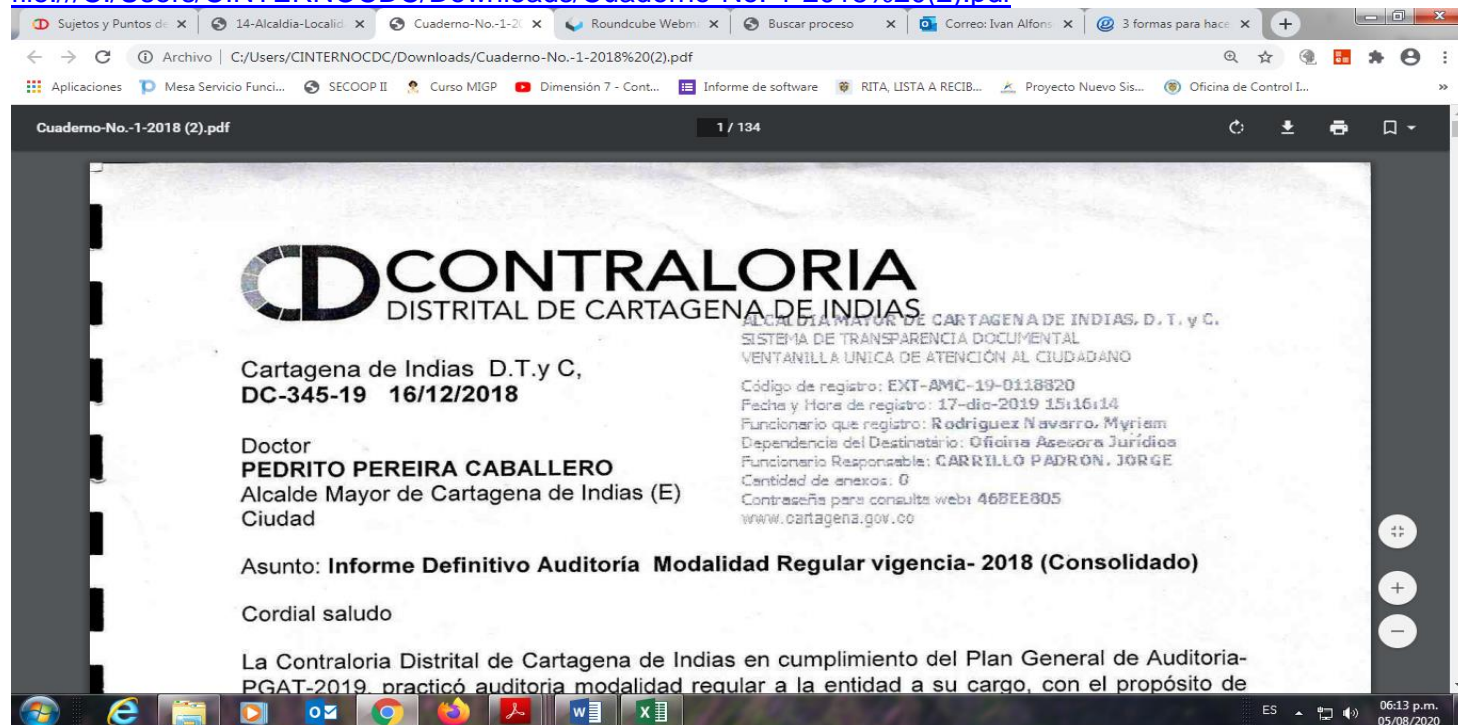
La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias en cumplimiento del Plan General de Auditoría-PGAT-2019, practicó auditoría modalidad especial a la Alcaldía Local N°3 Industrial y de la Bahía, con el propósito de evaluar la eficacia y eficiencia con que administró los recursos públicos asignados y los resultados de la gestión fiscal en términos de calidad, cantidad y

Cuaderno-No.-1-2...pdf  
26,0/32,1 MB, Faltan 6 s.

Mostrar todo

ES 06:13 p.m.  
05/08/2020

[file:///C:/Users/CINTERNOCDC/Downloads/Cuaderno-No.-1-2018%20\(2\).pdf](file:///C:/Users/CINTERNOCDC/Downloads/Cuaderno-No.-1-2018%20(2).pdf)



**CONTRALORIA**  
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Cartagena de Indias D.T.y C,  
**DC-345-19 16/12/2018**

Doctor  
**PEDRITO PEREIRA CABALLERO**  
Alcalde Mayor de Cartagena de Indias (E)  
Ciudad

ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS, D. T. y C.  
SISTEMA DE TRANSPARENCIA DOCUMENTAL  
VENTANILLA UNICA DE ATENCION AL CIUDADANO

Código de registro: EXT-AMC-19-0118820  
Fecha y Hora de registro: 17-dic-2019 15:16:14  
Funcionario que registro: **Rodriguez Navarro, Myriam**  
Dependencia del Destinatario: **Oficina Asesora Jurídica**  
Funcionario Responsable: **CARRILLO PADRON, JORGE**  
Cantidad de anexos: 0  
Contraseña para consulta web: **46BEE805**  
[www.cartagena.gov.co](http://www.cartagena.gov.co)

Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Regular vigencia- 2018 (Consolidado)**

Cordial saludo

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias en cumplimiento del Plan General de Auditoría-PGAT-2019, practicó auditoría modalidad regular a la entidad a su cargo, con el propósito de

Cuaderno-No.-1-2018 (2).pdf  
1 / 134

ES 06:13 p.m.  
05/08/2020

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Avenida Crisanto Luque, Diagonal 22 N° 47B-23- Tel 301-3059287**

[www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

**Cartagena de Indias D.T y C. - Colombia**