

Bucaramanga, Mayo 27 de 2015

Doctor
REYNALDO MATEUS BELTRAN
Jefe Oficina de Control Fiscal y Ambiental
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
E. S. D.

RADICADO: 000002015-2389 E
FECHA: 2015-05-27 HORA: 08:44 : 15
Firma: _____

Asunto: Información de la Cuenta financiera Consolidada Vigencia 2014 – Caja De Previsión Social De Bucaramanga

De manera atenta me permito hacer entrega de la cuenta rendida por la Entidad a este Organismo de Control, correspondiente a la vigencia 2014 comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre.

1. MÓDULO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO

1.1 RENDICIÓN EN OPORTUNIDAD

En atención a la Resolución N° 103 de 2014 la Caja de Previsión Social de Bucaramanga debió rendir los siguientes formatos, por lo anterior el equipo auditor verificará la confiabilidad en suficiencia y calidad de la información rendida en el Software de Gestión Transparente.

FORMATO	NOMBRE DEL FORMATO	RENDIDO EN OPORTUNIDAD
[FO1_AGR]:	FORMATO 1. Catálogo de Cuentas	SI*
[FO3_AGR]:	FORMATO 3. Cuentas Bancarias	SI
[FO3A_CDN]:	FORMATO 3A. Movimiento De Bancos	SI
[FO4_AGR]:	FORMATO 4. Pólizas de Aseguramiento	SI
[FO6_AGR]:	FORMATO 6. Ejecución Presupuestal de Ingresos	SI
[FO6A_CDN]:	FORMATO 6A. Relación De Ingresos	SI
[FO7_AGR]:	FORMATO 7. Ejecución Presupuestal de Gastos	SI
[FO7A_CDN]:	FORMATO 7A. Relación de Compromisos	SI
[FO7B_CDN]:	FORMATO F7B. Relación de Pagos	SI
[FO7B1_CDN]:	FORMATO F7B1. Relación de Pagos sin afectación pptal.	SI
[F10_AGR]:	FORMATO 10. Ejecución Reserva Presupuestal	SI - N.A.
[F11_AGR]:	FORMATO 11. Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar	SI - N.A.
[F25_COMPRA]:	Formato 25 .Plan De Compras De La Entidad	NO
[F25A_EJCOM]:	FORMATO 25A.Ejecución Del Plan De Compras	SI

Anexos Rendidos:

- Catálogo 1: Balance General, Estado de Actividad Económica y Social, Estado de Cambios en el Patrimonio, Cierre de la Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos, Informe de Tesorería, Notas a los Estados Financieros.
- Resolución de Caja Menor N°001 de 2014
- Formato 2a_Resumen de Caja Menor
- Formato 2b_Relación de gastos de caja menor
- Actos administrativos de Modificación al presupuesto Resoluciones N°082, 155,
- Acuerdo de Junta Directiva N° 002 de 2013 por medio del cual se aprueba el presupuesto para la vigencia fiscal 2014.
- Resolución N° 501 de 2013 por medio se liquida el presupuesto de rentas y gastos.
- Oficio donde manifiesta la Entidad que no les aplica los formatos de vigencias futuras, no tienen reservas presupuestales, ni cuentas por pagar, no se constituyen fiducias, no les aplica informe de revisor fiscal.
- Formato 25 A - Ejecución Plan de Compras y/o Plan Anual de Adquisiciones.

SI-N.A.: Formato Rendidos pero no aplican

DOCUMENTOS NO RENDIDOS

Los siguientes documentos no fueron rendidos en oportunidad en el módulo presupuestal y financiero del Software de Gestión Transparente:

- *Anexo catálogo 1: Copia de la información que se remitió a la Contaduría General de la Nación relacionada con los estados financieros y contables - CHIP vigencia 2014 y/o último trimestre, Estado de Tesorería a 31 de Diciembre de 2014.

Por lo anterior se solicita al equipo auditor comprobar las operaciones efectivas en cada uno de los Formatos rendidos en el Software de Gestión Transparente al igual que las comprobaciones documentales en suficiencia y calidad de la información rendida en los siguientes puntos:

2. MÓDULO ANEXOS ADICIONALES

Los siguientes formatos fueron rendidos en oportunidad:

- Certificación Encuesta MECI
- Informe Control Interno Contable
- Informe Austeridad y eficiencia sobre el gasto público
- Formato 5A_Propiedad Planta y equipo
- Formato 5B_ Totalidad del inventario actual
- Formato 9_Ejecución PAC de la vigencia
- Formato 24- Plan de Mejoramiento
- Formato 24a- Ejecución plan de mejoramiento
- Pólizas de aseguramiento vigencia 2014 N° 400-87-994000000007 con vigencia hasta el 6 de Mayo de 2015.
- Formato 4_Polizas en excell.

3. MÓDULO CONTRATACIÓN

La Caja de Previsión Social de Bucaramanga reportó 37 contratos de 38 suscritos en la vigencia 2014, sin embargo se solicitó aclaración mediante oficio Radicado N°2015-1879 sin obtener pronunciamientos por parte de la Entidad.

Con base en lo anterior y en lo reportado en el Módulo del Software de Gestión Transparente se observó la distribución Total del Presupuesto de inversión (compromisos) ejecutados según tipo de contrato para las vigencias 2014 así:

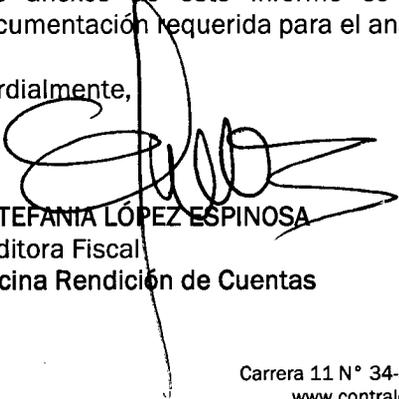
Tipo de Contratación	Descripción	Cantidad	Presupuesto Ejecutado	Presupuesto Comprometido	Presupuesto Total
Contratación Directa	Arrendamiento y Adquisición de inmuebles	1	\$ 48,720,000	\$ 97,440,000	\$ 48,720,000
	Prestación De Servicios	11	\$ 133,909,800	\$ 267,819,600	\$ 133,909,800
	Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo	14	\$ 341,533,333	\$ 824,966,666	\$ 483,433,333
	Total Contratación Directa	26	\$ 524,163,133	\$ 1,190,226,266	\$ 666,063,133
Mínima Cuantería	Prestación De Servicios	3	\$ 17,200,000	\$ 34,400,000	\$ 17,200,000
	Suministro Bien o Servicio	6	\$ 42,880,705	\$ 85,761,410	\$ 42,880,705
	Total Mínima Cuantería	9	\$ 60,080,705	\$ 120,161,410	\$ 60,080,705
Selección Abreviada	Suministro Bien o Servicio	2	\$ 211,196,600	\$ 422,393,200	\$ 211,196,600
	Total Selección Abreviada	2	\$ 211,196,600	\$ 422,393,200	\$ 211,196,600

Fuente: Módulo Contratación Software Gestión Transparente Vigencia 2014.

Es preciso indicar que la rendición de la Caja de Previsión Social de Bucaramanga cumplió parcialmente los requerimientos en oportunidad de acuerdo a los términos estipulados en la Resolución 103 de 2014 y Circular N° 02 de 2015 donde la fecha máxima de presentación era el 9 de Febrero del año en curso, sin embargo según la certificación expedida por la Entidad faltaría un contrato por haber subido a la plataforma. Por lo anterior, se trasladará el hallazgo administrativo - sancionatorio a que hubiere lugar.

Los anexos de este informe se encuentran en el Software de Gestión Transparente y la documentación requerida para el análisis reposa en la Oficina de Rendición de Cuentas.

Cordialmente,


ESTEFANÍA LÓPEZ ESPINOSA
Auditora Fiscal
Oficina Rendición de Cuentas


ZANDRY MARISOL CARDENAS ARIAS
Profesional Universitario
Oficina Rendición de Cuentas

body
27 MAY 2015
2pm