



Alcaldía de
Caldas

200 - 07 - 07

Caldas Antioquia, 25/09/2024



2024092515362242524

Memorando

Septiembre 25, 2024 15:36

Radicado 2024-002524



Para: **William de Jesús Ángel Agudelo**
Secretario de Despacho
Secretario de Infraestructura

De: **Carlos Mario Henao Vélez**
Jefe de Oficina
Oficina de Control Interno

Asunto: Informe definitivo de la auditoria al proceso de Gestión de Infraestructura Física.

Respetado Dr. Ángel Agudelo, reciba un cordial saludo.

Adjunto el informe definitivo de la auditoria independiente al proceso de Gestión de Infraestructura Física realizada por la Oficina de Control Interno, el cual contiene los hallazgos, conclusiones y recomendaciones previamente presentadas en el informe preliminar del cual no se recibieron observaciones al respecto.

A partir de este informe, se deberá elaborar el plan de mejoramiento en el formato F-EM-21, en el cual debe realizarse el análisis de las causas que llevaron a materializar cada uno de los hallazgos y se describirán las acciones de mejora que eliminen dichas causas, también se deberá tener en cuenta que el tiempo de implementación de las acciones no puede ser superior a una vigencia.

En medio digital se envía el formato F-EM-21, el cual deberá ser devuelto dentro de los próximos 15 días calendario, así mismo, se envía el presente informe en formato Word.

Atentamente,

Carlos Mario Henao Vélez
Jefe de Oficina
Oficina de Control Interno

Anexo: 14 folios

	Nombres Completos	Cargo	Firma	Fecha
Proyectó:	Hilda Janed Vélez Torres Beatriz Elena Correa Henao	Contratista Oficina de Control Interno		25-09-2024
Revisó:	Carlos Mario Henao Vélez	Jefe Oficina de Control Interno		25-09-2024
Aprobó:	Carlos Mario Henao Vélez	Jefe Oficina de Control Interno		25-09-2024



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día: 25	Mes: 09	Año: 2024
-------------------------------------	----------------	----------------	------------------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Proceso de gestión de infraestructura Municipio de Caldas, Antioquia.
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	William de Jesús Ángel Agudelo – Secretario de Infraestructura Física
Objetivo de la Auditoría:	Verificar la efectividad de los controles existentes asociados a los riesgos del Proceso de Gestión de Infraestructura y el cumplimiento de requisitos legales y reglamentarios, mediante la recolección y revisión de evidencias para identificar oportunidades de mejora que puedan agregar valor al proceso y a los objetivos estratégicos de la Entidad.
Alcance de la Auditoría:	Se revisó el Proceso de Gestión de infraestructura desde el año 2016 para lo cual se identificaron las obras públicas realizadas con el fin de verificar el estado de las mismas, la concordancia con el plan de desarrollo correspondiente y su contribución al desarrollo del Municipio de Caldas Antioquia.
Criterios de la Auditoría:	<p>Ley 80 de 1993 Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. Manual de Contratación, Herramienta para el ejercicio de la gestión contractual del Municipio de Caldas, Antioquia.</p> <p>Ley 136 de 1994 por la cual se dictan normas sobre modernización organización y funcionamiento de los municipios.</p> <p>Ley 388 de 1997 por la cual se modifica la Ley 9ª de 1989 y la Ley 3ª de 1991.</p> <p>Ley 489 de 1998 regula el ejercicio de la función administrativa, determina la estructura y define los principios y reglas básicas de la organización y funcionamiento de la Administración Pública.</p> <p>Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción.</p> <p>Ley 1551 de 2012 por la cual se dictan normas para modernizar la organización y el funcionamiento de los municipios.</p> <p>Ley 1682 de 2013 en materia de infraestructura de transporte.</p> <p>Ley 1882 de 2018 por la cual se adicionan, modifica y dictan disposiciones orientadas a fortalecer la contratación pública en Colombia, la ley de infraestructura y dicta otras disposiciones.</p> <p>Decreto Nacional 1082 de 2015 por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional.</p> <p>Decreto 945 de 2017 por el cual se modifica parcialmente el Reglamento Colombiano de Construcciones Sismorresistentes NSR-10.</p> <p>Decreto Nacional 092 de 2017 el cual reglamenta la contratación con entidades privadas sin ánimo de lucro.</p> <p>Decreto Nacional 392 de 2018 Por el cual se reglamentan los numerales 1, y 8</p>

Página 1 de 27



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

del artículo 13 de la Ley 1618 de 2013, sobre incentivos en Procesos de Contratación en favor de personas con discapacidad.
Decreto Nacional 310 de 2021 y demás normas que reglamenten la materia.
Ley 715 de 2001 Por la cual se dictan normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357.

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre						
Día	03	Mes	07	Año	2024	Desde	03/07/2024	Hasta	06/09/2024	Día	11	Mes	09	Año	2024

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
CARLOS MARIO HENAO VELEZ	HILDA JANED VELEZ TORRES



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/ RESULTADOS DE LA AUDITORÍA / RECOMENDACIONES

CONTEXTUALIZACIÓN

La Oficina de Control Interno en su Programa Anual de Auditorías 2024, incluyó la auditoría al Proceso de gestión de infraestructura Física del Municipio de Caldas, Antioquia, durante el desarrollo del proceso auditor, se verificaron los procedimientos aplicados para identificar las necesidades de realizar las diferentes obras públicas, el mejoramiento o mantenimiento preventivo del equipamiento público, la planificación y formulación de los proyectos de inversión pública, la contratación de la obra pública, la interventoría y supervisión para constatar el logro de los objetivos identificados en los estudios previos e identificar la gestión de los riesgos identificados en la construcción de las diferentes obras públicas, lo anterior, con el fin de cotejar la efectividad de los controles existentes asociados a los riesgos en los procesos de construcción de obras públicas liderado por la Secretaría de Infraestructura Física del Municipio de Caldas Antioquia.

La evaluación se cumplió de acuerdo con las normas, políticas y procedimientos de auditoría establecidos previamente; por lo tanto, se requirió de la debida planificación, notificación y efectiva ejecución del trabajo auditor, que permitió que el examen realizado arroje una base razonable que fundamente las conclusiones finales de la misma.

Se espera, que tanto el informe preliminar, como el informe final de la auditoría, favorezcan la orientación de las acciones de mejoramiento continuo del proceso auditado en la Secretaría de Infraestructura Física del Municipio de Caldas Antioquia a fin de que se logren los objetivos propuestos con eficacia y efectividad.

Ahora bien, el artículo 76 de la Ley 715 de 2001 establece las "Competencias del municipio en otros sectores. Además de las establecidas en la Constitución y en otras disposiciones, corresponde a los Municipios, directa o indirectamente, con recursos propios, del Sistema General de Participaciones u otros recursos, promover, financiar o cofinanciar proyectos de interés municipal y en especial ejercer las siguientes competencias"

Con respecto a la construcción, mantenimiento, ampliación, rehabilitación, mejoramiento de obras públicas los Municipios tienen la competencia de:

Servicios Públicos: Realizar directamente o a través de terceros en materia de servicios públicos además de las competencias establecidas en otras normas vigentes la



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

construcción, ampliación rehabilitación y mejoramiento de la infraestructura de servicios públicos.

En materia de vivienda: ... Promover y apoyar programas o proyectos de vivienda de interés social, otorgando subsidios para dicho objeto, de conformidad con los criterios de focalización nacionales, si existe disponibilidad de recursos para ello.

En materia de transporte: Construir y conservar la infraestructura municipal de transporte, las vías urbanas, suburbanas, veredales y aquellas que sean propiedad del municipio...

En materia ambiental: ...Ejecutar obras o proyectos de descontaminación de corrientes o depósitos de agua afectados por vertimientos...

En deporte y recreación: ...Construir, administrar, mantener y adecuar los respectivos escenarios deportivos

En cultura: ...Apoyar la construcción, dotación, sostenimiento y mantenimiento de la infraestructura cultural del municipio.

En prevención y atención de desastres: Adecuar las áreas urbanas y rurales en zonas de alto riesgo y reubicación de asentamientos.

Equipamiento municipal: Construir, ampliar y mantener la infraestructura del edificio de la Alcaldía, las plazas públicas, el cementerio, el matadero municipal y la plaza de mercado y los demás bienes de uso público, cuando sean de su propiedad.

En este orden de ideas, se realizó el análisis de las obras públicas construidas, mejoradas, repotenciadas durante los últimos ocho (8) años, además se verificó el cumplimiento de las obras proyectadas en los Planes de desarrollo 2016-2019 y 2020-2023, lo anterior con el propósito de verificar la planificación, la eficacia y el estado de dichas obras, así como la materialización de los riesgos en diferentes obras visitadas.



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

A continuación, se presentan los hallazgos encontrados:

OBRA PÚBLICA PROYECTADA EN EL PLAN DE DESARROLLO 2016-2019:

Tabla 1. Indicadores de producto relacionados con obra pública 2016-2016

Indicador Producto	Meta Producto	Valor Ejecutado 2016-2019
Cantidad de escenarios deportivos y recreativos mejorados	8	16
Viviendas nuevas construidas	150	0
Número de mejoramiento de viviendas establecidos ejecutados	310	40.1
Kms de vías terciarias pavimentadas	11,8	8.35
Kms de vías mejoradas urbanas	2,5	4.05
Cantidad de obras de prevención y mitigación ejecutadas	8	2
Cantidad de edificios públicos mejorados	7	8
Cantidad de instituciones educativas intervenidas	7	17
Cantidad de equipamientos públicos mejorados	4	3
Cantidad de parques públicos mejorados	3	6
Centro de Integración Construidos	2	0.9
Cantidad de parques infantiles instalados	10	3
Cantidad de parques mejorados en iluminación	3	9
Metros cuadrados de espacio público mejorados	250	327

Fuente: Elaboración propia de archivo publicado en:

<https://www.caldasantioquia.gov.co/secretaria-planeacion/historico-plan-de-desarrollo/>

INVERSIÓN EN OBRA PÚBLICA 2016-2019:

La tabla subsiguiente detalla la inversión en obra pública conforme a la relación de la contratación celebrada en dichas vigencias.

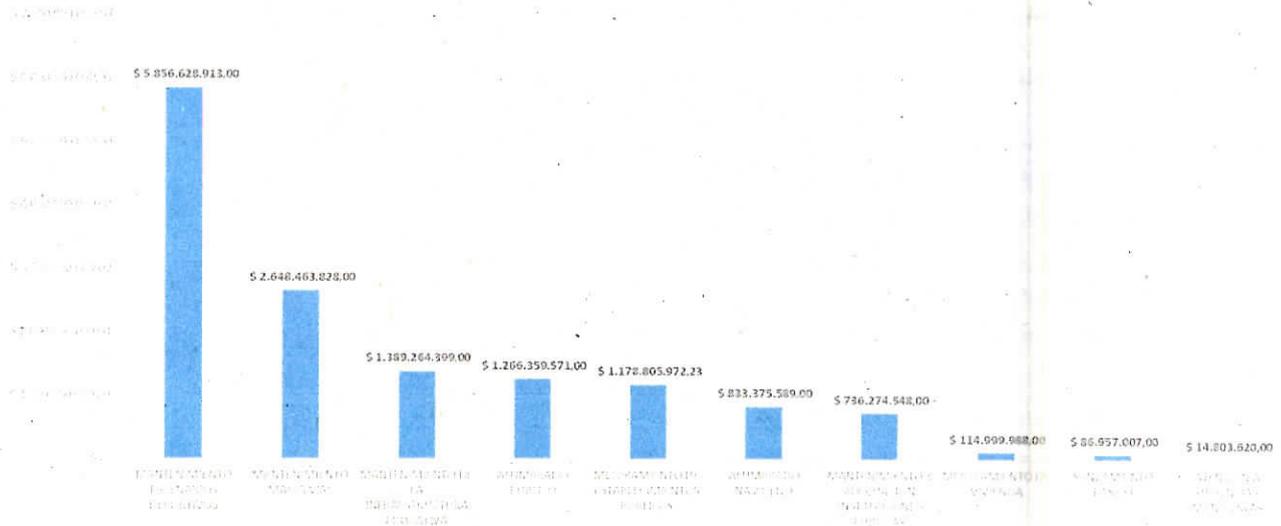
El valor total de la contratación de obras públicas del período 2016-2019 fue de **\$14.125.933.435**, identificando que la mayor inversión de recursos se realizó en el sector deporte con el mejoramiento de escenarios deportivos, la menor inversión se realizó en el sector saneamiento básico.



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Gráfico 1. Inversión en obra pública por sectores 2016-2019

INVERSIÓN OBRA PÚBLICA 2016 - 2019



Fuente: Desarrollo Propio

A continuación, se relaciona las obras públicas intervenidas y su inversión por sector:

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO ESCENARIOS DEPORTIVOS			
1	201 DE 2018	MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DEL GIMNASIO MUNICIPAL DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 140.463.657,00
2	488 DE 2018	CONSTRUCCIÓN Y MEJORAMIENTO DE ESPACIOS Y ESCENARIOS PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DEPORTIVO, PROFESIONAL Y RECREATIVO (FASE I) EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 4.618.174.171,00
3	724 DE 2019	SUMINISTRO, TRANSPORTE E INSTALACIÓN DE PARQUE STREET WORKOUT PARA LA PRACTICA DE CALISTENIA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 13.090.000,00
4	725 DE 2019	SUMINISTRO, TRANSPORTE E INSTALACIÓN DE JUEGOS INFANTILES EN EL SECTOR RURAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA"	\$ 14.000.000,00
5	674 DE 2019	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DEPORTIVO Y RECREATIVO LA LOCERIA Y SUS OBRAS CONEXAS Y COMPLEMENTARIAS ETAPA II EN EL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA)."	\$ 998.901.085,00
6	675 DE 2019	"ADQUISICIÓN DE GIMNASIOS AL AIRE LIBRE EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA"	\$ 72.000.000,00
TOTAL			\$ 5.856.628.913,00



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO MALLA VIAL			
1	414 de 2016	MANTENIMIENTO MALLA VIAL MEDIANTE PARCHEO EN EL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 905.155.087,00
2	610 de 2017	CONSTRUCCIÓN DE PLACA HUELLAS PARA EL MEJORAMIENTO DE VÍAS TERCIARIAS Y EJECUCIÓN DE OBRAS COMPLEMENTARIAS EN LOS SECTORES DE LA MIEL Y EL 60 DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 319.058.690,00
3	274 DE 2018	MANTENIMIENTO, CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO DE VÍAS Y OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS EN ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 1.194.242.270,00
4	729 DE 2019	MANTENIMIENTO, CONSTRUCCIÓN Y MEJORAMIENTO DE VÍAS EN EL MARCO DEL PROGRAMA FORTALECIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE VÍAS URBANAS Y RURALES.	\$ 230.007.781,00
TOTAL			\$ 2.648.463.828,00

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE INSTALACIONES PÚBLICAS			
1	196 de 2016	MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE OFICINAS E INSTALACIONES PUBLICAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 15.615.920,00
2	305 de 2017	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA REALIZAR ADECUACIONES DE LA ESCUELA JOAQUIN ARISTIZABAL PARA TRASLADO TEMPORAL DE LAS DEPENDENCIAS DE LA ALCALDIA DE CALDAS	\$ 300.000.000,00
3	316 de 2017	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA DEMOLICIÓN DEL CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 180.000.000,00
4	529 de 2017	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE ADMINISTRACION DELEGADA DE RECURSOS PARA LA PUESTA EN MARCHA Y PROCESOS INICIALES DE LA CONSTRUCCION DEL NUEVO CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 180.000.000,00
5	591 de 2017	INSTALACIÓN DE CUBIERTA Y ADECUACIONES LOCATIVAS PARA HABILITAR LAS OFICINAS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL TEMPORALES EN LA PLAZA DE MERCADO DEL MUNICIPIO DE CALDAS-ANTIOQUIA	\$ 15.204.273,00
6	646 de 2017	RECONSTRUCCIÓN DE MURO DE CERRAMIENTO EN EL COSTADO NORTE DE LA ESCUELA JOAQUIN ARISTIZABAL Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 16.504.390,00
7	611 DE 2019	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y ELECTRICA EN EL EDIFICIO DE LA BIBLIOTECA PUBLICA MUNICIPAL	\$ 28.949.965,00
TOTAL			\$ 736.274.548,00

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ALUMBRADO NAVIDEÑO			



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
1	369 DE 2016	IMPLEMENTACIÓN, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LAS FIGURAS E INSTALACIONES NAVIDEÑAS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, APRA EL SANO ESPARCIMIENTO DE PROPIOS Y EXTRAÑOS, CONVIRTIENDO EL MUNICIPIO EN UN DESTINO TURISTICO	\$ 220.000.000,00
2	653 de 2017	ALQUILER, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LA ILUMINACIÓN Y DECORACIÓN NAVIDEÑA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS PARA EL AÑO 2017	\$ 185.397.770,00
3	555 DE 2018	ALQUILER, INSTALACION, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LA ILUMINACION Y DECORACIÓN NAVIDEÑA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS PARA EL AÑO 2018	\$ 198.000.980,00
4	689 DE 2019	ALQUILER, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LA ILUMINACIÓN Y ORNATO NAVIDEÑO DEL MUNICIPIO DE CALDAS PARA EL AÑO 2019	\$ 229.976.839,00
TOTAL			\$ 833.375.589,00

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ALUMBRADO PÚBLICO			
1	CT-2016-000696	REPOSICION, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 464.197.456,00
2	655 DE 2017	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICION, EXPANSION Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS-ANTIOQUIA	\$ 243.598.752,00
3	541 DE 2018	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA	\$ 89.602.387,00
4	188 DE 2019	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA	\$ 127.898.448,00
5	424 DE 2019	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICION, EXPANSION Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 341.062.528,00
TOTAL			\$ 1.266.359.571,00

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MEJORAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS			
1	303 de 2017	MEJORAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS (BIBLIOTECA FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS, CASA DE LA CULTURA, CANCHA SINTÉTICA PARQUE HÁBITAT) EN EL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA	\$ 452.171.511,00
2	676 DE 2017	"OBRAS DE ADECUACIÓN DEL PARQUE TRES AGUAS PARA DESARROLLAR UN CENTRO DE PRIMERA INFANCIA PARA 300 NIÑOS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA"	\$ 449.333.332,23

Página 8 de 27



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
MEJORAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS			
3	230 DE 2018	ADECUACIONES Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL PARQUE HABITAT EN EL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 20.272.740,00
4	477 DE 2018	MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DEL PARQUE PRINCIPAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	\$ 17.873.980,00
5	609 DE 2019	ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE LA ESTRUCTURA DEL ALBERGUE MUNICIPAL DE CALDAS ANTIOQUIA".	\$ 144.706.729,00
6	620 DE 2019	MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL CENTRO VIDA GERONTOLÓGICO DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA"	\$ 94.447.680,00
TOTAL			\$ 1.178.805.972,23

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA			
1	677 de 2017	OBRAS DE MANTENIMIENTO, CONSTRUCCIÓN Y MEJORAMIENTO DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 481.267.857,00
2	147 DE 2018	MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA EN LA INSTITUCION EDUCATIVA RURAL SALINAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 17.125.017,00
3	621 DE 2019	MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 1099.971.525,00
4	685 DE 2019	CONSTRUCCIÓN DEL AULA MULTIPLE DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA "PEDRO LUIS ALVAREZ CORREA"- ESCUELA DE ARTES Y OFICIOS	\$ 690.900.000,00
TOTAL			\$ 1.389.264.399,00

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
MEJORAMIENTO VIVIENDA URBANA			
1	648 DE 2019	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA URBANA Y RURAL PARA EL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA)	\$ 114.999.988,00
TOTAL			\$ 114.999.988,00

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
SANEAMIENTO BÁSICO			
1	645 DE 2019	CONSTRUCCIÓN DE POZOS SÉPTICOS EN ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS- ANTIOQUIA	\$ 86.957.007,00
TOTAL			\$ 86.957.007,00



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ATENCIÓN A URGENCIAS MANIFIESTAS			
1	170 de 2016	ATENDER LA URGENCIA MANIFIESTA DECLARADA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA (DECRETO 0064 DEL 31 DE MARZO DE 2016) PRESENTADA EN LA VEREDA LA MANÍ EL CARDAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA), POR EL DESLIZAMIENTO DEL TALUD PRESENTADO A 2.2 KM DEL PEAJE AMAGÁ – CALDAS	\$ 14.803.620,00
TOTAL			\$ 14.803.620,00

VERIFICACIÓN DEL ESTADO DE LA OBRA PÚBLICA EJECUTADA EN LA VIGENCIA 2016-2019.

Los días 27 y 29 de agosto de 2024, se realizan visitas de verificación con el fin de establecer el estado general de algunas obras ejecutadas con ocasión de los siguientes contratos:

CONTRATO Nº	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	OBSERVACIONES VISITA
676 DE 2017	OBRAS DE ADECUACIÓN DEL PARQUE TRES AGUAS PARA DESARROLLAR UN CENTRO DE PRIMERA INFANCIA PARA 300 NIÑOS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA	ECHAVARRIA INGENIEROS S.A.S	\$449.333.332,2	Se constata que en el lugar actualmente funciona el Centro de Desarrollo Infantil – Convenio ICBF, Alcaldía, Corpoases, en el cual atienden actualmente una población infantil de 272 niños y niñas en horario de 8:00 am a 4:00 pm. de lunes a viernes. La población infantil es atendida por catorce docentes titulares, seis auxiliares, nueve madres comunitarias, una educadora especial y la psicóloga. Las instalaciones son adecuadas para desarrollar el programa para el cual se justificó la contratación. Actualmente se evidencia que se requiere mantenimiento por filtraciones de agua y efectos de las mismas.

Registro Fotográfico visita Centro de Desarrollo Infantil – Convenio ICBF, Alcaldía, Corpoases



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Acceso



Hall principal acceso a aulas – unidades sanitarias y lavamanos

En la visita realizada al Centro de Desarrollo Infantil de Caldas se observaron necesidades de mantenimiento en los siguientes espacios:

- La cubierta – techo, tiene múltiples goteras que inundan el centro infantil en época invernal y se originan humedades, según lo informa la coordinadora.
- El salón 2 tiene el cielo raso levantado.
- El baño de niñas se inunda y el agua se filtra por él toma eléctrico.
- El restaurante del centro se inunda por goteras y por agua que ingresa por el cerramiento.
- El salón 3 tiene la chapa dañada, se quedan encerrados.



Alcaldía de Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

- El salón 4 tiene filtración de agua por el piso, cuando llueve mucho se inunda.
- En el segundo piso se han caído dos ventanas y una puerta de baño.
- Se requiere cerramiento de la parte externa para mayor seguridad del lugar, dada la necesidad de protección a la población allí atendida.

Centro de Desarrollo Infantil – Convenio ICBF, Alcaldía, Corpoases

		
Cubierta-techo goteras	Cubierta interior-techo goteras	Cielo raso levantado
		
Muros humedad	Muros Humedad	Salón 4 filtración de agua por el piso

CONTRATO N°	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	OBSERVACIONES VISITA
674 DE 2019	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DEPORTIVO Y RECREATIVO LA LOCERIA Y SUS OBRAS CONEXAS Y COMPLEMENTARIAS ETAPA II EN EL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA).	CONSORCIO TADEO CALDAS PD	\$998.901.085	La obra fue terminada y las obras conexas como andenes, muros, escalas, se encuentran en buen estado y son utilizadas por la comunidad.



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Registro Fotográfico Contrato 674 de 2019 Centro deportivo la Locería



Centro Deportivo Cancha la Locería

OBRA PÚBLICA PROYECTADA EN EL PLAN DE DESARROLLO 2020-2023:

Tabla 2. Indicadores de resultado plan de Desarrollo 2020-2023 que contienen metas.

NOMBRE DEL INDICADOR DE RESULTADO	META CUATRIENIO 2020 - 2023
Instituciones educativas atendidas en infraestructura.	9
Escenarios deportivos intervenidos	4
Equipamientos culturales intervenidos	100%
Espacio público construido y/o mejorado	5000 M2
Malla vial urbana y rural intervenida y mejorada	10 K



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Fuente: Plan de Desarrollo 2020-2023

Tabla 3. Productos plan de Desarrollo 2020-2023 que no contienen metas.

PROGRAMA	COD.	PRODUCTO	DEPENDENCIA RESPONSABLE
Fortalecimiento a la Infraestructura de la salud	110105	Acciones para cofinanciar la construcción del Hospital Regional del Sur del Valle del Aburrá	Secretaría de Salud
Fortalecimiento a la Infraestructura deportiva	11141	Acciones de Mantenimiento, fortalecimiento y modernización de los escenarios deportivos en el Municipio de Caldas Ant.	Secretaría de infraestructura física
	11142	Construcción de la infraestructura deportiva y de recreación del Municipio de Caldas Ant.	Secretaría de infraestructura física
Fortalecimiento empresarial y productivo de Caldas Ant.	2313	Acciones de construcción, adecuación, mejoramiento y modernización de la infraestructura física y tecnológica del Municipio para mejorar áreas destinadas para la comercialización de productos agrícolas y pecuarios	Secretaría de infraestructura física
Transporte Público y zonas de estacionamiento regulado	2522	Acciones de modernización y mejoramiento de las zonas estacionamiento regulado	Secretaría de Tránsito y Transporte
Construcción de hábitat y vivienda saludable y sostenible	3111	Gestionar ante organismos nacionales, departamentales e internacionales la financiación de programas de construcción de vivienda saludable para la población.	Secretaría de infraestructura física
Construcción de hábitat y vivienda saludable y sostenible	3121	Gestionar ante organismos nacionales, departamentales e internacionales la financiación de programas de mejoramiento de vivienda saludable para la población.	Secretaría de infraestructura física
Reducción del riesgo	3323	Acciones para cofinanciar y construir obras de estabilización, control y mitigación del riesgo en zonas vulnerables y zonas consideradas de alto riesgo mitigable y no mitigable en el Municipio de Caldas.	Secretaría de infraestructura física
Gobernanza del recurso hídrico	3412	Obras de mejoramiento en los sistemas de acueducto urbano y rural ejecutadas	Secretaría de infraestructura física
	3414	Acciones de apoyo a la ejecución de la etapa 10 del plan maestro de acueducto y alcantarillado en zona urbana	Secretaría de infraestructura física
Gestión integral en la prestación eficiente y eficaz de los servicios públicos domiciliarios	3442	Acciones para el fortalecimiento, mantenimiento y modernización del sistema de alumbrado público en zona urbana y rural del Municipio de Caldas.	Secretaría de infraestructura física
Gestión integral de la infraestructura física del	3611	Acciones para Ampliar, mejorar y modernizar la infraestructura física y tecnología del albergue	Secretaría de infraestructura



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

PROGRAMA	COD.	PRODUCTO	DEPENDENCIA RESPONSABLE
albergue para el bienestar animal del Municipio de Caldas		Municipal	física

La evaluación del Plan de Desarrollo 2020 -2023 no se obtuvo de manera consolidada, dicha evaluación fue solicitada y entregada desde la Secretaría de Planeación en cuatro (4) archivos de evaluación anual, por lo que esta oficina realizó consolidación, sin embargo, la evaluación de las metas no es consecuente con la unidad de medida en la mayoría de las metas, donde unidad de medida es en número y se evalúa en porcentaje, dado lo anterior, no es posible evaluar el cumplimiento de las metas.

LINEA ESTRATEGICA	PROGRAMA	PRODUCTO	UNIDAD MEDID	META CUATRESIMO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	PROGRAMACION META FISICA AÑO 2020	EJECUCION FISICA						
							EJECUCION META FISICA AÑO 2020	ACTIVIDAD 2021	EJECUCION META FISICA AÑO 2021	ACTIVIDAD 2022	EJECUCION META FISICA AÑO 2022	ACTIVIDAD 2023	EJECUCION META FISICA AÑO 2023
Equidad e inclusión para la transformación social	Fortalecimiento a la infraestructura deportiva	Acciones de Mantenimiento, fortalecimiento y modernización de los escenarios deportivos en el municipio de Caldas.	Número	4	Secretaría de Infraestructura Física	1	100%	Obras de mejoramiento de juegos escuela municipio de Caldas	20%	REALIZAR MANTENIMIENTO DE ESCANARIOS DEPORTIVOS	200%	Seguimiento a Programas de Infraestructura deportiva en el municipio de Caldas	100%
Equidad e inclusión para la transformación social	Arte y cultura con calidad	Intervenciones de preservación de los bienes de interés patrimonial, muebles e inmuebles públicos, realizadas.	Número	4	Secretaría de Infraestructura Física	0	0%	Obras de mantenimiento casa de la cultura municipio de Caldas	100%	EJECUTAR OBRAS DE MANTENIMIENTO DE LA CASA DE LA CULTURA DEL MUNICIPIO DE CALDAS	12.6	Seguimiento a actuaciones Casa de la Cultura	0%
Equidad e inclusión para la transformación social	Infraestructura y equipamiento cultural	Acciones para el mejoramiento y modernización física y tecnológica de la infraestructura Cultural del Municipio	Número	4	Secretaría de Infraestructura Física	0	0%	Obras de mantenimiento museo casa de la cultura municipio de Caldas	0%			Asignación de escuela de música	100%
Transformación para la productividad y el emprendimiento	Fortalecimiento empresarial y productivo de Caldas	Acciones de construcción, adecuación, mejoramiento y modernización de la infraestructura física y tecnológica del Municipio para mejorar áreas destinadas para la construcción de productos agrícolas y pecuarios.	Número	4	Secretaría de Infraestructura Física	1	30%	Obras de adecuación y mejoramiento plaza de mercado municipio de Caldas	100%	REALIZAR OBRAS DE ADECUACION Y MANTENIMIENTO PLAZA DE MERCADO MUNICIPIO DE CALDAS	0	Adecuación y Mantenimiento Plaza de Mercado	100%
Mejorar el servicio de la transformación sostenible del territorio	Construcción de residencias y viviendas sociales y asistencia técnica	Disponer ante organismos nacionales, departamentales e internacionales la financiación de programas de construcción de viviendas sociales para la solución.	Porcentaje	100	Secretaría de Infraestructura Física	1	100%	Seguimiento control y evaluación a proyectos de mejoramiento de vivienda del municipio de Caldas	100%	REALIZAR SEGUIMIENTO, CONTROL Y EVALUACION A PROGRAMAS DE VIVIENDA DEL MUNICIPIO DE CALDAS	20	Seguimiento a programas y proyectos de mejoramiento de vivienda	100%
Mejorar el servicio de la transformación sostenible del territorio	Reglamento integral del territorio y asistencia técnica	Acciones para mejorar las condiciones físicas y sociales de vivienda, urbana y desarrollo precario a través de la implementación de políticas para el mejoramiento de barrios.	Número	4	Secretaría de Infraestructura Física	1	100%	Realizar mejor y construcción de barrios, acciones, urbanas.	100%	PRESENTAR PROYECTOS DE MEJORA DE ESTADO PUBLICO	40	Construcción de mejoramiento de vivienda	100%

INVERSIÓN EN OBRA PÚBLICA 2020-2023:

La tabla subsiguiente detalla la inversión en obra pública conforme a la relación de la contratación celebrada en dichas oficinas.

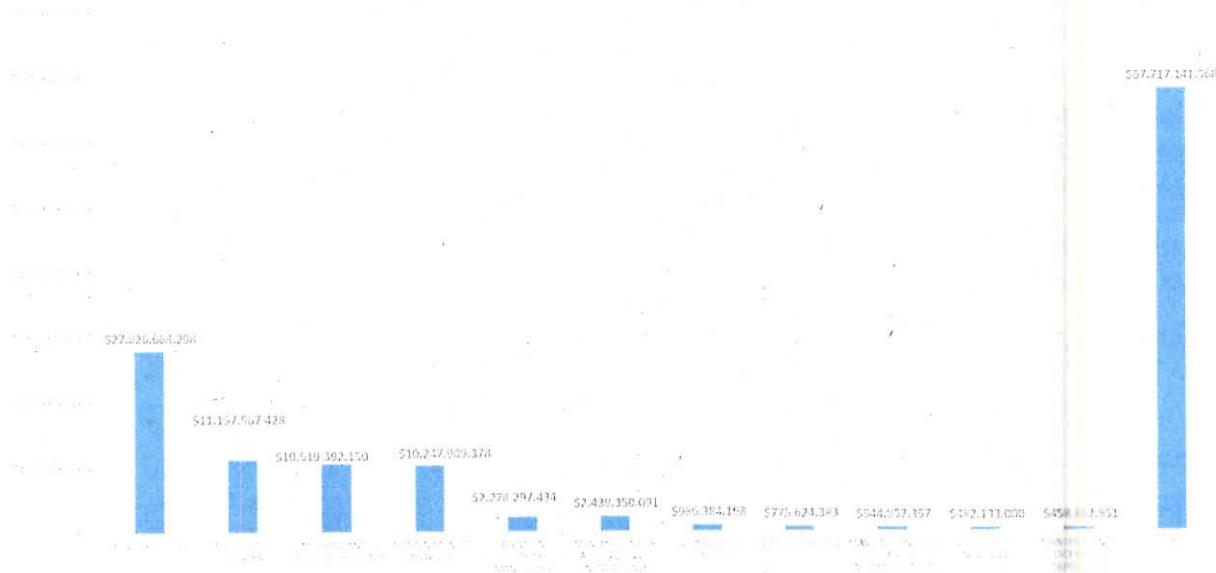
El valor total de la contratación de obras públicas del período 2020-2023 fue de \$ **67.717.141.568** discriminados así:



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Gráfico 2. Inversión en obra pública por sectores 2020-2023

INVERSIÓN OBRA PÚBLICA 2020-2023



A continuación, se relaciona las obras públicas e inversión por sector:

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE INSTALACIONES PÚBLICAS			
1	348 DE 2020	MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN, MEJORAMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE EQUIPAMIENTOS Y EDIFICIOS PÚBLICOS EN MATERIA TECNOLÓGICA, ELECTRÓNICA Y DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL MUNICIPIO DE CALDAS (ANTIOQUIA), INCLUYE OBRAS CONEXAS Y COMPLEMENTARIAS	\$ 327.900.398
2	1866 DE 2022	OBRAS CIVILES Y DE DOTACIÓN DE LOS ESPACIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL EN EL NUEVO CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL INCLUYE OBRAS Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 1.737.798.550
3	2765 DE 2023	CONVENIO DE ASOCIACIÓN PARA ADELANTAR OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE ESPACIOS ADMINISTRADOS POR LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA DEL MUNICIPIO DE CALDAS INCLUIDAS OBRAS Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 373.651.143
TOTAL			\$2.439.350.091



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE INSTALACIONES PÚBLICAS			
N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
MEJORAMIENTO MOBILIARIO URBANO			
1	535 DE 2020	MEJORAMIENTO, MODERNIZACIÓN, MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAESTRUCTURA DE SEGURIDAD Y VIDEO VIGILANCIA EN MATERIA TECNOLÓGICA, ELECTRÓNICA; INFRAESTRUCTURA FÍSICA, EQUIPAMIENTO, ESPACIO PÚBLICO, SANEAMIENTO BÁSICO Y MOBILIARIO URBANO DEL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS CONEXAS Y COMPLEMENTARIAS.	\$ 5.920.409.537
2	1050 DE 2021	MEJORAMIENTO, MODERNIZACIÓN, MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA; DEL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS CONEXAS Y COMPLEMENTARIAS	\$ 4.598.982.613
TOTAL			\$ 10.519.392.150

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
EDIFICIOS PÚBLICOS			
1	2436 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE LA PLAZA DE MERCADO DEL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS.	\$314.097.993
2	2437 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA CASETA ECOTURÍSTICA DE LA VEREDA LA CLARA, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS.	\$258.212.420
3	2583 DE 2023	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES PARA EL MANTENIMIENTO LOCATIVO A LA ESTACIÓN DE POLICÍA UBICADA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, ANTIOQUIA	\$ 172.666.770
4	2764 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE CENTRO VIDA Y ESPACIOS COMPLEMENTARIOS DE LA SECRETARÍA DE SALUD EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, ANTIOQUIA.	\$30.647.200
TOTAL			\$ 775.624.383

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
ACUEDUCTOS RURALES			
1	2035 DE 2022-1	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO SIN REPRESENTACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA DE RECURSOS DERIVADA DEL CONVENIO MARCO 2035 DE 2022 PARA LA, ADECUACIÓN Y/O REPOTENCIACIÓN DE LOS ACUEDUCTOSE RURALES EN LA VEREDA SALADA, Y VEREDA EL RAIZAL Y EL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE LA VEREDA EL CANO DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	\$ 11.157.567.428
TOTAL			\$ 11.157.567.428

N°	CONTRATO N°	OBJETO	VALOR
ESPACIO PÚBLICO			

Página 17 de 27



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
1	1662 DE 2022	OBRAS CIVILES DE CONSTRUCCIÓN DE ANDENES Y ESTRUCTURAS DE CONTENCIÓN DE VÍAS PARA LA CARRERA 54 EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 32.954.239
2	1953 DE 2022	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ESPACIOS PROPIEDAD DEL MUNICIPIO DE CALDAS SOBRE EL ESPACIO PÚBLICO Y BIENES PÚBLICOS Y DE USO PUBLICO	\$ 39.933.363
3	2265 DE 2023-1	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO SIN REPRESENTACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA DE RECURSOS DERIVADA DEL CONVENIO MARCO 2265 DE 2023 PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL PASEO URBANO RUTA DE LA CERÁMICA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, ANTIOQUIA.	\$ 15.658.655.823
4	2265 DE 2023-2	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO SIN REPRESENTACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA DE RECURSOS DERIVADA DEL CONVENIO MARCO 2265 DE 2023 PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DEL PROYECTO DENOMINADO "PARQUES DEL RIO" EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 12.095.124.873
			\$ 27.826.668.298

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA			
1	2311 DE 2023	OBRAS CIVILES Y DE ADECUACIÓN DE RESTAURANTES ESCOLARES Y ESPACIOS COMPLEMENTARIOS DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS EN ÁREA RURAL Y URBANA	\$ 475.572.117
2	1640 DE 2022	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN PARA LOS RESTAURANTES ESCOLARES Y ESPACIOS COMPLEMENTARIOS DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS	\$ 39.161.541
3	2763 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE RESTAURANTES ESCOLARES Y ESPACIOS COMPLEMENTARIOS DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 30.218.699
TOTAL			\$ 544.952.357

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO ESCENARIOS DEPORTIVOS			
1	2398 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE EQUIPAMIENTO COMUNITARIO Y DEPORTIVO PARA INTERVENCIONES EN UNIDAD DEPORTIVA DEL MUNICIPIO DE CALDAS	\$ 37.072.382
2	2741 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE RECREACIÓN EN LA UNIDAD DEPORTIVA LUIS FERNANDO MONTOYA, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 45.859.194
3	2527 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN Y REHABILITACIÓN DEL EDIFICIO DE APOYO DE LA PISCINA ESCUELA DEL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 375.931.275



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
TOTAL			\$ 458.862.851

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
MANTENIMIENTO MALLA VIAL			
1	1649 DE 2022	REHABILITACIÓN DE LA VÍA CORRALA - CORRALITA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS - ANTIOQUIA	\$ 3.475.821.596
2	1999 DE 2022	OBRAS CIVILES DE MANTENIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA MALLA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE CALDAS, INCLUYE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y CONEXAS	\$ 392.409.832
3	2039 DE 2022	OBRAS CIVILES DE REHABILITACIÓN DE LA VÍA TERCARIA DE LA VEREDA EL RAIZAL EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 1.540.000.000
4	2429 DE 2023	OBRAS CIVILES PARA REHABILITACIÓN DE VÍAS URBANAS Y OBRAS DE REDES DE ALCANTARILLADO EN DIFERENTES BARRIOS DEL MUNICIPIO DE CALDAS	\$ 2.942.124.761
5	2635 DE 2023	OBRAS CIVILES PARA REHABILITACIÓN DE LAS VÍAS TERCARIAS Y CONSTRUCCIÓN DE REDES DE ALCANTARILLADO EN DIFERENTES VEREDAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS	\$ 1.897.553.189
TOTAL			\$ 10.247.909.378

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ATENCIÓN URGENCIAS MANIFIESTAS			
1	1645 DE 2022	OBRAS CIVILES DE MITIGACIÓN EN VIRTUD DE LA DECLARATORIA DE LA CALAMIDAD PÚBLICA Y URGENCIA MANIFIESTA PARA LOS SECTORES DE LA QUEBRADA LA LEGÍA, ESCUELA SALINAS, LA MANÍ DEL CARDAL Y ZONAS ANEXAS	\$ 129.988.974
2	1652 DE 2022	OBRAS CIVILES DE ESTABILIZACIÓN DE TERRENOS Y ATENCIÓN DE EMERGENCIA SEGÚN DECLARATORIA DE URGENCIA MANIFIESTA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 224.959.201
3	1672 DE 2022	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS HIDRÁULICAS Y CIVILES DE INFRAESTRUCTURA PARA LA ATENCIÓN DE PUNTOS CRÍTICOS CON OCURRENCIA DE LA DECLARATORIA DE CALAMIDAD PÚBLICA Y URGENCIA MANIFIESTA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS	\$ 520.000.000
4	1908 DE 2022	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE MITIGACIÓN PARA EL MANEJO DE LAS AGUA LLUVIAS EN DESARROLLO DE LA DECLARATORIA DE CALAMIDAD PÚBLICA EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, ANT.	\$ 60.000.000
5	2008 DE 2022	OBRAS CIVILES DE MITIGACIÓN DEL RIESGO POR AFECCIONES DE LA OLA INVERNAL EN VIRTUD DE LA DECLARATORIA DE LA CALAMIDAD PÚBLICA Y URGENCIA MANIFIESTA PARA LOS SECTORES AFECTADOS EN EL MUNICIPIO DE CALDAS, ANT	\$ 210.000.000
6	2027 DE 2022	OBRAS CIVILES Y DE MITIGACIÓN DEL RIESGO PARA ADECUACIÓN DE PUNTOS CRÍTICOS POR AFECTACIONES A LA MOVILIDAD E INTEGRIDAD DE LA POBLACIÓN EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 70.000.000



Alcaldía de
Caldas



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ATENCIÓN URGENCIAS MANIFIESTAS			
7	2705 DE 2023	AUNAR ESFUERZOS PARA FORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LA GESTIÓN DEL RIESGO, ATENCIÓN A EMERGENCIAS Y DESASTRES QUE SE PRESENTEN EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	\$ 318.455.685
8	2401 DE 2023	OBRAS CIVILES DE MITIGACIÓN DE PUNTOS CRÍTICOS EN LA VEREDA SALINAS AFECTADOS POR LA OLA INVERNAL EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 41.999.250
9	2131 DE 2023	OBRAS CIVILES DE ADECUACIÓN DE PUNTOS CRÍTICOS EN CANALIZACIÓN QUEBRADA LA CORRALA BARRIO ANDALUCÍA AFECTADOS POR LA OLA INVERNAL EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 702.894.324
TOTAL			\$ 2.278.297.434

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ALUMBRADO NAVIDEÑO			
1	566 DE 2020	OBRAS CIVILES PARA EL ALQUILER, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LA ILUMINACION Y ORNATO NAVIDEÑO DEL MUNICIPIO DE CALDAS PARA LA VIGENCIA 2020	\$ 238.232.774
2	1304 DE 2021	OBRAS CIVILES PARA EL ALQUILER, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y DESMONTE DE LA ILUMINACIÓN Y ORNATO NAVIDEÑO DEL MUNICIPIO DE CALDAS PARA LA VIGENCIA 2021	\$ 243.900.226
TOTAL			\$ 482.133.000

Nº	CONTRATO Nº	OBJETO	VALOR
ALUMBRADO PÚBLICO			
1	072 DE 2020	REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO AÑO 2020 DEL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA	\$ 178.478.020
2	322 DE 2020	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO AÑO 2020 DEL MUNICIPIO DE CALDAS – ANTIOQUIA" E2	\$ 133.858.515
3	769 DE 2021	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO AÑO 2021 DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	\$ 286.235.874
4	1265 DE 2021	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO AÑO 2021 DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA	\$ 226.345.879
5	541 DE 2020	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO AÑO 2020 DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA. E3	\$ 161.465.910
TOTAL			\$ 986.384.198



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

VERIFICACIÓN DEL ESTADO DE LA OBRA PÚBLICA EJECUTADA VIGENCIA 2020-2023.

Los días 27 y 29 de agosto de 2024, se realizan visitas de verificación con el fin de establecer el estado general de algunas obras ejecutadas con ocasión de los siguientes contratos:

CONTRATO N°	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	OBSERVACIONES VISITA
2311 DE 2023	OBRAS CIVILES Y DE ADECUACIÓN DE RESTAURANTES ESCOLARES Y ESPACIOS COMPLEMENTARIOS DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE CALDAS EN ÁREA RURAL Y URBANA	Fraguar S.A.S	\$317.552.197	<p>En los restaurantes escolares visitados se encontró:</p> <p>En el C.E.R. Monseñor Pedro Luis Álvarez Correa La Miel, la campana extractora fue instalada al lado contrario de la estufa y además no fue puesta en funcionamiento.</p> <p>En la I.E. Pedro Luis Álvarez Correa-Sede Goreti, en la I.E José María Bernal, sede La planta y sede Santa Inés y en la I.E Gabriel Echavarría La Raya la campana extractora fue instalada, pero no fue puesta en funcionamiento.</p>

Registro Fotográfico Contrato 2311 de 2023 adecuación restaurantes escolares



C.E.R. Monseñor Pedro Luis Álvarez Correa La Miel



I.E. Pedro Luis Álvarez Correa- Sede Goreti



I.E José María Bernal, sede La planta



Muestra deterioro pintura restaurante I.E. Gabriel Echavarría La Raya





INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



I.E José María Bernal, sede Santa Inés

Hallazgo 1: En las visitas realizadas a los restaurantes escolares relacionados en las anteriores fotografías, si bien se evidencia el suministro e instalación de las campanas extractoras, estas no se encontraron en funcionamiento, incumpliendo de manera parcial lo contratado en el ítem: "Suministro, transporte e instalación de Campana extractora industrial acero 304 calibre 20 de 1.20 m, incluye ducto flexible, y todos los elementos necesarios +para su correcta **instalación y funcionamiento**" además del incumplimiento del propósito de la instalación de este accesorio de cocina.

CONTRATO N°	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	OBSERVACIONES VISITA
2035 DE 2022-1	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO SIN REPRESENTACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA DE RECURSOS DERIVADA DEL CONVENIO MARCO 2035 DE 2022 PARA LA ADECUACIÓN Y/O REPOTENCIACIÓN DE LOS ACUEDUCTOS RURALES EN LA VEREDA SALADA, Y VEREDA EL RAIZAL Y EL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE LA VEREDA EL CANO DEL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	Empresa de Vivienda y Desarrollo Urbano y Rural del Municipio de Envigado DESUR	\$11.157.567.428	Según informa el residente de obra, los tanques de tratamiento de agua ya están terminados, continúan con el cerramiento y posteriormente entregan la obra para que la empresa encargada inicie los ensayos correspondientes para poner en funcionamiento la planta de agua potable de la vereda la salada parte baja, la Calle.

Registro Fotográfico Contrato 2035 de 2023 adecuación y repotenciación acueductos rurales



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Obras civiles construcción planta de tratamiento la salada – La calle



Obras alcantarillado Vereda el Cano

Hallazgo 2: En el contrato 2035 de 2022 cuyo objeto contractual es: *Convenio interadministrativo marco entre el Municipio De Caldas Antioquia y la Empresa De Vivienda y Desarrollo Urbano y Rural Del Municipio De Envigado para la construcción y rehabilitación de sistemas de agua potable y saneamiento básico, y saneamiento y manejo de fuentes hídricas en área urbana y rural del municipio de Caldas Antioquia*, se evidenció la violación al principio de Planeación de las contratación estatal definido como “*el deber de planeación, en tanto manifestación del*

Página 23 de 27



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

de los diseños, planos y evaluaciones de prefactibilidad o factibilidad; qué modalidades contractuales pueden utilizarse y cuál de ellas resulta ser la más aconsejable; las características que deba reunir el bien o servicio objeto de licitación; así como los costos y recursos que su celebración y ejecución demanden" toda vez que no se ejecutó la obra contratada de alcantarillado en el barrio Mandalay y tampoco se encontraron actas que justifiquen el cambio de esta obra concebida desde los estudios previos.

CONTRATO N°	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	OBSERVACIONES VISITA
2265 DE 2023-2	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO SIN REPRESENTACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE ADMINISTRACIÓN DELEGADA DE RECURSOS DERIVADA DEL CONVENIO MARCO 2265 DE 2023 PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DEL PROYECTO DENOMINADO "PARQUES DEL RIO" EN EL MUNICIPIO DE CALDAS ANTIOQUIA.	Empresa de Vivienda y Desarrollo Urbano y Rural del Municipio de Envigado DESUR	\$ 10.083.682.541	<p>Esta obra se encuentra en ejecución.</p> <p>Se evidencia una obra de intervención de espacio público que genera impacto social en la comunidad.</p> <p>Algunas deficiencias superficiales encontradas fueron:</p> <p>Las rejillas de los desagües de aguas lluvias del parque están obstruidas con material sólido (piedras) y que es parte del diseño.</p> <p>Se evidencia en la concreta la marca de la administración 2020-2023</p>

Registro Fotográfico Contrato 2265 DE 2023-2 Parques del Rio





INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

1. Se evidencia en el último período de administración una inversión importante en obra pública comparado con el período 2016 – 2019, con la observación de que alrededor de 15 mil millones de pesos corresponden a recursos del crédito; algunas obras públicas carecen de estudios técnicos, financieros y jurídicos efectivos llevando a materializar riesgos contemplados de “nuevos presupuestos, mayores cantidades de obra, cantidades no previstas y/o adicionales e incumplimiento del objeto contratado”
2. Los proyectos de mayor inversión en la vigencia 2023 fueron ejecutados mediante contratos de administración delegada de recursos, que implica contratar de manera directa estudios y diseños, construcción de obra pública e interventoría, aumentando el riesgo de deficiencias en el proceso interventor por falta de objetividad, lo anterior se agudiza con el poco personal con que cuenta la Secretaría de Infraestructura para realizar la labor de supervisión de diseños, obras e interventoría.
3. Durante los último ocho (8) años no se desarrollaron proyectos para la construcción de viviendas nuevas en el Municipio y la inversión en mejoramientos de las ya existentes es poco, incumpliendo de manera recurrente lo definido en los Planes de Desarrollo de esas vigencias, el impacto de la no gestión en este sector aumenta el índice de pobreza extrema ya que es uno de los índices evaluados para determinar este índice en el país, igualmente sucede con los proyectos de mejoramiento de la infraestructura en salud y de construcción o remodelación de instituciones educativas.
4. Otro sector de inversión que requiere de mayores obras dados los índices de cobertura y calidad de agua potable y saneamiento básico en el área rural, es el de



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

agua potable y saneamiento básico, durante la última administración se aumentó la inversión, sin embargo, se evidenció la falta de planeación en el contrato, lo que conllevó a la no realización de uno de los acueductos planeados y a la fecha no se tiene claridad jurídica de la descarga del alcantarillado de la Vereda El Cano para que se cumpla el propósito de disminuir las descargas a fuentes hídricas.

RECOMENDACIONES:

1. Fortalecer el proceso de planificación de las obras públicas desde la concepción del proyecto hasta la elaboración de los estudios previos, de manera que se definan de manera efectiva, los estudios, licencias, servidumbres, terrenos y competencias del Municipio antes de concebir el proceso de contratación para disminuir los riesgos de demora, incumplimientos y detrimentos patrimoniales.
2. Fortalecer el proceso de supervisión en la secretaría de infraestructura Municipal dado la cantidad de obras públicas ejecutadas en los últimos años y la inversión de recursos que requieren de una supervisión constante y de calidad, es decir con competencias para evaluar contratos de obra en todos los sectores de inversión.
3. Elaborar y mantener diagnósticos de la infraestructura física del Municipio, con el propósito de incluir en los presupuestos anuales los recursos necesarios para realizar el mantenimiento oportuno y conservar los activos en condiciones adecuadas.
4. Implementar y adecuar el aplicativo Dashboard con el propósito de hacer seguimiento continuo al Plan de Desarrollo.
5. Evaluar la posibilidad de que la contratación de las interventorías no se realice dentro del proceso de administración delegada, con el fin de disminuir el riesgo de deficiencias en el proceso interventor por falta de objetividad.

Para constancia se firma en Caldas (Antioquia), a los 25 días del mes de septiembre del año 2024.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
HILDA JANED VÉLEZ TORRES	Auditor Interno	
BEATRIZ ELENA CORREA HENAO	Auditor Interno	
CARLOS MARIO HENAO VÉLEZ	Jefe Oficina de Control Interno	