

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Cartagena de Indias D.T.y C,
DC-0369-17 19/12/2017

Doctora
ZULLY SALAZAR FUENTES
Directora Ejecutiva
Corporacion de Turismo de Cartagena de Indias
Ciudad.



Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Regular- Vigencia 2016**

Cordial saludo

La Contraloria Distrital de Cartagena de Indias en cumplimiento del Plan General de Auditoria-PGAT-2017, practicó auditoria modalidad regular a la Corporacion de Turismo de Cartagena de Indias, 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, oportunidad y cobertura, así como el cumplimiento de las normas aplicables en los diferentes procesos y el examen de los estados financieros durante la vigencia fiscal 2016.

Una vez analizada la contradiccion que su Despacho formuló al informe Preliminar de auditoría, se procede a comunicar el informe final del mencionado ejercicio.

Adicionalmente, y en virtud de lo establecido en la Resolucion Reglamentaria N°104 del 10 de marzo de 2017, dentro de los ocho (08) dias hábiles siguientes al recibo del presente informe de auditoria, la Corporacion de Turismo de Cartagena de Indias, deberán hacer llegar a este órgano de control fiscal un Plan de Mejoramiento, el cual debe contener las acciones correctivas que se desarrollarán para corregir los hechos referenciados en los hallazgos, los responsables de su ejecucion, el tiempo necesario para su aplicación, asi mismo en este plan la entidad debe adicionar las observaciones y acciones pendientes de cumplimiento o que se encontraban en ejecucion en la vigencia anterior.

Atentamente,

FREDDY QUINTERO MORALES
Contralor Distrital de Cartagena de Indias (I)

Proyectó: Orlando Miguel Jilío Meza
Coordinador Sector gestion Publica y Control

Revisó: Miguel Torres Marrugo
Director Tecnico de Auditoria FIsclal

Anexo: sesenta y siete (67) páginas
Un (01) CD que contiene el Plan de Mejoramiento

**INFORME DE AUDITORÍA
MODALIDAD REGULAR**

**CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
VIGENCIA 2016**

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS D.T. y C.

**CARTAGENA DE INDIAS D. T. Y C.
DICIEMBRE DE 2017**

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS

VIGENCIA 2016

Contralor Distrital de Cartagena : FREDDY QUINTERO MORALES

Director Técnico Auditoría Fiscal : MIGUEL TORRES MARRUGO

Coordinador del Sector : ORLANDO JULIO MEZA

Equipo de Auditoría :
ALEX GONZALEZ GONZALEZ (Líder)
CAROLINA DOMINGUEZ BATISTA (Apoyo)
FRANCISCO ARCIA AGUAS (Apoyo)

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

TABLA DE CONTENIDO

	pág
1. INTRODUCCION	5
2. DICTAMEN INTEGRAL	7
2.1 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO	7
2.1.1 Control de Gestión	8
2.1.2 Control de Resultados	8
2.1.3 Control Financiero y Presupuestal	9
2.1.3.1 Opinión sobre los Estados Contables	10
2.1.3.2 Observaciones administrativas	10
2.1.3.3 Plan de mejoramiento	11
3. RESULTADOS DE LA AUDITORIA	12
3.1 CONTROL DE GESTION	12
3.1.1 Factores Evaluados	12
3.1.1.1 Ejecución Contractual	12
3.1.1.1.1 Prestación de servicios	14
3.1.1.1.2 Consultoría y otros	33
3.1.1.1.3 Contrato de suministro	37
3.1.1.1.4 Contrato de obra	40
3.1.1.2 Resultado Evaluación de la Cuenta	41
3.1.1.3 Legalidad	41
3.1.1.4 Gestión Ambiental	42
3.1.1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información (TICS)	43
3.1.1.6 Resultado Plan de Mejoramiento	44
3.1.1.7 Control Fiscal Interno	45
3.2 CONTROL DE RESULTADOS	45
3.3 CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL	46
3.3.1 Estados Contables	47
3.3.2 Gestión Presupuestal	54
3.3.3 Gestión Financiera	56
4. TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS	58
4.1 CUADRO TIPIFICACION	58
5. OTRAS ACTUACIONES	59

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

5.1	ATENCIÓN DE QUEJAS	59
5.2	BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR	60
6.	ANEXOS	62

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

1. INTRODUCCIÓN

La Contraloría Distrital de Cartagena, en desarrollo de su función constitucional y legal y en cumplimiento de su Plan General de Auditoría, practicó Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral modalidad - Regular para la vigencia fiscal 2016 a la Corporación de Turismo de Cartagena de Indias.

En desarrollo de este proceso el trabajo de Auditoría se centralizó en la evaluación de los siguientes aspectos: Gestión Misional, Gestión Presupuestal y Financiera, (Estados Contables), Gestión Contractual, Evaluación y conceptualización del Control Fiscal Interno, Evaluación de la Tecnología de la comunicación y la información, y Seguimiento al Plan de mejoramiento. Los aspectos evaluados responden al análisis de su importancia relativa y a los riesgos asociados con los procesos y actividades ejecutadas.

Para la elaboración del Plan General de Auditoría, vigencia 2016, la selección del Sujeto de Control, se efectuó con base en las directrices emanadas por la dirección Técnica de Auditoría Fiscal y en los parámetros establecidos en la Guía de Auditoría Territorial.

Es importante resaltar que las observaciones plasmadas en el desarrollo del proceso Auditor se darán a conocer a la Entidad en este informe preliminar y las respuestas presentadas por la Entidad al igual que los soportes allegados, serán analizadas y consideradas para el informe final.

Dada la importancia estratégica que la Corporación de Turismo de Cartagena de Indias tiene tanto para la región como para el Departamento de Bolívar, la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, espera que este informe contribuya a su mejoramiento continuo y con ello a la eficiente administración de los recursos públicos, lo cual redundará en el mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



Cartagena de Indias D.T y C.

Doctora:

ZULLY SALAZAR FUENTES

Directora Ejecutiva

Corporación de Turismo Cartagena de Indias

La Ciudad.

Asunto: Dictamen de Auditoria Vigencia 2016

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Modalidad Regular a la Corporación de Turismo Cartagena de Indias, ente que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia, economía, equidad y valoración de los costos ambientales, con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de la gestión, el examen al Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de 2016, la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la Entidad y analizada por la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por la Corporación de Turismo Cartagena de Indias, que incluya pronunciamientos sobre el acatamiento a las disposiciones legales, y la opinión sobre la razonabilidad de los estados contables.

El informe contiene la evaluación de los siguientes aspectos: Gestión, Resultados y Financiero, que una vez detectados como deficiencias por la comisión de auditoría, serán corregidos por la entidad, lo cual contribuye a su mejoramiento continuo y por consiguiente en la eficiente y efectiva producción de y/o prestación de bienes y/o servicios en beneficio de la ciudadanía, fin ultimo del control.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, compatibles con las de general aceptación en Colombia; por tanto, requirió,

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

acordes con ellas, de planeación y ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el informe integral. El control incluyó el examen sobre la base de pruebas selectivas, evidencias y documentos que soportan la gestión de la Entidad, las cifras y presentación de los estados contables y el cumplimiento de las disposiciones legales.

2. DICTAMEN INTEGRAL

2.1 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO

Con base en la calificación total de 94.1 puntos, sobre la Evaluación de Gestión, Resultados y Financieros, la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias **FENECE** la cuenta de la entidad por la vigencia fiscal correspondiente al año 2016:

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS 2016			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	91,2	0,5	45,6
2. Control de Resultados	99,6	0,3	29,9
3. Control Financiero	93,0	0,2	18,6
Calificación total		1,00	94,1
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL FENECIMIENTO	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FENECE
Menos de 80 puntos	NO FENECE

RANGO DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE LA GESTIÓN FISCAL	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FAVORABLE
Menos de 80 puntos	DESFAVORABLE

Fuente: Matriz de Calificación
Elaboro: Comisión de Auditoría

Los fundamentos de este pronunciamiento se presentan a continuación:

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



2.1.1. Control de Gestión

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, como resultado de la auditoria adelantada, conceptúa que el concepto de Control de Gestión, es **FAVORABLE** como consecuencia de la calificación obtenida de 91.2 puntos, teniendo en cuenta la ponderación de los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 1 CONTROL DE GESTIÓN CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS 2016			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Gestión Contractual	95,4	0,65	62,0
2. Rendición y Revisión de la Cuenta	100,0	0,02	2,0
3. Legalidad	81,2	0,05	4,1
4. Gestión Ambiental	100,0	0,05	5,0
5. Tecnologías de la comunica. y la inform. (TICS)	50,8	0,03	1,5
6. Plan de Mejoramiento	83,3	0,10	8,3
7. Control Fiscal Interno	82,2	0,10	8,2
Calificación total		1,00	91,2
Concepto de Gestión a emitir	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE GESTIÓN			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboro: Comisión de auditoría

2.1.2. Control de Resultados

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias como resultado de la auditoria adelantada, conceptúa que el concepto del Control de Resultados, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación obtenida de 99.6 puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09
Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

TABLA 2 CONTROL DE RESULTADOS CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS 2016			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Cumplimiento Planes Programas y Proyectos	99,6	1,00	99,6
Calificación total		1,00	99,6
Concepto de Gestión de Resultados	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE RESULTADOS			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboro: Comisión de auditoría

2.1.3. Control Financiero y Presupuestal

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias como resultado de la auditoría adelantada, y en aplicación de la matriz preestablecida, conceptúa que el Control Financiero y Presupuestal, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación obtenida de 93 puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 3 CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS 2016			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	90,0	0,70	63,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	100,0	0,20	20,0
Calificación total		1,00	93,0
Concepto de Gestión Financiero y Pptal	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO FINANCIERO			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboro: Comisión de auditoría

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09
Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



2.1.3.1. Opinión sobre los estados contables

En nuestra opinión, y según lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación, las incertidumbres e inconsistencias representan el 8,81% de los activos, pasivos y patrimonio, se determinó un DICTAMEN CON SALVEDADES, por lo cual los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera en sus aspectos más significativos por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 de conformidad con las normas y principios de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

2.1.3.2. RELACIÓN DE HALLAZGOS

En desarrollo de la presente auditoría, se establecieron dieciséis (16) Hallazgos administrativos, de los cuales todos son sin incidencia,

2.1.3.3. Plan de mejoramiento

La Entidad debe diseñar y presentar un Plan de Mejoramiento que permita solucionar las deficiencias comunicadas en el informe preliminar, dentro de los (08) ocho días calendarios 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 equipo el auditor, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.

Atentamente

FREDDY QUINTERO MORALES
Contralora Distrital

Proyectó: Comisión Auditora
Revisó: Orlando Julio Meza
Coordinador Sector Gestión Pública y Control
Miguel Torres Marrugo
Director Técnico de Auditoría Fiscal (e)

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

3. RESULTADO DE AUDITORIA

3.1. CONTROL DE GESTION

Como resultado de la auditoria adelantada, el concepto sobre el Control de Gestión es FAVORABLE, como consecuencia de la evaluación de los siguientes Factores:

3.1.1. Factores Evaluados

3.1.1.1. Ejecución Contractual

Con relación a la información Contractual rendida mediante la herramienta electrónica SIA, se pudo extraer que la Corporación de Turismo Cartagena de Indias, durante la vigencia 2.01602, realizó 90 Contratos distribuidos de la siguiente forma:

Formato H02 F24A1]: Acciones de Control a la Contratación de los Sujetos

INFORMACIÓN CONTRACTUAL VIGENCIA 2016 Fuente: F24A1 - Acciones de Control a la Contratación - SIA					
CORPORACION DE TURISMO DE CARTAGENA					
CANTIDAD	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	VALOR DEL CONTRATO 2016 (\$)	PAGOS	SALDO POR PAGAR	% PART. CONTRATOS
86	Contratación Directa	1,606,460,575	1,299,863,719	306,596,856	55.11%
4	Licitación Pública	1,308,415,058	889,290,246	419,124,812	44.89%
90	TOTAL	2,914,875,633	2,189,153,965	725,721,668	100.00%





CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

INFORMACIÓN CONTRACTUAL VIGENCIA 2016 Fuente: F24A1 - Acciones de Control a la Contratación - SIA					
CORPORACION DE TURISMO DE CARTAGENA					
CANTIDAD	TIPO DE CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO 2016 (\$)	PAGOS	SALDO POR PAGAR	% PART. CONTRATOS
41	C1 - Prestación de Servicios	1,192,179,872	872,542,889	319,636,983	40.90%
0	C2 - Consultoría			0	0.00%
6	C3 - Mantenimiento y Reparación	123,601,983	104,480,465	19,121,518	4.24%
2	C4 - Obra Pública	843,724,733	570,628,402	273,096,331	28.95%
14	C5 - Compra Venta y/o Suministro	181,793,717	141,005,975	40,787,742	6.24%
0	C6 - Concesión			0	0.00%
3	C8 - Arrendamiento o Adquisición de Inmuebles	64,475,337	61,440,266	3,035,071	2.21%
0	C9 - Seguros			0	0.00%
6	C10 - Otros	64,532,080	56,777,856	7,754,224	2.21%
13	C11 - Prestación de servicios personales profesionales en Área Misional	213,016,996	178,938,492	34,078,504	7.31%
5	C12 - Prestación de Servicios Personales Profesionales en area Administrativa	231,550,915	203,339,619	28,211,296	7.94%
0	C13 - Interventoría			0	0.00%
0	C16 - Transporte			0	0.00%
0	C18 - Depósito			0	0.00%
0	C20 - Contrato Interadministrativo			0	0.00%
90	TOTAL	2,914,875,633	2,189,153,964	725,721,669	100.00%

Mediante la herramienta electrónica SIA Formato F24A1 "Acciones de Control a la Contratación" correspondiente al período 2016, se registraron Noventa (90) contratos por valor de (\$2.914.875.633).

Con el objeto de establecer los criterios necesarios relativos a la información objeto de análisis del universo de la contratación, se determinó la muestra estadística, que

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



permitirá establecer a que contratos se le debe aplicar los procedimientos técnicos de control para fundamentar los resultados de la auditoria.

Se tomara la muestra del total de la contratación de un 10% teniendo en cuenta el margen de error, (E) igual al 5%, la proporción de éxito (P) , igual al 90% , la proporción de fracaso (Q) igual al 10%, el nivel de confianza (Z) que es igual al 1,645, dando como resultado el cálculo de Muestras para Poblaciones Finitas, con la información reportada por una muestra óptima de (47) Contratos a evaluar, los cuales representan un 79.22% del total de la contratación.

Todos los expedientes contractuales se evaluaron, teniendo en cuenta los parámetros relacionados en la matriz de calificación en cuento a las etapas del proceso contractual, esto es:

TABLA 1-1
GESTIÓN CONTRACTUAL
CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
2016

VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicios	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	100	34	100	4	100	8	100	1	100,00	0,50	50,0
Cumplimiento deducciones de ley	100	34	100	4	100	8	100	1	100,00	0,05	5,0
Cumplimiento del objeto contractual	100	34	100	4	100	8	100	1	100,00	0,20	20,0
Labores de interventoría y seguimiento	100	34	100	4	100	8	100	1	100,00	0,20	20,0
Liquidación de los contratos	9	34	0	4	0	8	100	1	8,51	0,05	0,4
CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL										1,00	95,4

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación

Elaboró: Comisión de auditoria.

Lo anterior corresponde con el siguiente detalle:

3.1.1.1.1. Prestación de Servicios

En la muestra tomada de treinta y cuatro (34) contratos por concepto de Prestación Servicios, la cual ascendió a la suma de \$ 1.367.736.884,00 y con una participación del 46.92% de lo contratado de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión y se detalla a continuación:

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

1.

NO. CONTRATO:	12016
CONTRATISTA:	FIGUEROA ABOGADOS & CONSULTORES SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURIDICA A LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA
SUPERVISION:	ALEXANDRA LORDUY
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$97.481.280.00
VIGENCIA:	Del 5 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

El contrato cumple con todos los documentos que dan cuenta de las etapas precontractual y contractual; no se observó la liquidación del contrato, y se puede observar que hay inconsistencias en el foliado del expediente. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

2.

NO. CONTRATO:	332016
CONTRATISTA:	MLT VACATIONS LLC
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PARA REALIZACION DE PLAN DE PROMOCION CARTAGENA DE INDIAS PARA EL POSICIONAMIENTO DE LA RUTA ATLANTACARTAGENA CON LA AEROLINEA DELTA AIRLINES
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS GRADO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$92.790.000.00 (US30.000.00)
VIGENCIA:	15 DE MARZO AL 31 DE MAYO DE 2016

Conclusión:

El contrato cumple con todos los documentos que dan cuenta de las etapas precontractual y contractual; no se observó el documento de la designación del supervisor, ni el documento de la liquidación del contrato.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

3.

NO. CONTRATO:	212016
CONTRATISTA:	DIPER DISENADORES LIMITADA
OBJETO:	PRESTACION DEL SERVICIO DE PRODUCCION MONTAJE Y DESMONTAJE DE STAND DE CARTAGENA DE INDIAS DURANTE LA VITRINA TURISTICA DE ANATO 2016.
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS GRADO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$72, 500, 000,00
VIGENCIA:	3 DE FEBRERO AL 3 ABRIL DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual; no se evidencia liquidación del contrato.

4.

NO. CONTRATO:	22016
CONTRATISTA:	JUAN CARLOS FRIAS MORALES
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA FINANCIERA EN LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
SUPERVISION:	CIRCE ALVAREZ (REEMPLAZA A ALEJANDRA LORDUY)
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$33, 276, 991,00
VIGENCIA:	5 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual; Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

5.

NO. CONTRATO:	32016
CONTRATISTA:	DSA SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA CONTABLE A LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
SUPERVISION:	CIRCE ALVAREZ (REEMPLAZA A ALEJANDRA LORDUY)
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$55, 912, 664,00
VIGENCIA:	5 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual; Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

6.

NO. CONTRATO:	42016
CONTRATISTA:	ASESORES PROFESIONALES UNIDOS & CIA-ASPRUN SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL AREA DE REVISORIA FISCAL A LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
SUPERVISION:	IRVIN PEREZ MUÑOZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$12, 240, 000,00
VIGENCIA:	5 DE ENERO AL 30 ABRIL (CON ADICION) DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual; Entre los folios 45 y 46 se encuentra la última hoja de los estudios previos, la cual está sin foliar. Falta el pago de la seguridad social del mes de abril, correspondiente al adicional. Falta el informe de actividades del contratista durante los 4 periodos de prestación. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

7.

NO. CONTRATO: 132016

CONTRATISTA: LUCIA SAMPER CORTEZ

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR COMUNICACIONAL EN MATERIA DE PRENSA Y COMUNICACIONES A LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS CON MEDIOS DE COMUNICACION NACIONALES E INTERNACIONALES

SUPERVISION: CIRCE ALVAREZ MENDOZA (REEMPLAZO MARIA EMILIA BONILLAS)

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$15, 000, 000,00

VIGENCIA: 28 DE ENERO AL 30 JUNIO de 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual; no se evidencia liquidación del contrato Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

8.

NO. CONTRATO: 142016

CONTRATISTA: JAVIER ATENCIA ESCUDERO

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR COMUNICACIONAL EN MATERIA DE PRENSA Y COMUNICACIONES CON MEDIOS DE COMUNICACION LOCALES Y DEL CARIBE COLOMBIANO

SUPERVISION: MARIA EMILIA BONILLAS

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$13, 000, 000,00

VIGENCIA: 28 DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2016

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

46

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual, contractual y pos contractual. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

9.

NO. CONTRATO: 152016

CONTRATISTA:	JUAN DIEGO PERDOMO ALABA
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA GESTION DE REDES SOCIALES PARA LA PROMOCION DE LAS ACTIVIDADES DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$8, 190, 000,00
VIGENCIA:	28 DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, no se evidencia la etapa pos contractual. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

10.

NO. CONTRATO: 162016

CONTRATISTA:	CARLOS CANDELA BELLO
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA DE FINANZAS Y RELACIONES INTERNACIONALES PARA EL DESARROLLO DEL SECTOR TURISTICO Y LA INTELIGENCIA DE MERCADOS
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$28, 325, 000,00
VIGENCIA:	28 DE ENERO AL 30 JUNIO DE 2016

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual, contractual y pos contractual. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

11.

NO. CONTRATO: 272016

CONTRATISTA:	SEGURIDAD ATEMPI LTDA
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA EN LAS DEPENDENCIAS DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS Y MUELLE TURISTICO BODEGUITA DURANTE EL AÑO 2016.
SUPERVISION:	EDUERDO BARRERA DEMARES
MODALIDAD:	LICITACION PRIVADA
VALOR:	\$170, 610, 191,00
VIGENCIA:	19 DE FEBRERO AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no. Se observa deficiencia en la gestión documental en el expediente, ya que no se encuentra adecuadamente foliado, no guardando la secuencia.

12.

NO. CONTRATO: 312016

CONTRATISTA:	DANIELA CARDALES GUTIERREZ
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR COMUNICACIONAL EN MATERIA DE PRENSA Y COMUNICACIONES CON MEDIOS DE COMUNICACION LOCALES Y DEL CARIBE COLOMBIANO.
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$8, 750, 000,00
VIGENCIA:	16 DE MARZO AL 30 JUNIO DE 2016

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no.

13.

NO. CONTRATO:	342016
CONTRATISTA:	<i>PUBLICACIONES SEMANA SA</i>
OBJETO:	<i>EDICION Y PUBLICACION DE PAUTA PUBLICITARIA Y O INFORMACION INSTITUCIONAL EN EL ESPECIAL REGIONAL DE LA REVISTA SEMANA CIUDADES.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$15, 080, 000,00</i>
VIGENCIA:	<i>16 DE MARZO AL 16 MAYO DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no. Se observa deficiencia en la gestión documental, debido a la falta de un foliado adecuado de los expedientes.

14.

NO. CONTRATO:	392016
CONTRATISTA:	<i>ALBERTO ABELLO VIVES</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA INTEGRAL EN ESTRATEGIAS INSTITUCIONALES DE TURISMO DE CARTAGENA DE INDIAS.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$25, 000, 000,00</i>
VIGENCIA:	<i>31 DE MARZO AL 30 JULIO DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no. Se observa deficiencia en la gestión documental, debido a la

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

falta de un foliado adecuado de los expedientes. Se observa un presunto detrimento por la suma de \$1.050.000.00.

15.

NO. CONTRATO:	412016
CONTRATISTA:	RESTAURANTE PANADERIA GOURMET MI DULCE CAFÉ SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIO DE CATERING PARA EL TALLER DE FORMACION A GUIAS DE TURISMO DE LA CIUDAD DE CARTAGENA.
SUPERVISION:	CIRCE ALVAREZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$1, 630, 000,00
VIGENCIA:	03 DE MAYO AL 19 MAYO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no. Se observa deficiencia en la gestión documental, debido a la falta de un foliado adecuado de los expedientes.

16.

NO. CONTRATO:	492016
CONTRATISTA:	GRUPO HOTELERO MAR Y SOL SA
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIO DE CATERING PARA LA REALIZACION DE LA JORNADA DE FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL.
SUPERVISION:	MARIA CAROLINA CORTEZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$612, 395,00
VIGENCIA:	26 DE ABRIL AL 26 ABRIL DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de las etapas precontractual y contractual, la etapa pos contractual no. Se observa deficiencia en la gestión documental, debido a la falta de un foliado adecuado de los expedientes.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

17.

NO. CONTRATO:	502016
CONTRATISTA:	BUREAU COMUNICACIONES SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PARA REALIZACION DE ACTIVIDADES PROMOCIONALES WORKSHOPS DE CARTAGENA DE INDIAS DIRIGIDAS A PROFESIONALES ESPECIALISTAS EN TURISMO DE COLOMBIA
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$35, 960,000,00
VIGENCIA:	26 DE ABRIL AL 26 JUNIO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los folios no llevan la secuencia en los expedientes y algunos de ellos se encuentran desorganizados.

18.

NO. CONTRATO:	542016
CONTRATISTA:	RAFAEL LOPEZ LOPEZ
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL AREA DE REVISORIA FISCAL A LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
SUPERVISION:	IRVIN PEREZ MUÑOZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$32, 640,000,00
VIGENCIA:	01 DE MAYO AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual. La etapa pos contractual no se evidencia. En el expediente no se observan los informes del contratista. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los folios no llevan la secuencia en los expedientes y algunos de ellos se encuentran desorganizados.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



19.

NO. CONTRATO:	572016
CONTRATISTA:	GEMA TOURS SA
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS DE LOGISTICA ORGANIZACION GESTION Y SEGUIMIENTO DE LAS SESIONES DE PREAUDITORIA Y AUDITORIA DEL PROCESO DE CERTIFICACION DEL CENTRO HISTORICO DE CARTAGENA COMO DESTINO TURISTICO SOSTENIBLE
SUPERVISION:	MARIA CAROLINA CORTEZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$11,472,290,00
VIGENCIA:	24 DE JUNIO AL 30 AGOSTO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los folios no llevan la secuencia en los expedientes y algunos de ellos se encuentran desorganizados.

20.

NO. CONTRATO:	582016
CONTRATISTA:	AKERMO SAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS DE IMPRESION DE PENDONES CON ESTRUCTURA DE SOPORTE DE PORTA PENDON ROLL UP PARA REUNIONES DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA
SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$434,000,00
VIGENCIA:	27 DE JUNIO AL 27 JULIO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los folios no llevan la secuencia en los expedientes y algunos de ellos se encuentran desorganizados.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

21.

NO. CONTRATO:	592016
CONTRATISTA:	<i>NICAL IMPRESORES LTDA</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA REALIZACION DE DISENO PRODUCCION Y ENTREGA DE MATERIAL PROMOCIONAL PARA LAS ACTIVIDADES PROMOCIONALES DEL PLAN DE ACCION DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA Y MUELLE LA BODEGUITA</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$91,785,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>30 DE JUNIO AL 15 JULIO DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, pero están sin foliar. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los expedientes no están foliados.

22.

NO. CONTRATO:	652016
CONTRATISTA:	<i>FIESTAS PATRIAS DE COLOMBIA AC SAS</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DEL SERVICIO DE LOGISTICA PARA LA PARTICIPACION DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS EN LAS FIESTAS PATRIAS DE COLOMBIA EN MEXICO.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$10,000,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>11 DE JULIO AL 25 JULIO DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los expedientes no están foliados en debida forma.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

23.

NO. CONTRATO: 772016

CONTRATISTA: JUAN CARLOS CRUZ GARCIA

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL LEVANTAMIENTO Y RECOLECCION DE LA INFORMACION RELACIONADA CON EL COMPONENTE DE MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 2016.

SUPERVISION: MARIA CAROLINA CORTEZ

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$7,050,000,00

VIGENCIA: 01 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que los expedientes no están foliados en debida forma.

24.

NO. CONTRATO: 812016

CONTRATISTA: LOLI LUZ ALCALA IZQUIERDO

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL LEVANTAMIENTO Y RECOLECCION DE LA INFORMACION RELACIONADA CON EL COMPONENTE DE MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 2016.

SUPERVISION: MARIA CAROLINA CORTEZ

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$6,050,000,00

VIGENCIA: 15 DE OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

98

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

25.

NO. CONTRATO:	832016
CONTRATISTA:	<i>VICTOR ELIAS RAAD MANJARRES</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL LEVANTAMIENTO Y RECOLECCION DE LA INFORMACION RELACIONADA CON EL COMPONENTE DE MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 2016.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA CAROLINA CORTEZ</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$6,400,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>01 DE NOVIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

26.

NO. CONTRATO:	842016
CONTRATISTA:	<i>TATIANA DE JESUS BUELVAS BALDIRIS</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA FORMULACION SEGUIMIENTO Y CONTROL DE PLANES Y PROYECTOS DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA.</i>
SUPERVISION:	<i>IRVIN PEREZ MUÑOZ</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$3,500,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>21 DE NOVIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

27.

NO. CONTRATO:	852016
CONTRATISTA:	<i>RICHARD DIAZ HERNANDEZ</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EL SOSTENIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTION DE CERTIFICACION DE CARTAGENA DE INDIAS COMO DESTINO TURISTICO SOSTENIBLE EN EL MARCO DE LA NORMA NTS TS 001.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA CAROLINA CORTEZ CANTERO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$4,267,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>21 DE NOVIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

28.

NO. CONTRATO:	882016
CONTRATISTA:	<i>CORPORACION UNIVERSITARIA AUTONOMA DE NARINO</i>
OBJETO:	<i>DESARROLLO DE TALLER DE COACHING DE CIUDAD.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA CAROLINA CORTEZ CANTERO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$18,000,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>21 DE NOVIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia, así como deficiencia en la gestión documental.

29.

NO. CONTRATO: 892016

CONTRATISTA: NOVA CREATIVIDAD Y ESTRATEGIA LTDA

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA REALIZACION DEL DISEÑO Y CONCEPTUALIZACION DE LA CAMPANA TURISTICA DE FIN DE AÑO Y SOSTENIBILIDAD DEL CENTRO HISTORICO Y LA PRODUCCION DEL MATERIAL PARA SU DESARROLLO.

SUPERVISION: MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO

MODALIDAD: LICITACION PUBLICA (Según formato f24a1 reportado en el SIA Contraloría 201602)

VALOR: \$256,610,560,00

VIGENCIA: 30 DE NOVIEMBRE AL 27 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa contractual, la cual cumple con los principios estructurales de la contratación en Colombia; no siendo así con la etapa pre contractual, pues no se observó documentos con los estudios previos, ni publicación del proceso, concluyendo con esto, preliminarmente, que la entidad no cumplió con los principios estructurales de la contratación pública en Colombia de que trata la ley 80 del 93 y sus decretos reglamentarios. La etapa pos contractual no se evidencia. Se encuentra deficiencia en la gestión documental, al observar que el expediente no ha sido adecuadamente foliado.

30.

NO. CONTRATO: 902016

CONTRATISTA: DSA SAS

OBJETO: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACION Y ACTUALIZACION DE INVENTARIO DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DE LOS

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

	<i>ACTIVOS DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.</i>
<i>SUPERVISION:</i>	<i>CIRCE ALVAREZ MENDOZA</i>
<i>MODALIDAD:</i>	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
<i>VALOR:</i>	<i>\$11,039,720,00</i>
<i>VIGENCIA:</i>	<i>05 DE DICIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

31.

NO. CONTRATO:	862016
CONTRATISTA:	GEMA TOUR SA
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS DE LOGISTICA ORGANIZACION GESTION Y SEGUIMIENTO PARA EVENTOS DE LA CORPORACION TURISMO DE CARTAGENA DE INDIAS.
SUPERVISION:	MARIA CAROLINA CORTEZ CANTERO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$22,819,696,00
VIGENCIA:	22 DE NOVIEMBRE AL 31 DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa que el informe de supervisión está firmado por la directora de competitividad de la Corporación Turismo Cartagena, lo que no está acorde con lo que estipula el contrato, el cual dice, en la cláusula décima segunda, que la supervisión del contrato será ejecutada por el director del muelle la Bodeguita.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



32.

NO. CONTRATO:	402016
CONTRATISTA:	<i>DAIRO NOVOA PEREZ</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA INTEGRAL EN ESTRATEGIAS INSTITUCIONALES DE TURISMO DE CARTAGENA DE INDIAS.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$40,500,000,00</i>
VIGENCIA:	<i>01 DE ABRIL AL 31 DICIEMBRE DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. El expediente del contrato no está foliado.

33.

NO. CONTRATO:	872016
CONTRATISTA:	<i>HOTELES ESTELAR SA</i>
OBJETO:	<i>PRESTACION DE SERVICIOS DE LOGISTICA PARA LA REALIZACION DEL EVENTO CUMBRE DE ALCALDES DE CIUDADES CAPITALES DE COLOMBIA.</i>
SUPERVISION:	<i>MARIA EMILIA BONILLAS GUARDO</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$63,690,127,00</i>
VIGENCIA:	<i>23 DE NOVIEMBRE AL 25 NOVIEMBRE DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de la contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. El expediente del contrato no está foliado.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.1:**
Dentro de los expedientes de los contratos Nos.12016; 332016; 222016; 322016; 132016; 152016; 272016; 342016; 412016; 492016; 502016; 572016; 582016; 592016; 652016; 872016; 772016 y 882016; se observó deficiencia en la gestión documental al evidenciarse que no están foliando los documentos en debida forma, o bien no lo hacen en muchos otros, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.2:**
En el expediente del contrato No.42016 falta el pago de la seguridad social del mes de abril, no se encontraron los informes de actividades de los 4 periodos de prestación del servicio, y se observó deficiencia en la gestión documental al no foliar en debida forma el expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.3:**
En los expedientes de los contratos Nos.142016 y 162016; 402016 se observó deficiencia en la gestión documental al no foliar en debida forma el expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.4:**
En el expediente del contrato No.392016 se observó deficiencia en la gestión documental al no foliar en debida forma el expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.5:**
En el expediente del contrato No.542016 no se observan los informes del contratista, y se observó deficiencia en la gestión documental al no foliar en debida forma el expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.6:**
En el expediente del contrato No.892016 no se observaron los documentos que dieran cuenta del cumplimiento de la etapa precontractual, no se observó el acta de liquidación del contrato, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013, y deficiencia en la gestión documental al no foliar en debida forma el expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004; lo que se constituye en principio como una violación del estatuto de la contratación pública, Ley 80 del 93 y demás Decretos reglamentarios.
- **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.7:**
En el expediente del contrato No.862016 no se observó el acta de liquidación del contrato, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

junta directiva 073 de 2013. Se observa que el informe de supervisión está firmado por la directora de competitividad de la Corporación Turismo Cartagena, lo que no está acorde con lo que estipula el contrato, el cual dice, en la cláusula décima segunda, que la supervisión del contrato será ejecutada por el director del muelle la Bodeguita.

3.1.1.1.2. Consultoría y Otros

La muestra de los ocho (8) contratos de consultoría y otros ascendió a la suma de \$121.500.000,00, con una participación del 4.17% de lo contratado, de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión y se detalla a continuación:

1.	
NO. CONTRATO:	92016
CONTRATISTA:	<i>DISENOS Y SOLUCIONES CREATIVAS LTDA</i>
OBJETO:	<i>ARRENDAMIENTO DE LOCAL COMERCIAL PARA EL ALMACENAMIENTO DEL ARCHIVO DE GESTION DOCUMENTO Y MATERIALES DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.</i>
SUPERVISION:	<i>ALEXANDRA LORDUY</i>
MODALIDAD:	<i>CONTRATACION DIRECTA</i>
VALOR:	<i>\$5.375.337.00</i>
VIGENCIA:	<i>Del 5 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016</i>

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que el foliado de los expedientes no es coherente.

2.	
NO. CONTRATO:	372016
CONTRATISTA:	<i>DISENOS Y SOLUCIONES CREATIVAS LTDA</i>
OBJETO:	<i>ARRENDAMIENTO DE LOCAL COMERCIAL PARA EL ALMACENAMIENTO DEL ARCHIVO DE GESTION DOCUMENTO Y MATERIALES DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.</i>
SUPERVISION:	<i>ALEXANDRA LORDUY</i>

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CD CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$13.500.000.00
VIGENCIA:	Del 01 DE ABRIL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que el expediente no está foliado.

3.

NO. CONTRATO:	452016
CONTRATISTA:	AJA CARIBE LOGISTICA Y TRANSPORTE SAS
OBJETO:	ARRENDAMIENTO DE VEHICULO PARA EL TRANSPORTE DE LA PRESIDENTA EJECUTIVA Y O EMPLEADOS EN MISION DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.
SUPERVISION:	ALEXANDRA LORDUY MERCADO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$45.600.000.00
VIGENCIA:	Del 06 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Se observa una deficiente gestión documental, ya que el expediente hay documentos sin foliar.

4.

NO. CONTRATO:	672016
CONTRATISTA:	GUIANZA EXPRESS SAS TRANSPORTES & GUIANZAS
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE DE EMPLEADOS DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS DENTRO DE LA CAMPANA COLOMBIA LIMPIA.
SUPERVISION:	ALEXANDRA LORDUY MERCADO

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$400.000.00
VIGENCIA:	Del 13 DE JULIO AL 14 DE JULIO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

5.

NO. CONTRATO:	762016
CONTRATISTA:	DAIRO NOVOA PEREZ
OBJETO:	CONSULTORIA PARA LA MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR EL TURISMO INTERNO Y EMISOR LA CARACTERIZACION DE LA INDUSTRIA Y EL IMPACTO DEL TURISMO EN LA GENERACION DE EMPLEO Y SEGUIMIENTO A LA EJECUCION FINANCIERA Y DE ACTIVIDADES EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 2016.
SUPERVISION:	IRVIN PEREZ MUÑOZ
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$32,000.000.00
VIGENCIA:	Del 08 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Además, se observa deficiencia de la gestión contractual.

6.

NO. CONTRATO:	782016
CONTRATISTA:	KAREN MELISSA ANDREINA MARRUGO VITOLA
OBJETO:	CONSULTORIA PARA EL ANALISIS DE LA INDUSTRIA TURISTICA Y SU IMPACTO EN LA GENERACION DE EMPLEO EN EL MARCA DEL CONVENIO FNT 107 2016

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

SUPERVISION:	MARIA EMILIA BONILLAS
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$12,000.000.00
VIGENCIA:	Del 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Además, se observa deficiencia de la gestión contractual.

7.

NO. CONTRATO:	792016
CONTRATISTA:	ISABEL CRISTINA TORO YEPES
OBJETO:	CONSULTORIA PARA LA COORDINACION DE LA MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 DE 2016
SUPERVISION:	MARIA CAROLINA CORTES CANTERO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$9,000.000.00
VIGENCIA:	Del 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Además, se observa deficiencia de la gestión contractual, ya que el foliado se hace de manera que no guarda la secuencia en el tiempo.

8.

NO. CONTRATO:	802016
CONTRATISTA:	YUNARIS ELVIRA CONEO MENDOZA
OBJETO:	CONSULTORIA PARA EL ANALISIS DE LA MEDICION DEL TURISMO RECEPTOR INTERNO Y EMISOR EN EL MARCO DEL CONVENIO FNT 107 DE 2016
SUPERVISION:	MARIA CAROLINA CORTES CANTERO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$9,000.000.00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

VIGENCIA: Del 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. Además, se observa deficiencia de la gestión contractual, ya que los anexos de las evidencias no tienen foliados.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.8:**

En los expedientes de los contratos Nos. **92016; 372016; 452016; 762016; 782016; 792016 y 802016** no se observó el acta de liquidación, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013, y una deficiente gestión documental, al no numerar en debida forma los folios contenidos en el expediente del contrato, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.9:**

En el contrato **672016** no se observó el acta de liquidación de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013.

3.1.1.1.3. Contrato de suministro

La muestra de los cuatro (4) contratos de consultoría y otros ascendió a la suma de \$30.805.600,00, con una participación del 1.05% de lo contratado, de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión y se detalla a continuación:

1.

NO. CONTRATO: 262016

CONTRATISTA: CEMAR COMERCIALIZADORA IT SAS

OBJETO: COMPRA VENTA DE PANTALLA PORTATIL PARA EQUIPO DE COMPUTO DE LA CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA.

SUPERVISION: ALEXANDRA LORDUY MERCADO

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$414.120.00

VIGENCIA: Del 29 DE FEBRERO AL 02 DE MARZO DE 2016

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

2.

NO. CONTRATO:	512016
CONTRATISTA:	ELVIA CERVANTES GOMEZ
OBJETO:	COMPRAVENTA DE ELECTROBOMBA SUMERGIBLE PARA EL TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUELLE TURISTICO LA BODEGUITA.
SUPERVISION:	EDUARDO BARRERA LAMARE
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$1,511.480.00
VIGENCIA:	Del 19 DE MAYO AL 28 DE MAYO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia.

3.

NO. CONTRATO:	692016
CONTRATISTA:	LIA SOLUTION SAS
OBJETO:	COMPRAVENTA DE LA LICENCIA GOOGLE APPS ILIMITADA PARA HOSTING DE CORREO ELECTRONICO CORPORATIVO DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.
SUPERVISION:	ALEXANDRA LORDUY MERCADO
MODALIDAD:	CONTRATACION DIRECTA
VALOR:	\$20,880.000.00
VIGENCIA:	Del 28 DE JULIO AL 04 DE AGOSTO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Además se observa

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

88

deficiencia en la gestión documental, ya que hay documentos que no están foliados.

4.

NO. CONTRATO: 912016

CONTRATISTA: XER PRODUCTS SAS

OBJETO: COMPRAVENTA DE 16 TABLETAS DE PANTALLA TACTIL CON CAPACIDAD DE WIFI BLUETOOTH QUAD CORE ALMACENAMIENTO INTERNO 16 GB ANDROID GOOGLE CERTIFICACION O IOS CAMARA TRASERA PRINCIPALMENTE PARA USO EN EXTERIORES CON PROTECCIN DE GOLPES O CAIDAS.

SUPERVISION: ALEXANDRA LORDUY MERCADO

MODALIDAD: CONTRATACION DIRECTA

VALOR: \$8,000.000.00

VIGENCIA: Del 28 DE JULIO AL 04 DE AGOSTO DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual con la excepción de que **falta el informe de supervisión del contrato**, las cuales cumplen con los principios estructurales de los procesos de contratación en Colombia. La etapa pos contractual no se evidencia. Además se observa deficiencia en la gestión documental, ya que hay documentos que no están foliados.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.10:**

En el expediente del contrato No.692016 no se observó el acta de liquidación, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013, y deficiencia en la gestión documental, al no foliar todos los documentos que hacen parte del expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.11:**

En el expediente del contrato No.912016 no se observó el informe de supervisión del contrato, ni el acta de liquidación del mismo, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013; y deficiencia en la gestión documental, al no foliar todos los documentos

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



que hacen parte del expediente contractual, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.12:**

En los expedientes de los contratos Nos. 262016 y 512016 no se observó el acta de liquidación de los contratos, de acuerdo al manual de contratación, adoptado mediante acta de junta directiva 073 de 2013.

.1.1.1.4. Contrato de Obra

En la muestra de los un (01) contratos por concepto de obra ascendió a la suma de \$789.409.317,00, con una participación del 27.08% del valor total contratado, del cual se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión y se detalla a continuación:

1.

NO. CONTRATO:	742016
CONTRATISTA:	JAIME FALS MARTINEZ ARQUITECTURA E INGENIERIA SAS
OBJETO:	REALIZACION DE OBRAS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS INSTALACIONES DE LA CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS.
SUPERVISION:	IRVIN PEREZ MUÑOZ
MODALIDAD:	LICITACIÓN PRIVADA
VALOR:	\$789,409.317.00
VIGENCIA:	Del 6 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Conclusión:

Se evidencia el cumplimiento de la etapa precontractual y la contractual y la etapa pos contractual. Se observa una deficiente gestión documental, ya que el expediente no se encuentra foliado. Se hace claridad que de este contrato se hizo visita de inspección, de lo cual se dejó constancia en ayuda memoria el día 17 de octubre de 2016.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No. 13:**

En el expediente del contrato No.742016 se observa una deficiente gestión documental al no foliar en debida forma los documentos, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 y el Decreto 4124 de 2004.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

.1.1.2. Resultado Evaluación Rendición de Cuentas

Se emite una opinión EFICIENTE, en consideración a que el puntaje atribuido a la evaluación de la rendición de cuentas en la columna oportunidad (100 puntos), y correspondió al cumplimiento en las fechas establecidas por la Contraloría Distrital para rendir la cuenta del período fiscal enero 1 a diciembre 31 de 2016.

En cuanto al puntaje atribuido de forma preliminar en términos de Suficiencia, corresponde (100 puntos) en virtud de que los formatos se presentan en su totalidad, de acuerdo al tipo de entidad. La Corporación adjuntó archivo anexo, de algunos formatos, que en su gran mayoría corresponden a los exigidos por el SIA.

Cabe señalar que los anexos deben corresponder a aquellos archivos que superen el máximo de bits. Exigido por el SIA, es decir que no permitan su cargue, por la extensión del mismo, igualmente, éstos deben corresponder como mecanismo de explicación y/o aclaración de la información registrada en la herramienta electrónica SIA, de conformidad con lo establecido en la Resolución No. 017/2009, emanada de la Contraloría Distrital.

En cuanto a los criterios de evaluación en términos de calidad, se obtuvo una calificación de 100 puntos

La aplicación de la matriz de Evaluación de la Gestión Fiscal arrojó el siguiente resultado:

TABLA 1-2			
RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100,0	0,10	10,0
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	100,0	0,30	30,0
Calidad (veracidad)	100,0	0,60	60,0
SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA		1,00	100,0

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

.1.1.3. Legalidad

Se emite una opinión EFICIENTE, con base en el siguiente resultado:

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

TABLA 1 - 3			
LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	78,6	0,40	31,4
De Gestión	82,9	0,60	49,9
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD		1,00	81,2

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Se obtuvo un resultado de 81.2 puntos, lo que indica que la entidad auditada cumple con toda la normatividad correspondiente a los componentes evaluados, esto es la gestión financiera, la cual está conforme a los principios y normas contables que corresponden al tipo de entidad, y la correspondiente a la gestión contractual, ambiental y administrativa.

.1.1.4. Gestión ambiental

Dentro de la evaluación realizada se apreció que la entidad cumplió con los planes, programas y proyectos operativos y ambientales, a saber, se adelantaron actividades de educación ambiental, se han realizado cursos de capacitación ambiental, y la administración adelantó programas de educación ambiental a personal de los sectores productivos para apoyar proyectos de la administración y dentro de los formatos obligados a rendir la inversión ambiental. Se emite una opinión EFICIENTE, con base en el siguiente resultado de 100 puntos:

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100,0	0,60	60,0
Inversión Ambiental	100,0	0,40	40,0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100,0

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
 Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09
 Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

1.1.5. Tecnologías de las Comunicaciones y la Información (TICS)

Se emite una opinión CON DEFICIENCIAS, con fundamento en la evaluación y aplicación de los aspectos que integran las Tecnologías de la Información y la Comunicación, al interior de la estructura organizacional de la entidad, la cual obtuvo una calificación de 50.8 puntos:

TABLA 1-5 TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Cumplimiento aspectos sistemas de información	50,8
CUMPLIMIENTO TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	50,8

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Con deficiencias

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

La anterior calificación se detalla a continuación:

TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	
Nota: El resultado de la calificación de legalidad TICS se refleja en en la hoja Componente Legalidad Gestión	
ASPECTO SISTEMAS DE INFORMACIÓN	50,8
CRITERIOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	Puntaje Atribuido Calculado
<u>Integridad de la Información.</u>	48,6
<u>Disponibilidad de la Información</u>	45,4
<u>Efectividad de la Información</u>	70,2
<u>Eficiencia de la Información</u>	28,0
<u>Seguridad y Confidencialidad de la Información.</u>	50,0
<u>Estabilidad y Confiabilidad de la Información.</u>	54,4
<u>Estructura y Organización área de sistemas.</u>	52,2
<u>Legalidad</u>	57,4

La entidad no cuenta con un área estructural de sistemas como tal, tiene contratada un ingeniero responsable de la administración y soporte de la infraestructura y

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

aplicaciones, pero no se observa una gestión estratégica con tecnologías de la información y las comunicaciones mediante la definición, implementación, ejecución, seguimiento y divulgación de un Plan Estratégico de Tecnología y Sistemas de Información que esté alineado a la estrategia y modelo integrado de gestión de la entidad y el cual, con un enfoque de generación de valor público, habilite las capacidades y servicios de tecnología necesarios para impulsar las transformaciones en el desarrollo de su sector y la eficiencia y transparencia.

.1.1.6. Resultado Seguimiento Plan de Mejoramiento

El grado de cumplimiento al plan de mejoramiento se CUMPLIO PARCIALMENTE y obtuvieron un resultado de 83.3 puntos, en razón a que no se tomaron acciones correctivas que permitieran subsanar en su totalidad las observaciones plasmadas en dicho plan de mejoramiento, por lo anterior, se dio parcialmente cumplimiento a las resoluciones 303 del 30 de diciembre de 2008, mediante la cual se establecieron los parámetros para la elaboración, presentación, aceptación y seguimiento de los planes de mejoramiento y a la Resolución 173 del 26 de julio de 2013 mediante la cual se ajustan los parámetros para la elaboración, presentación, aceptación y seguimiento de los planes de mejoramiento; en consideración a lo anterior se establecieron los siguientes resultados que se muestran en la tabla 1-6 de la matriz de Evaluación de la Gestión Fiscal:

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	83,3	0,20	16,7
Efectividad de las acciones	83,3	0,80	66,7
CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO		1,00	83,3

Calificación	
Cumple	2
Cumple Parcialmente	1
	0

Cumple

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Indicadores de Cumplimiento al Plan de Mejoramiento

INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
$\frac{\text{N}^\circ \text{ Acciones Cumplidas} \times 100}{\text{Total Acciones Suscritas}} = \frac{5 \times 100}{6} = 83,3\%$	Este indicador señala que de las 6 acciones evaluadas, la Entidad le dio cumplimiento a 5 lo que corresponde a un 83,3%.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

$\frac{\text{N}^\circ \text{ Acciones Parcialmente Cumplidas}}{\text{Total Acciones Suscritas}} \times 100 = 16,6\%$	Este indicador señala que de las 6 acciones evaluadas, la Entidad le dio cumplimiento parcialmente a una (1) lo que corresponde a un 16,6%.
$\frac{\text{N}^\circ \text{ Acciones No Cumplidas}}{\text{Total Acciones Suscritas}} \times 100 =$	

Fuente: Seguimiento al plan de mejoramiento
 Elaboró: Comisión de auditoría

.1.1.7. Control Fiscal Interno

Se emite una opinión Eficiente, con base en el siguiente resultado:

TABLA 1-7 CONTROL FISCAL INTERNO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CF)	93,9	0,30	28,2
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CF)	77,2	0,70	54,1
TOTAL		1,00	82,2

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
 Elaboró: Comisión de auditoría

El puntaje atribuido de 82.2 que arroja la matriz es eficiente.

Cabe hacer la aclaración de que lo anterior se evalúa mediante una encuesta practicada a las directivas de la Corporación de Turismo Cartagena de Indias, constatado con observación del equipo auditor.

.2. CONTROL DE RESULTADOS.

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el Control de Resultados CUMPLE, como consecuencia de la evaluación de las siguientes variables:

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
 Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09
 Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

TABLA 2-1
CONTROL DE RESULTADOS

FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficacia	99,1	0,20	19,8
Eficiencia	100,0	0,30	30,0
Efectividad	99,5	0,40	39,8
coherencia	100,0	0,10	10,0
Cumplimiento Planes Programas y Proyectos		1,00	99,6

Calificación	
Cumple	2
Cumple Parcialmente	1
	0

Cumple

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

El anterior resultado da cuenta de que la entidad cumplió a cabalidad con los planes, programas y proyectos.

.3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el Control Financiero y Presupuestal es DESFAVORABLE, como consecuencia de la evaluación de las siguientes variables:

TABLA 3
CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL
CORPORACION DE TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
2016

Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	90,0	0,70	63,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	100,0	0,20	20,0
Calificación total		1,00	93,0
Concepto de Gestión Financiero y Pptal	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO FINANCIERO			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09
Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

.3.1. Estados Contables

La opinión fue CON SALVEDADES, debido a la evaluación de las siguientes variables:

VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Total inconsistencias \$ (millones)	148120,0
Índice de inconsistencias (%)	8,81%
CALIFICACIÓN ESTADOS CONTABLES	90,0

Calificación		Con salvedad
Sin salvedad o limpias	<=2%	
Con salvedad	>2%<=10%	
Abstención	>10%	

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

(Balance General Corte diciembre 31 de 2016)
Valores en Miles

Fuente: Estados Financieros Vigencia 2016

Para el periodo 2016 la situación financiera de Corporación de Turismo registró activos por valor de \$1.680.491 (miles de pesos), con una disminución del 13% respecto a la vigencia 2015. Los pasivos a diciembre 31 de 2016 fueron de \$1.047.588 (miles de pesos), con una disminución del 23% respecto a la vigencia del año anterior. El patrimonio para el 2016 presenta un aumento de 9% respecto a la vigencia 2015.

ACTIVOS

El valor de los activos para la vigencia fiscal 2016, sumaron a diciembre 31 \$1.678.097.263, con una variación absoluta negativa del 49.51% respecto a la vigencia fiscal 2014.

El Activo corriente representa el 94% del total del activo, el cual tuvo una disminución respecto al año anterior de 51.44%; el activo No Corriente tuvo una participación marginal del 6% y aumentó el 20.25% respecto al año 2015. El Activo más representativo de Corporación de Turismo es "Inversiones" por valor de \$768.882 (cifras en miles), que constituyen el 45.82% del total del activo, seguido de deudores con una participación de 34.08% del total activo.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

El activo más representativo de Corporación de Turismo es “efectivo y equivalentes” por valor de \$1.184.213 (Cifra en miles), que constituyen el 70,5% del total del activo, con una disminución respecto a la vigencia anterior de \$124.602 (cifra en miles). Este saldo representa el valor en libros a diciembre 31 de 2016 de las cuentas Corrientes y Ahorros de Bancolombia y Davivienda, los recaudos de fondos de infraestructura, fondos de Bocachica, y proyectos de la corporación depositados en Fiducuenta y fondo de base de Caja de Muelles. El saldo en extractos a diciembre 31 de 2016 presenta una diferencia de \$37.634.844 respecto al valor en libros debido principalmente a cheques girados y no cobrados. Al cierre del ejercicio contable las cuentas de bancos se encuentran conciliadas.

DEUDORES

Este grupo refleja un saldo \$266.215 (cifras en miles) equivalente al 15.8% del total de activos. Los deudores están representados principalmente así:

ANALISIS CUENTA DEUDORES
A 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (En miles de pesos colombianos)

	DEUDORES					
	2016	%	2015	%	Variación	%
Clientes	12,514	4.7%	43,769	7.8%	(31,255)	-71%
Anticipos y Otras						
Cuentas por Cobrar	253,701	95.3%	514,161	92.2%	(260,460)	-51%
Deterioro de Cartera	-	0.0%	(54,466)	-9.8%	54,466	-100%
TOTAL DEUDORES	266,215	100.0%	557,930	100.0%	(291,715)	-52%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Calculo comisión auditora

El grupo tuvo una disminución del 52% respecto a la vigencia 2015, principalmente por el recaudo recibido por convenios suscritos con la alcaldía por convenios de promoción 2014- al 2016, convenios IPCC.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.14**

No se observó soportes en Nota de Contabilidad No.10-1647 del 31 de enero de 2016, en el cual se dio de baja la cartera de difícil cobro por \$54.465.547 contrariando lo estipulado en el artículo 123 del decreto 2649/93 el cual cita: ...“Teniendo en cuenta los requisitos legales que sean aplicables según el tipo de acto de que se trate, los hechos económicos deben documentarse mediante soportes, de origen interno o externo, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren..”Además, el manual de políticas contables de las cuentas por cobrar fue presentado bajo informalidad sin logo de la entidad y sin firmas de quien los elabora y aprueba.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

A diciembre 31 de 2016 este grupo sumó \$93.655 (cifras en miles) el cual corresponde a una participación del 5.6% del activo total, y el cual registra un aumento del 21% respecto a la vigencia 2015. Este grupo se encuentra representado de la siguiente manera:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO						
	2016	%	2015	%	Variación	%
Maquinaria y equipos	38,241,729	19.8%	38,241,729	23.9%	-	0%
Equipo de oficina	35,838,779	18.6%	35,838,779	22.4%	-	0%
Equipo de computación y comunicación	119,058,173	61.6%	85,687,498	53.6%	33,370,675	39%
Total PP y E	193,138,681	100.0%	159,768,006	100.0%	33,370,675	21%
Depreciación acumulada	(99,483,989)	-51.5%	(69,924,201)	-43.8%	(29,559,788)	42%
PPy E neto	93,654,692	48.5%	89,843,805	56.2%	3,810,887	4%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Calculo comisión auditora

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No.15**

Se detectó que existen equipos y procesamientos de datos totalmente depreciados, por lo que la entidad debe darle el tratamiento contable adecuado en el caso que estén en buenas condiciones y aún siga siendo útil para la entidad, o si decide darle de baja en la contabilidad, teniendo en cuenta lo dispuesto por el CTCP en el concepto 269 del 2016; además, no se ha realizado inventario desde el año 2014, por lo tanto, no hay forma de verificar que los saldos reflejados en la contabilidad corresponden a la realidad.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN AINCIDENCIA No.16**

La Corporación de Turismo de Cartagena para la vigencia 2015, adquirió activos en equipos de computación y comunicación, los cuales se encuentran depreciados parcialmente, acogiéndose a las políticas contables descritas en las Notas a los Estados Financieros corte diciembre de 2015-2016 y cuyo método utilizado corresponde al Lineal sobre la base de una vida útil de 5 años.

Fecha Adquisición O Baja	Concepto	Valor	Detalle	Código Contable
05 Mayo de 2015	EQUIPOS DE TELECOMUNICACION	2,227,899.00	IPHONE 6 64GB APPLE SPACE	15281001
02 Junio de 2015	EQUIPOS DE TELECOMUNICACION	3,027,600.00	4 EQUIPOS SAMSUNG GALAXY S3	15281001
02 Junio de 2015	EQUIPOS DE TELECOMUNICACION	1,409,900.00	1 EQUIPO SAMSUNG GALAXY S5	15281001
03 Junio de 2015	EQUIPOS DE TELECOMUNICACION	756,900.00	1 EQUIPO SAMSUNG GALAXY A3	15281001
30 Junio de 2015	EQUIPO Y PROCESAMIENTO DATOS	2,916,572.00	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP	15280501
29 Septiembre de 2015	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	842,900.00	SAMSUNG GALAXY J5	15281001
28 Octubre de 2015	EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	3,964,880.00	7 CAMARAS TIPO BALA	15281001
		\$15,146,651.00		

Al conciliar los saldos de la cuenta 1528 durante el período contable 2016, se pudo detectar que éstos fueron depreciados en su totalidad contrariando lo dispuesto en sus políticas contables y aún más teniendo en cuenta que los equipos arriba señalados no se encuentran totalmente depreciados, lo cual deberá recalcularse la depreciación acumulada para recapitalizar la PPyE.

La Corporación de Turismo de Cartagena deberá revisar el contenido de la norma NIC 16 o Sección 17 propiedad, planta y equipo de acuerdo al grupo que pertenezca y aplicarlo a los elementos de la propiedad, planta y equipo, empezando desde el reconocimiento, la medición, la depreciación y el método de depreciación más adecuado que refleje la situación económica de la empresa, a fin de determinar que activos pueden ser reconocidos como tales, en otras palabras se debe reclasificar propiedad planta y equipo, implementar el método que mejor refleje el desgaste real de los activos, y de tal manera reflejar la situación económica real de la Corporación.

PASIVOS

A diciembre 31 de 2016 el pasivo de Corporación de turismo llegó a la suma de \$1.047.588 (cifra en miles), que comparados con los \$1.356.143 (cifra en miles) registrados en el 2015, revelaron una disminución de \$308.555, es decir del 23%. Los principales componentes del pasivo fueron:

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



PASIVOS						
	2016	%	2015	%	Variación	%
Obligaciones Financieras	8,081	1%	7,319	0.5%	762	10%
Proveedores Nacionales	368,731	35%	850,938	62.7%	(482,208)	-57%
Cuentas por pagar	70,772	7%	64,698	4.8%	6,074	9%
Impuesto, gravámenes y tasas	3,330	0%	14,164	1.0%	(10,834)	-76%
Obligaciones laborales	109,621	10%	66,937	4.9%	42,684	64%
Pasivos Estimados y Provisiones	-	0%	15,877	1.2%	(15,877)	-100%
Anticipos y Avances Recibidos	39,277	4%	17,548	1.3%	21,729	124%
Pasivos por Subvenciones	447,775	43%	318,661	23.5%	129,114	41%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,047,588	100%	1,356,143	100.0%	(308,555)	-23%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Calculo comisión auditora

La cuenta de proveedores nacionales fue el grupo más representativo de los pasivos con una suma \$368.731 (cifra en miles) el cual representa el 35% del total del pasivo, tuvo una disminución del 57% respecto a la vigencia 2015 debido al pago de obligaciones contraídas con proveedores de la corporación por \$482.208 (cifras en miles)

Pasivos por subvenciones representa el 43% del total de pasivos y tuvo un aumento del 41%, comparado con el año 2015, debido a convenios suscritos con la alcaldía, proyectos Corpoturismo y convenio Fontur.

Los ingresos por muelle en la vigencia 2016 se registraron en la cuenta 281505 como ingresos recibidos para terceros y el excedente generado cuando se ejecutaban los gastos se clasificaron en la cuenta de ingresos – Grupo 4.

Se verificó estos registros durante la vigencia 2017 y estos ingresos se reconocen directamente como ingreso operacional en la cuenta 41701001- Ingresos Muelle, siendo este la correcta revelación y clasificación de este hecho económico.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

PATRIMONIO

A diciembre 31 de 2016 el patrimonio de Corporación de Turismo refleja un saldo de valor de \$632.903 (cifra en miles), con un incremento de 9% frente a la vigencia 2015 con un saldo de \$582.304 (cifra en miles). El patrimonio fue afectado por los ajustes y clasificaciones de la transición a la NIIF para PYMES durante la vigencia 2015 y su adopción durante la vigencia 2016.

PATRIMONIO						
	2016	%	2015	%	Variación	%
Aportes sociales	806,428	127%	806,428	138.5%	-	0%
Resultado del Ejercicio	270,511	43%	253,256	43.5%	17,255	7%
Pérdidas acumuladas	(482,301)	-76%	(515,646)	-88.6%	33,345	-6%
Adopción por primera vez NIIF	38,266	6%	38,266	6.6%	-	0%
Total patrimonio neto	632,904	100%	582,304	100.0%	50,600	9%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Cálculo comisión auditora

INGRESOS

Durante la vigencia 2016 los ingresos sumaron \$4.953.697 (cifras en miles) que comparados con los \$6.804.780 (cifras en miles) registrados en la vigencia 2015 revelaron una disminución de \$1.851.083 correspondiente a un 27% debido principalmente a la caída de ingreso de pasajeros del muelle.

Los ingresos de mayor impacto recibidos por la Corporación de Turismo durante la vigencia 2016 fueron los conformados por los ingresos muelles con \$3.390.051 (cifras en miles) los cuales representan del 68.4% del total de los ingresos. Le siguen en orden de importancia los ingresos por promoción con el 25.5% de participación y los ingresos por proyectos y convenios con el 4.7%.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

	INGRESOS					
	2016	%	2015	%	Variación	%
INGRESOS						
Venta de Productos						
Turísticos	1,343	0.0%	517	0.0%	826	160%
Rendimientos						
Financieros	41,010	0.8%	211	0.0%	40,799	19336%
Ingresos por Muelle	3,390,051	68.4%	3,713,352	54.6%	(323,301)	-9%
Ingresos por Baños	25,180	0.5%	104,705	1.5%	(79,525)	-76%
Ingresos por promoción	1,264,824	25.5%	1,884,508	27.7%	(619,684)	-33%
Ingresos por proyectos y convenios	231,883	4.7%	1,101,488	16.2%	(869,605)	-79%
Devoluciones en ventas	(594)	0.0%	-	0.0%	(594)	0%
Total Ingresos	4,953,697	100.0%	6,804,780	100.0%	(1,851,083)	-27%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Cálculo comisión auditora

COSTOS Y GASTOS

A 31 de diciembre de 2016 la entidad relaciona costos por \$2.983.469 (cifras en miles) con una disminución del 38% respecto a la vigencia 2015.

A continuación, presentamos la relación de costos de la vigencia 2016 y sus variaciones con respecto a la vigencia anterior.

	COSTOS					
	2016	%	2015	%	Variación	%
Costos de venta de productos turísticos	375	0.0%	770	0.0%	(395)	-51%
Costos por muelle	1,473,798	49.4%	1,742,733	36.4%	(268,935)	-15%
Costos por promoción	1,264,824	42.4%	1,884,508	39.4%	(619,684)	-33%
Costos por baños	12,589	0.4%	59,335	1.2%	(46,746)	-79%
Costos por proyectos y convenios	231,883	7.8%	1,101,488	23.0%	(869,605)	-79%
Costos de ventas	2,983,469	100%	4,788,834	100.0%	(1,805,365)	-38%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Cálculo comisión auditora

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

Durante la vigencia 2016 la entidad revela gastos por valor de \$1.707.505 lo que evidencia una disminución del 5%, respecto al periodo anterior.

El concepto más significativo dentro de los gastos fue el de gastos de personal con \$976.126 el cual representaron el 57.2%. Le siguieron en orden de importancia los gastos por honorarios con \$258.514 que representaron el 15.1%, arrendamientos con \$68.452, 4% de los gastos totales.

GASTOS DE ADMINISTRACION						
	2016	%	2015	%	Variación	%
Gastos de personal	976,126	57.2%	928,548	51.6%	47,578	5%
Honorarios	258,514	15.1%	271,551	15.1%	(13,037)	-5%
Impuestos	3,302	0.2%	3,476	0.2%	(174)	-5%
Arrendamientos	68,452	4.0%	67,170	3.7%	1,282	2%
Contribuciones y afiliaciones	9,173	0.5%	9,521	0.5%	(348)	-4%
Seguros	20,759	1.2%	14,146	0.8%	6,613	47%
Servicios	108,630	6.4%	146,478	8.1%	(37,848)	-26%
Gastos legales	2,188	0.1%	2,265	0.1%	(77)	-3%
Mantenimiento y reparaciones	42,718	2.5%	48,785	2.7%	(6,067)	-12%
Adecuaciones e instalaciones	3,976	0.2%	17,181	1.0%	(13,205)	-77%
Gastos de viaje	58,280	3.4%	77,902	4.3%	(19,622)	-25%
Depreciación	29,560	1.7%	22,377	1.2%	7,183	32%
Amortizaciones	20,173	1.2%	11,946	0.7%	8,227	69%
Diversos	105,654	6.2%	175,622	9.8%	(69,968)	-40%
Deterioro de cartera	-	0.0%	3,312	0.2%	(3,312)	-100%
Total Gastos de administración	1,707,505	100.0%	1,800,279	100.0%	(92,775)	-5%

Fuente: EF Corporación de Turismo / Cálculo comisión auditora

Mediante certificación expedida por la Presidente Ejecutiva de Corpoturismo se certificó que las utilidades derivadas de los estados financieros de 2014, según el acta de Junta Directiva No. 21 de 2014, el alcalde solicitó que fueran invertidos en el muelle, en cuanto a los excedentes derivados de los estados financieros de 2015, según el acta No. 22 se incluyeron planes de acción de Corpoturismo y según el acta No. 23 de 2016 se hizo la propuesta que las pérdidas que venían de 2005 y 2006 se compensaran con los excedentes. Cabe resaltar que los excedentes son producto de la Operación del Muelle La Bodeguita y que, según lo obligado en el convenio suscrito con el Distrito de Cartagena para tal fin, corresponde velar por el mantenimiento e inversión de las instalaciones.

.3.2. Gestión Presupuestal

Se SE EMITE UNA OPINION EFICIENTE, con base en el siguiente resultado:

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

TABLA 3-2 GESTIÓN PRESUPUESTAL	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Evaluación presupuestal	100,0
TOTAL GESTION PRESUPUESTAL	100,0

Con deficiencias	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

La Corporación Turismo de Cartagena, tiene como fuente de financiamiento las siguientes cuentas de presupuesto de Ingresos y Gastos, así:

INGRESOS VIGENCIA 2016

Durante la Vigencia 2.016, la Corporación de Turismo de Cartagena estimó unos ingresos totales por valor de (\$3.519.766.315) y su recaudo fue de (\$3.612.141.996) con un porcentaje de cumplimiento del 103%, con respecto a lo presupuestado definitivamente.

Los Ingresos Ejecutados por la Corporación de Turismo de Cartagena en la vigencia 2016, tuvo una disminución del 42% con respecto al año 2015. Lo anterior derivado principalmente por la disminución del recaudo del Ingreso de Baños Públicos, Excedentes de Baños Públicos y Modelo de Ocupación de Playas dispuesto en la vigencia 2015.

INGRESOS Y GASTOS DERIVADOS DE LA EXPLOTACIÓN DEL MUELLE TURÍSTICO DE LA BODEGUITA

Durante el período auditado 2.016, la Corporación de Turismo de Cartagena recaudó por concepto de Ingresos derivados de la explotación del Muelle Turístico La Bodeguita la suma de \$2.782.989.639 Dos Mil Setecientos Ochenta y Dos Millones Novecientos Ochenta y Nueve Mil Seiscientos Treinta y Nueve Pesos Cmte., con una disminución del 8% respecto a lo recaudado en la vigencia 2015.

Se evidenció un crecimiento del 78,71% y 249,07% en el recaudo por concepto de Alquiler de Muellaje y Alquiler del Espacio del Muelle respectivamente y una considerable disminución en el recaudo por Alquiler Espacio Eventos en el Muelle con un 79% respecto a lo recaudado en el 2015.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



La Corporación de Turismo de Cartagena, para la vigencia 2016 ejecutó gastos por la explotación del Muelle Turístico de la Bodeguita en cuantía de \$866.736.418 Ochocientos Sesenta y Seis Millones Setecientos Treinta y Seis Mil Cuatrocientos Dieciocho Pesos Cmte., con un porcentaje de ejecución del 83.92%. Los rubros que inciden significativamente en la ejecución de gastos corresponden a los siguientes: Personal Suministrado (\$301.955.738) 79,15%; Vigilancia Privada (\$203.937.905) y Gastos de Personal (\$107.196.621).

Es oportuno exhortar a la Administración de la Corporación de Turismo de Cartagena, incentivar e impulsar el recaudo con aportes del sector privado a fin de que se vinculen económicamente a Corpoturismo.

.3.3. Gestión Financiera

Se emite opinión EFICIENTE, con base en el siguiente resultado:

TABLA 3-3 GESTIÓN FINANCIERA	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Evaluación Indicadores	100,0
TOTAL GESTIÓN FINANCIERA	100,0

Con deficiencias	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
	0

EFICIENTE

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



GESTIÓN FINANCIERA		
TOTAL CALIFICACION	100.0	OBSERVACIÓN
CRITERIO	CALIFICACIÓN PARCIAL	
Indicador Financiero 1: Razón Corriente= Activo Cte/Pasivo Cte	2	La evaluación de los indicadores financieros de la Corporación de Turismo Cartagena de Indias es favorable, mostrando crecimiento en términos de liquidez donde la razón corriente pasa de 1,36 a 1.51 en la vigencia 2016
Indicador Financiero 2: Solvencia: Activo Total / Pasivo Total	2	Se presentó un aumento en la solidez de 0.17 puntos frente al año anterior
Indicador Financiero 3: Endeudamiento: (Pasivo total / activo total)*100	2	La entidad disminuyó su nivel de endeudamiento evidenciable en la baja de 8 puntos comparados con el año 2016
Indicador Financiero 4: Rentabilidad Operativa= (UaII / Activos Operativos) *100	2	En términos de rentabilidad mostró un crecimiento de 3 puntos con respecto al periodo anterior

INDICADORES FINANCIEROS

	2016	2015
INDICADORES DE LIQUIDEZ		
1. Razon Corriente = Activos corrientes / Pasivos corrientes =	1.51	1.36
INDICADOR DE RENTABILIDAD		
2. Rentabilidad operativa =(UaII / Activos operativos) *100 =	16%	13%
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO		
3. Nivel de endeudamiento = (Activo total/Pasivo total) *100 =	62%	70%
4. Solvencia financiera = Activo total / Pasivo total =	1.60	1.43

La evaluación de los indicadores financieros de la Corporación de Turismo Cartagena de Indias es favorable, mostrando crecimiento en términos de liquidez donde la razón corriente pasa de 1,36 a 1.51 en la vigencia 2016.

En términos de rentabilidad mostró un crecimiento de 3 puntos con respecto al periodo anterior. De igual manera podemos decir que la entidad disminuyó su nivel de endeudamiento evidenciable en la baja de 8 puntos comparados con el año 2016 y un aumento en la solidez de 0.17 puntos frente al año anterior.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

4. TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS
 4.1. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

Vigencia 2016

TIPO DE OBSERVACION	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. ADMINISTRATIVAS	16	
2. ADMINISTRATIVAS SIN ALCANCE	16	
3. DISCIPLINARIAS		
4. PENALES		
5. FISCALES		
• Obra Pública		
• Prestación de Servicios		
• Suministros		
• Consultoría y Otros		
• Gestión Ambiental		
• Estados Financieros		
• Sancionatorio		
TOTALES (1, 2, 3, y 4)	16	

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



5. OTRAS ACTUACIONES

5.1 ATENCION DE QUEJAS

Durante el proceso auditor no se asignaron Denuncias, Quejas ni Reclamos.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

5.2 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

CORPORACIÓN DE TURISMO DE CARTAGENA DE INDIAS
Auditoria Modalidad Regular - Vigencia 2.015
Seguimiento a observaciones hechas en proceso auditor anterior

	2.016
Conceptos	
BENEFICIOS DE LAS FUNCIONES DE ADVERTENCIA	
Beneficios directos	0
Recuperaciones	0
Ahorro	0
Recuperaciones y Ahorros Potenciales	0
BENEFICIOS INDIRECTOS	
TOTAL BENEFICIOS POR FUNCIONES DE ADVERTENCIAS	
BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR	
Beneficios directos	0
Recuperaciones	0
Ahorro	0
Recuperaciones y Ahorros Potenciales (Hallazgos fiscales)	0
BENEFICIOS INDIRECTOS	
Otros	El ejercicio del control en la entidad permitió adelantar un cumplimiento del 95% en su plan de mejoramiento adelantando acciones en el la organización de la documentación como la numeración de los expedientes contractuales, la

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

	proyección de la liquidación de los contratos materia de hallazgos, así como la incorporación en algunos expedientes, las invitaciones a ofertar y el avance en un sesenta y cinco por ciento en la implementación del archivo general para la entidad.
Ajustes contables	0
Obras Inconclusas	0

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

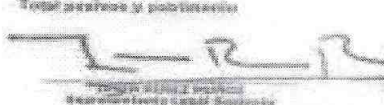
Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co


6. ANEXOS

CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
NIT 808.010.043-3
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
(al 31 de diciembre de 2016 y 2015)
(En miles de pesos colombianos)


ACTIVO	NOTAS	31 de diciembre		1 de enero 2016
		2016	2015	
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes en efectivo	3	1.184.257	1.308.894	793.882
Cuentas	3	12.514	43.709	24.487
Anticipo y Otras Cuentas por Cobrar	4	353.709	514.181	2.237.818
Deudores de Cartera	4	-	24.488	22.457
Impuestos	5	1.200	3.236	2.007
Garantía Pagados por Anticipo	8	127.701	37.710	28.825
Total activos corrientes		1.678.681	1.932.728	1.225.889
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Edificios, Equipos y Comunicaciones	6	100.139	100.703	110.971
Depreciacion		(8.484)	(8.224)	(47.257)
Activos intangibles sin reconocimiento de amortizacion	7	1.233	4.322	6.533
Impuestos diferidos		(1.200)	403	-
Total activos no corrientes		91.688	96.704	70.247
Total activos		1.770.369	2.029.432	1.300.786
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO				
PASIVOS CORRIENTES:				
Deudas con el Estado	9	6.381	7.310	12.811
Deudas con Municipios	10	368.721	325.228	525.228
Cuentas por Pagar	10	70.773	84.822	125.520
Impuestos, provisiones y otras obligaciones		3.333	14.164	14.164
Obligaciones Laborales	11	898.821	98.937	803.248
Prestos, Estrujos y Provisiones		92.777	18.877	143.728
Provisiones y Reservas Reservas		17.248	17.248	32.843
Pasivos por Reconstruccion		447.776	216.261	284.574
Total pasivos corrientes		1.877.520	1.258.143	1.358.379
Total pasivos		1.877.520	1.258.143	1.358.379
PATRIMONIO NETO				
Capital Social	12	800.420	800.420	800.420
Reservas del Estado		270.511	270.200	-
Reservas de Reservas		(42.204)	(15.340)	141.047
Reserva por reserva con ASES		34.296	34.296	34.296
Total patrimonio neto		662.823	689.576	985.763
Total pasivos y patrimonio		1.877.520	1.258.143	1.300.786



Contralor General



Director



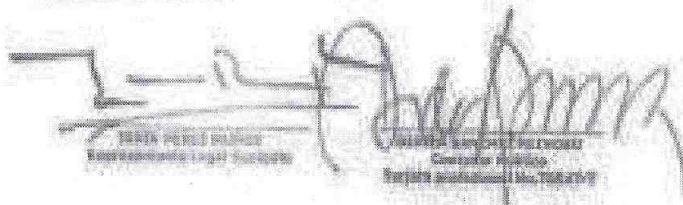
Auditor

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

COOPERACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS
 NIT 899.910.943-3
 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
 (En miles de pesos colombianos)

	Netos	2016	2015
Ingresos	U		
Venta de Productos Turísticos		1,343	517
Reembolsos Financieros		81,010	311
Ingresos Por Alquiler		2,336,051	3,113,353
Ingresos Por Bienes		25,180	104,789
Ingresos Por Promoción		1,304,504	1,304,588
Ingresos Por Proyectos y Convenios		231,000	1,101,488
Contribuciones en Servicios		-684	
Total Ingresos		4,083,404	6,038,046
Costos de Venta Productos Turísticos			
Costos por Materia		375	318
Costos por Fletes		1,471,755	1,742,733
Costos por Bienes		1,204,524	1,684,029
Costos por Proyectos y Convenios		12,588	60,235
Costos de servicios		231,583	1,101,488
Total Costos		2,956,825	4,790,803
Utilidad Bruta		1,126,579	1,247,243
Otros ingresos	H	7,387	17,889
Estados de administración			
Gastos de Personal		876,139	929,548
Material		258,913	374,561
Alquileres		3,333	2,476
Arrendamientos		68,483	87,133
Contratación y Alianzas		6,175	9,021
Seguros		39,789	54,148
Servicios		109,033	148,478
Gastos Legales		2,188	2,265
Mantenimiento y Reparaciones		43,718	48,785
Adquisiciones e Instalaciones		3,076	17,181
Gastos de Viaje		54,390	77,907
Depreciación		39,590	22,977
Amortizaciones		39,173	11,968
Diversos		993,054	176,822
Gastos de Cartera			8,355
Total Gastos de Administración		1,797,582	1,888,376
Resultado del Ejercicio		379,041	358,867


 MARÍA PERLE MUÑOZ
 Representante Legal Turístico


 RAFAEL LÓPEZ GARCÍA
 Contador Público
 Registrado profesional No. 223849
 Voz en calidad de tercero



CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**
(En miles de pesos colombianos)

	Aportes Sociales	Generales acumuladas	Total
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2016	606.428	141.841	648.269
Ajustes adopción NIIF para PYMES (Nota 32)		30.206	30.206
Pago de diferencias		-657.297	-657.297
Otros resultados integrales del año		253.200	253.200
Utilidad (pérdida) del año		254.124	582.304
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	606.428	-219.012	-219.012
Ejecución de Excepciones		219.012	219.012
Otros resultados integrales del año		219.011	219.011
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	606.428	103.505	632.653

Los datos adjuntados son parte integral de los estados financieros.

[Firma]
 ESTEBAN PARRA MUÑOZ
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 7064274

[Firma]
 MARCELO TORRES LOPEZ
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 13343-4
 Ver en cualquier oficina

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

[Firma]


CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS

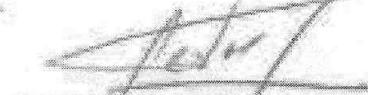
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
 (En miles de pesos colombianos)

	2016	2015
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cartera del año	216.511	283.288
Cargas (cobros) a clientes que no representan flujo de efectivo		
Depreciación	25.888	22.877
Reservaciones provisionales	653	988
Operaciones (sumeros) de activos que afectan el flujo de efectivo		
Deudas comerciales y otras cuentas por pagar	227.282	1.874.281
Inventarios	-187	-225
Otros activos no financieros	-188.296	2.718
Operaciones de pasivos que afectan el flujo de efectivo		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-474.370	-188.381
Deuda garantizada no financiera	188.714	-473.213
Otros pasivos	-18.977	-124.361
Obligaciones laborales	-42.584	9.588
Otros pasivos	21.330	4.408
Pagos por impuestos	-10.874	388
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de operación	<u>-128.692</u>	<u>1.229.213</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Excedentes acumulados	-218.812	-487.287
Flujo neto de efectivo (cobros) de actividades de financiamiento	<u>-218.812</u>	<u>-487.287</u>
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de activos fijos	-31.271	-41.881
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>-31.271</u>	<u>-41.881</u>
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>-194.821</u>	<u>699.730</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>1.808.914</u>	<u>713.083</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>1.614.093</u>	<u>1.412.813</u>

Los datos reflejados fueron extraídos de los libros de contabilidad de la entidad


JHONY PEREZ MUÑOZ
 Representante Legal Sucesor


DORA SÁNCHEZ REINOS
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 70347-T


RAFAPAL LOPEZ LOPEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 112343-T
 Ver mi opinión pública

TEL: (5) 3030977 - 301-3039201

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

46

MUELLE TURISTICO LA BODEGUITA

PRESUPUESTO 2016

6	SERVICIOS PUBLICOS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
6.1	Servicio de Comunicación (Celular)	3.594.875	299.573	3.594.875	253.894	3.093.327	-501.548	86.05
6.2	Servicio de Agua y Recolección de Bo	27.513.605	2.292.800	27.513.605	3.753.627	28.555.760	1.042.155	103.79
6	TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	31.108.480	2.692.373	31.108.480	4.007.521	31.849.087	640.607	101.74
8	SERVICIOS MEDICOS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
6.1	Asistencia Médica	14.204.390	1.183.698	14.204.390	1.101.450	13.217.400	-986.990	93.05
8	TOTAL ASISTENCIA MEDICA	14.204.390	1.183.698	14.204.390	1.101.450	13.217.400	-986.990	93.05
7	PERSONAL SUMINISTRADO	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
7.1	Personal Suministrado	331.048.994	27.587.416	331.048.994	16.137.149	301.965.736	-29.083.256	91.21
7	TOTAL PERSONAL SUMINISTRADO	331.048.994	27.587.416	331.048.994	16.137.149	301.965.736	-29.083.256	91.21
8	GASTOS DE OFICINA	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
8.1	Papelaría y útiles de oficina	149.277	12.440	149.277	0	54.520	-94.757	36.52
8.2	Insumo de la Operación del Muelle	5.500.000	458.333	5.500.000	0	5.932.953	332.953	106.05
8.3	Diversos	3.282.125	273.510	3.282.125	181.399	2.737.440	-544.685	83.40
8	TOTAL GASTOS DE OFICINA	8.931.402	744.284	8.931.402	181.399	8.024.913	-306.489	89.67
9	GASTOS FINANCIEROS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
9.1	Gastos Bancarios	15.514.971	1.301.248	15.514.971	35.000	7.339.802	-7.675.169	50.85
9.2	Gravamen 4 x 1000	22.942.276	1.911.856	22.942.276	3.875.839	25.447.180	2.504.904	110.92
9	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	38.457.247	3.213.104	38.457.247	3.910.839	33.286.982	-5.170.265	86.69
10	TRANSPORTE DE VALORES Y CAMBIO DE EFECTIVO	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
10.1	Transporte de valores	20.000.000	1.666.667	20.000.000	1.255.184	20.695.544	695.544	102.98
10.2	TOTAL SEGUROS	20.000.000	1.666.667	20.000.000	1.255.184	20.695.544	695.544	102.98
11	CAMPAÑAS DE PROMOCION Y PREVENC	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
11.1	Campañas de Prom y Prevención - pic	145.000.000	12.083.333	145.000.000	8.978.303	30.202.399	-114.697.601	20.90
11	CAMPAÑAS DE PREVENCION	145.000.000	12.083.333	145.000.000	8.978.303	30.202.399	-114.697.601	20.90
RESULTADO DEL EJERCICIO PARA CORPORACION		Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Día/16	Ejecución Acum./Día/16	Variación \$	Cumplimiento %
INGRESOS		3.164.870.058	263.739.171	3.164.870.058	254.306.349	2.782.389.639	-381.880.418	87.93
GASTOS		1.032.833.204	86.068.608	1.032.833.204	76.702.570	866.736.418	-166.086.785	83.92
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.132.036.854	177.670.563	2.132.036.854	177.603.779	1.915.263.221	-216.763.633	88.88

JULY SALAZAR
Representante Legal

DIEGER SANCHEZ REINOSO
Contralor Público
T.P. 10547-T

RAFAEL LOPEZ LOPEZ
Revisor Fiscal
T.P. 12343-T

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO
Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09
Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19^a-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CD CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS PRESUPUESTO 2016

INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE

A	INGRESOS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Dic/16	Ejecución Acum. Dic/16	Variación \$	Cumplim. %
1.1	RESULTADO EJERCICIO DEL MUELLE	2.132.046.854	177.670.571	2.132.046.854	177.603.779	1.916.253.221	-215.793.633	89.88
1.2	CONTRATO ADMON. BAÑOS	18.899.137	1.574.928	18.899.137	0	13.755.972	-5.143.165	72.79
1.3	PROYECTO MONETIZACION	200.000.000	16.666.667	200.000.000	0	0	-200.000.000	0.00
1.4	OTROS INGRESOS (Ventas de Productos Turísticos, Rendimientos Financieros)	40.000.000	3.333.333	40.000.000	3.489.364	41.475.320	1.475.320	103.69
A	INGRESOS	2.390.945.991	199.245.499	2.390.945.991	181.093.143	1.971.484.512	-419.461.479	82.46

GASTOS

1	GASTOS DE PERSONAL	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Dic/16	Ejecución Acum. Dic/16	Variación \$	Cumplim. %
1.1	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.046.853.163	87.237.764	1.046.853.163	78.548.352	980.027.882	-66.825.281	93.52
1.2	DOTACION A EMPLEADOS	16.581.708	1.546.476	16.581.708	89.900	14.188.000	-4.393.708	76.35
1.3	PROGRAMA DE SALUD OCUPACIONAL	10.718.000	893.167	10.718.000	622.760	10.379.580	-338.420	96.84
1.4	PLAN DE CAPACITACION	23.600.000	1.966.667	23.600.000	0	0	-23.600.000	0.00
1	TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.099.752.871	91.646.073	1.099.752.871	79.161.032	1.004.595.462	-95.157.409	91.35

2	HONORARIOS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Dic/16	Ejecución Acum. Dic/16	Variación \$	Cumplim. %
2.1	REVISORIA FISCAL	49.075.016	0	49.075.016	4.080.000	49.253.760	178.744	100.36
2.2	ASESORES PROFESIONALES	171.733.622	14.311.135	171.733.622	36.725.772	148.687.938	-23.045.684	86.58
2.3	HONORARIOS CONTABLES	55.912.640	4.659.387	55.912.640	4.659.387	55.912.644	4	100.00
2.4	MEDIOS MAGNETICOS	4.659.387	398.282	4.659.387	0	4.659.387	0	100.00
2.5	DECLARACION DE RENTA	4.293.000	357.750	4.293.000	0	0	-4.293.000	0.00
2	TOTAL HONORARIOS	285.673.665	19.716.554	285.673.665	45.465.159	258.513.729	-27.159.936	90.49

3	AFILIACIONES Y GRAVAMENOS	Presupuesto Año 2016	Presupuesto Mensual 2016	Presupuesto Acum.	Ejecución Dic/16	Ejecución Acum. Dic/16	Variación \$	Cumplim. %
3.1	AFILIACIONES Y SOTENIMIENTO	2.204.352	183.696	2.204.352	181.000	2.172.000	-32.352	96.53
3.2	CONTRIBUCION PARAFISCAL AL TURISMO	8.120.450	676.704	8.120.450	715.000	7.001.000	-1.119.450	86.21
3.3								

ZULLY SALAZAR
Representante Legal

DIDIER SANCHEZ REINOSO
Contador Publico
T.P. 70547-T

RAFAEL LOPEZ LOPEZ
Revisor Fiscal
T.P. 12343-T

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO

Pie de la Popa, Casa Moraima, calle 30 No. 19ª-09

Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

96