

INFORME CONTROL INTERNO TRIMESTRE ENERO – MARZO 2014

Armenia, abril de 2014



CONTRATACION

TOTAL CONTRATACION A MARZO 2014

| TIPO DE CONTRATO | No. DE CONTRATOS. | VR. CONTRATOS. |
|---|-------------------|-----------------------------|
| CONSULTORIA | 5 | \$1.444.358.190.00 |
| OBRA | 4 | \$22.097.211.128.00 |
| PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES | 28 | \$587.168.134.00 |
| PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION | 5 | \$51.158,334.00 |
| SUMINISTRO | 3 | \$ 23.641.000.00 |
| COMPRAVENTA | 0 | \$ 0.00 |
| PUBLICIDAD | 3 | \$0.00 |
| TOTAL CONTRATACION | 7 | \$ 24.203.536.786,00 |

- La contratación de Prestación de Servicios se realizó entre por 7 meses inicialmente, previendo la ley de garantía por elecciones; han cumplido con las obligaciones descritas en cada uno de los contratos, al igual que la empresa ha realizado los pagos oportunamente; la empresa continua con el grupo de profesionales necesarios para las labores de la vigencia 2014, los cuales sigue fortaleciendo de acuerdo con las necesidades que surgen en el desarrollo de proyecto, cumpliendo de esta manera con la Austeridad del Gasto Público
- Al efectuar la revisión de la contratación realizada en el presente trimestre, se ha podido observar que cuentan con la documentación mínima requerida solicitada para tal fin y que cumplen con los requisitos mínimos requeridos de acuerdo con el objeto de cada contrato, al igual que cada contrato cuenta con los respectivos informes de actividades las cuales están acordes con el objeto y las obligaciones contractuales, igualmente cuentan con el pago respectivo de la seguridad social mes a mes dentro de los plazos establecidos.

- En lo que va corrido de la vigencia 2014 se han realizado y adjudicado los **procesos licitatorios** que vienen del 2013 como son: Renovación Andenes Centro tramo 3, Rehabilitación vial Carrera. 19 Tramo Norte, Rehabilitación vial de los sectores: Circuito Terminal – Andenes – Calle 50 entre carreras 17 y 18, Rehabilitación vial de los sectores: Circuito Sagrada Familia – Calle 26 entre carreras 18 y 13 – Sector la minorista, se pudo observar que los pliegos de condiciones cumplen con los requisitos establecidos por la ley para este tipo de contratación, las evaluaciones a cada uno de las propuestas presentadas por los oferentes se realizaron por el personal contratista de la empresa con la transparencia, profesionalismo e idoneidad necesarios en cada caso, al igual que estuvo al alcance de cada uno de los participantes las evaluaciones finales realizadas en cada uno de los procesos.
- En el caso de los **concursos de méritos** para las interventorías se adjudicaron igualmente los procesos que venían del 2013 como son: la Renovación Andenes Centro tramo 3, Rehabilitación vial Carrera. 19 Tramo Norte, Rehabilitación vial de los sectores: Circuito Terminal – Andenes – Calle 50 entre carreras 17 y 18, Rehabilitación vial de los sectores: Circuito Sagrada Familia – Calle 26 entre carreras 18 y 13 – Sector la minorista; se observó que los pliegos de condiciones cumplen con los requisitos establecidos por la ley para este tipo de procesos, al igual que en el proceso anterior las evaluaciones se han realizado por el personal contratista de la empresa con la transparencia, profesionalismo e idoneidad necesarios en cada caso, y estas evaluaciones finales estuvieron al alcance de cada uno de los oferentes participantes.

FINANCIERO

- APORTES RECIBIDOS:

- NACION: \$ 0.00
- MUNICIPIO DE ARMENIA: \$ 581.750.000.00
- TOTAL RECIBIDO: \$ 0.00

- CREDITOS

- Actualmente se tienen vigente los créditos aprobados en BBVA y Banco de Bogotá.

- El crédito del BBVA aprobado por \$10.000 millones, del cual se efectuó desembolsos por la suma de \$ 3.500 millones, en el mes de diciembre de 2012 fueron cancelados en su totalidad al banco; es de anotar que se hizo un buen manejo del crédito y los pagos de los intereses fueron oportunos; del valor aprobado inicialmente no se ha hecho uso en la actualidad de mas desembolsos
- El crédito con el Banco de Bogotá aprobado por \$48.000 millones, aún sigue sin utilizarse.

- RELACION DE PAGO PRESTACION DE SERVICIOS

- Mensualmente se hace revisión de la planilla de los contratistas que tiene Amable, en donde se puede constatar que se realizan los pagos y descuentos de ley debidamente; igualmente se verifica el pago de la Seguridad Social (Salud Pensión y ARP) que se cancelen con los valores correspondientes y que se encuentren al día en sus aportes.
- Se verifica que se cumplan las obligaciones pactadas en los contratos, para lo cual se revisa el informe de actividades que se presenta en forma mensual y que viene avalado por el interventor.

- El crédito del BBVA aprobado por \$10.000 millones, del cual se efectuó desembolsos por la suma de \$ 3.500 millones, en el mes de diciembre fueron cancelados en su totalidad al banco; es de anotar que se hizo un buen manejo del crédito y los pagos de los intereses fueron oportunos.
- El crédito con el Banco de Bogotá aprobado por \$48.000 millones, aún no se ha utilizado.

- RELACION DE PAGO PRESTACION DE SERVICIOS

- Mensualmente se hace revisión de la planilla de los contratistas que tiene Amable, en donde se puede constatar que se realizan los pagos y descuentos de ley debidamente; igualmente se verifica el pago de la Seguridad Social (Salud Pensión y ARP) que se cancelen con los valores correspondientes y que se encuentren al día en sus aportes.
- Se verifica que se cumplan las obligaciones pactadas en los contratos, para lo cual se revisa el informe de actividades que se presenta en forma mensual y que viene avalado por el interventor.

GESTION FINANCIERA

Según Acuerdo No. 007 del 11 de diciembre de 2013 se aprobó el presupuesto de Ingresos, Gastos de funcionamiento, servicio a la deuda e Inversión de AMABLE E.I.C.E para la vigencia 2014, por valor de \$66.428.029.823. El presupuesto ha tenido un buen comportamiento en el recaudo de los ingresos de acuerdo con lo proyectado para la vigencia han sido los aportes del Municipio, con su ejecución razonable del 55%.

INGRESOS A MARZO 2014

| Rubro | Presupuesto Inicial | Adiciones/R educiones | Presupuesto Definitivo | Ejecución | % Ejecución | Saldo Por Ejecutar | % por Ejecutar |
|------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|-------------|--------------------|-------------------|
| 1- INGRESOS | 63.287.654.466 | 0 | 63.287.654.466 | 34.727.334.117 | 55% | 28.560.320.349 | 45% |
| 101 DISPONIBILIDAD INICIAL | 27.842.409.297 | 0 | 27.842.409.297 | 6.543.698.422 | 24% | 21.298.710.875 | 76% |
| 102 VIGENCIAS FUTURAS CXP | 28.635.673.453 | 0 | 28.635.673.453 | 27.509.364.372 | 96% | 1.126.309.081 | 4% |
| 103 TRANSFERENCIAS Y APORTES | 6.476.571.716 | 0 | 6.476.571.716 | 581.750.000 | 9% | 5.894.821.716 | 91% |
| - APORTES NACIONALES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| - APORTES MUNICIPALES | 6.476.571.716 | 0 | 6.476.571.716 | 581.750.000 | 9% | 5.894.821.716 | 91% |
| 102 RECURSOS DE CAPITAL | 333.000.000 | 0 | 333.000.000 | 92.521.322 | 28% | 240.478.678 | 72% |

EJECUCION GASTOS E INVERSION

En cuanto a gastos de funcionamiento e inversión tiene 4.31% ejecutados y distribuidos así:

Funcionamiento el 18.46% donde se tiene los gastos de personal de los funcionarios de planta (Gerente, Subgerente y Asesor Control Interno), gastos generales y transferencias en los que se realiza el pago de la cuota de auditaje a la contraloría Municipal. Estos Rubros presentan un porcentaje de ejecución relativamente bajo, debido a que aún se contaba con insumos de la vigencia anterior y no fue necesario adquirir mas, en cuanto a los viáticos se realizaron solo los desplazamientos necesarios del Gerente, Subgerente de la Empresa en cumplimiento de las obligaciones, es de anotar que a partir del 21 de enero de 2014 fue nombrado el Subgerente

El servicio a la de la Deuda: En la presente vigencia no se tuvo en cuenta, ya que a Empresa en el mes de diciembre de 2012 se cancelo el crédito con el BBVA y no se ha requerido nuevo endeudamiento.

En cuanto a la inversión presenta una ejecución del 4.23% y los componentes de mayor movimiento son:

Predios el 0.83% que corresponde a la contratación del personal que apoya la labor de adquisición de predios y mejoras necesarios para el desarrollo del proyecto SETP, los cuales corresponden a un (1) abogado y dos (2) estudiantes de derecho.

Rehabilitación Vial el 2.83% el cual corresponde a las obras que se encuentran en ejecución y vienen de la vigencia anterior

Renovación de andenes 14.74% contrato en ejecución vigencia anterior

Gerencia del Proyecto el 16.98% corresponde al personal contratista que apoya el proyecto: el apoyo técnico, diseño e imagen corporativa y socialización del proyecto

Los Rubros de Inversión presentan una ejecución muy baja debido a que las obras no se han iniciado, están adjudicadas

PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSION A MARZO DE 2014

| Rubro | Presupuesto Inicial | Creditos/ Contracreditos | Adiciones/ Reducciones | Presupuesto Definitivo | Disponibilidades | Registros | Ejecución | % Ejec (Ejec/Definit) | Saldo por Ejecutar (Definit-Ejecuc) | % por Ejecutar |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------|
| 2. GASTOS | 63.287.654.466 | 0 | 0 | 63.287.654.466 | 28.825.520.233 | 29.683.368.651 | 2.730.693.116 | 4.31% | 60.556.961.350 | 95.69% |
| 21. FUNCIONAMIENTO | 374.000.000 | 0 | 0 | 374.000.000 | 81.492.056 | 76.032.054 | 69.032.054 | 18.46% | 304.967.946 | 81.54% |
| - GASTOS DE PERSONAL | 332.643.743 | 0 | 0 | 332.643.743 | 64.836.444 | 64.836.444 | 64.836.444 | 19.49% | 267.807.299 | 80.51% |
| - GASTOS GENERALES | 34.076.257 | 0 | 0 | 34.076.257 | 9.375.613 | 9.375.613 | 2.375.613 | 6.97% | 31.700.644 | 93.03% |
| - TRANSFERENCIAS | 7.280.000 | 0 | 0 | 7.280.000 | 7.280.000 | 1.819.998 | 1.819.998 | 25,00% | 5.460.002 | 75.00% |
| 23. INVERSION | 62.913.654.466 | 0 | 0 | 62.913.654.466 | 29.744.028.177 | 29.607.336.597 | 2.661.661.062 | 4.23% | 60.251.993.404 | 95.77% |
| - PREDIOS | 1.889.400.000 | 0 | 0 | 1.889.400.000 | 61.174.000 | 59.432.500 | 15.620.000 | 0.83% | 1.873.780.000 | 99.17% |
| - RED SEMAFORICA | 5.969.779.379 | 0 | 0 | 5.969.779.379 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 5.969.779.379 | 100,00% |
| - PROYECTOS VIALES | 7.595.000.000 | 0 | 0 | 7.595.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 7.595.000.000 | 100,00% |
| - REHABILITACION VIAL | 28.762.526.508 | 286.908.819 | 0 | 29.049.435.327 | 22.617.066.532 | 22.534.1783.178 | 821.745.741 | 2.83% | 28.227.689.586 | 97.17% |
| - RENOVACION DE ANDENES | 10.653.359.588 | 113.673.437 | 0 | 10.767.033.025 | 6.370.687.177 | 6.361.439.051 | 1.587.309.721 | 14.74% | 9.179.723.304 | 85.26% |
| - PARADEROS Y PEP'S | 3.751.969.440 | 0 | 0 | 3.751.969.440 | 28.500.000 | 28.013.040 | 0 | 0,00% | 3.751.969.440 | 100,00% |
| - TERMINALES Y CAMIS | 2.182.619.551 | 400.582.256 | 0 | 1.782.037.295 | 19.000.000 | 18.675.360 | 0 | 0,00% | 1.782.037.295 | 100,00% |
| - SISTEMA DE GESTION Y CONTROL DE FLOTA | 660.000.000 | 0 | 0 | 660.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 660.000.000 | 100,00% |
| - GERENCIA DEL PROYECTO | 1.396.000.000 | 0 | 0 | 1.396.000.000 | 647.598.468 | 605.598.468 | 236.985.600 | 16.98% | 1.159.014.400 | 83.02% |
| - COSTOS FINANCIEROS | 53.000.000 | 0 | 0 | 53.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 53.000.000 | 100,00% |

INFORMES

- En cuanto al cumplimiento de los informes a cada uno de los entes de Control, se puede observar que estos han sido oportunos de acuerdo con las fechas establecidas para cada uno, entre ellos tenemos:
- Contaduría General de la República:
 - CHIP
- Contraloría General de la República:
 - Ejecución presupuestal Trimestral
- Contraloría Municipal :
 - Ejecución presupuestal Trimestral
 - Informe de la Deuda Trimestral
 - Informe F20.1_AG Acciones de Control a la Contratación de Sujeto bimestral
 - COVI, se actualiza constantemente
 - Formato para el Control Fiscal de los Patrimonios Autónomos, fondos Cuentas y Fideicomisos abiertos con Recursos Públicos o Parafiscales – Circular conjunta del 15 de abril de 2011 – Bimestral

INFORMES MINISTERIOS Y DNP

Actualmente nos encontramos con la auditoría de gestión a la vigencia 2012 por parte de la Contraloría Municipal.