

Cartagena de Indias D.T.y C,
DC-0256-17 11/08/2017

Doctora
BERTHA LUCIA ARNEDE REDONDO
Directora
Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena- IPCC
Ciudad.

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

Código de registro: EXT-AMC-17-0059030
Fecha y Hora de registro: 17-ago-2017 15:52:22
Funcionario que registro: Chávez Julio, Mariela
Dependencia del Destinatario: Instituto de Patrimonio y Cul
Funcionario Responsable: ARNEDE REDONDO, BERTHA LUCI
Cantidad de anexos: 53
Contraseña para consulta web: B0106CF8
www.cartagena.gov.co

Asunto: Informe Definitivo Auditoría Modalidad Regular- Vigencia 2016

Cordial saludo

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias en cumplimiento del Plan General de Auditoría-PGAT-2017, practicó auditoría regular al Instituto de Patrimonio y Cultura- IPCC, 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 contradicción 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 Resolución Reglamentaria N°104 del 10 de marzo de 2017, dentro de los ocho (08) días hábiles siguientes al recibo del presente informe de auditoría, el Instituto de Patrimonio y Cultura- IPCC - deberá 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 ejecución, el tiempo necesario para su aplicación, así mismo en este plan la entidad debe adicionar los hallazgos y acciones pendientes de cumplimiento o que se encontraban en ejecución en la vigencia anterior.

Atentamente,


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

Revisó: Miguel Torres Marrugo
Director Técnico de Auditoría Fiscal

Proyectó: Wilmer Salcedo Misas
Coordinador Sector Social

Anexo: cincuenta y dos (52) páginas
Mas Un (01) CD que contiene el Plan de Mejoramiento

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Piè de la Popa, Calle 30 N° 17A-226 Segundo Piso

Cels. 301 305 9287- 301 701 3890

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co contraloriadistritaldecartagena@gmail.com

www.contraloriadecartagena.gov.co



**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA
MODALIDAD REGULAR**

**INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA.
"IPCC" VIGENCIA 2016**

CONTRALORÍA DISTRITAL DE CARTAGENA

Cartagena, Junio de 2017



CONTRALORIA
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE
CARTAGENA DE INDIAS "IPCC"
Vigencia 2016

Contralor Distrital
de Cartagena de Indias (I)

FREDDY QUINTERO MORALES

Director Técnico
de Auditoría Fiscal

MIGUEL TORRES MARRUGO

Coordinador de
Sector

WILMER SALCEDO MISAS

Equipo Auditor

JAIRO RODRIGUEZ MENDOZA (Líder)
ENRIQUE MARRUGO RINCON
TATIANA BERRIO CARABALLO - TICS

TABLA DE CONTENIDO

1. DICTAMEN INTEGRAL

- 1.1 Concepto sobre Fenecimiento
 - 1.1.1 Control de Gestión
 - 1.1.2 Control de Resultados
 - 1.1.3 Control Financiero y Presupuestal
 - 1.1.3.1 Opinión sobre los Estados Contables

2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1. CONTROL DE GESTIÓN

- 2.1.1 Factores Evaluados
 - 2.1.1.1 Ejecución Contractual
 - 2.1.1.1.1. Orden de Prestación.
 - 2.1.1.1.2. Consultoría.
 - 2.1.1.1.3. Suministro
 - 2.1.1.2 Resultado Evaluación Rendición de la Cuenta
 - 2.1.1.3 Legalidad
 - 2.1.1.4 Gestión Ambiental
 - 2.1.1.5 Tecnologías de la Comunicación y la información (TICS)
 - 2.1.1.6 Resultado Seguimiento Plan de Mejoramiento
 - 2.1.1.7 Control Fiscal Interno

2.2. CONTROL DE RESULTADOS

2.3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL

- 2.3.1 Estados Contables
 - 2.3.1.1 Concepto de Control Interno Contable
- 2.3.2 Gestión Presupuestal
- 2.3.3 Gestión Financiera

3. OTRAS ACTUACIONES

- 3.1. Seguimiento al Memorando
- 3.2. Atención de Quejas

4. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE OBSERVACIONES

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

Cartagena de Indias, D. T y C.

Doctora

BERTHA LUCIA ARNEDO REDONDO

Directora

Instituto de Patrimonio y Cultura del Distrito de Cartagena de Indias - "IPCC".

E. S. D.

Asunto: Dictamen de Auditoría Vigencia 2016

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Modalidad Regular al ente que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad con que se administraron los recursos puestos a disposición y los resultados de la gestión, el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de 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, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por el Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena, "IPCC", 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 aspectos: Control a la Gestión, Control de Resultados y Control 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 y/o prestación de bienes y/o servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último 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; por tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

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 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.

1.1 CONCEPTO SOBRE FENECIMIENTO.

Con base en la calificación total de **95.2** puntos, sobre la Evaluación de Gestión y Resultados, la Contraloría Distrital de Cartagena FENECE la cuenta del Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena de Indias "IPCC", correspondiente a la vigencia fiscal 2016.

**MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL
INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA
VIGENCIA 2016**

Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	91,6	0,5	45,8
2. Control de Resultados	98,0	0,3	29,4
3. Control Financiero	100,0	0,2	20,0
Calificación total		1,00	95,2
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
Elaboró: Comisión de auditoría

Los fundamentos de este pronunciamiento se presentan a continuación:

1.1.1. Control de Gestión

La Contraloría Distrital de Cartagena como resultado de la auditoría adelantada al IPCC, conceptúa que el concepto del Control de Gestión, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **91.6** puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 1			
CONTROL DE GESTIÓN			
INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA			
VIGENCIA 2016			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Gestión Contractual	100,0	0,65	65,0
2. Rendición y Revisión de la Cuenta	97,2	0,02	1,9
3. Legalidad	85,5	0,05	4,3
4. Gestión Ambiental	0,0	0,05	0,0
5. Tecnologías de la comunica. y la inform. (TICS)	66,1	0,03	9,0
6. Plan de Mejoramiento	90,0	0,10	9,0
7. Control Fiscal Interno	94,0	0,10	9,4
Calificación total		1,00	91,6
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
Elaboró: Comisión de auditoría

1.1.2. Control de Resultados

La Contraloría Distrital como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el concepto del Control de Resultados, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **98.0** puntos, resultante de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

TABLA 2 CONTROL DE RESULTADOS INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA VIGENCIA 2016			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Cumplimiento Planes Programas y Proyectos	98,0	1,00	98,0
Calificación total		1,00	98,0
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
Elaboró: Comisión de auditoría

1.1.3 Control Financiero y Presupuestal

La Contraloría Distrital como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que el control financiero y presupuestal, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la clasificación de 100,0 puntos, resultante de ponderar los factores que a continuación se relacionan:

TABLA 3
CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL
INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS - IPCC-
VIGENCIA 2016

Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	100,0	0,70	70,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	100,0	0,20	20,0
Calificación total		1,00	100,0
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*

1.1.3.1 Opinión sobre los Estados Contables.

Analizado el Balance General, y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental de **INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA**. "IPCC", vigencia fiscal 2016, el cual fue auditado por la comisión, se determinó un **Dictamen con salvedades**, teniendo en cuenta que los registros de depreciación deben ser individuales con relación al bien activo y estos se realizaron por el total del grupo. Los estados contables antes mencionados presentan razonablemente la situación financiera, en sus aspectos más significativos a 31 de diciembre de 2016 y los resultados del ejercicio económico del año terminado en la misma fecha, de conformidad con las normas y principios de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.


RELACIÓN DE HALLAZGOS

En desarrollo de la auditoría practicada a la vigencia 2.016, se establecieron tres (3) hallazgos administrativos sin incidencias, los cuales deben ser objeto de una acción de mejora que debe establecerse en el Plan de Mejoramiento que debe suscribir la entidad, ante la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias.

PLAN DE MEJORAMIENTO:

La Entidad debe diseñar y presentar un Plan de Mejoramiento que permita solucionar las deficiencias comunicadas durante el proceso auditor, dentro de los Ocho (08) días siguientes al recibo del informe definitivo de acuerdo con lo previsto en la Resolución Reglamentaria N°104 del 10 de marzo de 2017.

Atentamente,


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

Proyectó: Comisión de auditoría.

Revisó: WILMER SALCEDO MISAS-Coordinador Sector Social.

Aprobó: Director Técnico de Auditoría Fiscal.

2. RESULTADOS DE AUDITORÍA

2.1 CONTROL DE GESTIÓN

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

2.1.1. Factores Evaluados

2.1.1.1. Ejecución Contractual

En el análisis de la vigencia auditada y de acuerdo con la información suministrada por el Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena, "IPCC", en cumplimiento de lo establecido en la Resolución Interna de rendición de cuentas en línea de la Contraloría Distrital, se determinó que la entidad celebró la siguiente contratación:

En total celebró quinientos veintiocho (528) contratos por valor de cinco mil setecientos cuarenta y seis millones seiscientos ochenta y ocho mil trescientos sesenta y siete pesos, \$ 5.746.688.367 distribuidos según su tipología así:

CUADRO GENERAL CONTRATACION			
Clase Contrato	Valor Del Contrato	Numero Contratos	% Repr
Prestación de Servicios	2,760,180,000	485	91.86%
Consultoría	14,358,449	2	0.38%
Mantenimiento y/o Reparación	1,411,726,444	2	0.38%
Compraventa y/o suministro	472,069,698	4	0.76%
Arrendamiento o Adquisición de Inmuebles	265,621,440	2	0.38%
Seguros	7,987,332	1	0.19%
Otros	788,544,804	30	5.68%
Transporte	26,200,200	2	0.38%
Total general	5,746,688,367	528	100.00%

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Se escogió una muestra de ciento doce (112) contratos, teniendo como criterios: 1- que apuntaran al cumplimiento de la misión de la entidad, 2- cuantía de los mismos.

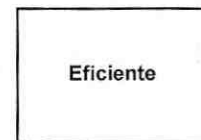
Clase Contratos	Valor Del Contrato	Numero Contratos
Prestación de Servicios	777,590,000	76
Consultoría	2,300,000	1
Mantenimiento y/o Reparación	1,411,726,444	2
Compraventa y/o suministro	462,184,178	3
Arrendamiento o Adquisición de Inmuebles	221,351,200	1
Otros	748,101,600	28
Transportes	12,000,000	1
Total general	3,635,253,422	112

Como resultado de la auditoría adelantada, la opinión de la gestión en la ejecución contractual, es eficiente, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de **100 puntos** resultante de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

TABLA 1-1 GESTIÓN CONTRACTUAL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA VIGENCIA 2015													
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido		
	Prestación Servicios	Q	Contratos Suministros		Q	Contratos Consultoría y Otros		Q				Contratos Obras Públicas	Q
			Q	Q		Q	Q						
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	100	80	100	3	100	29	0	0	100	0,50	50		

Cumplimiento de ley	deducciones	100	79	100	3	18	29	0	0	100	0,05	5,0
Cumplimiento contractual	del objeto	100	0	100		99	29	0	0	100	0,20	20,0
Labores de Interventoría y seguimiento		100	80	100	3	100	29	0	0	100	0,20	20,0
Liquidación de los contratos		100	79	100	2	38	29	0	0	100	0,05	5,0
CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL											1,00	100,0

Calificación			
Eficiente			2
Con deficiencias			1
Ineficiente			0



Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Del Universo de 528 contratos, por valor de \$5.746.688.367, la muestra auditada fue de 112 por valor de \$3.635.253.422, como se muestra a continuación:

2.1.1.1.1. Prestación de servicios.

Del universo de 528 contratos, se auditaron 80 Contratos para esta modalidad de prestación de servicios, por valor de novecientos noventa y ocho millones cuatrocientos un mil seiscientos pesos M/c (\$998,941,200), de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios contemplados para este tipo de contratos evidenciándose que cumplió con los requisitos de ley en materia contractual.

2.1.1.1.2. Consultoría y otros.

De un universo de 528 contratos, se auditaron 29 contratos de la modalidad Consultoría, por valor de setecientos cincuenta millones cuatrocientos un mil seiscientos pesos M/c (\$750,401,600), de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión; se cumplió con los criterios tenidos en cuenta para la evaluación en materia contractual.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Piè de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2.1.1.1.3. Suministros.

De un universo de 528 contratos, se auditó tres (03) contratos de la modalidad de suministros, por valor de ochenta y dos millones ciento cincuenta y cinco mil setecientos ocho pesos (\$82,155,708), de los cuales se evaluaron todos los aspectos y criterios aplicables descritos en la matriz de calificación de gestión; encontrándose que se cumplió con todos los parámetros establecidos.

A continuación se relacionan los contratos revisados por la comisión auditora:

CONTRATISTA	OBJETO	VALOR
DAVID GIRALDO ZARRUR	ARRENDAMIENTO DE ABANICOS TIPO BLOWER PARA DIVERSOS EVENTOS EN EL TEATRO ADOLFO MEJIA	2.300.000,00
CORPORACION SEÑALES DE HUMO	APOYAR LA REALIZACION Y MATERIALIZACION DEL PROYECTO CULTURAL XXXII DEL FRITO CARTAGENERO 2016 EN EL MARCO DE LAS CELEBRACION FIESTAS DE LA CANDELARIA 2016	24.000.000,00
ASOCIACION FOLCLORICA DISTRITAL DE CARTAGENA ASOFOLCLOR	APOYAR LA REALIZACION Y MATERIALIZACION DEL PROYECTO XVII FESTIVAL DE LA CUMBIA NUESTRA SEÑORA DEL CANDELARIA 2016	30.000.000,00
FUNDACION ACCION DEMOCRATICA	APOYAR LA REALIZACION Y MATERIALIZACION DEL PROYECTO CULTURAL VIII CABALGATA DE CABALLITOS DE PALO Y ACTIVIDADES RECREATIVAS Y CULTURALES EN LAS FESTIVIDADES DE LA VIRGEN DE LA	6.000.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CANDELARIA

INSTITUCION UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR	CELEBRAR CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CON LA ISNTITUCION EDUCATIVA BELLAS ARTES Y CIENCIA DE BOLIVAR	38.961.000,00
JUNTA DE FESTIVIDADES ANIVERSARIO DEL BARRIO EL POZON "JUFESPO"	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO ANIVERSARIO 47 DEL BARRIO EL POZON	5.000.000,00
FUNDACIÓN TUCULTURA	APOYAR LA CONMEMORACION DEL DIA DE LA MUJER POR UNA CARTAGENA 50-50 EN 2030 DEMOS DEL PASO PARA LA IGUALDAD DE GENERO EN EL MARCO DEL PROGRMA FIESTAS Y FESTEJOS PARA LA MULTICULTURALIDAD	10.500.000,00
FUNDACION SOCIO CULTURAL POR LA PAZ LOS JAGUEYES	Apoyar la realizacion del proyecto viii encuentro de coros una sola voz por cartagena 2016	30.000.000,00
FUNDACION ARTVI - ARTE PARA LA VIDA	APOYAR LA REALIZACIÓN DEL PROYECTO "FORTALECIMIENTO DE LOS AGENTES CULTURALES QUE INTEGRAN EL SISTEMA DISTRITAL DE CULTURA" EN EL MARCO DEL PROGRAMA SISTEMA DISTRITAL DE CULTURA	5.200.000,00
CORPORACION SOCIO CULTURAL BRUSELAS	APOYAR LA REALIZACION DEL PRIMER FESTIVAL DEL	35.000.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

DULCE CARTAGENERO
2016

ASOCIACIÓN DISTRITAL DE TEATRISTAS INDEPENDIENTES DE CARTAGENA	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO PARTICIPACION DE LA OBRA UN EXTRAÑO CADAVER COLOR A MALVA EN EL FESTIVAL INTERNACIONAL DE TETARO ALTERNATIVO DE BOGOTA 2016	6.000.000,00
INSTITUCION UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR	ESTABLECER ACCIONES DE COLABORACION MUTUA PARA BENEFICIOS DE AMBAS PARTES A PARTIR DE LA REALIZACION DE PRACTICAS ACADEMICAS SEGUN SOLICITUD	8.400.000,00
FUNDACION JOVENES DE LA DANZA 'YOUNGS DANCE'	APOYAR EL PROYECTO DENOMINADO ESPACIOS DE SENSIBILIZACION Y FORMACION ARTISTICA Y CULTURAL EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	4.000.000,00
CORPORACIÓN CULTURAL LA CARRETA LITERARIA LEAMOS	APOYAR EL PROYECTO CULTURAL DENOMINADO LA CARRETA DE LA GENTE EN EL DIA DEL IDIOMA BUSCANDO LIBROS PARA EL ROSEDAL	12.000.000,00
CORPORACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS COMUNIDADES CORPODEINCO	APOYAR LA REALIZACIÓN DEL PROYECTO 'PARTICIPACIÓN DE NIÑOS EN EL FESTIVAL DE LA LEYENDA VALLENATA 2016' EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	2.000.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO PARTICIPACION CATEGORIA AFICIONADO FESTIVAL	
FUNDACION FESTIVAL DE ACORDEONES Y COMPOSITORES RENACER	VALLENATO 2016 EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	3.000.000,00
	APOYAR EL PROYECTO CULTURAL DENOMINADO CIRCULACION DE GRUPOS CULTURALES EN EL	
ASOCIACION FOLCLORICA DISTRITAL DE CARTAGENA ASOFOLCLOR	FORTALECIMIENTO DE LA AGENDA CULTURAL DEL DISTRITO DURANTE EL 2016	10.000.000,00
	APOYAR LA REALIZACION DE UN PROYECTO QUE PERMITA REALIZAR PROCESOS DE INVESTIGACION DIFUSION Y EXPOSICIONES EN EL	
FUNDACION PARA EL FOMENTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES CULTIVARTES	SECTOR MUSICAL DE GAITAS BANDAS Y ORQUESTAS DE LA CIUDAD	6.000.000,00
	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO DISEÑO MUSEOLOGICO PROMOCION Y FORMACION DE LA RUTA DE LA HERENCIA AFRICANA EN CARTAGENA. EN EL MARCO DEL PROGRAMA INVESTIGACION . DOCUEMNETACION Y DIVULGACION DEL PATRIMONIO	
FUNDACIÓN GRUPO CONSERVAR	MATERIAL E INMATERIAL	27.740.600,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

	Aunar esfuerzos tecnicos . administrativos . financieros y logísticos . para la divulgación y difusión DE LA ESTRATEGIA DENOMINADA `	
	Herencia Africana y Fiestas de la Independencia. nuestra puesta por el patrimonio	43.000.000,00
FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE CARTAGENA FUNDECAR	CELEBRAR CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CON LA INSTITUCION EDUCATIVA BELLAS ARTES Y CIENCIA DE BOLIVAR	40.900.000,00
INSTITUCION UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO `XXVIII FESTIVAL FOLCLORICO NACIONAL-COLOMBIA CANTA EN CARTAGENA ` EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	9.000.000,00
LA CASA DE LA CULTURA DE CARTAGENA	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO CUMPLEAÑOS CARTAGENA D E INDIAS NO. 483	10.000.000,00
CORPORACION SOCIO CULTURAL DOMINGO CRIOLLO	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO QUE PERMITA A TRAVEZ DE UN EVENTO -PUESTA EN ESCENA TRABAJAR POR EL RESCATE DE LAS MANIFESTACIONES ETNICAS A TRAVES DE LA MUSICA CHAMPETA	7.500.000,00
ASOCIACION DE MUJERES AFRODESCENDIENTES Y DEL CARIBE GRACIELA CHAINES	APOYAR UN PROYECTO CULTURAL A REALIZAR SE EN UN SECTOR ALTAMENTE VULNERABLE DE LA CIUDAD Y ENCAMINADO A LOS JOVENES DEL MISMO SECTOR	5.000.000,00
CORPORACION FESTIJUVENTUD		

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CORPORACION CENTRO CULTURAL COLOMBO AMERICANO DE CARTAGENA	APOYAR LA REALIZACION DE UN EVENTO A TRAVES DEL CUAL SE PROMUEVA E TALENTO LOCAL. EL INTERCAMBIO CULTURAL Y EL BILINGUISMO EN LA COMUNIDAD CARTAGENERA	3.800.000,00
CORPORACION HEROICOS ESC	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS . ADMINISTRATIVOS. FINANCIEROS Y LOGISTICOS PARA LA REALIZACION DE LA ESTRATEGIA DE DIVULGACION Y PROMOCION DE LAS FIESTAS DE LA INDEPENDENCIA DE CARTAGENA COMO PRINCIPAL EXPRESION DE NUESTRO SER CARTAGENERO	320.000.000,00
FUNDACION CULTURAL MASCARAS FUNCULMAS	APOYAR LA REALIZACION DE UN PROYECTO CULTURAL Y ACADEMICO QUE PERMITA FORMAR JOVENES EN LA ISLA DE TIERRA BOMBA Y SE REALICE PRESENTACION FINAL DEL PRODUCTO LOGRADO	40.000.000,00
ASOCIACION FOLCLORICA DISTRITAL DE CARTAGENA ASOFOLCLOR	APOYAR LA REALIZACION DEL PROYECTO CULTURAL "PROMOCION Y DIFUSION DEL PATRIMONIO INMATERIAL CULTURAL EN EL DISTRITO" DENTRO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	5.100.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

TRANS ESPECIALES EL SAMAN S.A.S.- COOTRAESCALContratista	CONTRATAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE EN EL DESARROLLO DE LA AGENDA CULTURAL Y ADMINISTRATIVA DEL IPCC. DE ACUERDO A LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS Y ALCANCE QUE SE DETERMINE	12.000.000,00
AIRES COSTA LTDAContratista	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO Y EL SUMINISTRO DE PARTES Y REPUESTOS DEL SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO DEL TEATRO ADOLFO MEJIA	1.356.963.314,00
UNION TEMPORAL TECNOLOGIA ROSEDALUnión Temporal	SUMINISTRO DE EQUIPO DE COMPUTO. ACCESORIOS Y ARTÍCULOS TECNOLÓGICOS Y ELECTRÓNICOS PARA DOTAR LA MEGABIBLIOTECA ROSEDAL & LA CONSOLATA. MARÍA CANO	434.791.600,00
INVERSIONES HERMANOS SAKER Y CIA LTDA	CONTRATAR EN ARRIENDO LA SEDE DONDE FUNCIONAN LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS.	221.351.200,00
OLIMPO DE JESUS VERGARA VERGARA	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO PROFESIONALES COMO ARQUITECTO AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS.	16.000.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

LAURA CRISTINA MENDOZA BARRIOS	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR EL IPCC. EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS PARA LA MULTICULTURALIDAD 15.600.000,00
MARYELIS JUDITH RIVERO SEÑA Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO HISTORIADORA EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD. 15.000.000,00
ESPERANZA MARIA DE LA VALLE TORRES Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN EL IPCC. EN LA ACTIVIDAD COMERCIAL A DESARROLLARSE DENTRO DEL MARO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD 15.000.000,00
DAVID ALBERTO TORRENEGRA PRENS Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL EN EL PROGRAMA CONTROL Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES DE PATRIMONIO MUEBLES E INMUEBLES NACIONALES Y DISTRITALES EN EL CENTRO HISTÓRICO. PERIFERIA HISTÓRICA. PERIFERIA HISTÓRICA Y ÁREA DE INFLUENCIA DE LA CIUDAD DE CARTAGENA INTEGRANTE DE LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC. 14.800.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

JOANNA CONCEPCION CHARTUNI CASTRO Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS.	14.000.000,00
LIRY LUZ MUNERA CABRERA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS	14.000.000,00
BOISYE MANUEL TORRES ZUÑIGA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA A LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	14.000.000,00
JACOBO CARLOS ANAYA VELILLA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ARQUITECTO EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	14.000.000,00
CARLOS JAVIER RAMOS PEREZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO PROMOTOR FESTIVO EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	12.500.000,00
MERCEDES AMELIA ROSALES DAGER Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA PROYECCION SOCIAL Y COMUNITARIA DE LAS FIESTAS DE INDEPENDIENCIA. EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	12.500.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

OSVALDO JOSE BADILLO ANGULO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC. PROYECTANDO RESOLUCIONES DENTRO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS. CONTESTANDO LAS PETICIONES. QUEJAS Y RECLAMOS Y BRINDANDO CONCEPTOS JURÍDICOS.	12.000.000,00
OSVALDO JOSE BADILLO ANGULO Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC. PROYECTANDO RESOLUCIONES DENTRO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS. CONTESTANDO LAS PETICIONES. QUEJAS Y RECLAMOS Y BRINDANDO CONCEPTOS JURÍDICOS.	12.000.000,00
ROSA CARLINA OSORIO BUSTILLO Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN ARQUITECTURA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	12.000.000,00
NINA VANESA SIERRA CALVO Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA A LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC.	12.000.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

ANYELINA CASATI DE LA BARRERA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO TRABAJADORA SOCIAL AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS. 12.000.000,00
AVIDIS JAVIER GARCIA BETTIN Contratista	ASESORAR AL IPCC. EN LA FORMULACIÓN . IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DISTRITALES DE ARTE. CULTURA Y PATRIMONIO EN LA CIUDAD DE CARTAGENA DE INDIAS. 12.000.000,00
VLADIMIR RODRIGUEZ HERNANDEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC 12.000.000,00
NICOLAS ELIAS TUÑON BOLAÑO Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ARQUITECTO EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC. 12.000.000,00
CARLOS MANUEL BORGE ALCALA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ARQUITECTO EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC 12.000.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

<p>CARLILE RAFAEL HERRERA OROZCO Contratista</p>	<p>PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL EN EL PROGRAMA CONTROL Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES DE PATRIMONIO MUEBLES E INMUEBLES NACIONALES Y DISTRITALES EN EL CENTRO HISTÓRICO. PERIFERIA HISTÓRICA. PERIFERIA HISTÓRICA Y ÁREA DE INFLUENCIA DE LA CIUDAD DE CARTAGENA INTEGRANTE DE LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO</p>	<p>12.000.000,00</p>
<p>MILTON JOSE PEREIRA BLANCO Contratista</p>	<p>CULTURAL DEL IPCC PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA A LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO</p>	<p>12.000.000,00</p>
<p>GINA PAOLA ACEVEDO PORRAS Contratista</p>	<p>CULTURAL DEL IPCC PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA ADMINISTRACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA. DE ACUERDO A SU EXPERIENCIA</p>	<p>12.000.000,00</p>
<p>MILDRED DEL CARMEN FIGUEROA PASTRANA</p>	<p>PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA ADMINISTRACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL</p>	<p>11.100.000,00</p>
<p>MILDRED DEL CARMEN FIGUEROA PASTRANA</p>	<p>PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA ADMINISTRACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL</p>	<p>11.100.000,00</p>

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

TEATRO ADOLFO
MEJÍA.

MILDRED DEL CARMEN FIGUEROA PASTRANA Contratista	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA ADMINISTRACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	11.100.000,00
LUIS FERNANDO CABRALES GUERRA Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO ASISTENTE ACADÉMICO Y DE INVESTIGACIÓN EN EL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDA	11.000.000,00
JUAN ALONSO MOUTHON BAUTISTA Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DEL IPCC. EN EL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACI ALA MULTICULTURALIDAD	11.000.000,00
MANUEL RICARDO LOZANO PINEDA Contratista	ASESORAR AL IPCC . EN LA FORMULACION. IMPLEMENTACION Y SEGUIMIENTO DE LAS NPOLITICAS DISTRITALES DE ARTE Y CULTURA EN LA CIUDAD DE CARTAGENA	10.500.000,00
MARILUZ MARIN AYOLA Contratista	PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE ARCHIVO EN LA DIVISION DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	10.400.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

AYDA YELISA POLO RAMIREZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO COMUNICADORA SOCIAL AL IPCC EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS.	10.400.000,00
MYRIAM DEL CARMEN PERNETT CASTILLO Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO ASISTENTE DE OFICINA Y EVENTOS EN EL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	10.000.000,00
LUISA MARIA DEL PORTILLO RODRIGUEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. EN EL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	10.000.000,00
LUIS ALFONSO PEREZ LOPEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. EN LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS Y LOGÍSTICAS EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD.	9.800.000,00
DEANY NIEVES MARMOL	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTA AL IPCC PARA ASESORAR EN EL CUIDADO. CONSERVACIÓN. FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	9.300.000,00
DEANY NIEVES MARMOL	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTA AL IPCC PARA ASESORAR EN EL CUIDADO. CONSERVACIÓN. FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	9.300.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

DEANY NIEVES MARMOL Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTA AL IPCC PARA ASESORAR EN EL CUIDADO. CONSERVACIÓN. FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	9.300.000,00
LIRY LUZ MUNERA CABRERA	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN LA DIVISIÓN DE PROMOCIÓN CULTURAL.	9.000.000,00
JOANNA CONCEPCION CHARTUNI CASTRO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS	9.000.000,00
JACOBO CARLOS ANAYA VELILLA	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC.	9.000.000,00
VLADIMIR RODRIGUEZ HERNANDEZ	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	9.000.000,00
BOISEY MANUEL TORRES ZUÑIGA	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA A LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC.	9.000.000,00
ROSA CARLINA OSORIO BUSTILLO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUITECTURA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC.	9.000.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

JOHANNA ANAYA MANZUR	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO	9.000.000,00
NINA VANESA SIERRA CALVO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA A LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO	9.000.000,00
KARINA DEL CARMEN IGLESIA HERRERA	CULTURAL DEL IPCC. PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y	9.000.000,00
LIRY LUZ MUNERA CABRERA	CULTURA DE CARTAGENA DE PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA AL INSTITUTO DE	9.000.000,00
ANYELINA CASATI DE LA BARRERA	PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN LA DIVISIÓN DE PROMOCIÓN CULTURAL	9.000.000,00
KATHLEEN DEL CARMEN GONZALEZ SANCHEZ	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO TRABAJADORA SOCIAL AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE	9.000.000,00
RUBBY CECILIA ROMERO MORANTE	CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS. PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	9.000.000,00

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

MARYELIS JUDITH RIVERO SEÑA	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO HISTORIADORA EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD.	9.000.000,00
JOANNA CONCEPCION CHARTUNI CASTRO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA JURÍDICA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS.	9.000.000,00
JULIANA ROCIO CASTELLANO RICARDO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO COORDINADORA DE RELACIONES PUBLICAS Y COMERCIALES EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	9.000.000,00
CARLOS FEDERICO OROZCO CORREA Contratista	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ARQUITECTO EN LA DIVISIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC	9.000.000,00
KATHLEEN DEL CARMEN GONZALEZ SANCHEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	9.000.000,00
RUBBY CECILIA ROMERO MORANTE Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN DEL IPCC EN LA SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA	9.000.000,00
CESAR ALANDETE APARICIO Contratista	PRESTAR APOYO A LA GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES Y FOMENTO Y REGISTRO FOTOGRAFICO E LAS ACTIVIDADES A REALIZAR DENTRO DEL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS	9.000.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

RUBEN ADOLFO EGEE AMADOR Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE ELABORACION Y DISEÑO DE ARTES Y PRODUCTOS COMUNICATIVOS DENTRO DEL PROGRAMA DE CULTURA PARA TODOS	9.000.000,00
MARIALEJANDRA ALVAREZ JIMENEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS EN MATERIA JURIDICA AL INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS. EN EL MARCO DEL PROGRAMA PATRIMONIO. IDENTIDAD Y MEMORIA.	9.000.000,00
HORACIO PAREJA SANTANA Contratista	PRESTAR SERVICIOS AL IPCC COMO APOYO EN EL REGISTRO AUDIOVISUAL DE LAS ACTIVIDADES A REALIZAR DENTRO DEL PROGRAMA PATRIMONIO. IDENTIDAD Y MEMORIA	8.750.000,00
KATHLEEN DEL CARMEN GONZALEZ SANCHEZ	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDADO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA	8.700.000,00
MILDRED DEL CARMEN FIGUEROA PASTRANA Contratista	ADMINISTRACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA EN ESTRATEGIAS COMERCIALES Y DE VENTAS DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	8.640.000,00
RICHARD DIAZ HERNANDEZ	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDADO ASESORÍA A LA DIRECCIÓN GENERAL EN EL TEMA CULTURAL Y ORIENTACIÓN EN LA	8.400.000,00

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

RICHARD DIAZ HERNANDEZ Contratista	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN AL IPCC. EN EL AREA COMERCIAL Y DE VENTAS DEL TEATRO ADOLFO MEJIA	8.400.000,00
MYRIAM DEL CARMEN PERNETT CASTILLO	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IPCC. COMO ASISTENTE DE OFICINA Y EVENTOS EN EL PROGRAMA DE FIESTAS Y FESTEJOS HACIA LA MULTICULTURALIDAD	8.000.000,00
VICTOR RAFAEL PEREZ PACHECO Contratista	PRESTAR SERVICIOS COMO PROFESIONAL EN MATERIA JURIDICA EN LA DIVISION DE PATRIMONIO CULTURAL DEL IPCC. REPRESENTANDO JUDICIAL Y EXTRAJUDICIALMENTE AL IPCC	8.000.000,00
RUBBY CECILIA ROMERO MORANTE	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN SALA DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA	7.500.000,00
RAFAEL HUMBERTO MARTINEZ FERNANDEZ	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES AL IPCC. BRINDANDO ASESORÍA EN ESTRATEGIAS DE MERCADEO. VENTAS Y GESTIÓN COMERCIAL DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	7.500.000,00
MARINA ESTER BARRIOS CARRASQUILLA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ASESORÍA AL IPCC. EN ESTRATEGIAS DE MERCADEO. VENTAS Y GESTIÓN COMERCIAL DEL TEATRO ADOLFO MEJÍA.	7.500.000,00
LUIS FERNANDO TORRES ANZOLA	PRESTAR SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN AL IPCC EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA PARA TODOS.	7.500.000,00
MARINA DE JESUS CRUZATE RAMIREZ	PRESTAR SERVICIOS COMO ENLACE EN LAS	7.500.000,00

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

DEL TEATRO ADOLFO
MEJÍA.

PRESTAR SERVICIOS
PROFESIONALES COMO
BIBLIOTECÓLOGO.
PARA GESTIONAR Y
GARANTIZAR EL
FUNCIONAMIENTO DE
CADA UNA DE LAS
BIBLIOTECAS QUE
CONFORMAN LA RED
DISTRITAL DE
BIBLIOTECAS.
INCLUYENDO
ORGANIZACIÓN
NORMALIZADA DE LAS
COLECCIONES.
PRODUCCIÓN DE LOS
SERVICIOS DE
BÚSQUEDA Y
RECUPERACIÓN DE
INFORMACIÓN.
PROGRAMACIÓN Y
ORGANIZACIÓN DE
ACTIVIDADES DE
EXTENSIÓN CULTURAL
Y TODO LO QUE
IMPLIQUE EL BUEN
FUNCIONAMIENTO DE
LA BIBLIOTECA A FIN
DE SATISFACER LAS
NECESIDADES DE
INFORMACIÓN Y
CULTURA DEL
USUARIO. 7.500.000,00

WILMAN GARCIA
ARROYO Contratista

CONTRATAR EL
SUMINISTRO DE
EQUIPOS DE SONIDO
PARA EL TEATRO
ADOLFO MEJÍA DE
ACUERDO A LAS
ESPECIFICACIONES
TÉCNICAS Y ALCANCE
QUE SE DETERMINE 16.372.578,00

CEMAR
COMERCIALIZADORA + IT
S.A.S. Contratista

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

ANTONIO BARRIOS ALVEAR	CONTRATAR LA INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA. JURÍDICA PARA LA OBRAS DE ADECUACIÓN EN LA SALA DE DANZAS DE LA BIBLIOTECA DE LAS PALMERAS Y CAMBIO DE CUBIERTA DE LA BIBLIOTECA JUAN DE DIOS AMADOR.	11.020.000,00
RHINO INFRAESTRURE SAS	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES CIVILES DEL TEATRO ADOLFO MEJIA	54.763.130,00

El análisis de cada uno de los contratos se encuentran registrado en matriz de la gestión fiscal.

1.1.2. Resultado Evaluación Rendición de Cuentas.

Analizando la Oportunidad, la Suficiencia y la Calidad en la documentación rendida, se obtuvo una calificación Eficiente, con un puntaje de 97.2, como lo muestra la siguiente tabla:

TABLA 1-2
RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Oportunidad en la rendición de la cuenta	97.2	0.10	9.7
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	97.2	0.30	29.2
Calidad (veracidad)	97.2	0.60	58.3
SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA		1.00	97.2

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Eficiente

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”
Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2.1.1.3. Legalidad.

El análisis de este ítem, obtuvo una calificación de 85,5 considerada **Con eficiencia**, como se muestra en el siguiente cuadro:

TABLA 1 - 3
LEGALIDAD

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	100	0.40	40
De Gestión	75.9	0.60	45,5
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD		1.00	85,5

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

2.1.1.4. Gestión Ambiental.

Al Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena IPCC, no le aplica este factor, por lo tanto no hizo inversión al respecto y no se tuvo en cuenta para la calificación de la gestión.

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

El análisis en el cumplimiento de los Sistemas de Comunicación y en el de las Tecnologías de la información y comunicación obtuvo una calificación de 66.1, como se muestra en el siguiente cuadro:

TABLA 1-5
TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN

VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Cumplimiento aspectos sistemas de información	66.1
CUMPLIMIENTO TECNOLOGIAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	E 66.1

Calificación	
Eficiente	2

Con deficiencias

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

La Evaluación a los Recursos de Tecnología de Información y las Comunicaciones, en el IPCC, se fundamenta en la aplicación de los cuestionarios de Evaluación a las TICS; Integridad, Disponibilidad, Efectividad, Eficiencia, Legalidad, Seguridad, Estabilidad, Estructura; los cuales fueron resueltos por el Ingeniero Contratista de la entidad a cargo de los recursos tecnológicos.

Esta revisión permitió medir la eficiencia de los sistemas de información, bases de datos y seguridad de los recursos hardware y software; derivándose las siguientes presuntas observaciones:

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA N° 1**

No se evidencian avances relacionados con la estructuración y/o creación del área de sistemas del IPCC, tal como lo determina el Decreto 415 de 2016, que establece los lineamientos para el fortalecimiento institucional en materia de tecnologías de la información y las comunicaciones a través del posicionamiento de los líderes de áreas TICS, quienes serán piezas claves en la construcción de un Estado más eficiente y transparente gracias a la gestión estratégica de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC).

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA N° 2**

El inventario de activos tecnológicos analizado no especifica procedimientos y lineamientos para el uso adecuado de estos, así como el impacto que causaría la pérdida de alguna de estas propiedades para el IPCC, tal como lo establece Modelo de Seguridad y Privacidad TICS en el marco de la Estrategia de Gobierno en Línea.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA N° 3**

La ubicación del raq que concentra los recursos físicos para el procesamiento de la información en la entidad, servidor de dominio, servidor firewall y servidor de internet a través de router; incumple lo establecido en los estándares de seguridad eléctrica y electrónica, y en por la Función Pública que implementa el Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo para controlar los riesgos que puedan alterar la salud de los servidores públicos y el proceso productivo.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2.1.1.6. Resultado Seguimiento Plan de Mejoramiento.

El grado de cumplimiento de las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento, producto del resultado de la auditoría realizada al IPCC, a la vigencia 2016. Se pudo evidenciar que la entidad cuenta con plazo para cumplir con las acciones de mejora hasta el 30 de agosto de 2017 sin embargo el seguimiento efectuado pudo determinar que a la fecha de este informe se cumplieron con 9 de las 10 acciones, lo que permite determinar mediante la matriz una calificación de 90 puntos lo cual le da un nivel de cumplimiento acciones correctivas plasmadas en el Plan de Mejoramiento suscrito.

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	90.0	0.20	18.0
Efectividad de las acciones	90.0	0.80	72.0

CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO		1.00	90.0
Calificación	Cumple		
Cumple		2	
Cumple Parcialmente		1	
No Cumple	0		

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

2.1.1.7. Control Fiscal Interno.

Se emite una opinión Eficiente como lo muestra la siguiente tabla:

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	94,1	0.30	28,2
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	93,9	0.70	65,8
TOTAL		1.00	94,0

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

2.2 CONTROL DE RESULTADOS

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el Control de Resultados es Favorable obtuvo una calificación de 98.8 puntos, como se muestra en la siguiente tabla:

TABLA 2-1 CONTROL DE RESULTADOS			
FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficacia	90.2	0.20	18,0
Eficiencia	100,0	0.30	30,0
Efectividad	100,0	0.40	40,0
Coherencia	100,0	0.10	10.0
Cumplimiento Planes Programas y Proyectos		1.00	98,0

Calificación		Cumple
Cumple	2	
Cumple Parcialmente	1	
No Cumple	0	

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

2.3 CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL.

Para la vigencia fiscal 2016, el presupuesto inicial de ingresos estimado de ingresos del IPCC fue de \$ 7,308,921,517.00 el cual presentó modificaciones de adiciones por \$16,232,007,734 y reducciones de 492,430,254, alcanzando un presupuesto final de \$23,048,498,997.

Durante la vigencia los recaudos efectuados lograron establecerse en \$22,238,836,438 los cuales representan el 96% de ejecución del presupuesto definitivo.

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Presupuesto Inicial	Adición	Reducción	Presupuesto final	Recaudos	% Ejec
7,308,921,517	16,232,007,734	492,430,254	23,048,498,997	22,238,836,438	96%

El presupuesto de gastos de la vigencia 2016 se asignaron inicialmente \$7,308,921,517 el cual presento modificaciones de adiciones por \$16,232,007,734 y reducciones de 492,430,254 y movimientos de crédito por valor de \$6,839,217,100 y contracreditos por el mismo valor.

Los compromisos acumulados en la vigencia se establecen en \$18.340,045,129 lo cual determina una ejecución del 80% del presupuesto final.

Presupuesto Inicial	Presupuesto final	Compromisos	% Ejec
7,308,921,517.00	23,048,498,997.00	18,340,045,129.00	80%

TABLA 3
CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL
INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA DE INDIAS - IPCC-
VIGENCIA 2015

Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	100,0	0,70	70,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	100,0	0,20	20,0
Calificación total		1,00	100,0
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		

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2.3.1. Estados Contables

ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La entidad diligenció la información requerida en la rendición de la cuenta, que comprende las cuentas con códigos 1, 2 y 3 que conforman el balance general. Los códigos, 4, 5 y 6 que son los Estados de la actividad financiera, económico y social, finalmente las cuentas de los códigos 8 y 9 que corresponden a las cuentas de orden acreedora y deudora. Además, se cargó en el SIA la información complementaria y los soportes correspondientes, tales como:

1. Notas al Balance.
2. Estado de cambios en el patrimonio.
3. Estado de Actividad Financiera, Económica y Social.
4. Anexos al Balance.
5. Informe de Control Interno Contable.

ACTIVOS:

Comprende la cuenta con código 1, es donde se agrupan las cuentas que reflejan bienes y derechos tangibles e intangibles de **INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA**. "IPCC" en desarrollo de su función administrativa.

Esta cuenta presentó a diciembre 31 de 2016, unos activos totales por valor de **\$ 15.458.513 (miles de pesos)**, presentando una disminución de -1.81%, con relación vigencia anterior. Y que esto obedeció al recaudo de la cuenta DEUDORES (TRANSFERENCIAS).

El grupo **EFFECTIVO O DISPONIBLE**, presentó un saldo de **\$ 8.907.275 (miles de pesos)** y Un aumento de 51% en relación del año anterior que fue de **\$5.882.649. (miles de pesos)** al depósito por transferencias. Dentro de las cuentas más representativas se encuentra, las cuentas corrientes y de ahorro en las entidades financieras, Banco de Occidente, Popular, y Banco GNB Sudameris.

La cuenta 14 del grupo **DEUDORES**, presenta un saldo de \$ 524.144 (Miles de Millones) con relación al año anterior que fue de \$ 5.956.399(Miles de Millones)

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

presenta una disminución 91%, esto obedeció al cumplimiento de las transferencias que estaban por ingresar, ya causadas.

La cuenta 16 Propiedad Planta y Equipo presenta un saldo a diciembre 31 del 2016 por valor de \$ 7.013.642. (miles de Millones), tuvo un incremento de del 80% con relación al año anterior por las construcciones en curso, conformados de la siguiente manera:

GRUPO DE CUENTAS ACTIVO	2016	2015	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	7.013.642.651	3.889.577.287	3.124.065.364	80
CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.036.064.310	3.705.054.175	2.331.010.135	63

Participando de los activos totales en un 43%%, y aumentando en un 80% con relación al año 2015. La comisión observó que a pesar de haber realizado los procesos de valorización e inventarios de la Propiedad Planta y Equipo aún no se ven reflejados estos valores en el Balance General, ajuste necesario para la razonabilidad de la cuenta, los registros de depreciación deben ser individuales con relación al bien activo y estos se realizaron por el total del grupo.

PASIVOS:

Agrupada las obligaciones derivadas de las actividades de INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC", con personas naturales o jurídicas, en desarrollo de sus operaciones. En esta cuenta a diciembre 31 de 2016, presenta un saldo de \$895.695 (miles de pesos), presentando una disminución del 160.% con relación al año 2015 por el cumplimiento de en sus obligaciones por movimiento del ciclo operacional.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

TOTAL PASIVOS	2016	2015	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	208.657.916,00	853.067.567,00	(644.409.651,00)	(76)
ACREEDORES	40.303.055,00	19.738.400,00	20.564.655,00	-104
RET EN LA FTE E IMPUESTO DE TIMBRE	60.897.000,00	90.783.000,00	29.886.000,00	33
IMPTOS, CONTR, TASAS POR PAGAR	427.966.849,00	421.595.612,00	6.371.237,00	-2
OBLIGACIONES LABORALES	157.871.817,00	99.799.397,00	58.072.420,00	-58
TOTAL	895.696.637,00	1.484.983.976,00	589.287.339,00	40

Las cuentas más representativas son de CUENTAS POR PAGAR, su saldo a 31 de diciembre de 2016 es de \$895.696.637 (miles de pesos), participa en un 58.78% de los pasivos totales, disminuyendo un 160% con respecto al año anterior. Esta disminución se obedeció al cumplimiento de las obligaciones contraídas que pasó en el 2016. La comisión observó que las cesantías anualizadas correspondientes al 2016, se consignaron oportunamente cumpliendo con la obligación de consignarlas al fondo de cesantías respectivas hasta el 14 de febrero del año inmediatamente.

Pasivo Corriente	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
- CxP Bienes y Serv Técnicos	44.302.504	5	44.692.228	3	-389.724	-1
- CxP Proyectos de Inversión	164.355.412	18	808.375.339	90	-644.019.927	-80
- Acreedores Varios	40.303.055	4	19.738.400	1	20.564.655	104
- Retención en la fuente- Timbre	60.897.000	7	90.783.400	6	-29.886.400	-33
- Sobretasa Deportiva	78.720.412	9	129.356.984	9	-50.636.572	-39
- Estampilla Uricartagena	87.516.176	10	62.462.677	4	25.053.499	40
- Estampilla Prohospital	76.660.490	9	64.735.292	4	11.925.198	18
- Estampilla Años Dorados	185.069.770	21	165.040.660	11	20.029.110	12

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

- Cesantías	64.931.058	7	57.135.072	4	7.795.986	14
- Intereses sobre cesantías	0	0	0	0	0	0
- Vacaciones	45.930.615	5	20.232.440	1	25.698.175	1282
- Prima de Vacaciones	47.010.143	5	22.431.885	2	24.578.258	110
- Total Pasivo	895.696.635		1.484.983.977		-589.287.742	

PATRIMONIO

El patrimonio público comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes, deducidas sus obligaciones necesarias para cumplir los fines estipulados en la constitución y la ley.

Patrimonio	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
- Capital Fiscal	286.397.912,00	2	286.397.912,00	2	-	0
- Superávit de Capital	13.081.246.408,00	92	13.161.322.585,00	92	-80.076.177,00	-1
- Resultados Ejercicios Anteriores	834.088.954,00	6	811.137.348,00	6	22.951.606,00	3
Total Patrimonio	14.201.733.274,00		14.258.857.845,00		-57.124.571,00	-0,4

El Patrimonio INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC" para la vigencia 2016, presenta un saldo de \$ 14.201.733.274 y en la vigencia 2015 presenta un saldo de \$14.258.857.845 obteniendo un aumento de 0.4%, con relación al año anterior, variación que se da principalmente por la acumulación de los resultados de ejercicios anteriores.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL a diciembre 31 del 2015

Las cuentas del Estado de Actividad Financiera, Económica Social y Ambiental, comprenden los ingresos, gastos y costos, reflejando el resultado de la gestión en cumplimiento del cometido de la entidad auditada. Los ingresos operacionales son una expresión monetaria de los flujos percibidos por INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC", durante la vigencia, obteniendo recursos originados en desarrollo de su actividad económica y social, básica o complementaria, susceptibles de incremento al patrimonio.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Al final de la vigencia 2016, se observó un saldo de \$ 10.520.347 (miles de pesos), mientras para la vigencia 2015 se presentó un saldo de \$10.562.328 presentado una disminución del 2.19%, situación generada por la disminución de los otros ingresos por concepto de patrocinio.

Ingresos Operacionales	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
-Espectáculos Públicos	1.597.595.349,00	14	811.053.131,00	8	786.542.218,00	-97
-Impuesto Delineación Urbana	1.246.400.525,00	11	1.185.388.226,00	11	61.012.299,00	-5
-Estampilla Procultura	1.478.160.969,00	13	2.441.550.000,00	233	963.389.031,00	39
-SGP- Propósitos Generales	1.546.536.595,00	13	1.502.767.271,00	14	43.769.324,00	-3
- Trans Ingresos Corrientes Distritales	4.211.608.374,00	37	3.244.036.708,00	31	967.571.666,00	-30
Financiero	455.708.144,00	4	301.977.721,00	3	153.730.423,00	-51
Otros ingresos ordinarios	11.344.977,00	0	7.462.427,00	0	3.882.550,00	-52
-Teatro Adolfo Mejía	546.280.415,00	5	685.689.848,00	6	139.409.433,00	20
Ingresos extraordinarios	423.519.455,00	4	349.375.000,00	3	74.144.455,00	-21
Recuperaciones	3.492.733,00	0	32.061.968,00	0	28.569.235,00	89
Total Ingresos Operacionales	11.520.647.536,00		10.561.362.300,00		959.285.236,00	

GASTOS OPERACIONALES:

Corresponden a erogaciones monetarias no recuperables en que incurre INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC", necesaria para la obtención de los bienes y servicios requeridos en el normal desarrollo de las actividades básicas y complementarias, en la vigencia 2016 presenta un saldo de \$10.216.388, participando en un 88% de los ingresos operacionales aumentando en 5%, con relación al año anterior, distribuidos así:

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Costos de Ventas	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
-Costos de Ventas de Prestación de Servicios	7.476.255.120,00		6.381.549.782,00		1.094.705.338,00	-583
Total Costo de Ventas	7.476.255.120,00		6.381.549.782,00		1.094.705.338,00	-583

Menos: Gastos Operacionales de Administración	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
-De Personal	1.510.022.907,00	55	1.190.071.128,00	35	319.951.779,00	-27
-Gastos de Representación	277.808,00	0	24.422.520,00	1	24.144.712,00	99
-Remuneración de servicios técnicos	864.015.690,00	32	1.348.425.520,00	40	484.409.830,00	36
-Arrendamientos	17.500.000,00	100	241.980.000,00	7	224.480.000,00	93
-Materiales y Suministros	36.131.899,00	1	199.690.579,00	6	163.558.680,00	82
-Servicios	163.665.488,00	6	304.318.651,00	9	140.653.163,00	46
-Impresiones afiliaciones y suscripciones	13.989.545,00	1	3.239.144,00	0	10.750.401,00	-332
-Comunicación y Transporte	56.258.094,00	2	9.217.137,00	0	47.040.957,00	-510
-Cuota Fiscalización auditaje	20.821.309,00	1	16.012.933,00	0	4.808.376,00	-30
-Viajes	12.822.892,00	0	2.351.931,00	0	10.470.961,00	-445
-Depreciaciones	44.419.246,00	2	53.514.944,00	2	9.095.698,00	17
-Diversos	208.445,00		819.728,00	99	611.283,00	75
Total Gastos Operacionales de Administración	2.740.133.323,00		3.394.064.215,00		653.930.892,00	19
Total Costos y Gastos	10.216.388.443,00		9.775.613.997,00		1.748.636.230,00	

La comisión resalta el incremento en los gastos de remuneración de servicios técnicos que pasaron de \$1.348.425 en el 2015 a \$864.015.690 en el 2016, los servicios públicos de \$304.318.651 en el 2015 a \$163.665.488 en el 2016, presentando una disminución general de los gastos operacionales de admón. de 19%. Muy a pesar de haber obtenido menos ingresos en el 2016, la

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

administración de los gastos paso de un 30.41% de los ingresos en el 2015 a un 0.5%% de los ingresos en el 2016.

Igualmente se ve con preocupación el incremento de los gastos financieros en un 40.67%, y el pago de sentencias por valor de \$57.124.470.

Menos: Gastos No Operacionales	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
-Financieros	99.970.924,00	100	94.798.033,00	94	5.172.891,00	-55
-Extraordinarios	43.584,00	0	6.183.875,00	6	6.140.291,00	99
Total Gastos No Operacionales	100.014.508,00		100.981.908,00		967.400,00	

El resultado del ejercicio resulta de asociar los ingresos menos los gastos, durante el periodo de 2016, muestra un excedente financiero de \$1.303.959.094, aumentando en relación a la del 2015 que ascendió a 61%, valor absoluto \$811.137.348, variación de \$ 492.821.746.

	2016	%	2015	%	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Utilidad del Ejercicio	1.303.959.094,00	13	811.137.348,00	83,93	492.821.746,00	61
Ingresos Totales	11.520.347.537,00	113	10.562.328.826,00	1093	958.018.711,00	9
Costos y Gastos Totales	10.216.388.443,00		9.751.191.478,00		1.450.840.457,00	

Analizado el Balance General, y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental de **INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC"**, vigencia fiscal 2016, el cual fue auditado por la comisión, se determinó un Dictamen con salvedades, excepto por, la cuenta activos fijos. Los estados contables antes mencionados presentan razonablemente la situación financiera, en sus aspectos más significativos por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 y los resultados del ejercicio económico del año terminado en la misma fecha, de conformidad con las normas y principios de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

INDICADORES FINANCIEROS

Al efectuar la aplicación de indicadores cuantitativos a 31 de diciembre de 2015, con base en los saldos del Balance, se obtiene resultados que en su interpretación reflejan términos generales que la Contraloría presenta factores de riesgo bajo con base a su liquidez así:

RAZONES DE LIQUIDEZ		A 31 de Diciembre de 2016	A 31 de Diciembre de 2015
Razón Corriente =	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{9.437.140.112}{892.696.637}$	10.57	7.98
Interpretación	Representa la disponibilidad de la empresa para hacer frente a sus deudas de corto plazo, con base en sus activos corrientes, respaldo que tiene la empresa por peso de deuda. Cuenta con 10.57 por cada peso que adeuda en el corto plazo		
Prueba Acida =	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Cte}} = \frac{9.437.140.112}{892.696.637}$	10.57	7.98
Interpretación	Por cada peso que se debe en el pasivo corriente, se cuenta con 10.57 para su cancelación, sin necesidad de tener que acudir a la realización de los inventarios		
Solidez =	$\frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Total}} = \frac{16.458.513.575}{895.696.637}$	18.37	10.60
Interpretación	Da a conocer la situación de seguridad y de consistencia financiera de la empresa		
Capital de Trabajo =	$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} = 9.437.140.112 - 892.696.637$	8.544.443.475	10.361.549.746
Interpretación	La empresa cuenta con un capital de trabajo 8.544.443.475 después de atender sus obligaciones a corto plazo. Disminuyendo con el año anterior un 18%		

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Piè de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CD CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

Nivel de Endeudamiento Externo	$\frac{\text{Pasivo Externo}}{\text{Activo Total}} = \frac{0}{16.458.513.575}$	=	0.00%	0.00%
Interpretación	Establece que por cada peso que la empresa tiene invertido en activos el 52% ha sido financiado por terceros			
Endeudamiento a corto Plazo	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total con Terceros}} = \frac{892.696.637}{892.696.637}$	=	100%	100%
Interpretación	Del total de los compromisos que tiene la empresa el 31% se debe en el corto plazo			
Apalancamiento Total	$\frac{\text{Pasivo Externo}}{\text{Patrimonio}} = \frac{0}{14.201.733.374}$	=	100%	100%
Interpretación	El patrimonio de los socios se encuentran comprometidos 15.91 veces con los acreedores de la empresa			
Apalancamiento a Corto Plazo	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Patrimonio}} = \frac{892.696.637}{14.201.733.374}$	=	0.06	0.10
Interpretación	Indica lo comprometido a corto plazo por cada peso de los Socios			
Apalancamiento Financiero Total	$\frac{\text{Pasivos Totales Financieros}}{\text{Patrimonio}} = \frac{0}{14.201.733.374}$	=	0.00	0.00
Interpretación	La empresa tiene comprometido su patrimonio 1.50 veces para el año 2016			
Endeudamiento Total	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} = \frac{895.696.637}{16.458.513.575}$	=	0.05%	9.43%

Se puede concluir que financieramente el IPCC presenta solvencia y liquidez inmediata para cubrir sus obligaciones a corto y largo plazos.

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

TABLA 3-1
ESTADOS CONTABLES

VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Total inconsistencias \$ (millones)	29001,0
Índice de inconsistencias (%) 0,021	0,02%
CALIFICACIÓN ESTADOS CONTABLES	100

Calificación	
Sin salvedad o limpia	<=2%
Con salvedad	>2% <=10%
Adversa o negativa	>10%
Abstención	-

Con salvedad

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"
Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2.3.1.1. Concepto Control Interno Contable.

Los criterios que se utilizaron para evaluar el Sistema de Control Interno contable de **INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC"**, son los previstos en la Resolución N° 357 del 23 de julio de 2.008, por el cual se prescribieron los procedimientos y métodos para implementar y evaluar el Sistema.

Se evaluaron las actividades de control aplicadas por el sujeto de control, teniendo en cuenta el diligenciamiento de la encuesta realizada por la entidad, en aras de analizar con objetividad la calificación que le otorgó la oficina de control interno de la entidad, al Sistema de Control Interno Contable, la cual obtuvo una puntaje de 4.38, mientras el auditor evaluó esta misma calificación en cada una de las áreas relacionadas con el proceso contable, obteniendo una calificación final de 4.38 lo que indica que se cumple aceptablemente, esto se debe que **INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA. "IPCC"** elaboró un manual de procedimientos del proceso contable teniendo en cuenta los criterios y Procedimientos de la Contaduría General de la Nación; de igual manera la entidad cumple con los criterios de la Resolución 357 de 2008.

Para la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, la gestión del Sistema de Control interno contable se cumple en un alto grado, teniendo en cuenta todo lo descrito en los párrafos anteriores.

EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE			
		CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4,38	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4,50	ADECUADO
1.1.1	1. IDENTIFICACIÓN	4,46	ADECUADO
1.1.2	2 CLASIFICACIÓN	4,38	ADECUADO
1.1.3	3 REGISTRO Y AJUSTES	4,67	ADECUADO
1.2	1.2 ETAPA DE REVELACIÓN	4,43	ADECUADO
1.2.1	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFOLRMES	4,79	ADECUADO
1.2.2	ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN		

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

2	DE LA INFORMACION	4,07	ADECUADO
1.3.	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4,22	ADECUADO
1.3. 1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4,22	ADECUADO

Fuente: Informe CI IPCC

ELABORO: Comisión de Auditoría

El sistema contable aplicado en el IPCC nos muestra un desarrollo legítimo y fidedigna de acuerdo a sus procesos.

2.3.2. Gestión Presupuestal.

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

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

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación

Elaboró: Comisión de auditoría

2.3.3. Gestión Financiera

Se emite una 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

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287

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

3. OTRAS ACTUACIONES

3.1 ATENCIÓN DE QUEJAS

Durante el proceso auditor no se incorporaron Quejas ni Denuncias.

ANALISIS DE LA RESPUESTA AL INFORME PRELIMINAR:

No.	OBSERVACIONES	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	ANALISIS COMISION AUDITORA
1.	<p>Lo se evidencian avances relacionados con la estructuración o creación del área de sistemas del PCC, tal como lo determina el decreto 415 de 2016, que establece lineamientos para el fortalecimiento institucional en materia de tecnologías de la información y la comunicaciones a través del posicionamiento de los líderes de áreas TICS, quienes serán piezas claves en la construcción de un estado eficiente y transparente gracias la gestión estratégica de las TICS.</p>	<p>El IPCC se encuentra adelantando un diagnóstico para adecuar la estructura organizacional de la entidad, en la cual está contemplada la creación del área de sistemas con sus funciones y lineamientos definidos en el tema de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, como está establecido en el decreto 415 de 07 de marzo de 2016; propuesto también en el documento Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI) 2016-2018.</p>	<p>Los argumentos expuestos por el Sujeto de Control confirman la observación evidenciada debido a que se reconoce la inexistencia del área de sistemas. En virtud de lo anterior, se mantiene el hallazgo administrativo sin alcance.</p>
2	<p>El inventario de activos tecnológicos analizado no aplica los procedimientos y lineamientos para el uso adecuado de estos, así como el impacto que causaría la pérdida de alguna de estas propiedades para el IPCC, tal como lo establece el modelo de Seguridad y Privacidad TICS en el marco de la Estrategia de Gobierno en Línea.</p>	<p>El IPCC se compromete a implementar los procedimientos y lineamientos aplicando la metodología de identificación, clasificación y valoración de activos de información para brindar mayor protección del mismo, y una Matriz de Riesgos que nos permita medir el impacto y cuantificación, tal como lo establece el modelo de seguridad y privacidad de TICS en el marco de la estrategia Gobierno en Línea.</p>	<p>La respuesta proporcionada por el Sujeto de Control revalida la observación evidenciada al plantear solución mediante la implementación de procedimientos para corregir la debilidad. En virtud de lo anterior, se mantiene el hallazgo administrativo sin alcance.</p>
3	<p>La ubicación del rack que concentra los recursos físicos para el procesamiento de la información en la entidad, servidor de dominio, servidor firewall y servidor de internet a través de router, incumple lo establecido en los estándares de seguridad electrónica y eléctrica y por el el Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el trabajo para controlar los riesgos que puedan alterar la salud de los servidores públicos y el proceso productivo.</p>	<p>Dentro del Plan de Reestructuración que adelanta el IPCC se evaluarán también las necesidades locativas, evidenciando la necesidad de reservar un espacio aislado de acceso electrónicamente controlado para efectos de trasladar el gabinete de Telecomunicaciones con los equipos. De igual forma se estará realizando un estudio para evaluar la posibilidad de entregar los equipos a un tercero bajo la modalidad de "colocación" (o colocation en inglés) quien realizará la custodia y contará con todas las garantías para el bien tener de los activos de IT del instituto.</p>	<p>La respuesta proporcionada por el Sujeto de Control revalida la observación evidenciada. En virtud de lo anterior, se mantiene el hallazgo administrativo sin alcance.</p>

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
 contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

2. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGO
Vigencia 2016

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

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Pie de la Popa, Calle 30 N.19A-09 Casa Moraima Tels: (5) 6560977 – 301-3059287
contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co