

732

	<b>CARTA REMISORIA DE INFORME DE AUDITORIA</b>	<b>CODIGO:</b>	<b>GFCF0201P-F25</b>
		<b>VERSION:</b>	<b>5.0</b>
		<b>FECHA:</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

Barranquilla D.E.I.P., 19 de Mayo de 2016

**100-005.001-0318-2016**

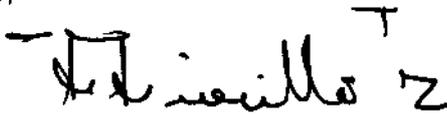
Doctora.  
**MADELAINE CERTAIN ESPRIPEAUT**  
Gerencia de Proyectos Especiales  
Ciudad

**Asunto:** Informe Final de la Auditoría Especial a la Gerencia de Proyectos Especiales - Vigencia 2015

En atención a la Auditoría Especial a la Gerencia de Proyectos especiales vigencia fiscal 2015 y donde no se reportaron hallazgos, me permito remitir el Informe Final.

Es finalidad de la Contraloría Distrital, que sus informes contribuyan al mejoramiento continuo de la organización y por consiguiente en la eficiente y efectiva prestación de los servicios en beneficio de la ciudadanía.

Atentamente,



**FERNANDO RAFAEL FIORILLO ZAPATA**  
Contralor Distrital de Barranquilla

Proyectó : **Victor Bustamante Pedroza** - Coordinador de Auditoria  
Revisó : **Misael Alee Novely** - Contralor Auxiliar Sector Central

ALCALDIA DE BARRANQUILLA  
 SISTEMA DE TRANSPARENCIA DOCUMENTAL  
 INSTANTE ÚNICA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

Código de registro: EXT-QUILLA-16-065335  
 Fecha y Hora de registro: 02-jun-2016 13:19:03  
 Funcionario que registro: Cerpa Carbal, Yacmina Liceth  
 Dependencia del Destinatario: Gerencia de Proyectos Es  
 Funcionario Responsable: Pino, Kendra  
 Cantidad de Folios: 16  
 Contraseña para consulta web: BF44C4DB  
 www.barranquilla.gov.co

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

© Este documento es propiedad de la Contraloría Distrital de Barranquilla prohibida su reproducción por la cualquier medio, sin autorización escrita del contralor

**COPIA CONTROLADA**

23

 <b>Contraloría Distrital</b> BARRANQUILLA CALIDAD CON TRANSPARENCIA BY NUMERO	<i>Informe Final</i> <i>Auditoría Modalidad Especial</i>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

**INFORME FINAL**  
**AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL**

**GERENCIA DE PROYECTOS ESPECIALES**

**Vigencia Auditada : 2015**

**100-010.004-0317-2016**

<b>ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares</b>	<b>FECHA: Febrero 10 de 2016</b>
<b>REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad</b>	<b>FECHA: Febrero 11 de 2016</b>
<b>APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno</b>	<b>FECHA: Febrero 12 de 2016</b>

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

232

## GERENCIA DE PROYECTOS ESPECIALES

**Vigencia Auditada : 2015**

Contralor Distrital de Barranquilla : FERNANDO RAFAEL FIORILLO ZAPATA

Contralor Auxiliar Sector Central : MISAEL ALEE NOVELY

Coordinador de Auditoría : VICTOR BUSTAMANTE PEDROZA

Integrantes del Equipo Auditor : IRWIN VARGAS ALVAREZ

CARLOS JIMENEZ GARCES

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	GFCF0201P-F15
		<b>Versión</b>	5.0
		<b>Fecha</b>	Febrero 12 de 2016

### TABLA DE CONTENIDO

		Pág.
1.	<b>CARTA DE CONCLUSIONES</b>	4
2.	<b>RESULTADOS DE LA AUDITORIA</b>	7
2.1	<b>CONTROL DE GESTIÓN</b>	7
2.1.1	<b>Factores Evaluados</b>	7
2.1.1.1	<i>Ejecución contractual</i>	7
2.1.1.3	<i>Gestión de legalidad</i>	10
2.1.1.5	<b>Seguimiento al Plan de Mejoramiento</b>	11
2.1.1.6	<b>Control Fiscal Interno</b>	11
2.2	<b>CONTROL DE RESULTADOS</b>	12
2.2.1	<b>Análisis y Evaluación del Riesgo</b>	13
2.3	<b>BENEFICIO DEL PROCESO AUDITOR</b>	14

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

Barranquilla, D.E.I.P. Mayo 18 de 2016

Doctora  
**MADELAINE CERTAIN ESTRYPEAUT**  
 Gerencia de Proyectos Especiales  
 Ciudad

Asunto: Carta de conclusiones

La Contraloría Distrital de Barranquilla, con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial al ente que usted representa, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Distrital de Barranquilla, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría Distrital de Barranquilla, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

5

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	GFCF0201P-F15
		<b>Versión</b>	5.0
		<b>Fecha</b>	Febrero 12 de 2016

debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría Distrital de Barranquilla.

### CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Distrital de Barranquilla como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en Control de Gestión, Control de Resultado, cumple con los principios los principios de economía, eficiencia, eficacia y equidad. Dado que la Calificación que arrojó la evaluación realizada fue **Favorable** con una puntuación de 94.7

Los fundamentos de este pronunciamiento se presentan a continuación:

<b>MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL</b> <b>GERENCIA PROYECTOS ESPECIALES</b> <b>VIGENCIA 2015</b>			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	93,5	0,5	46,7
2. Control de Resultados	96,0	0,4	38,4
Calificación total		100	94,7
<b>Concepto de la Gestión Fiscal</b>	<b>FAVORABLE</b>		

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:

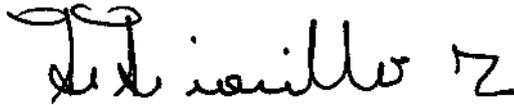
ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: Febrero 10 de 2016
REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad	FECHA: Febrero 11 de 2016
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: Febrero 12 de 2016

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

En el desarrollo de la Auditoría se evaluó el aspecto contractual, especificando el número y el valor de los contratos celebrados por la Gerencia de Proyectos Especiales durante la vigencia 2015, para lo cual se evaluaron la totalidad de los mismos.

En desarrollo de la auditoria a la Gerencia de Proyectos Especiales vigencia 2015, no se tipificaron Hallazgos.

Atentamente,

T  


**FERNANDO RAFAEL FIORILLO ZAPATA**  
 Contralor Distrital de Barranquilla

- Proyectó : Víctor Bustamante P      -    Coordinador de Auditoría 
- Aprobó : Misael Alee Novely        -    Contralor Auxiliar Sector Central 
- Revisó : Gladis Saavedra de León   -    Directora Oficina de Planeación 

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecl-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	GFCF0201P-F15
		<b>Versión</b>	5.0
		<b>Fecha</b>	Febrero 12 de 2016

## 2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

### 2.1 CONTROL DE GESTION

Como resultado de la auditoría adelantada, a la Gerencia de Proyectos Especiales Vigencia 2015, el concepto de la gestión es **FAVORABLE**, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de **91.3** que se obtiene a partir de la ponderación resultante los aspectos que se relacionan a continuación:

**Se emite un concepto: FAVORABLE**

TABLA N° 1 CONTROL DE GESTION GERENCIA DE PROYECTOS ESPECIALES VIGENCIA 2015			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Gestión Contractual	96,6	0,00	0,00
2. Rendición y Revisión de la Cuenta	100,0	0,41	41,00
3. Legalidad	81,0	0,15	12,15
4. Gestión Ambiental	98,3	0,00	0,00
5. Tecnologías de la comunicación (TICS)	0,0	0,00	0,00
6. Rendimiento Ambiental	88,7	0,44	39,01
7. Control Interno	88,5	0,00	0,00
<b>Calificación total</b>		<b>1,00</b>	<b>91,3</b>
<b>Concepto de Gestión a emitir</b>	<b>Favorable</b>		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE GESTIÓN			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Deficiente		

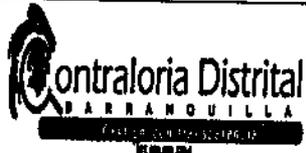
Fuente: Matriz de calificación  
Elaboró: Comisión de auditoría:

#### 2.2.1. Factores Evaluados

##### 2.1.1.1. Gestión Contractual

Al evaluar la gestión contractual se verifico el cumplimiento de las especificaciones técnica contratadas, el cumplimiento del objeto contratado, la labor de interventoría y la liquidación de los contratos, Obteniéndose un puntaje de **96.6**, el cual arroja una calificación de **Eficiencia**.

ELABORADO POR : Contraloras Auxiliares	FECHA: Febrero 10 de 2016
REVISADO POR : Equipo Mecl-Calidad	FECHA: Febrero 11 de 2016
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: Febrero 12 de 2016

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

VARIABLES A EVALUAR	CONTRATACION PUBLICA (CONTRATACIONES)								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicios	Contratos Suministros	Contratos Consultoría y Otros	Contratos Obra Pública	Q	Q	Q	Q			
Cumplimiento de obligaciones contractuales	0	0	0	0	93	10	0	0	93,18	0,50	46,59
Cumplimiento de condiciones contractuales	0	0	0	0	100	11	0	0	100,00	0,05	5,00
Cumplimiento de condiciones contractuales	0	0	0	0	100	11	0	0	100,00	0,20	20,00
Cumplimiento de condiciones contractuales	0	0	0	0	100	11	0	0	100,00	0,20	20,00
Cumplimiento de condiciones contractuales	0	0	0	0	100	7	0	0	100,00	0,05	5,00
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>										<b>4,00</b>	<b>98,84</b>

Calificación		Eficiente
Condición 2	2	
Condición 1	1	
Condición 0	0	

Fuente: Matriz de calificación  
 Elaboró: Comisión de auditoría:

A continuación se resume la contratación realizada durante la vigencia 3015

Durante la vigencia 2015, se suscribieron 11 contrato por valor de 3.334.000.000 de pesos, de los cuales los contratos de aportes representan el 91.48 % del valor total contratado, le siguen las prestaciones de servicios con el 8.52%, En el siguiente cuadro se muestra la cantidad y monto por clase y modalidad de contrato.

Clase de contratos	Canti.	Valor	%
Aportes	8	3.050.000.000	91.48
Prestación de Servicio	3	284.000.000	8.52
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>3.334.000.000</b>	<b>100</b>

ALIADO ESTRATEGICO	OBJETO DEL CONTRATO	APORTE ALCALDIA	APORTE ALIADO	No. DE CONTRATO
Camara de Comercio Colombo Americana	Aunar esfuerzos para impulsar al Distrito de Barranquilla y su Área Metropolitana como punto estratégico para las inversiones americanas en la región Caribe colombiana, para desarrollar nuevos negocios y tener la oportunidad de promocionar la ciudad como la más competitiva.	\$ 375.000.000	\$ 184,300,000	12015002799

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

FENALCO	Aunar esfuerzos para generar capacidades y oportunidades de generación de ingreso a población pobre y vulnerable a través del empleo y el emprendimiento a la población de vendedores ambulantes, ocupantes del espacio público, carromuleros y otros usuarios ubicados en la cabecera municipal del Distrito de Barranquilla, fortalecer los servicios de empleos locales, como instrumentos costo-efectivo para los desempleos de corte plazo.	\$ 600,000,000 Adición \$ 150.000.000	\$ 135,000,000	12015002718
Camara de Comercio de Barranquilla	Aunar esfuerzos para posicionar y fortalecer a Plataforma K, Barranquilla y al Departamento del Atlántico, como destinos diferenciados de negocios en el sector diseño, moda, textil y confecciones.	\$ 300,000,000	\$ 1,428,546,890	12015001965
PROBARRANQUILLA		\$ 500,000,000	\$ 105,413,000	12015002888
Fundación Padre Carlos Valiente	Aunar esfuerzos para desarrollar competencias blandas y laborales específicas que permitan a la comunidad afrodescendiente e en condición de vulnerabilidad mejorar sus capacidades y competencias para facilitar su acceso a futuras oportunidades de empleo formal para 300 personas. Esta iniciativa tendrá además beneficios concretos en términos de contribuir al cumplimiento de metas e indicadores del Plan de desarrollo distrital "BARRANQUILLA FLORECE PARA TODOS" en cuanto a las metas de generación de empleo, inclusión y equidad social.	\$ 275,000,000	\$ 27,500,000	12015002907
Richard Alberto Parada Miranda	Prestación de servicios de apoyo a la Gestión Administrativa para realizar la evaluación de las unidades productivas entregadas a los conductores de vehículos de tracción animal y su percepción del programa, recaudando información de los niveles de efectividad a nivel financiero y psicosocial, de tal manera que se potencialicen los hallazgos positivos y se corrijan los negativos para las futuras implementaciones de la sustitución de vehículos de tracción animal por una nueva actividad productiva para dicha población.	35.000.000 Adición \$ 15.000.000	N/A	12015003047
Liliana Margarita Meza Zapata	Prestación de servicios de apoyo a la Gestión Administrativa para establecer mecanismos diferenciadores sobre inteligencia de marketing que permitan dinamizar nuestra economía a través de estrategias claves de exportación, promoción y atracción de inversiones.	\$ 84.000.000	N/A	12015003109

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control Interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

252 10

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	GFCF0201P-F15
		<b>Versión</b>	5.0
		<b>Fecha</b>	Febrero 12 de 2016

Gestión Capacitación y Asesorías Educativas S.A.S. Sigia GESCAED S.A.S.	Prestación de servicios de apoyo a la Gestión Administrativa para preparar al sector educativo y específicamente de formación para el trabajo pertinente, de la ciudad de Barranquilla, sobre los retos y desafío en formación y educación del talento humano, que se requiere en el sector de energía y especialmente en el de hidrocarburos no convencionales.	\$ 150,000,000	N/A	12015003207
Camara de Comercio de Barranquilla	Aunar esfuerzos para ofrecer un escenario de reflexión, de diálogos y de herramientas estratégicas que logren construir colectivamente los insumos necesarios para la adopción de estrategias corporativas de alto impacto para las empresas, permitiendo incrementar la Prosperidad Colectiva en Colombia mediante la realización del Foro de la Cámara de Comercio de Barranquilla 2015.	\$ 300,000,000	\$ 730,553,920	12015003305
FENALCO	Aunar esfuerzos para implementar una ruta que permita mejorar las condiciones de generación de Ingreso, a través de empleabilidad y/o desarrollo de proyectos productivos, dirigido a población en condiciones de vulnerabilidad, víctimas del conflicto armado y/o beneficiarios del programa de vivienda gratuita del Distrito de Barranquilla, especialmente las urbanizaciones Las Gardenias, villas de la Cardialidad y Villas de San Pablo.	\$ 500,000,000	\$ 37,300,000	12015003304
Camara de Comercio de Barranquilla	Aunar esfuerzos para la creación de un "Convention Bureau" para la ciudad de Barranquilla y así posicionar la ciudad como destino turístico de reuniones, es decir, como destino preferencial para la realización de congresos, convenciones, ferias y viajes de incentivos, en el marco del convenio de Cooperación Institucional celebrado entre la Camara de Comercio de Barranquilla.	\$ 50,000,000	\$ 100,000,000	12015003519
<b>TOTAL</b>		<b>3,334,000,000</b>		

### 2.1.1.2. Gestión de Legalidad.

El control de legalidad se practicó verificando que la gestión administrativa y contractual adoptada por la entidad se ajustara a los alineamientos establecido por las disposiciones legales debidamente reglamentadas .se emite una opinión

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

216 12

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCE0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

Eficiente, teniendo como base el puntaje obtenido de 81.0 del resultado de evaluar las variables que se detallan en la siguiente tabla:

VARIABLES A EVALUAR	Puntaje	Ponderación	Puntaje Atribuido
Balancete	100,0	0,40	40,0
Declaración	88,4	0,80	70,72
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1,00</b>	<b>81,0</b>

Calificación		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 50px; margin: auto;">Eficiente</div>
2		
1		
0		

Fuente: Matriz de calificación  
 Elaboró: Comisión de auditoría:

### 2.1.1.3. Seguimiento al Plan de Mejoramiento

La evaluación del seguimiento al plan de mejoramiento arrojó una calificación de 86.7, lo que evidencia que la entidad Cumple en la aplicación de las acciones correctivas planteadas.

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100,0	0,20	20,00
Ejecución del Plan de Mejoramiento	83,3	0,60	50,01
<b>CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		<b>1,00</b>	<b>86,7</b>

Calificación		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 50px; margin: auto;">Cumple</div>
<=80		
>=80 > 60		
<60		

Fuente: Matriz de calificación  
 Elaboró: Comisión de auditoría:

El plan de Mejoramiento suscrito en Junio de 2015, teniendo como base los resultados de la auditoría practicada a la vigencia 2014 tiene un cumplimiento y efectividad de 86.7 de las acciones correctivas a los hallazgos de esa auditoría.

### 2.1.1.3. Control Fiscal Interno.

La evaluación de este factor reflejó un puntaje de 96.5 puntos, obtenido de los componentes en La Matriz de Evaluación de control Fiscal Interno, la cual nos indica que a un puntaje mayor de 80, la gestión durante la vigencia fiscal año 2015 es **EFICIENTE** en el cumplimiento de sus procedimientos,

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: Febrero 10 de 2016
REVISADO POR : Equipo Meci-Calidad	FECHA: Febrero 11 de 2016
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: Febrero 12 de 2016

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

que a un puntaje mayor de 80, la gestión durante la vigencia fiscal año 2015 es **EFICIENTE** en el cumplimiento de sus procedimientos,

TABLA Nº 17 CONTROL FISCAL INTERNO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación	Ponderación	Puntaje Atribuido
Eficiencia	100,0	0,30	30,0
Eficacia	95,0	0,70	66,5
<b>TOTAL</b>		<b>1,00</b>	<b>96,5</b>

Calificación		Eficiente
	≤ 80	
	>= 50 > 80	
	< 50	

Fuente: Matriz de calificación  
Elaboró: Comisión de auditoría:

## 2.2. CONTROL DE RESULTADOS

En desarrollo del procedimiento de evaluación de gestión, establecido por este ente de control, El ente auditado registro un puntaje de 96.0 lo que refleja que la entidad cumple con los principios de Eficiencia Eficacia, Efectividad Economía. Establecido en los parámetros de ley.

TABLA Nº 18 CONTROL PRESUPUESTAL			
FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficiencia	100,0	0,20	20,0
Eficacia	100,0	0,30	30,0
Efectividad	90,0	0,40	36,0
Economía	100,0	0,10	10,0
<b>Cumplimiento Planes y Programas y Proyección</b>		<b>1,00</b>	<b>96,0</b>

Calificación		Cumple
	≤ 80	
	>= 50 > 80	
	< 50	

Fuente: Matriz de calificación  
Elaboró: Comisión de auditoría:

La comisión auditora desarrollo un análisis a los programas y proyectos que contiene el plan de desarrollo 2012 – 2015 que le corresponden llevar a cabo la Gerencia de proyecto especiales en el eje de Barranquilla competitiva, con el fin de establecer el

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: Febrero 10 de 2016
REVISADO POR : Equipo Mec-Calidad	FECHA: Febrero 11 de 2016
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: Febrero 12 de 2016

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

grado de eficiencia, eficacia y efectividad con que se cumplieron los objetivos propuesto durante la vigencia auditada.

### 2.2.1. Análisis Y Evaluación Del Riesgo

La entidad desarrolla las mediciones de su gestión a través de los seguimientos al plan de acción desde las actividades y proyectos enmarcados en el plan de desarrollo de la vigencia, lo cual le permita el cumplimiento de las metas programadas. En el análisis de estas mediciones permitió al grupo auditor analizar los procedimientos a los cuales está sometida la entidad, estableciendo que los controles ejercidos por esta en el desarrollo de sus funciones la enmarcan en unos niveles bajo de sus riesgos de corrupción.

#### Estrategias del Distrito

**Barranquilla Segura.** Es condición necesaria para promover la inversión nacional y extranjera, el desarrollo social y humano y el crecimiento económico

**Barranquilla Ciudad de Clústeres.**

El Desarrollo Competitivo Empresarial para la prosperidad lo lograremos desarrollando nuestra capacidad de generar más valor a través del tejido empresarial.

**Barranquilla Emprendedora y Formal.**

Promover el emprendimiento, fortalecimiento y formalización empresarial, apoyando a las empresas locales para el aprovechamiento de las oportunidades derivadas de los Tratados de Libre Comercio.

**Barranquilla Atractiva y preparada.**

Promover a Barranquilla y sus potencialidades con el fin de lograr un mejor posicionamiento a nivel local, regional, nacional e internacional.

**Barranquilla Conectada.** Con una economía en crecimiento constante, la infraestructura, el transporte y la logística adquieren un papel preponderante como herramienta principal para el flujo efectivo de bienes, servicios e información.

**Barranquilla Capital Cultural del Gran Caribe.** Nuestras acciones en materia de valoración, protección, salvaguarda, y conservación del patrimonio cultural, deben ir

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecl-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>

 <p><b>Contraloría Distrital</b> BARRANQUILLA Gestión con transparencia AL SERVIDOR</p>	<p><i>Informe Final</i> <b>Auditoría Modalidad Especial</b></p>	<b>Código</b>	<b>GFCF0201P-F15</b>
		<b>Versión</b>	<b>5.0</b>
		<b>Fecha</b>	<b>Febrero 12 de 2016</b>

más allá de la gestión del reconocimiento y difusión desarrollada por la institucionalidad cultural distrital.

#### **2.4. BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR**

Al implementarse las medidas correctivas a la falencia detectada en desarrollo de la presente auditoría, a la Gerencia de Proyecto Especiales, logrará una mayor eficiencia en el control al manejo de los recursos públicos

<b>ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares</b>	<b>FECHA: Febrero 10 de 2016</b>
<b>REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad</b>	<b>FECHA: Febrero 11 de 2016</b>
<b>APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno</b>	<b>FECHA: Febrero 12 de 2016</b>

612 15

	<b>Informe Final</b> <b>Auditoría Modalidad Especial</b>	<b>Código</b>	GFCF0201P-F15
		<b>Versión</b>	5.0
		<b>Fecha</b>	Febrero 12 de 2016

## ANEXOS

### 3.1. ANEXO CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

**Vigencia 2015**

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
<b>1. ADMINISTRATIVOS</b>	XX	
<b>2. DISCIPLINARIOS</b>	XX	
<b>3. PENALES</b>	X	
<b>4. FISCALES</b>	XX	
• Obra Pública	XX	XXXXX
• Prestación de Servicios	XX	XXXXX
• Suministros	XX	XXXXX
• Consultoría y Otros	XX	XXX
• Gestión Ambiental	XXX	XXX
• Estados Financieros	XXX	XXXXX
<b>TOTALES (1, 2, 3, y 4)</b>	<b>XX</b>	<b>\$XXXX</b>

ELABORADO POR : Contralorías Auxiliares	FECHA: <b>Febrero 10 de 2016</b>
REVISADO POR : Equipo Mecí-Calidad	FECHA: <b>Febrero 11 de 2016</b>
APROBADO POR : Comité Directivo y de Control interno	FECHA: <b>Febrero 12 de 2016</b>