ACTA DE SUPERVISIÓN No. 003
DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS
No.005-2023

CONTRATANTE:	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
CONTRATISTA:	JOHN FREDY BARBOSA CASTAÑO
FECHA DE INICIO:	FEBRERO 06 DE 2023
DURACIÓN:	CUATRO (04) MESES
OBJETO DEL CONTRATO:	*REALIZAR AUDITORÍAS FINANCIERAS, DICTAMINAR Y OPINAR SOBRE LA RAZONABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, DE LAS ENTIDADES VIGILADAS POR LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS, CONTENIDAS EN EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2023: EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y RURAL DE DOSQUEBRADAS – EDOS, CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS, PLANTA DE TRATAMIENTO VILLA SANTANA, SERVICIUDAD E.S.P., PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS Y MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS*
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	SEIS MILLONES DE PESOS ($6.000.000)
ADICIÓN	DOS MILLONES DE PESOS ($2.000.000)
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	OCHO MILLONES DE PESOS ($8.000.000)
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL ACTA DE SUPERVISION:	MAYO 8 DE 2023

En la fecha se reunieron, **CAMILO ARANGO RODRÍGUEZ** en calidad de la Supervisor del Contrato y JOHN FREDY BARBOSA CASTAÑO, identificado con la cédula de ciudadanía No.**10.010.200** de Pereira (Risaralda), con el fin de revisar las actividades contratadas por el periodo comprendido entre **abril 06 de 2023 y mayo 05 de 2023.**



INDICADORES DE PRODUCTO DE APOYO CON:

Actividades A Realizar Por El Contratista:	**Actividades Realizadas**	**Nivel de Cumplimiento %**	**Evidencia**
a- *Proyectar para la firma del Contralor, el documento dirigido a la Contraloría Delegada para la Economía y Finanzas Públicas los resultados de las auditorias financieras a más tardar el 1 de mayo de 2023, a través del formato CIAB (Captura de información para la auditoria al Balance de Hacienda Pública), con los hallazgos, opiniones y conceptos de control interno financiero, y que contenga cada una de las entidades auditadas.*	La auditoría Financiera y de Gestión se encuentra en fase de Ejecución, donde se realiza la revisión de los planes de mejoramiento, Plan de trabajo, Entendimiento del sujeto de control y cronograma de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de trabajo PT-03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento Modelo 05 – PF Plan de Trabajo y Programa de Auditoría. Papel de Trabajo PT-05 AF Entendimiento del sujeto de control Modelo 06-PF Cronograma Papel de Trabajo PT 02-PF Gestión riesgos de auditoría
b-*Adelantar auditorías financieras de conformidad con la Guía de Auditoria Territorial, en el marco de las normas internacionales – ISSAI – GAT Versión 3.0, adoptada y adaptada por la Contraloría Municipal de Dosquebradas.*	Se realizó el descargue de la información contable, financiera y presupuestal a través de la rendición de la cuenta de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de Trabajo PT07-AF Pruebas procesos calves Papel de Trabajo PT06- AF Matriz Riesgos Controles Papel PT 04- PF Aplicativo muestra Auditoría Papel de Trabajo PT 08 AF Pruebas analíticas iniciales Papel de Trabajo PT 09- AF Materialidad



c. *A partir de los Estados Financieros presentados por las entidades que hacen parte del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2023: Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas*	La auditoría Financiera y de Gestión se encuentra en fase de Ejecución, donde se realiza la revisión de los planes de mejoramiento, Plan de trabajo, Entendimiento del sujeto de control y cronograma de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de trabajo PT-03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento Modelo 05 – PF Plan de Trabajo y Programa de Auditoría. Papel de Trabajo PT-05 AF Entendimiento del sujeto de control Modelo 06-PF Cronograma Papel de Trabajo PT 02-PF Gestión riesgos de auditoría
d. *Examinar con base en pruebas selectivas las evidencias que soportan la veracidad, los montos y las correspondientes revelaciones en los estados contables. Y además que incluya el análisis de los principios, normas y técnicas de contabilidad pública utilizados y de las estimaciones hechas por las entidades contenidas en el PVCFT.*	La auditoría Financiera y de Gestión se encuentra en fase de Ejecución, donde se realiza la revisión de los planes de mejoramiento, Plan de trabajo, Entendimiento del sujeto de control y cronograma de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de trabajo PT-03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento Modelo 05 – PF Plan de Trabajo y Programa de Auditoría. Papel de Trabajo PT-05 AF Entendimiento del sujeto de control Modelo 06-PF Cronograma Papel de Trabajo PT 02-PF Gestión riesgos de auditoría



e. *Opinar sobre el sistema del Control Interno Contable, es decir que las entidades cumplan con los lineamientos y directrices exigidos por la Contaduría General de la Nación.*	La auditoría Financiera y de Gestión se encuentra en fase de Ejecución, donde se realiza la revisión de los planes de mejoramiento, Plan de trabajo, Entendimiento del sujeto de control y cronograma de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de trabajo PT-03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento Modelo 05 – PF Plan de Trabajo y Programa de Auditoría. Papel de Trabajo PT-05 AF Entendimiento del sujeto de control Modelo 06-PF Cronograma Papel de Trabajo PT 02-PF Gestión riesgos de auditoría
f. *Analizar de forma selectiva los procesos relacionados con Administración de Bienes, administración de inversiones, gestión de costos y gastos, gestión de recaudos y ejecución presupuestal.*	Se realizó el descargue de la información contable, financiera y presupuestal a través de la rendición de la cuenta de las Entidades *Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Dosquebradas – EDOS, Cuerpo Oficial de Bomberos de Dosquebradas, Planta de tratamiento Villasantana, Serviciudad E.S.P., Personería Municipal de Dosquebradas y Municipio de Dosquebradas.*	**80%**	Papel de Trabajo PT07-AF Pruebas procesos calves Papel de Trabajo PT06- AF Matriz Riesgos Controles Papel PT 04- PF Aplicativo muestra Auditoría Papel de Trabajo PT 08 AF Pruebas analíticas iniciales Papel de Trabajo PT 09- AF Materialidad



BALANCE ECONÓMICO:

No. De Actas	Periodo	Menos Este Pago	Saldo Final
1	Del 06 de febrero al 05 de marzo de 2023	2.000.000	4.000.000
2	Del 06 de marzo al 05 de abril de 2023	2.000.000	2.000.000
	Adición contrato $2.000.000 (Mayo 04 2023)	2.000.000	4.000.000
3	Del 06 de marzo al 05 de mayo de 2023	2.000.000	2.000.000
Valor total del contrato			**$8.000.000**

Durante el periodo, fueron realizadas actividades de seguimiento y control al Contrato aquí relacionado en las fechas:

No.	Fecha	Indicador de Avance de Cumplimiento
1.	Marzo 05 de 2023	33%
2.	Abril 05 de 2023	66%
3.	Mayo 05 de 2023	80%

Cumplimiento del 80%; de las actividades de apoyo a la gestión programadas durante el periodo contratado.

DOCUMENTOS APORTADOS POR EL CONTRATISTA:

- Informe de actividades en (1) folios,
- Seguridad Social, aportada por Contratista,
- Tipo de Aportante 2-Independiente
- Clase Aportante I-Independiente
- Periodo de Cotización **2023-04**

Planilla No. 26231768 autorización Número 26231768

Concepto	Entidad	Base	Valor/Cotización
Salud	Servicio Occidental de Salud S.O.S.	$1.878.400	$234.800
Pensión	Colfondos		$300.600
A.R.L.	Colmena		$19.700
TOTAL			**$555.100**

Una vez leída y estando de acuerdo con lo aquí dispuesto, se firma la presente acta por los que en ella intervinieron,

JOHN FREDY BARBOSA CASTAÑO
Contratista

CAMILO ARANGO RODRIGUEZ
Supervisor

EL DIRECTOR OPERATIVO
SUPERVISOR DEL CONTRATO

C E R T I F I C A:

Que ha recibido a entera satisfacción el servicio prestado por, JOHN FREDY BARBOSA CASTAÑO con cédula de ciudadanía No. CC. 10.010.200 de Pereira (Risaralda). Tarjeta Profesional No.158414-T, conforme con las actividades descritas en el objeto del contrato de Prestación de Servicios No. 005-2023, suscrito con la Contraloría Municipal de Dosquebradas.

Así mismo la supervisión deja constancia de haber recibido y revisado a entera satisfacción los comprobantes de pago de salud, pensión y riesgos profesionales del Período de ABRIL 40% DEL VALOR TOTAL DEL CONTRATO No. 005 de 2023.

CAMILO ARANGO RODRÍGUEZ
Director Operativo Técnico