

Segundo Informe de Auditoría a la Contratación

Resultados del Primer Ciclo de Auditorías de Gestión
Administrativa realizada a FONDESER – Retiro
(Periodo Enero – Mayo de 2024)

Equipo Auditor:

Auditor Líder: **Rubén Antonio Castaño Serna, Asesor de Control Interno**

Auditora: **María del Pilar Ríos Montoya, Profesional de Apoyo a la Gestión.**

El Retiro, Julio de 2024

Tabla de Contenido

	Pág.
1. Introducción	03
2. Objetivos	03
3. Alcance	04
4. Criterios de Auditoría	04
5. Técnicas de Auditoría	05
6. Desarrollo de la Auditoría - Ver Cuadros 1 y 2	06 a 64
7. Observaciones	65
8. Riesgos Inherentes Detectados en la Auditoría	65
9. Recomendaciones	66
10. Plan de Mejora	68

Introducción

El Plan de Acción, Auditorías e Informes Vigencia 2024, fue presentado y socializado por el Asesor de Control Interno al Comité Institucional de Control Interno de Fondeser, el cual lo aprueba mediante acta 001 de enero 29 de 2024.

Se adelantó la auditoría interna de Contratos, a fin de conocer y realizar una radiografía general en el grado de cumplimiento de la documentación en la etapa precontractual, contractual y post contractual, teniendo en cuenta los criterios de tipo legal, comercial, financiero, organizacional, técnico y riesgos, parámetros y lineamientos establecidos en el Manual de Contratación, Manual de Procesos y Procedimientos vigentes para Fondeser, el Modelo Estándar de Control Interno-MECI y con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG, Publicación en los tiempos de Ley en el SECOP II y Gestión Transparente de la Contraloría General de Antioquia y de manera física en las carpetas de cada uno de los contratistas, para presentar los Puntos Críticos Analizados-(Debilidades), recomendaciones y Plan de Mejora, que sea necesario en el ejercicio del mejoramiento continuo, lo cual redundará en el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Entidad.

Objetivos

Objetivo General:

Auditar el desempeño Administrativo al proceso de Contratación en las Etapas Precontractual, Contractual y Poscontractual, en los diferentes Modalidades o Tipos de Contratos Activos y/o por Liquidar celebrados por Fondeser al 31 de mayo de 2024, analizando y verificando que se cumpla con los requisitos y la normatividad aplicable.

Objetivos Específicos:

1. Verificar la planificación de las necesidades de bienes y servicios a contratar a través del Plan de Adquisiciones de Bienes y Servicios.
2. Verificar el cumplimiento de los requisitos de la etapa precontractual, contractual y poscontractual de los contratos.

3. Verificar la gestión realizada por el supervisor y/o Interventor de los contratos.
4. Identificar situaciones que requieran ser fortalecidas en el Sistema de Control Interno.
5. Formular recomendaciones que contribuyan a la gestión contractual de FONDESER.

Alcance:

La Auditoría comprende la revisión Administrativa en el cumplimiento de requisitos de los Contratos en sus Etapas Precontractual, Contractual y Poscontractual-(Finalización-Liquidación) por Prestación de Servicios: Profesionales, Técnicos, Apoyo Administrativo, otros; y los Contratos de Convenio Interadministrativos-Administración Delegada, con corte al 31 de Mayo de 2024, que aún figuran Activos o Pendientes por Liquidar, analizando solamente los suscritos entre Fondeser y la Entidad que delega en ésta, para determinar la condición actual entre las partes.

Criterios de Auditoria

- Ley 80 de 1993, por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública.
- Ley 1150 de 2007, por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos.
- Ley 1474 de 2011, por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional.
- Ley 1510 de 2013, Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública.
- Decreto 1599 de 2005 establece el marco conceptual del Sistema Estándar de Control Interno - MECI, para entidades del Estado.
- Decreto 1499 de 2017, establece un Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

- Decreto 1082 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional.
- Decreto 1083 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.
- Decreto 1273 de 2018, reglamentó el pago de cotización mes vencido al Sistema de Seguridad
- Concepto 2253 de 2016, de la Comisión Nacional del Servicio Civil, Referencia: “Liquidación del contrato estatal en las oportunidades legales; efectos de la liquidación por fuera del límite máximo de interposición del medio de control de controversias contractuales”.
- Guía para la Liquidación de los Procesos de Contratación (Colombia Compra Eficiente)
- Modelo Estándar de Control Interno – MECI
- Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG
- Manual de Contratación, aprobado por Acuerdo N° 002 de 2018, de la Junta Directiva del Fondo De Desarrollo Social De Municipio de El Retiro – (FONDESER).
- Manual de Procesos y Procedimientos de Fondeser, aprobado por Resolución N° 034 de diciembre 12 de 2017.
- Clausulado de los Contratos verificados.
- Listas de Chequeo Vigentes en Fondeser.

Técnicas de Auditoría

En el Desarrollo de la Auditoría a los Contratos, se aplicaron técnicas como: verbales, oculares, documentales y físicas, que contribuyeron en los análisis y comprensión de la documentación administrativa y legal analizada para la evaluación y seguimiento, con el fin de presentar a la entidad, las observaciones, hallazgos, recomendaciones y conclusiones para el mejoramiento de los objetivos estratégicos y el buen desempeño Administrativo de los funcionarios y de la entidad.

Desarrollo de la Auditoría:

Para la Auditoría a los Contratos en cada una de sus Etapas Pre Contractual, Contractual y Pos Contractual, se tomó como marco de referencia las normas aplicadas en estos y **las Listas de Chequeo**, para determinar alcance, oportunidad, publicidad y el cumplimiento de requisitos en general, bajo los criterios de Auditoría de tipo administrativo y de tipo legal y otros criterios de auditoría como: comercial, financiero, organizacional, técnico y riesgos; e igualmente, los parámetros y lineamientos establecidos en el Manual de Contratación, Manual de Procesos y Procedimientos vigentes para Fondeser, el Modelo Estándar de Control Interno-MECI y con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG, Publicación en los tiempos de Ley en el SECOP II y Gestión Transparente de la Contraloría General de Antioquia y de manera física y/o Electrónica, los cuales fueron presentados en Carpetas debidamente legajados y cumpliendo con los procedimientos de las normas de archivo vigentes para estos casos y puestos a disposición del Equipo Auditor por la entidad.

Se procede así:

1. Se realizó Auditoría a la Contratación Administrativa de Fondeser realizada a partir del primero de enero de 2024, con corte al 31 de mayo de la vigencia. para evaluación y seguimiento en cada una de sus Etapas.

Ver Cuadro N° 1 de los Contratos de Prestación de Servicios

2. Se realizó Auditoría a la Contratación por Administración Delegada-(Convenios Interadministrativos), con corte al 31 de mayo de 2024, analizando solamente los suscritos entre Fondeser y la Entidad que delega en ésta, para determinar la condición actual entre las partes y los que aún figuran Activos o Pendientes por Liquidar, de vigencias anteriores.

Ver Cuadro N° 2 de los Contratos Convenios y/o Administración Dele

Contratos Administrativos Fondeser Vigentes

(Relacionados al 15 de Febrero y Seguimiento al 31 de Mayo de 2024)

Cuadro N° 1

Etapas Pre Contractual Seguimiento a los Contratos Fondeser - Periodo (Enero-Febrero) de 2024.							Etapas Contractual Periodo (Enero – Febrero de 2024)	Etapas Pos Contractual Finalizado - Liquidado
N° Contrato	Contratista	Objeto	Valor	Fecha de Inicio	Fecha Final	Observaciones	Observaciones	Estado Actual Observaciones
001	María Camila Ramírez Bedoya Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1040182405, del Retiro	Asesoría contable y tributaria para el fondo de desarrollo social de El Retiro – Fondeser	\$28.248.000	Acta de Inicio del 13/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5734658 el 13/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024	- Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato. En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 13 de enero de 2024. Informes-Cobros	- En Ejecución - Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión.

						Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	Presenta el 27 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta de Cobro y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #016, Orden de Pago #14, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII. Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
002	María Del Pilar Ríos Montoya Identificación: Cédula de Ciudadanía N°	Asesoría y apoyo en la gestión institucional y procesos administrativos de la entidad	\$21.780.000	Acta de Inicio del 13/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5737350 el 13/01/2024. donde se	Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo	- En Ejecución - Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de

1040181621, del Retiro					Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	para este Tipo de Contrato. En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 13 de enero de 2024. Informes-Cobros Presenta el 27 de enero de 2024, Informe de Actividades, Factura Electrónica y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #011, Orden de Pago #19, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII.	Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--

							• Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	
003	Juan Felipe Sierra Castrillón Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 8.355.330, de Envigado	Asesoría jurídica, administrativa y representación judicial para el fondo de desarrollo social del municipio de El Retiro – Fondeser	\$35.750.000	Acta de Inicio del 18/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5748016 el 16/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 • Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	• Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato. • En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 18 de enero de 2024. • Informes-Cobros Presenta el 27 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta de Cobro y Seguridad Social. • Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #010, Orden	• En Ejecución • Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).

							de Pago #20, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII.	
							Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	
004	Rubén Antonio Castaño Serna Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 3.558.483 del Retiro	Asesoría en control interno para el fondo de desarrollo social de El Retiro – Fondeser	\$12.625.140	Acta de Inicio del 18/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5750061 el 17/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024	- Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato. En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 18 de enero de 2024. Informes-Cobros Presenta el 25 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta	- En Ejecución - Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión.

						• Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	de Cobro y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #015, Orden de Pago #15, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII. • Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	• Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
005	RETIRAR S.A. E.S.P Identificación: Cédula de Ciudadanía 10401801620, del Retiro	Prestar el servicio de aseo institucional al interior de las instalaciones de Fondeser	\$11.000.000	Acta de Inicio del 18/01/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5754728 el 17/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad	• Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato.	• En Ejecución • Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de

	NIT: 811028985-3					Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (13/ 02 /2024).	En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 18 de enero de 2024. Informes-Cobros No Presentan a la Fecha. Soportes y Pagos No se Evidencia a la Fecha. Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
006	Tatiana Morales Sánchez Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1040183182, del Retiro	Prestación de servicios de auxiliar contable y administrativo para el fondo de desarrollo social de El Retiro – Fondeser.	15.950.000	Acta de Inicio del 18/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5756539 el 17/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP.	- Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato. En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 18 de enero de 2024. Informes-Cobros	- En Ejecución - Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia,

						- Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	Presenta el 29 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta de Cobro y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #013, Orden de Pago #17, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII. Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
007	Yeraldin Rodríguez Bedoya Identificación: Cédula de Ciudadanía N°	Apoyo a la gestión institucional administrativa y de logística para el fondo para el desarrollo social de El Retiro – Fondeser	\$12.548.624	Acta de Inicio del 18/01/2024	Finaliza el 30/06/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.57568716 el 17/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado,	Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato.	- En Ejecución - Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica,

	1040183557, del Retiro					Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	• En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 18 de enero de 2024. Informes-Cobros Presenta el 29 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta de Cobro y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #14, Orden de Pago #16, Soporte de Pago a Proveedores emitido por Bancolombia y los relacionados en la Página del SECOPII. Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
008	Fabián Hermides	Prestar los servicios profesionales	\$18.900.000	Acta de Inicio del 20/01/2024	Finaliza el 30/04/2024	Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y	Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos:	Finalizado el 30 de abril.

	Rangel Navarro Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 13178216, de Ocaña	como ingeniero civil en el acompañamiento y apoyo en la supervisión e interventoría de los contratos de obra suscritos por Fondeser con las diferentes entidades públicas o privadas				confrontadas con la Lista de Chequeo. - Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5775216 el 19/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 20 de enero de 2024. Informes-Cobros Presenta el 31 de enero de 2024, Informe de Actividades, Cuenta de Cobro y Seguridad Social. Soportes y Pagos Se evidencia en <u>Documentos Físicos</u>: Informe de supervisión, Comprobante de Egreso #012, Orden de Pago #18, y los relacionados en la Página del SECOP II. Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	• Pendiente por adjuntar el Acta de Finalización. Presentan Soportes de Pago de los Meses de Enero, Febrero, marzo y Abril, como: Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
--	--	---	--	--	--	--	--	--

009	SAIMYR S.A.S - Juan Felipe Isaza Arango Identificación: Cédula de Ciudadanía 70140241, de Barbosa NIT: 811029572	Actualización, soporte técnico, facturación electrónica y garantía de los módulos SAIMYR implantados en la entidad.	\$27.926.918	Acta de Inicio del 30/01/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5825287 el 26/01/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 05/02/2024 • Revisado por Control Interno el (13/02/2024).	• Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de • En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 30 de enero de 2024. • Informes-Cobros No Presentan a la Fecha. • Soportes y Pagos No se Evidencia a la Fecha. • Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	• En Ejecución. • No han presentado Cuenta de Cobro a la Fecha. • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).
010	Jarol Gil Jaramillo Identificación:	Prestación de servicios, digitales, gráficos y la administración de los activos	\$21.900.000	Acta de Inicio del 02/02/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo.	• Se Evidencia en esta Etapa en Documentos Físicos: Contrato y Acta de Inicio Firmado por las Partes, con sus Documentos Soporte	• En Ejecución • Presentan Soportes de Pago de los Meses de Febrero, marzo y Abril, como:

	Cédula de Ciudadanía N° 1040180458, del Retiro	digitales de la entidad.				- Publicado en el SECOP II, C01.PCCNTR.5869291 el 01/02/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 05/02/2024 - Revisado por Control Interno el (15/02/2024).	de conformidad con la Lista de Chequeo para este Tipo de Contrato. • En la Ejecución del Contrato, se tiene que inicia a partir del 02 de febrero de 2024. Informes-Cobros No Presentan a la Fecha. Soportes y Pagos No se Evidencia a la Fecha. • Revisado por Control Interno el (22/02/2024).	Comprobante de Egreso, Orden de Pago, Factura Electrónica, Relación de pagos de Bancolombia, Informe de Actividades, Pago de Seguridad Social e Informe de Supervisión. Revisado por Control Interno el (04/06/20)
--	--	--------------------------	--	--	--	---	--	--

Contratos Convenios y/o Administración Delegada Fondeser Vigentes (Relacionados a Febrero 15 y Seguimiento al 31 de Mayo de 2024)

Nota de Auditoria (05-06-2024): Conversando con la ingeniera interventora de Fondeser **Luisa Cardona**, ella informa que los contratos que se tienen de la primera auditoría al 15 de febrero de 2024, hacen parte de obra e interventoría que vienen de la administración anterior: y estos siguen igual, ya que se están presentando algunos inconvenientes para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos.

Cuadro N° 2

Etapas Pre Contractual Seguimiento a los Contratos Fondeser – Diciembre de 2022 a Febrero 15 de 2024.							Etapas Contractual Periodo (Diciembre de 2022 a Febrero 15 de 2024)	Etapas Pos Contractual Finalizado - Liquidado
N° Cont rato	Contratista	Objeto	Valor	Fecha de Inicio	Fecha Final	Observaciones	Observaciones	Estado Actual Observaciones
CI 22- 2022	FONDO DE DESARROLL O SOCIAL EL RETIRO – FONDESER CON LA ALCALDÍA DE EL RETIRO.	Contrato Interadministrativo de administración delegada de recursos para llevar a cabo la optimización del sistema de acueducto	\$536.443.605	Acta inicio 19/12/2022	Cuatro (4) meses a partir de la suscripción del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes	- El Contrato Presenta 5 Otrosí - La Ejecución del Contrato, se evidencia en el Desarrollo de los Subcontratos celebrados por	➤ Este Contrato de conformidad con el Otrosí 5, finalizo el 10 de enero de 2024. ➤ A la Fecha no se evidencia en los Documentos analizados Acta

		multiveredal denominado "pantanillo, amapola y pantalio" del municipio de el retiro.				correspondientes a esta Etapa. • Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Fondeser, para cumplir el Objeto Contractual, así: ✓ C.O 010-2023 ENETEL S.A.S. ✓ C.C 014-2023 SCS INGENIERIA S.A.S. Nota: El Otrosí 5, firmado el 15 de diciembre de 2023, presenta Prórrogas, al plazo inicial, así: 1) Tres meses y 7 días calendario. 2) Dos meses. 3) Diez y siete días calendario. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	de Finalización y Liquidación del Contrato. Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
Subcontratos Derivados del Contrato CI 22-2022								

	C.O 010-2023 ENETEL S.A.S	Optimización del sistema de acueducto multiveredal denominado "pantaniillo, amapola y pantalio" del municipio de el retiro, derivado del contrato interadministrativo 022 – 2022	\$ 476.507.014	Acta de inicio 06/03/2023	Finaliza el 19/04/2023	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Presenta 5 Otrosí al Subcontrato. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ A la Fecha no se evidencia en los Documentos analizados Acta de Finalización y Liquidación del Contrato. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
--	------------------------------	--	----------------	------------------------------	---------------------------	---	--	--

	C.C 014-2023 SCS INGENIERIA S.A.S	Interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y social para la optimización del sistema de acueducto multiveredal denominado "pantaniillo, amapola y pantalio" del municipio de el retiro, derivado del contrato interadministrativo 022 – 2022	\$ 36.031.261	Acta de inicio 06/03/2023	Finaliza el 19/04/2023	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Presenta 4 Otrosí al Subcontrato. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ A la Fecha no se evidencia en los Documentos analizados Acta de Finalización y Liquidación del Contrato. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
CI 06-2023	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL DEL MUNICIPIO DE EL RETIRO – con MUNICIPIO DE SANTA FE DE ANTIOQUIA	Contrato interadministrativo para la construcción del centro vida del municipio de Santa Fe De Antioquia, mejorando la infraestructura física de los	\$ 1.710.557.761	09/05/2023	Ciento sesenta y cinco (165) días contados a partir de la suscripción del acta de inicio entre las partes;	No se pudo evidenciar ni en documento físico y/o electrónico – Drive de Fondeser, los soportes del Contrato de Admón Delegada, de conformidad con la	- El Contrato Presenta Otrosí 3 - No se evidencia los Otrosí 1 y 2. - La Ejecución del Contrato, se evidencia en el Desarrollo de los	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

		equipamientos públicos, que permitan prestar servicios integrales a la población adulto mayor			en todo caso, sin exceder el 31 de diciembre de 2023, previa legalización de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución	Lista de Chequeo que se aplica para estos casos. • Aparece solamente el Otrosí 2 con fecha del 14 de diciembre de 2023, sin la firma del Jefe de Oficina Delegada para Contratar, según Decreto 002 de 2023 a Maryori Suarez Rodríguez. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Subcontratos celebrados por Fondeser, para cumplir el Objeto Contractual, así: ✓ C.O 039-2023 CONSULTORIA E INGENIERIA DE PROYECTOS SAS. ✓ C.C 040-2023100PORCIENTO_ING Nota: El Otrosí 3, firmado el 29 de enero de 2024, presenta Prórroga, de ejecución por un mes y 15 días a partir del primero de febrero, hasta el 15 de marzo de 2024. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
Subcontratos Derivados del Contrato CI 06-2023								
C.O 039-2023 CONSULTORIA E INGENIERIA DE PROYECTOS SAS	Construcción del centro vida del municipio de Santa Fe De Antioquia,	\$1.580.800.651	Acta de Inicio 24 de abril de 2023	Sin que supere el 30 de julio de 2023	• Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el	• Presenta 5 Otrosí al Subcontrato. • Se evidencian Actas de Comité	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la	

		mejorando la infraestructura física de los equipamientos públicos, que permitan prestar servicios integrales a la población adulto mayor derivado del contrato interadministrativo 006 de 2023 con el municipio de Santa Fe De Antioquia				Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	de Obra e Interventoría para los Cobros y pagos de este. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	fecha hasta el 15 de marzo. Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
C.C 040-2023 100PORCIENTO_ING	Contrato para llevar a cabo interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y social para el proyecto de construcción	\$ 79.082.652	Acta inicio 24/04/2023	Finaliza el 30/07/2023		Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.	- Presenta 4 Otrosí al Subcontrato. - Se evidencian Actas de Comité de Obra e Interventoría para los Cobros y pagos de este.	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

		del centro vida del municipio de Santa Fe De Antioquia, mejorando la infraestructura física del equipamiento público, que permitan prestar servicios integrales a la población adulto mayor derivado del contrato interadministrativo 006-2023				*Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	*Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
CI 24-2023	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER CON CASA DE GOBIERNO MUNICIPIO	Contrato interadministrativo de administración delega con ocasión a la intervención y adecuación de la casa de gobierno con su	\$ 380.000.000	Acta inicio 27/06/2023	Cuatro (4) meses, desde la firma del acta de inicio	No se pudo evidenciar ni en documento físico y/o electrónico – Drive de Fondeser, los soportes del Contrato de Admón Delegada, de conformidad con la	La Ejecución del Contrato, se evidencia en el Desarrollo de los Subcontratos celebrados por Fondeser, para cumplir el Objeto Contractual, así:	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

DEL EL RETIRO	correspondiente interventoría técnica, administrativa, financiera y social.				Lista de Chequeo que se aplica para estos casos. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	✓ C.O 080-2023 FREDY ALBERTO ZULUAGA PÉREZ. ✓ C.C 079-2023 REAL INGENIERÍA CONSTRUCCIONES E INTERVENCIONES Y SUMINISTROS S.A.S *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
Subcontratos Derivados del Contrato CI 24-2023							
C.O 080-2023 FREDY ALBERTO ZULUAGA PÉREZ	Intervención y adecuación de la casa de gobierno derivado del contrato interadministrativo de administración	\$ 342.270.889	Acta inicio 30/10/2023	Finaliza el 24/12/2023	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes	- Presenta 3 Otrosí al Subcontrato. - Se evidencian Actas de Comité de Obra e Interventoría para	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

		delegada 024-2023				correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	los Cobros y pagos de este. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
	C.C 079-2023 REAL INGENIERÍA CONSTRUCCIONES E INTERVENCIONES Y SUMINISTROS S.A.S	Contrato para llevar a cabo interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y social para el proyecto de la intervención	\$ 19.144.125	Acta inicio 30/10/2023	Finaliza el (no podrá superar los 3 meses)	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.	- Presenta 1 Otrosí al Subcontrato. - Se evidencian Actas de Comité de Obra e Interventoría para los Cobros y pagos de este.	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

		y adecuación de la casa de gobierno. derivado del contrato interadministrativo de administración delegada 024-2023				*Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	*Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos.
								*Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
CI 31-2023	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER CON LA ALCALDÍA DE EL RETIRO	Contrato interadministrativo de administración delega de recursos (mandato din representación) para llevar a cabo el proyecto	\$ 1.054.134.569	Acta de inicio 05/7/2023	Cinco (5) meses, contados desde la firma del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes	La Ejecución del Contrato, se evidencia en el Desarrollo de los Subcontratos celebrados por Fondeser, para	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. ➤ Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.

SECRETARIA DE INFRAESTRU CTURA ACUEDUCTO MULTIVERED AL	ampliación de cobertura de agua potable del acueducto multiveredal “pantanillo, amapola y pantalio” hasta la vereda tabacal parte alta				correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	cumplir el Objeto Contractual, así: ✓ C.O 076-2023 H2O CONSULTORES HIDraulICOS Y AMBIENTALES S.A.S ✓ C.C 073 – 2023 INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES EL DIAMANTE S.A.S *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
Subcontratos Derivados del Contrato CI 31-2023							
C.O 076-2023 H2O CONSULTORES HIDraulICOS Y AMBIENTALES S.A.S	Ampliación en la cobertura de agua potable del acueducto multiveredal “pantanillo,	\$887.993.135	Acta inicio 26/08/2023	Finaliza el 04/12/2023	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser,	- Presenta 3 Otrosí al Subcontrato. - Se evidencian Actas de Comité de Obra e	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno.

		amapola y pantalio" hasta la vereda tabacal parte alta. derivado del contrato interadministrativo de administración delegada 031-2023				que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	Interventoría para los Cobros y pagos de este. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	> Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo. Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).
C.C 073 – 2023 INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES EL DIAMANTE S.A.S	Contrato para llevar a cabo interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y social	\$ 110.039.895	Acta inicio 26/08/2023	Finaliza el 25/01/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los	- Presenta 3 Otrosí al Subcontrato. - Se evidencian Actas de Comité de Obra e Interventoría para	Junio 11 de 2024 Auditoria de Seguimiento por Control Interno. > Contrato en Ejecución a la	

		para el proyecto de ampliación en la cobertura de agua potable del acueducto multiveredal "pantaniillo, amapola y pantalio" hasta la vereda tabacal parte alta. derivado del contrato interadministrativo de administración delegada 030-2023				Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	los Cobros y pagos de este. *Revisado por Control Interno, el (20/02/2024).	fecha hasta el 15 de marzo. Se analiza con la Ingeniera Supervisora e Interventora en los Contratos de Obra, que a la fecha, estos siguen igual ya que se están presentando algunos inconvenientes que vienen de la administración anterior para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos. *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).

Contratos Administrativos Fondeser Vigentes (Relacionados del 15 de febrero al 31 de Mayo de 2024)

Cuadro N° 1

Etapas Pre Contractual Seguimiento a los Contratos Fondeser - Periodo (Febrero 15 al 31 de Mayo de 2024.							Etapas Pos Contractual Finalizado - Liquidado
N° Contrato	Observaciones	Estado Actual Observaciones	Valor	Fecha de Inicio	Fecha Final	Observaciones	Observaciones
011	Hernando La Torre Forero Grupo la torre – Velásquez S.A.S Identificación: NIT 901.834.340	Contrato de consultoría para llevar a cabo la asistencia técnica para la formulación y elaboración del plan de desarrollo 2020 – 2027 para el municipio de El Retiro, de conformidad con las normas vigentes y los diferentes manuales e instructivos del departamento nacional de	\$161.500.000	Acta de Inicio del 15/02/2024	Finaliza el 30/06/2024	Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los	Se evidencia Acta de Inicio #011-2024 firmada por las partes, a partir del 15 de febrero de 2024, hasta el 30 de junio del mismo. Presentan pagos el día 05 de marzo de 2024 por \$43.408.247, según Orden de Pago 2024-56, Comprobante de Egresos 2024-00108. Presentan Solicitud de Pago del 14 de abril de 2024, en

		planeación – DNP derivado del contrato interadministrativo 006 – 2024 celebrado con el municipio de El Retiro				documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo	Proceso por \$56.665.000.	
						Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.20980 138 el 12/02/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. Publicado Gestión Transparente el 13/02/2024 Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	*Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	
012	Asociación comunitaria pro calidad	Prestación de servicios en la emisión de	\$5.500.000	Acta de Inicio del 01/03/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus	• Se evidencia Acta de Inicio #012-2024 firmada por las	•

	humana de los guarceños NIT 811.014.866-0 RL: John Fredy Giraldo Ramírez Cédula de Ciudadanía No. 70.953.445 de Medellín	programas de radio y pautas institucionales de Fondeser a través de la emisora Tequendamita estéreo, único medio radial del municipio de El Retiro				partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21113 091 el 20/02/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP.	partes, a partir del 01 de marzo de 2024, hasta el 31 de diciembre del mismo. • Presentan pagos el día 12 de abril de 2024 por \$506.000, con Orden de Pago 2024-175 y Comprobante de Egreso 2024-00171 • Presentan pagos el día 03 de mayo de 2024 por \$506.000, con Orden de Pago 2024-232 y Comprobante de Egreso 2024-00229 *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	
--	--	--	--	--	--	---	--	--

						• Publicado Gestión Transparente el 01/03/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024)		
013	Eufracio de Jesús Aristizábal duque 71.310.564, de Medellín	Suministrar material de oficina – papelería y equipos que permitan el cumplimiento misional de la entidad	\$21.500.000	Acta de Inicio del 23/02/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21164 152 el 22/02/2024,	• Se evidencia Acta de Inicio #013-2024 firmada por las partes, a partir del 23 de febrero de 2024, hasta el 31 de diciembre del mismo o hasta agotar disponibilidad. • Presentan pagos el día 03 de mayo de 2024 por \$8.287.460, con Orden de Pago 2024-162 y Comprobante de Egreso 2024-00232 *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	

						donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 22/02/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).		
014	Sixsigma producciones S.A.S Nit: _9004488 42 RL: Melissa Mejía Saldarriaga Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 32.105.423 de Medellín	Prestación de servicios logísticos de apoyo a la gestión; necesarios para la organización y ejecución de eventos dispuesto por el concejo municipal de El Retiro	\$28.792.018	Acta de Inicio del 07/03/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los	• Se evidencia Acta de Inicio #014-2024 firmada por las partes, a partir del 07 de marzo de 2024, hasta el 31 de diciembre del mismo o hasta agotar disponibilidad. • Presentan pagos el día 23 de abril de 2024 por \$3.872.801, con Orden de Pago 2024-178 y Comprobante de Egreso 2024-00189	

						documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo - Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21356 253, el 05/03/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 05/03/2024 - Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	*Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	
015	Enlace 7 S.A.S NIT: 900508373-9 RL: Juan Sebastián Echeverri	Servicio de alimentación en el marco de las diferentes actividades realizadas por el municipio de El Retiro en el marco del	\$265.000.000	Acta de Inicio del 12/03/2024	Finaliza el 31/12/2024	Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación	Se evidencia Acta de Inicio #015-2024 firmada por las partes, a partir del 12 de marzo de 2024, hasta el 31 de diciembre del mismo o hasta agotar Presupuesto	

	Cédula de Ciudadanía 3.415.121, de envigado	contrato interadministrati vo CI 009-2024 celebrado con el municipio de El Retiro				completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21405 679, el 07/03/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 07/03/2024	• Presentan pagos el día 23 de abril de 2024 por \$14.353.369, con Orden de Pago 2024-196 y Comprobante de Egreso 2024-00191 • Presentan pagos el día 31 de mayo de 2024 por \$17.423.891, con Orden de Pago 2024-266 y Comprobante de Egreso 2024-00286 • *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	
--	---	---	--	--	--	---	---	--

						Revisado por Control Interno el (04/06/2024).		
016	Ana María Botero Betancur Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 32.558.367	Prestación de servicios profesionales para la realización del estudio técnico que soporta la reestructuración administrativa de FONDESER	\$15.000.000	Acta de Inicio del 22/03/2024	Finaliza el 15/05/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas, pero se llevan en Carpetas electrónicas los documentos debidamente digitalizados de conformidad con el Listado de Chequeo - Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21639 315 el 21/03/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, pero hace falta algunos documentos tales como: - Análisis del económico del sector - Estudio previo - Disponibilidad presupuestal. - Compromiso Presupuestal. - Certificación de inhabilidades e incompatibilidades. - Propuesta técnica - Cédula de ciudadanía (Persona Natural y/o Representante Legal).	- A la Fecha, se evidencia Contrato Pagado en su Totalidad. - No presentan a la fecha Acta de Liquidación. - No Presentan el Estudio que Soporte el Cumplimiento del Objeto Contractual. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024).

						Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 02/02/2024 - Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	- Certificado de Existencia y Representación Legal (Persona Jurídica) - Constancias de idoneidad (Relacionadas con el Tipo del Contrato a Desarrollar). - Constancias de Experiencia (Relacionadas con el Tipo de Contrato a Desarrollar). - RUP para contratos superiores a 150 SMLV. - Constancia último pago vigente al SSI, parafiscal y ARP. - Formato de hoja de vida única diligenciado (SIGEP). - Formato de declaración juramentada de bienes (SIGEP). - Paz y Salvo Municipal. - Examen médico de ingreso.	
--	--	--	--	--	--	--	--	--

							• Certificación Bancaria. • Libreta militar (Menores de 50 Años) Acta De Inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 22 de marzo del 2024 y finaliza el 15 de mayo de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-Cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 2 cobros por \$7.500.000 c/u, con sus respectivos informes de actividades cuenta de cobros y seguridad social al igual que los soportes de pago *Revisado por Control Interno, el (11/06/2024).	
017	Enlace 7 S.A.S	Prestación de servicios logísticos para	\$358.888.716	Acta de Inicio del 27/03/2024	Finaliza el 23/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se	• En ejecución

	NIT: 900508373-9 RL: Juan Sebastián Echeverri Cédula de Ciudadanía 3.415.121, de envigado	la ejecución de las actividades de la dirección de talento humano del municipio de El Retiro durante el año 2024 en el marco del contrato interadministrati vo CI 014-2024 celebrado con el municipio de El Retiro				partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21652 848 el 22/03/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 22/03/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive y contienen el contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato acta de inicio: Ese contrato tiene como fecha de inicio El 12 de marzo del 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 o hasta agotar disponibilidad tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 2 cobros con su respectivos informes de actividades cuenta de cobros y seguridad	
--	---	---	--	--	--	--	---	--

						•	social al igual que los soportes de pago	
							*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
018	GRAZZ S.A.S NIT: 811.044.543.-9 Darsy Nedis Orozco Cano Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 43.559.849	Prestar los servicios Logísticos para llevar a cabo la apertura del año escolar en el CDI con la entrega de materiales lúdicos y pedagógicos para fortalecer el servicio educativo y cultural de los niños menores de 5 años en el municipio de El Retiro	\$78.200.000	Acta de Inicio del 01/04/2024	Finaliza el 30/06/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21687 941 el 26/03/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 1 de abril del 2024 y finaliza el 30 de junio de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada	• En ejecución

						Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 26/03/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 1 cobro con su respectivos informes de actividades cuenta de cobros y seguridad social al igual que los soportes de pago *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
019	Frutos Del Paraíso Tropical S.A.S NIT: 900.427.582-3 RL: Geovanni Gonzalez Identificación:	Suministro de alimentación para las diferentes actividades realizadas por la secretaria de gobierno y convivencia ciudadana, la fuerza pública y personas capturadas y puestas a disposición de las autoridades	\$265.000.000	Acta de Inicio del 08/04/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas • Publicado en el SECOP II,	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato	• En ejecución Revisado por control interno (14/06/2024)

	Cédula de Ciudadanía 94.256.784	judiciales competentes en El municipio de El Retiro derivado del CI 015-2024.				CO1.RECEIPT.21811582 el 05/04/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 05/04/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 8 de abril del 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 1 cobro con su respectivos informes de actividades cuenta de cobros y seguridad social al igual que los soportes de pago *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
020	EATSY S.A.S NIT: 901.360.201-6	Prestación de servicios logísticos para la ejecución de las actividades de los programas de la	\$261.692.484	Acta de Inicio del 10/04/2024	Finaliza el 31/12/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo.	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del	• En ejecución Revisado por control interno (14/06/2024)

	Jhon Farly Arango Álvarez Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1.037.644.213	dimensión 4 “El Retiro seguro y en paz siembre” de la secretaria de gobierno y convivencia ciudadana del municipio de El Retiro dentro del marco del contrato CI 017-2024				- Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas - Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21868 836 el 10/04/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. - Publicado Gestión Transparente el 10/04/2024 - Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato Acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 10 de abril del 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato no presenta cobro *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
021	Importaciones Nisuta S.A.S	Prestar el servicio de gestión tecnológica y	\$734.453.782	Acta de Inicio del 24/04/2024	Finaliza el 31/12/2024	Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se	En ejecución

NIT: 900.678.108-1 RL: SINDY JOHANA RESTREPO VASQUEZ Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1.026.133.534 de Caldas	empoderamiento de las herramientas tecnológicas de la iniciativa de conectividad en la zona urbana y rural, garantizada a diferentes instituciones educativas, acceder a contenidos educativos, en términos de cobertura y acceso a la educación a través de intervenciones periódicas adecuadas en el sistema de conectividad, en cumplimiento de las recomendaciones del gobierno nacional en materia de conectividad digital que contribuye al proceso formativo					partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.21971 701 el 16/04/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 16/04/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato Acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 24 de abril del 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 1 cobro con su respectivos informes de actividades cuenta de cobros y	Revisado por control interno (14/06/2024)
--	--	--	--	--	--	--	---	---

		de toda la comunidad guarceña derivado de CI 016-2024					seguridad social al igual que los soportes de pago	
022	Aseguradora solidaria NIT: 860.524.654-6 APODERADO: Wendy Yurley Marín Álvarez Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 43.634.281	Constitución de seguros que amparen la vida de deudores y pólizas todo riesgo sobre bienes e intereses patrimoniales a cargo de FONDESER	\$17.000.000	Acta de Inicio del 02/05/2024	Finaliza el 31/12/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas - Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.22189 161 el 30/04/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 24 de abril del 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 tal como lo circula su acta de inicio	En ejecución

						Registro Presupuestal-RP.	debidamente firmada	
						- Publicado Gestión Transparente el 30/04/2024 - Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato no presenta cobro *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
023	Luisa Fernanda Cardona Ramírez Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1.040.446.265	Prestar los servicios profesionales como ingeniero civil en el acompañamiento y apoyo en la supervisión e interventoría de los contratos de obra suscritos por FONDESER con las diferentes entidades públicas y/o privadas	\$30.900.000	Acta de Inicio del 03/05/2024	Finaliza el 31/10/2024	- Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. - Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas - Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.22224 549 el 02/05/2024, donde se Evidencia:	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 03	En ejecución

						Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 02/05/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	de mayo de 2024 y finaliza el 31 de octubre de 2024 tal como lo circula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato presenta 1 cobro con sus respectivos informes de actividades cuenta de cobros y seguridad social al igual que los soportes de pago *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
029	Enlace 7 S.A.S NIT: 900508373-9 RL: Juan Sebastián Echeverri	Prestación de servicios logísticos que permitan la celebración y conmemoración de fechas especiales de la entidad	\$8.038.921	Acta de Inicio del 27/05/2024	Finaliza el 31/012/2024	• Cumple con los requisitos de Ley en cada una de sus partes analizadas y confrontadas con la Lista de Chequeo. • Se evidencio que ya no se tiene toda la documentación	Se evidencia en esta etapa en los documentos que se encuentran archivados debidamente en la carpeta digital del Drive, contrato y el acta de inicio firmado por las	• En ejecución

	Cédula de Ciudadanía 3.415.121, de envigado					completa en las carpetas físicas debido al cuidado del medio ambiente y ahorro de hojas • Publicado en el SECOP II, CO1.RECEIPT.22598 541 el 25/05/2024, donde se Evidencia: Estudio Previo, Estudio de Mercado, Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP y Registro Presupuestal-RP. • Publicado Gestión Transparente el 25/05/2024 • Revisado por Control Interno el (04/06/2024).	partes y los demás documentos soportes de conformidad con la lista de chequeo para este tipo de contrato. Acta de inicio: Este contrato tiene como fecha de inicio El 27 de mayo de 2024 y finaliza el 31 de diciembre de 2024 tal como lo estipula su acta de inicio debidamente firmada Informes-cobros: a la fecha el 14 de junio del 2024 ese contrato no presenta cobro *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	
--	---	--	--	--	--	---	---	--

Contratos Convenios y/o Administración Delegada Fondeser Vigentes (Relacionados del 15 de febrero al 31 de mayo de 2024.)

Cuadro N° 2

Etapas Pre Contractual Seguimiento a los Contratos Fondeser – Del 15 de Febrero al 31 de 2024.							Etapas Pos Contractual Periodo (Febrero 15 al 31 de Mayo de 2024)	Etapas Pos Contractual Finalizado - Liquidado
N° Cont rato	Contratista	Objeto	Valor	Fecha de Inicio	Fecha Final	Observaciones	Observaciones	Estado Actual Observaciones
CI 018-2022	FONDO DE DESARROLL O SOCIAL EL RETIRO – FONDESER CON LA ALCALDÍA DE EL RETIRO.	Contrato interadministrativo de administración delegada para llevar a cabo el proyecto de la construcción de placa huella en la zona de Villa Elena en el municipio de El Retiro y su correspondiente interventoría, técnica, administrativa, financiera, ambiental y social	\$200.000.00	Acta inicio 22/04/2024	Finaliza el 22/06/2024 sin exceder el 30/09/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		

Subcontratos Derivados del Contrato CI 018-2024							
C.O 025-2024 CI BALSUR S.A NIT 900.128.262-9 RL: Doris Paulina Bolívar Puerta Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 21.576.359	Construcción de palca huella en la zona de Villa Elena en el municipio de El Retiro derivado de CI 018-2024	\$177.871.148	Acta de Inicio del 16/05/2024	Finaliza el 22/06/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
C.I 024-2023 Solucion e integrales de ingeniería – sodinsa s.a NIT: 811.033.318-0	Contrato para llevar a cabo interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y social para la construcción de placa huella en la zona de Villa Elena en el	\$12.605.042	Acta de Inicio del 15/05/2024	Finaliza el 22/06/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		

	RL: Gustavo Alonzo Yepes Yepes Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 70.078.226	municipio de El Retiro derivado de CI por administración delegada 018-2024				*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
CI 20-2024	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL DEL MUNICIPIO DE EL RETIRO – con MUNICIPIO DE EL RETIRO SECRETARIA DE HÁBITAT	Contrato interadministrativo de administración delegada de recursos para llevar a cabo el mejoramiento de condiciones habitacionales encaminadas a brindar espacios dignos y confortables para los habitantes de la zona rural y urbana en el municipio de El Retiro junto con su respectiva interventoría jurídica, técnica,	\$ 464.000.00	26/04/2024	Cuatro meses sin exceder el 30/12/2024	• Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	Este contrato presenta otro si el cual le hace modificación a las especificaciones técnicas del contrato, la forma de pago y las garantías. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)	➤ Contrato en Ejecución *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024).

		administrativa, financiera, ambiental y social						
Subcontratos Derivados del Contrato CI 20-2024								
C.I 031-2023	Contrato para llevar a cabo la interventoría jurídica, técnica, administrativa, financiera, ambiental y social para el mejoramiento de condiciones habitacionales encaminadas a brindar espacios dignos y confortables para los habitantes de la zona rural y urbana en el municipio de El Retiro, derivado del contrato interadministrativo y administración delegada 020-2024		\$29.243.697	Acta de Inicio A la fecha no tiene acta de inicio ya que apenas están tramitando pólizas	2.5 meses a partir de la firma del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		
Proyectos De Ingeniería Y Arquitectura PIA S.A.S								
NIT: 900979660-8								
RL: Martha Rosa Gallo Gómez								
Identificación:								
Cédula de Ciudadanía N° 21.962.814								
C.O 032-2024			\$ 408.335.891	Acta de Inicio	2 meses a partir de la			

	Arquitectura E Ingeniería JECSA S.A.S NIT: 900960333-9 RL: Jeny Fernanda Castaño Zuluaga Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 1036937674	mejoramiento de condiciones habitacionales encaminadas a brindar espacios dignos y confortables para los habitantes de la zona rural y urbana en el municipio de El Retiro, derivado del contrato interadministrativo y administración delegada 020-2024		A la fecha no tiene acta de inicio ya que apenas están tramitando pólizas	firma del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
CI 22-2024	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER con MUNICIPIO DEL EL RETIRO SECRETARIA DE	Contrato interadministrativo de administración delegada de recursos para llevar a cabo el mejoramiento de la malla vial urbana del municipio de El Retiro y su	\$ 200.000.000	Acta inicio 29/04/2024	2 meses a partir de la suscripción sin exceder el 31/12/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		

INFRAESTRUTURA	correspondiente , técnica, administrativa, financiera, ambiental y socia				*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
Subcontratos Derivados del Contrato CI 22-2024							
C.O 027-2024 PROPAV S.A.S Nit: 901.415.159-2 RI: Sebastián Mesa Pérez Identificación: Cédula De Ciudadanía N° 1.037.573.592	Mejoramiento de la malla vial urbana de municipio de El Retiro del CI 022-2024	\$179.188.712	Acta de Inicio del 24/05/2024	Finaliza el 24/07/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
C.I 028-2024	Contrato para llevar a cabo interventoría técnica,	\$11.287.478	Acta de Inicio del 24/05/2024	Finaliza el 24/07/2024	Se evidencia en los Documentos		

	Inversiones Y Asesorías Balbín S.A.S NIT 901.072.065.5 RL: Santiago Cardona Balbín Identificación: Cédula De Ciudadanía N° 1.152.207.265	administrativa, financiera, ambiental y social para el mejoramiento del a malla vial urbana del de municipio de El Retiro derivado del contrato interadministrativo de administración delegada CI 022-2024				Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
CI 24-2024	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER con LA ALCALDÍA DE EL RETIRO SECRETARIA DE	Contrato interadministrativo de administración delegada de recursos mandato sin representación para el levantamiento de la información técnica, administrativa, demográfica,	\$ 168.832.440	Acta de inicio 24/04/2024	Cuatro (4) meses, contados desde la firma del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		

INFRAESTRUCTURA, DIR. SERVICIOS PUBLICOS	jurídica y ambiental de los acueductos rurales y urbanos y las plantas de tratamiento de aguas residuales en el municipio de El Retiro				*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
Subcontratos Derivados del Contrato CI 024-2024							
C.C 026 – 2024 Global Ingenieros S.A.S NIT 900.953.675-5 RL: Wilder camilo arias Sánchez Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 15.447.309	Consultoría para el levantamiento de la información técnica, administrativa, demográfica, jurídica y ambiental de los acueductos rurales y urbanos y las plantas de tratamiento de aguas residuales en el municipio de El Retiro derivado del CI de administración delegada de recursos (mandato sin representación) 020-2024	\$160.792.800	Acta de Inicio del 20/05/2024	Finaliza el 25/08/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		
					*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		

CI 26-2024	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER con MUNICIPIO DEL EL RETIRO SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	Contrato interadministrativo delegada de recursos (mandato sin representación) para llevar a cabo el suministro de materiales insumos de construcción y ferretería junto con el alquiler de maquinaria menor con el fin de garantizar el equipamiento municipal con el fin de lograr las intervenciones necesarias procurando el mantenimiento adecuación y conservación de la infraestructura	\$ 364.000.000	Acta inicio 17/05/2024	a partir de la suscripción hasta agostar el presupuest o sin exceder el 31/12/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
	Subcontratos Derivados del Contrato CI 26-2024							
	C.I 030-2024	Suministro de materiales insumos de construcción y	\$172.900.000	Acta de Inicio del 30/05/2024	hasta agostar el presupuest o sin	Se evidencia en los Documentos		

	Iban Darío Echeverri Ángel Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 3.558.428	ferretería junto con el alquiler de maquinaria menor con el fin de garantizar el equipamiento municipal con el fin de lograr las intervenciones necesarias procurando el mantenimiento adecuación y conservación de la infraestructura derivado del Contrato interadministrativo 026-2024			exceder el 31/12/2024	Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
CI 27-2024	FONDO DE DESARROLL O SOCIAL EL RETIRO – FONDESER con MUNICIPIO DEL EL RETIRO SECRETATIA DE INFRAESTRU CTURA	Contrato interadministrativo de administración delegada de recursos mandatos y representación para realizar las labores de mejoramiento y mantenimiento general de vías terciarias en el municipio de El	\$ 400.000.000	Acta inicio 17/05/2024	3 meses a partir de la subscripcio n sin exceder el 31/12/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		

		Retiro y su correspondiente interventoría técnica administrativa financiera ambiental y social				*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
Subcontratos Derivados del Contrato CI 27-2024								
C.O 033-2024 Propav S.A.S NIT: 901.415.159-2 RL: Sebastián Mesa Pérez Identificación: Cédula De Ciudadanía N° 1.037.573.592		mejoramiento y mantenimiento general de vías terciarias en el municipio de El Retiro derivado del contrato interadministrativo 027-2024	\$355.988.712	Acta de Inicio está en trámite de pólizas	2 mese y 15 días después de la firma del acta de inicio	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
C.I 034-2024		Contrato para llevar a cabo la interventoría técnica,	\$24.963.669	Acta de Inicio está en trámite de pólizas	2 meses y 15 días después de la firma del	Se evidencia en los Documentos		

	Ingeniería Y Construcción El Diamante S.A.S NIT 900902315-0 RL: Jorge David Caro Guzman Identificación: Cédula de Ciudadanía N° 71626439	administrativa, financiera, ambiental y social para el mejoramiento y mantenimiento general de vías terciarias en el municipio del retiro derivado del contrato interadministrativo de administración delegada 027-2024			acta de inicio	Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa. *Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
CI 190-CON V-020-2024	FONDO DE DESARROLLO SOCIAL EL RETIRO – FONDESER con MUNICIPIO DEL EL CARMEN DE VIBORAL	Contrato interadministrativo de administración delegada para la interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica y socioambiental del proyecto de infraestructura Vial para la administración y ejecución de las actividades	\$ 208.828.511	Acta inicio 21/05/2024	Fecha fin 01/12/2024	Se evidencia en los Documentos Electrónicos ubicados en el Drive de Fondeser, que cuenta con los Soportes correspondientes a esta Etapa.		

		relacionadas con la construcción de estudios y diseños de pavimento flexible y Obras complementarias en diversos tramos de la malla Vial urbana del Municipio del Carmen de Viboral Antioquia				*Revisado por Control Interno, el (25/06/2024)		
--	--	---	--	--	--	---	--	--

Riesgos Inherentes Detectados en la Auditoría

- ✓ Posible sanción por la no liquidación de las órdenes de compra y/o contratos en los términos de ley
- ✓ La pérdida de documentos que generan desinformación y desorientación para la toma oportuna de decisiones.
- ✓ Demanda judicial por incumplimiento en los términos de contratación
- ✓ Afectación en la cobertura de garantía de las pólizas de los contratos
- ✓ Falta de oportunidad en el registro y tenencia de la información y/o documentos de los contratos.

Observaciones

Contratos Administrativos Fondeser. Cuadro 1

1. Los Contratos suscritos por Fondeser entre el mes de enero y febrero 15 de 2024, Cumplen con los Requisitos y Requerimientos en las Etapas Precontractual, Contractual y Poscontractual, los Contratos de Prestación de Servicios.
2. Los Contratos de Prestación de Servicios Celebrados por Fondeser, entre Febrero 15 al 31 de Mayo Presentan Inconsistencias en el Cumplimiento de Requisitos en las Etapas Precontractual, Contractual y Poscontractual, los siguientes Contratos:
 - a. Contrato N° 016 a nombre de Ana María Botero Betancur, Ver Cuadro N° 1 de la Página 39 de este Informe.

Contratos Convenios y/o Administración Delegada Fondeser. Cuadro 2

Para los Contratos Celebrados por Fondeser al 15 de Febrero de 2024, siguen presentando las mismas Inconsistencias, ya que hacen parte de obra e interventoría que vienen de la administración anterior: y estos siguen igual, pues se siguen presentando algunos inconvenientes para el manejo de la liquidación y finalización de los mismos, como se detallaron en el Primer Informe de Auditoría, los cuales se relacionan nuevamente:

Se Analiza, que Presentan Puntos Críticos – (Debilidades), los siguientes:

1. En el Contrato CI 22- 2022, en la Etapa Contractual aparece el Otrosí 5, donde especifica que finalizo el 10 de enero de 2024, pero a la fecha de la Auditoría, En la Etapa Poscontractual, No se evidenció en los Documentos analizados Acta de Finalización y Liquidación del Contrato.
2. En el Contrato CI 06-2023, En la Etapa Contractual, No se pudo evidenciar ni en documento físico y/o electrónico – Drive de Fondeser, los soportes del Contrato de Administración Delegada, de conformidad con la Lista de Chequeo que se aplica para estos casos.
 - En la Etapa Contractual, aparece solamente el Otrosí 2 con fecha del 14 de diciembre de 2023, sin la firma del Jefe de Oficina Delegada para Contratar, según Decreto 002 de 2023 a Maryori Suarez Rodríguez.
 - En la Etapa Poscontractual Contrato en Ejecución a la fecha hasta el 15 de marzo.
3. En el Contrato CI 24-2023, en la Etapa Precontractual, No se pudo evidenciar ni en documento físico y/o electrónico – Drive de Fondeser, los soportes del Contrato de Administración Delegada, de conformidad con la Lista de Chequeo que se aplica para estos casos.
 - A la Fecha No se evidencia en la Etapa Poscontractual, Documentos físico y/o electrónico – Drive de Fondeser, Acta de Finalización y Liquidación del Contrato.

Para los Contratos Celebrados por Fondeser por Convenios Interadministrativos o Administración Delegada entre el 15 de Febrero y el 31 de Mayo y analizados por Control Interno el pasado 25 de junio, estos solamente estaban en la Etapa Precontractual y hasta dicha fecha **cumplen con los requisitos y trámites Administrativos requeridos.**

Recomendaciones

1. Dar cumplimiento a lo estipulado en el marco normativo general de la liquidación de los contratos estatales previsto en el artículo 60 de la Ley 80 de 1993, modificado por el artículo 217 del Decreto 019 de 2012. El trámite aplicable a la liquidación de los contratos estatales

se encuentra en el artículo 11 de la Ley

1150 de 2007; adicionalmente, se pueden soportar, en conceptos y guías para tal fin, como:

➤ Concepto 2253 de 2016, de la Comisión Nacional del Servicio Civil, Referencia: **“Liquidación del contrato estatal en las oportunidades legales; efectos de la liquidación por fuera del límite máximo de interposición del medio de control de controversias contractuales”**.

➤ **Guía para la Liquidación de los Procesos de Contratación (Colombia Compra Eficiente)**

2. Liquidar las Órdenes de Compra: De conformidad con el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007, las entidades cuentan con cuatro (4) meses para la liquidación de común acuerdo con las órdenes de compra, contados desde:
 - ✓ **El vencimiento del plazo previsto para la ejecución de las órdenes de compra.**
 - ✓ **La expedición del acto administrativo que ordene la terminación de la orden o**
 - ✓ **La fecha del acuerdo que disponga la terminación de la orden de compra.**
3. Procesos de Selección de Contratistas y en la Ejecución y Liquidación de los Contratos: “El Legislador impuso a las entidades públicas, la obligación de verificar que tanto los oferentes como contratistas hayan realizado los aportes respectivos, no desconociendo los derechos reconocidos a los trabajadores. el pago de la Seguridad Social y Parafiscales”. Artículo 41 de la Ley 80 de 19093, modificado por el Artículo 23 de la Ley 1150 de 2007 y el Decreto 1273 de 2018.
4. Mantener los Contratos al día con toda la Documentación Soporte en cada una de sus Etapas, legajados en Carpetas o AZ para los Documento Físicos y/o en Medios Electrónicos llevar archivo similar en Carpetas de fácil acceso y verificación.
5. Organizar la Documentación de todos los Contratos vigentes celebrados por Fondeser **en ejecución al 29 de febrero y subsiguientes**, de tal forma que coincida de manera Física, Electrónica, en el DRIVE y en SECOP II, para evitar confusiones, pérdida de la información y reproceso documental.
6. No permitir a contratistas, interventores, supervisores u otros, que requieran sacar información de los Contratos, en documento Físico - (Fotocopias), digitalizada, o en medio

electrónico, sin previa Autorización por Gerencia y registro por parte de la persona encargada de la gestión documental, que permitan un seguimiento y control de éstos.

Plan de Mejora

1. **Recuperar y/o Rehacer toda la Documentación no evidenciada con sus respectivas firmas**, de los Puntos Críticos Analizados – (Debilidades), correspondientes a los numerales 1, 2,3 y los subnumerales de éstos, en los Contratos por Administración Delegada y/o Convenios Interadministrativos.
2. **Subsanar en el menor tiempo posible las inconsistencias detectadas en el Contrato 016, celebrado entre Fondeser y Ana María Botero Betancur, para dar cumplimiento a los trámites Administrativos y a los Requisitos de Ley.**
3. Organizar la Documentación de todos los Contratos vigentes celebrados por Fondeser **en Ejecución**, de tal forma que coincida de manera Física, Electrónica, en el DRIVE y en SECOP II, para evitar confusiones, pérdida de la información y reproceso documental.
4. Definir un Procedimiento para los contratistas, interventores, supervisores que requieran sacar de Fondeser información de los Contratos, en documento Físico - (Fotocopias), digitalizada, o en medio electrónico, que permitan un seguimiento y control de éstos.



Rubén Antonio Castaño Serna

Asesor Control Interno

El Retiro, Julio de 2024

