

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA****CÓDIGO: CECS-FT-016****VERSIÓN: IV****FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014****RESPONSABLE: CONTROL INTERNO**ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**TIPO DE AUDITORÍA:** De Gestión y Resultados**FECHA DE LA AUDITORÍA:** Del 19 de enero al 27 de febrero de 2015**PERIODO EVALUADO:** IV Trimestre de 2014**FECHA PREPARACIÓN DE INFORME:** Del 02 al 05 de marzo de 2015**LÍDER DEL PROCESO / JEFE DE DEPENDENCIA / COORDINADOR:** Coordinación Jurídica**AUDTORES:** Jaime Nelson Alejo Rincón

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Verificar que la contratación ejecutada para atender las Resoluciones Nos. 1240 del 07 de enero de 2014, modificada por la Resolución No. 2572 del 23 de diciembre de 2014, 1614 del 05 de mayo de 2014 y 1624 del 07 de mayo de 2014, modificada por la Resolución 2565 del 23 de diciembre de 2014 de la Autoridad Nacional de Televisión – ANTV, se haya realizado conforme al Manual de Contratación aplicable a las actividades propias de televisión, adoptado mediante el Acuerdo 03 de 2009, por la Junta Administradora Regional de CANAL CAPITAL, atendiendo los principios de transparencia, buena fe, eficacia, eficiencia, equidad, selección objetiva, economía y oportunidad y demás disposiciones legales que rigen la materia.

ALCANCE: Se determinó como período de revisión la siguiente población:

- El 100% de los contratos suscritos en el cuarto trimestre de la vigencia 2014, en el marco de la Resolución No. 1240 de 2014, modificada por la Resolución No. 2572 del 23 de diciembre de 2014, que equivalen a 7 contratos.
- El 100% de los contratos suscritos en la vigencia 2014, en el marco de la Resolución No. 1614 de 2014, que equivalen a 1 contrato.
- El 100% de los contratos suscritos en la vigencia 2014, en el marco de la Resolución No. 1624 del 07 de mayo de 2014, modificada por la Resolución 2565 del 23 de diciembre de 2014, que equivalen a 6 contratos.
- El 100% de la ejecución presentada al 31 de diciembre de 2014, de los contratos que fueron suscritos entre el 01 de enero al 30 de septiembre de 2014, en el marco de la Resolución No. 1240 de 2014, modificada por la Resolución No. 2572 del 23 de diciembre de 2014, que equivalen a 28 contratos.

Teniendo en cuenta que los contratos seleccionados se enmarcan en lo contemplado por la Ley 182 de 1995, que establece que los actos y contratos de los canales regionales de televisión, en materia de producción, programación, comercialización y en general sus actividades comerciales, en cumplimiento de su objeto social se regirán por las normas del derecho privado y que para la adjudicación de los programas informativos, noticieros y de opinión se deben realizar por licitación pública, para la auditoria se tuvo en cuenta esta norma.

METODOLOGÍA: La evaluación se realizó de manera sistemática, constructiva, profesional e independiente y atendiendo el Programa de Auditoria diseñado para el efecto por esta Oficina, se



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

realizaron entrevistas, se confrontaron documentos, se efectuó análisis a la información pertinente, se realizaron pruebas sustantivas y de cumplimiento para establecer la aplicación de los principios generales de la contratación.

SITUACIONES GENERALES

CONVENIO No. 001-2014

CONTRATISTA: ORGANIZACION NACIONAL INDIGENA DE COLOMBIA – ONIC

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 21/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 343.200.000,00

El convenio presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
21-04-14	1639	\$ 110.475.000,00	25/04/2014
21-05-14	2092	\$ 58.525.000,00	23/05/2014
20-06-14	2533	\$ 52.000.000,00	14/07/2014
23-07-14	2938	\$ 65.000.000,00	08/08/2014
25-08-14	3390	\$ 26.000.000,00	01/09/2014
TOTALES		\$ 312.000.000,00	

Es importante anotar que el convenio contempló que Canal capital aportaba \$312.000.000 y la ONIC \$31.200.000.

CONVENIO No. 06-2014

CONTRATISTA: ORGANIZACION NACIONAL INDIGENA DE COLOMBIA - ONIC

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 03/09/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 276.000.000,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- La solicitud de contratación código AGCO-FT-028 no se evidenció en la carpeta del contrato.
- No se observó ningún documento que permitiera evidenciar que se verificó, que tanto la entidad u organización como el representante legal, no estuvieran incursos en ninguna de las causales de inhabilidad e incompatibilidad contempladas en la normatividad para el efecto.
- El convenio no se evidenció publicado en el SECOP.



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

- Se observó que los documentos contentivos al contrato se encuentran foliados parcialmente.

El convenio presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
16/10/2014	4264	\$ 11.500.000,00	30/10/2014
24/11/2014	4781	\$ 80.500.000,00	04/12/2014
11/12/2014	5198	\$ 115.000.000,00	16/12/2014
16/12/2014	5251	\$ 69.000.000,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 276.000.000,00	

CONTRATO No. 242-2014

CONTRATISTA: NOHORA ROSALBA RODRIGUEZ NIETO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 21/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 25.000.000,00

ADICIÓN: \$ 3.333.333

PRÓRROGA: HASTA EL 30 DE DICIEMBRE DE 2014

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1112	\$ 833.333,00	12/03/2014
10-03-14	1113	\$ 2.500.000,00	12/03/2014
25-03-14	1264	\$ 2.500.000,00	02/04/2014
28-04-14	1882	\$ 2.500.000,00	02/05/2014
29-05-14	2392	\$ 2.500.000,00	03/06/2014
25-06-14	2712	\$ 2.500.000,00	01/07/2014
29-07-14	3117	\$ 2.500.000,00	01/08/2014
27-08-14	3531	\$ 2.500.000,00	01/09/2014
01-10-14	3971	\$ 2.500.000,00	06/10/2014
04-11-14	4540	\$ 2.500.000,00	06/11/2014
01-12-14	5043	\$ 2.500.000,00	03/12/2014
17-12-14	5308	\$ 2.500.000,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 28.333.333,00	

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA****CÓDIGO: CECS-FT-016****VERSIÓN: IV****FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014****RESPONSABLE: CONTROL INTERNO**ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**CONTRATO No. 267-2014****CONTRATISTA: LINDA PATRICIA CRIOLLO PEREZ****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/01/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 52.250.000,00**

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1114	\$ 1.266.667,00	12/03/2014
10-03-14	1115	\$ 4.750.000,00	12/03/2014
26-03-14	1360	\$ 4.750.000,00	01/04/2014
28-04-14	1825	\$ 4.750.000,00	02/05/2014
28-05-14	2293	\$ 4.750.000,00	03/06/2014
20-06-14	2542	\$ 4.750.000,00	01/07/2014
29-07-14	3028	\$ 4.750.000,00	01/08/2014
28-08-14	3691	\$ 4.750.000,00	01/09/2014
01-10-14	4187	\$ 4.750.000,00	06/10/2014
04-11-14	4631	\$ 4.750.000,00	06/11/2014
01-12-14	4904	\$ 4.750.000,00	02/12/2014
18-12-14	5427	\$ 3.483.333,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 52.250.000,00	

Se estableció que en el momento del pago no se realizó el descuento de ICA de la orden de pago No. 5427 por valor de \$29.700, ajuste que fue realizado el 26 de enero de 2015, dado que el contratista realizó consignación a la cuenta de la ANTV por dicho valor.

CONTRATO No. 268-2014**CONTRATISTA: HEDERSON GUALTEROS TELLEZ****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/01/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 52.250.000,00**

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1108	\$ 1.266.667,00	12/03/2014
10-03-14	1109	\$ 4.750.000,00	12/03/2014
26-03-14	1358	\$ 4.750.000,00	01/04/2014
28-04-14	1820	\$ 4.750.000,00	02/05/2014
28-05-14	2292	\$ 4.750.000,00	03/06/2014
20-06-14	2552	\$ 4.750.000,00	01/07/2014
29-07-14	3029	\$ 4.750.000,00	01/08/2014
27-08-14	3599	\$ 4.750.000,00	01/09/2014
01-10-14	4185	\$ 4.750.000,00	06/10/2014
04-11-14	4598	\$ 4.750.000,00	06/11/2014
01-12-14	4941	\$ 4.750.000,00	03/12/2014
18-12-14	5406	\$ 3.483.333,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 52.250.000,00	

CONTRATO No. 269-2014

CONTRATISTA: JAIRO MANUEL GARRIDO SERNA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 43.200.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1120	\$ 7.200.000,00	12/03/2014
26-03-14	1367	\$ 7.200.000,00	01/04/2014
28-04-14	1826	\$ 7.200.000,00	02/05/2014
28-05-14	2364	\$ 7.200.000,00	03/06/2014
25-06-14	2672	\$ 7.200.000,00	01/07/2014
28-07-14	2999	\$ 7.200.000,00	01/08/2014
TOTALES		\$ 43.200.000,00	

CONTRATO No. 276-2014

CONTRATISTA: HEYNER FABIAN BONILLA JARAMILLO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA****CÓDIGO: CECS-FT-016****VERSIÓN: IV****FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014****RESPONSABLE: CONTROL INTERNO**ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 35.640.000,00**

- La orden de pago No 421 de enero 30 de 2014, fue cancelada de la cuenta No. 04801138123 de Bancolombia, cuando debió ser de la cuenta No. 299-176870-38 del mismo banco que correspondía a los recursos de la ANTV, ajuste que fue realizado hasta el 04 de noviembre de 2014 realizando el correspondiente traslado.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
30-01-14	421	\$ 756.000,00	04/02/2014
13-03-14	1160	\$ 3.240.000,00	14/03/2014
27-03-17	1421	\$ 3.240.000,00	02/04/2014
02-05-14	2013	\$ 3.240.000,00	07/05/2014
29-05-14	2329	\$ 3.240.000,00	03/06/2014
25-06-14	2718	\$ 3.240.000,00	01/07/2014
30-07-14	3257	\$ 3.240.000,00	01/08/2014
01-09-14	3759	\$ 3.240.000,00	03/09/2014
01-10-14	3909	\$ 3.240.000,00	03/10/2014
04-11-14	4397	\$ 3.240.000,00	05/11/2014
01-12-14	4879	\$ 3.240.000,00	02/12/2014
22-12-14	5642	\$ 2.484.000,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 35.640.000,00	

CONTRATO No. 277-2014**CONTRATISTA: NICOLAS ATAHUALPA ZABALA RAMIREZ****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 46.420.000,00**

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1118	\$ 984.667,00	12/03/2014
10-03-14	1119	\$ 4.220.000,00	12/03/2014
25-03-14	1222	\$ 4.220.000,00	01/04/2014
25-04-14	1789	\$ 4.220.000,00	02/05/2014
27-05-14	2176	\$ 4.220.000,00	03/06/2014
26-06-14	2812	\$ 4.220.000,00	01/07/2014
28-07-14	2977	\$ 4.220.000,00	01/08/2014
25-08-14	3403	\$ 4.220.000,00	01/09/2014
01-10-14	4026	\$ 4.220.000,00	03/10/2014
04-11-14	4488	\$ 4.220.000,00	06/11/2014
01-12-14	5063	\$ 4.220.000,00	03/12/2014
18-12-14	5357	\$ 3.235.333,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 46.420.000,00	

CONTRATO No. 278-2014

CONTRATISTA: JOSE RICARDO PACHECO RODRIGUEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 33.000.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
12-03-14	1142	\$ 700.000,00	14/03/2014
12-03-14	1145	\$ 3.000.000,00	14/03/2014
27-03-14	1386	\$ 3.000.000,00	01/04/2014
25-04-14	1765	\$ 3.000.000,00	02/05/2014
28-05-14	2278	\$ 3.000.000,00	03/06/2014
24-06-14	2628	\$ 3.000.000,00	01/07/2014
28-07-14	3009	\$ 3.000.000,00	01/08/2014
28-08-14	3650	\$ 3.000.000,00	01/09/2014
01-10-14	4144	\$ 3.000.000,00	03/10/2014
04-11-14	4623	\$ 3.000.000,00	06/11/2014
01-12-14	4917	\$ 3.000.000,00	03/12/2014
18-12-14	5421	\$ 2.300.000,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 33.000.000,00	



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATO No. 279-2014

CONTRATISTA: VIVIANA ORTIZ CARRILLO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 9.600.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1129	\$ 1.600.000,00	12/03/2014
26-03-14	1339	\$ 1.600.000,00	01/04/2014
28-04-14	1842	\$ 1.600.000,00	02/05/2014
29-05-14	2388	\$ 1.600.000,00	03/06/2014
25-06-14	2721	\$ 1.600.000,00	01/07/2014
29-07-14	3060	\$ 1.600.000,00	01/08/2014
TOTALES		\$ 9.600.000,00	

CONTRATO No. 280-2014

CONTRATISTA: VIVIANA ANDREA MARTINEZ ASCENCIO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 35.640.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1116	\$ 756.000,00	12/03/2014
10-03-14	1117	\$ 3.240.000,00	12/03/2014
27-03-14	1465	\$ 3.240.000,00	01/04/2014
25-04-14	1735	\$ 3.240.000,00	02/05/2014
28-05-14	2307	\$ 3.240.000,00	03/06/2014
24-06-14	2631	\$ 3.240.000,00	01/07/2014
30-07-14	3255	\$ 3.240.000,00	01/08/2014
26-08-14	3472	\$ 3.240.000,00	01/09/2014
01-10-14	3933	\$ 3.240.000,00	03/10/2014
04-11-14	4372	\$ 3.240.000,00	05/11/2014
01-12-14	4830	\$ 3.240.000,00	03/12/2014
19-12-14	5539	\$ 2.484.000,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 35.640.000,00	

Se estableció que en el momento del pago no se realizó el descuento de ICA de la orden de pago No. 5539 por valor de \$21.200, ajuste que fue realizado el 26 de enero de 2015, dado que el contratista realizó consignación a la cuenta de la ANTV por dicho valor.

CONTRATO No. 293-2014

CONTRATISTA: SIEMENTES LTDA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 300.000.000,00

- Se evidenció que a la orden de pago No 2097 del 21 de mayo de 2014 por valor de \$60.000.000, cancelada al contratista el 23 de mayo de 2014, se le aplicó descuentos por menor valor de impuestos en \$3.620.690, ajuste que fue realizado con la orden de pago No. 2856 del 26 de junio de 2014 cancelada el 9 de julio del mismo año.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
25-03-14	1304	\$ 60.000.000,00	04/04/2014
21-05-14	2097	\$ 60.000.000,00	23/05/2014
26-06-14	2856	\$ 60.000.000,00	09/07/2014
30-07-14	3207	\$ 60.000.000,00	14/08/2014
15-09-14	3815	\$ 60.000.000,00	17/09/2014
TOTALES		\$ 300.000.000,00	



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATO No. 296-2014

CONTRATISTA: DANIEL GERARDO PEREZ SARMIENTO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 28.875.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
27-03-14	1447	\$ 612.500,00	01/04/2014
27-03-14	1448	\$ 2.625.000,00	01/04/2014
27-03-14	1449	\$ 2.625.000,00	02/04/2014
22-05-14	2106	\$ 2.625.000,00	03/06/2014
26-05-14	2152	\$ 2.625.000,00	03/06/2014
03-07-14	2884	\$ 2.625.000,00	10/07/2014
28-07-14	2990	\$ 2.625.000,00	01/08/2014
28-08-14	3638	\$ 2.625.000,00	01/09/2014
01-10-14	3987	\$ 2.625.000,00	03/10/2014
01-12-14	5091	\$ 2.625.000,00	02/12/2014
01-12-14	5092	\$ 2.625.000,00	02/12/2014
17-12-14	5329	\$ 2.012.500,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 28.875.000,00	

CONTRATO No. 298-2014

CONTRATISTA: BOGA CASA DE CONTENIDOS S A S

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 292.500.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
25-03-14	1283	\$ 78.000.000,00	22/04/2014
24-04-14	1682	\$ 97.500.000,00	12/05/2014
26-06-14	2855	\$ 117.000.000,00	09/07/2014
TOTALES		\$ 292.500.000,00	



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATO No. 307-2014

CONTRATISTA: AKAPANA PRODUCCIONES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 270.000.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
25-03-14	1240	\$ 81.000.000,00	04/04/2014
20-05-14	2079	\$ 108.000.000,00	23/05/2014
14-08-14	3357	\$ 81.000.000,00	15/08/2014
TOTALES		\$ 270.000.000,00	

CONTRATO No. 309-2014

CONTRATISTA: ANGELA GUTIERREZ RODRIGUEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 49.500.000

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1121	\$ 1.050.000,00	12/03/2014
10-03-14	1122	\$ 4.500.000,00	12/03/2014
26-03-14	1310	\$ 4.500.000,00	01/04/2014
25-04-14	1751	\$ 4.500.000,00	02/05/2014
27-05-14	2228	\$ 4.500.000,00	03/06/2014
25-06-14	2781	\$ 4.500.000,00	01/07/2014
31-07-14	3281	\$ 4.500.000,00	01/08/2014
25-08-14	3421	\$ 4.500.000,00	01/09/2014
01-10-14	3893	\$ 4.500.000,00	06/10/2014
04-11-14	4363	\$ 4.500.000,00	05/11/2014
01-12-14	4825	\$ 4.500.000,00	03/12/2014
19-12-14	5483	\$ 3.450.000,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 49.500.000,00	

CONTRATO No. 310-2014

CONTRATISTA: DAVID FELIPE CANEVA AKLE

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 20.400.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1111	\$ 3.400.000,00	12/03/2014
28-03-14	1555	\$ 3.400.000,00	02/04/2014
25-04-14	1835	\$ 3.400.000,00	02/05/2014
28-05-14	2279	\$ 3.400.000,00	03/06/2014
26-06-14	2825	\$ 3.400.000,00	01/07/2014
31-07-14	3285	\$ 3.400.000,00	01/08/2014
TOTALES		\$ 20.400.000,00	

CONTRATO No. 325-2014

CONTRATISTA: CAMILO ANDRES SALDAÑA GARZON

CESIÓN - JULIO MARIO MARTINEZ ALVAREZ A PARTIR DEL 09 DE MAYO DE 2014

CESIÓN – VIVIANA ORTIZ CARRILLO EL 09 DE MAYO DE 2014

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA****CÓDIGO: CECS-FT-016****VERSIÓN: IV****FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014****RESPONSABLE: CONTROL INTERNO**ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 18.700.000,00**

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
14-03-14	1180	\$ 396.667,00	20/03/2014
19-03-14	1189	\$ 1.700.000,00	26/03/2014
28-03-14	1536	\$ 1.700.000,00	02/04/2014
25-04-14	1788	\$ 1.700.000,00	02/05/2014
04-06-14	2466	\$ 1.246.667,00	09/06/2014
24-06-14	2589	\$ 1.700.000,00	01/07/2014
30-07-14	3195	\$ 1.700.000,00	01/08/2014
25-08-14	3393	\$ 1.700.000,00	01/09/2014
01-10-14	4002	\$ 1.246.667,00	03/10/2014
01-10-14	4043	\$ 453.333,00	03/10/2014
04-11-14	4500	\$ 1.700.000,00	05/11/2014
01-12-14	5058	\$ 1.700.000,00	03/12/2014
18-12-14	5388	\$ 1.303.333,00	23/12/2014
18-12-14	5389	\$ 453.333,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 18.700.000,00	

CONTRATO No. 328-2014**CONTRATISTA: PAULA ALEJANDRA HERNANDEZ CARREÑO****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 24.200.000,00**

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1110	\$ 513.333,00	14/03/2014
27-03-14	1399	\$ 2.200.000,00	01/04/2014
27-03-14	1402	\$ 2.200.000,00	02/04/2014
02-05-14	2019	\$ 2.200.000,00	07/05/2014
29-05-14	2354	\$ 2.200.000,00	03/06/2014
26-06-14	2845	\$ 2.200.000,00	01/07/2014
30-07-14	3232	\$ 2.200.000,00	01/08/2014
28-08-14	3643	\$ 2.200.000,00	01/09/2014
01-10-14	4039	\$ 2.200.000,00	03/10/2014
04-11-14	4512	\$ 2.200.000,00	05/11/2014
01-12-14	5082	\$ 2.200.000,00	02/12/2014
17-12-14	5314	\$ 1.686.667,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 24.200.000,00	

CONTRATO No. 344-2014

CONTRATISTA: DIEGO FERNEY SALDARRIAGA CUESTA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 40.425.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
25-03-14	1294	\$ 857.500,00	01/04/2014
25-03-14	1295	\$ 3.675.000,00	01/04/2014
07-04-14	1589	\$ 3.675.000,00	10/04/2014
25-04-14	1793	\$ 3.675.000,00	02/05/2014
26-05-14	2159	\$ 3.675.000,00	03/06/2014
07-07-14	2890	\$ 3.675.000,00	09/07/2014
26-08-14	3480	\$ 3.675.000,00	01/09/2014
28-08-14	3639	\$ 3.675.000,00	01/09/2014
01-10-14	4009	\$ 3.675.000,00	06/10/2014
04-11-14	4511	\$ 3.675.000,00	05/11/2014
04-12-14	5162	\$ 3.675.000,00	05/12/2014
19-12-14	5333	\$ 2.817.500,00	22/12/2014
TOTALES		\$ 40.425.000,00	



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATO No. 347-2014

CONTRATISTA: HECTOR MAURICIO VALENCIA GARCIA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 14.400.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-03-14	1124	\$ 2.400.000,00	12/03/2014
28-03-14	1564	\$ 2.400.000,00	02/04/2014
28-04-14	1831	\$ 2.400.000,00	02/05/2014
28-05-14	2319	\$ 2.400.000,00	03/06/2014
25-06-14	2780	\$ 2.400.000,00	01/07/2014
09-07-14	3099	\$ 2.400.000,00	01/08/2014
TOTALES		\$ 14.400.000,00	

CONTRATO No. 366-2014

CONTRATISTA: 3DA2 ANIMATION STUDIOS SAS

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/01/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 1.500.000.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
09-05-14	2054	\$ 450.000.000,00	15/05/2014
29-08-14	3752	\$ 675.000.000,00	01/09/2014
29-12-14	5697	\$ 375.000.000,00	30/12/2014
TOTALES			\$ 1.500.000.000,00

CONTRATO No. 424-2014

CONTRATISTA: NARDA XIMENA GOMEZ ESLAVA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 22/07/2014



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 9.200.000,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
26-08-14	3490	\$ 4.000.000,00	01/09/2014
29-08-14	3748	\$ 1.200.000,00	01/09/2014
01-10-14	4183	\$ 4.000.000,00	06/10/2014
TOTALES		\$ 9.200.000,00	

CONTRATO No. 425-2014

CONTRATISTA: BRYAN STEVE CRUZ RUBIO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 22/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 7.146.667,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
08-08-14	3321	\$ 746.667,00	13/08/2014
27-08-14	3576	\$ 3.200.000,00	01/09/2014
01-10-14	4131	\$ 3.200.000,00	03/10/2014
TOTALES		\$ 7.146.667,00	

CONTRATO No. 432-2014

CONTRATISTA: JUAN NICOLAS SUAREZ YUKOPILA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 4.466.667,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
14-08-14	3343	\$ 466.667,00	20/08/2014
28-08-14	3641	\$ 2.000.000,00	01/09/2014
01-10-14	4123	\$ 2.000.000,00	03/10/2014
TOTALES		\$ 4.466.667,00	

CONTRATO No. 433-2014

CONTRATISTA: MARIA PAULA FONSECA GÓMEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 5.583.333,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
27-08-14	3598	\$ 583.333,00	01/09/2014
28-08-14	3667	\$ 2.500.000,00	01/09/2014
01-10-14	4124	\$ 2.500.000,00	03/10/2014
TOTALES		\$ 5.583.333,00	

CONTRATO No. 437-2014

CONTRATISTA: HEIDY JOHANNA PALACIO GONZALEZ

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 23/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 7.933.333,00

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
14-08-14	3349	\$ 933.333,00	15/08/2014
29-08-14	3718	\$ 3.500.000,00	01/09/2014
01-10-14	4130	\$ 3.500.000,00	03/10/2014
TOTALES		\$ 7.933.333,00	

CONTRATO No. 440-2014



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATISTA: MAURICIO RENE PICHOT ELLES

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 9.380.000,00

- La orden de pago No 3308 de agosto 05 de 2014 por valor de \$980.000, fue cancelada el 13 de agosto de 2014 de la cuenta de ahorros No. 04801138123 de Bancolombia, cuando debió ser de la cuenta de ahorros No. 29917687038 del mismo banco, que corresponde a los recursos de la ANTV. Se estableció que el 30 de octubre de 2014, se efectuó el ajuste correspondiente.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
05-08-14	3308	\$ 980.000,00	13/08/2014
28-08-14	3609	\$ 4.200.000,00	01/09/2014
01-10-14	4149	\$ 4.200.000,00	03/10/2014
TOTALES		\$ 9.380.000,00	

CONTRATO No. 446-2014

CONTRATISTA: COMPAÑIA COMERCIAL CURACAO DE COLOMBIA S.A.

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 28/07/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 1.841.063.465,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No se evidenció en la carpeta del contrato el comprobante de entrada del almacenista para el ingreso material y real de los bienes al Almacén y Bodega, que fueron adquiridos a través del contrato y recibidos según acta del 07 de noviembre de 2014, por lo tanto no se considera perfeccionado el recibo de dichos bienes, toda vez que el único documento oficial válido como soporte para valorizar y legalizar los registros en el Almacén y efectuar los registros en contabilidad, es la entrada de almacén suscrita por el almacenista o quien haga sus veces.
- No se evidenció en la carpeta del contrato la factura No. 235058 correspondiente al tercer pago del contrato por el 20%, es decir por la suma de \$ 368.212.693.
- No se observó el informe final y acta de liquidación que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación, con la finalidad de realizar la liquidación de dicho contrato. Al respecto se anota que el contrato fue prorrogado hasta el 7 de noviembre de 2014.



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
25-08-14	3391	\$ 552.319.040,00	29/08/2014
11-12-14	5224	\$ 920.531.733,00	23/12/2014
19-12-14	5448	\$ 188.744.425,00	23/12/2014
19-12-14	5449	\$ 179.468.267,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 1.841.063.465,00	

Al respecto se anota que las órdenes de pago Nos. 3391 del 25 de agosto de 2014 y 5448 del 19 de diciembre de 2014 por valor de \$ 552.319.040,00 y \$ 188.744.425,00 respectivamente, fueron canceladas con recursos del Canal.

CONTRATO No. 514-2014

CONTRATISTA: ALVARO ASDRÚBAL TRUJILLO MURILLO

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 21/08/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 7.300.000

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- La póliza incumple lo establecido en el contrato, el cual contempla que la vigencia debe ser a partir de la fecha de expedición de la póliza.
- Se evidenció que el contrato contiene archivados una serie de documentos que corresponde a otros contratos.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación. Al respecto se anota que el contrato finalizó el 21 de noviembre de 2014.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato se encuentran foliados parcialmente.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



**INFORME PRELIMINAR DE
AUDITORÍA**

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
01-10-14	4182	\$ 2.400.000,00	07/11/2014
12-11-14	4718	\$ 2.400.000,00	19/11/2014
11-12-14	5201	\$ 2.500.000,00	11/12/2014
TOTALES		\$ 7.300.000,00	

CONTRATO No. 515-2014

CONTRATISTA: GERMAN ROY YANCES PEÑA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 21/08/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 17.000.000

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- La propuesta presentada por el Ofereciente tiene fecha 08 de enero de 2014, para un proceso de contratación que se inició el 15 de agosto de 2014, además los servicios ofrecidos no corresponden con el objeto y las obligaciones del contrato, como tampoco con los honorarios que fueron pactados en el contrato.
- El formato único de hoja de vida del contratista que se encuentra archivada en la carpeta del contrato no es nítida y presta rayones, situación que invalida dicho documento.
- No se observó en la carpeta del contrato el formato Código AGCO-FT-035 establecido para la revisión y aprobación de pólizas, situación que no permitió verificar el cumplimiento de dicho procedimiento.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación. Al respecto se anota que el contrato finalizó el 20 de noviembre de 2014.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
01-10-14	4147	\$ 6.500.000,00	07/11/2014
22-12-14	5596	\$ 6.500.000,00	29/12/2014
23-12-14	5677	\$ 4.000.000,00	29/12/2014
TOTALES		\$ 17.000.000,00	



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

CONTRATO No. 578-2014

CONTRATISTA: ANDREA STEFANIA BACHILLER MAHECHA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 03/09/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 2.400.000

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No se observó el informe que establece la minuta del contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación. Al respecto se anota que el contrato finalizó el 2 de noviembre de 2014.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato se encuentran foliados parcialmente.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
06-10-14	4213	\$ 1.200.000,00	07/11/2014
12-11-14	4719	\$ 1.200.000,00	19/11/2014
TOTALES		\$ 2.400.000,00	

CONTRATO No. 726-2014

CONTRATISTA: BOGA CASA DE CONTENIDOS S A S

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 07/10/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 97.500.000,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 06 de noviembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- La póliza incumple lo establecido en el contrato, el cual contempla que la vigencia debía ser a partir de la fecha de expedición de la póliza.
- La póliza de Responsabilidad Civil No. 0317799-8, la cual fue aprobada el 17 de octubre de 2014,



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

establece que el asegurado es BOGA CASA DE CONTENIDOS S.A.S cuando debió quedar Canal Capital.

- Se observó que los documentos contentivos al contrato se encuentran foliados parcialmente.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
26-11-14	4806	\$ 97.500.000,00	03/12/2014
TOTALES		\$ 97.500.000,00	

CONTRATO No. 733-2014

CONTRATISTA: SIEMENTES LTDA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 08/10/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 90.000.000,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- El estudio de conveniencia (AGCO-FT-01) no tiene la fecha de elaboración, situación que impidió establecer si fue realizado previo a la suscripción de la minuta del contrato.
- La propuesta presentada por la empresa MIMESIS que formó parte de la evaluación de las ofertas, fue aceptada a pesar de que carece de firma de la persona que la presentó.
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 10 de noviembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- La póliza incumple lo establecido en el contrato, el cual contempla que la vigencia debe ser a partir de la fecha de expedición de la póliza.
- La orden de pago No 5445 de diciembre 19 de 2014 por valor de \$45.000.000, fue cancelada el 23 de diciembre de 2014 de la cuenta de ahorros No. 29917551853 de Bancolombia, cuando se debió realizar de la cuenta de ahorros No. 29917687038 del mismo banco, por ser la cuenta que correspondía los recursos de la ANTV. Se estableció que el 19 de enero de 2015, se efectuó el ajuste correspondiente.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato se encuentran foliados parcialmente.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
26-11-14	4811	\$ 45.000.000,00	16/12/2014
19-12-14	5445	\$ 45.000.000,00	19/12/2014
TOTALES		\$ 90.000.000,00	

CONTRATO No. 746-2014

CONTRATISTA: NOELIA BELLO BUSTAMANTE

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 14/10/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 1.000.000,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 10 de noviembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos (2) meses siguientes a la fecha de terminación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
01-12-14	4932	\$ 1.000.000,00	02/12/2014
TOTALES		\$ 1.000.000,00	

CONTRATO No. 763-2014

CONTRATISTA: COMERCIAL M C L S.A.S.

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 17/10/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 1.844.400

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- Se evidenció en el contrato los certificados de antecedentes disciplinarios, boletín de responsables fiscales, certificado de antecedentes de policía y fotocopia de la cédula de ciudadanía de la Subgerente de la empresa, cuando el contrato fue firmado por el Gerente.
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 11 de noviembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- La póliza incumple lo establecido en el contrato, el cual contempla que la vigencia debe ser a partir de la fecha de expedición de la póliza.
- Se dio inicio a la ejecución del contrato sin estar aprobada previamente la póliza, es así como el acta de recibo a satisfacción de los productos contratados fueron recibidos el 23 de octubre de 2104 y las pólizas fueron aprobadas hasta el 12 de noviembre de 2014.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
27-10-14	4312	\$ 1.844.400,00	07/11/2014
TOTALES		\$ 1.844.400,00	

CONTRATO COMPRAVENTA No. 830-2014

CONTRATISTA: YUMA VIDEO CINE E U

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/11/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 6.655.424,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- Se evidenció que el contrato fue suscrito por el Subgerente de la empresa, sin que mediara autorización otorgándole dicha facultad, toda vez que el Certificado de Existencia y Representación Legal de la empresa contempla que el Representante Legal de la empresa es el Gerente, es quien tiene la facultad para ejecutar todos los actos y contratos relacionados con los giros ordinarios de los negocios de la empresa.



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

- No se evidenció en la carpeta del contrato el comprobante de entrada del almacenista para el ingreso material y real de los bienes al Almacén y Bodega, que fueron adquiridos a través del contrato; por lo tanto no se considera perfeccionado el recibo de dichos bienes, toda vez que el único documento oficial válido como soporte para valorizar y legalizar los registros en el Almacén y efectuar los registros en contabilidad, es la entrada de almacén suscrita por el almacenista o quien haga sus veces.
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 10 de diciembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
29-12-14	5692	\$ 6.655.424,00	29/12/2014
TOTALES		\$ 6.655.424,00	

CONTRATO No. 831-2014

CONTRATISTA: SURDICO FILMS LTDA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 24/11/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 6.994.800

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está en el contrato la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 10 de diciembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.
- No se evidenció en la carpeta del contrato el formato AGCO-FT-020, de notificación al supervisor.
- Se dio inicio a la ejecución del contrato sin estar aprobada previamente la póliza, dado que el plazo del contrato era hasta el 24 de noviembre y las pólizas fueron aprobadas hasta el 28 de noviembre de 2014.



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
19-12-14	5440	\$ 6.994.800,00	23/12/2014
TOTALES		\$ 6.994.800,00	

CONTRATO No. 838-2014

CONTRATISTA: UNION TEMPORAL RAFAEL POVEDA EU - VIRTUAL TELEVISION LTDA.

FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 28/11/2014

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 350.000.000

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- Se evidenció que los documentos relativos al concurso público No. 007 de 2014, no fueron publicados en el SECOP, situación que transgredió los ordenado en el artículo 19 Decreto 1510 de 2013 el cual contempla:

"Publicidad en el Secop. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el Secop los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición." (...).

- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
10-12-14	5197	\$ 175.000.000,00	12/12/2014
29-12-14	5690	\$ 140.000.000,00	29/12/2014
30-12-14	5699	\$ 35.000.000,00	30/12/2014
TOTALES		\$ 350.000.000,00	

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA****CÓDIGO: CECS-FT-016****VERSIÓN: IV****FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014****RESPONSABLE: CONTROL INTERNO**ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**CONTRATO No. 845-2014****CONTRATISTA: FUNDACION INTERNACIONAL BALTASAR GARZON****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 02/12/2014****VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 97.440.000**

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- La solicitud de contratación (agco-ft-028) tiene fecha 28 de diciembre de 2014, es decir posterior a firma del contrato.
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 29 de diciembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- La orden de pago No 5441 de diciembre 19 de 2014, fue cancelada de la cuenta No. 04801138123 de Bancolombia, cuando debió ser de la cuenta No. 299-176870-38 del mismo banco que correspondía a los recursos de la ANTV, el ajuste fue realizado el 30 de diciembre de 2014 realizando el correspondiente traslado.
- No se observó el informe que establece el contrato, el cual contempla que una vez terminado el plazo de ejecución del contrato el supervisor deberá presentar el Informe Final a la oficina Jurídica, dentro de los dos meses siguientes a la fecha de terminación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
19-12-14	5441	\$ 48.720.000,00	23/12/2014
30-12-14	5698	\$ 48.720.000,00	30/12/2014
TOTALES		\$ 97.440.000,00	

CONTRATO No. 852-2014**CONTRATISTA: ALVARO ASDRUBAL TRUJILLO MURILLO****FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO: 09/12/2014**



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

VALOR INICIAL DEL CONTRATO: \$ 2.430.000,00

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- No está diligenciada la lista de "CHEQUEO DOCUMENTOS - AGCO-FT-013".
- El contrato se publicó en el SECOP hasta el 29 de diciembre de 2014, es decir fuera de los términos contemplados en la normatividad para el efecto.
- No se evidenció en la carpeta del contrato el formato AGCO-FT-020, notificando al supervisor sobre el Otrosí suscrito el 24 de diciembre de 2014
- No se evidenció en la carpeta del contrato la póliza exigida en las estipulaciones contractuales, razón por la cual no fue posible su verificación.
- Se observó que los documentos contentivos al contrato no se encuentran foliados.

El contrato presentó la siguiente ejecución financiera durante la vigencia de 2014, cumpliéndose los pagos conforme a lo pactado:

FECHA OP	No. OP	VALOR	FECHA CANCELADO
29-12-14	5693	\$ 2.430.000,00	29/12/2014
TOTALES		\$ 2.430.000,00	

OFERTA - OFICIO No. 1798

CONTRATISTA: PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN OFERTA: 20/11/2014

VALOR INICIAL DE LA OFERTA: \$ 1.748.000

Las siguientes situaciones evidenciadas en la revisión requieren de acciones de mejora:

- Revisados los documentos soportes presentados por la Subdirección Financiera del Canal, se evidenció que no se realizó a través de un contrato como está establecido en el manual de contratación, sino que se formalizó atendiendo la Oferta presentada por la PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA, mediante el oficio radicado con el No. 002325 del 20 de noviembre de 2014, en el cual el Gerente General aceptó dicha oferta.
- La oferta de la PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA, sustentada en el pedido de venta presentado con fecha de solicitud 5 de noviembre de 2014, establece un valor total del servicio por \$ 1.748.000, sin embargo se estableció que el 24 de noviembre de 2014, se expidió el Registro Presupuestal No. 1914 por \$ 2.000.000, es decir por un mayor valor a lo ofertado.
- No se realizó la solicitud de contratación (AGCO-FT-028).



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

CÓDIGO: CECS-FT-016

VERSIÓN: IV

FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014

RESPONSABLE: CONTROL INTERNO



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

- No se evidenció los certificados de antecedentes disciplinarios, boletín de responsables fiscales, certificado de antecedentes de policía, la verificación de las inhabilidades e incompatibilidades del representante legal ni se aportó la cédula de ciudadanía.
- No se observó el certificado de existencia de representación legal no superior 30 días, ni los registros del RUT y-RIT de la empresa.
- La oferta no fue publicada en el SECOP.
- No se designó supervisor.
- No se evidenció una carpeta foliada con los documentos contentivos a la oferta realizada.
- Revisada la ejecución financiera durante la vigencia de 2014, se estableció que no se realizó ningún pago a cargo de esta oferta, a pesar de que el servicio fue prestado por la Pontificia Universidad Javeriana.

ASPECTOS POSITIVOS:

Se puede concluir que Canal Capital cumplió con las obligaciones consignadas en las Resoluciones Nos. 1240 del 07 de enero de 2014, modificada por la Resolución No. 2572 del 23 de diciembre de 2014, 1614 del 05 de mayo de 2014 y 1624 del 07 de mayo de 2014, modificada por la Resolución 2565 del 23 de diciembre de 2014 de la Autoridad Nacional de Televisión – ANTV y la ejecución de los recursos asignados se ejecutaron dentro de los términos contemplados en los actos administrativos mencionados.

ASPECTOS A MEJORAR:

Nº	DESCRIPCIÓN	NC	OBS	CRITERIO DE AUDITORÍA
	NO CONFORMIDADE / OBSERVACIÓN			
1	Es indispensable implementar un control que permita establecer con certeza de que cuenta de ahorros se deben girar los recursos de los contratos, en especial los relacionados con los de la ANTV, con el fin de eliminar el procedimiento que se viene aplicando de traslado de recursos entre las cuentas, cuando se presenta el giro de recursos de la cuenta equivocada.		X	
2	Es necesario realizar las acciones correctivas para solucionar cada una de las observaciones contempladas en la revisión efectuada a los contratos que fueron seleccionados para su revisión.		X	
	TOTAL:	1	1	

 CANAL Capital Televisión más humana	INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA	CÓDIGO: CECS-FT-016 VERSIÓN: IV FECHA DE APROBACIÓN: 24/09/2014 RESPONSABLE: CONTROL INTERNO	 ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
---	--	---	---

RECOMENDACIONES:

Se mantienen las mismas recomendaciones formuladas el pasado 20 de enero por esta oficina, en el informe definitivo correspondiente a la auditoría realizada al proceso de contratación de los 28 contratos suscritos con recursos de la ANTV del 01-Ene-2014 al 30-Sep-2014, teniendo en cuenta que la mayoría de las observaciones presentadas en esta revisión se repiten con respecto al informe mencionado.

Revisó y aprobó:


IVONNE ANDREA TORRES CRUZ

Jefe Oficina de Control Interno

Preparó:

Auditores: Jaime Nelson Alejo R. – Profesional OCI – Contrato No. 163-15

Después de la mesa de validación de hallazgos y de la entrega del informe final de la auditoría, usted cuenta con 10 días hábiles a partir del recibo del informe final para formular el Plan de Mejoramiento resultado de una (1) No Conformidades, una (1) observación y las recomendaciones encontradas en la auditoría, empleando para ello el formato que será remitido por correo electrónico, el cual deberá ser enviado a la Oficina de Control Interno para su validación y aprobación.