CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA
MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA
F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 18-05-2021 VERSION : 1,0
Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría

Entidad auditada: Parque Tematico de Flora y Fauna de Pereira SAS - Ukumari	**Periodo auditado: 2020**
Fecha realización: 16/02/2021	**Vigencia PVCFT: 2021**
Nombre de la Auditoría: Auditoria Financiera y de Gestion	
Beneficios correspondientes al mes de: Junio	

ANALISIS

HECHOS DETECTADOS: Descripción del hallazgo

La sociedad PTFFP S.A.S en tres (03) de los 14 contratos analizados que hacían parte de la muestra contractual no realizó los respectivos descuentos de las estampillas aplicables (estampilla Pro Cultura 1.5% del valor total del contrato antes de IVA; estampilla Pro Adulto Mayor 2% del valor del contrato antes de IVA; y estampilla Pro Hospitales Universitarios 2% del valor del contrato antes de IVA) cuando celebró adiciones a dichos procesos. En el derecho de contradiccion emitido por la entidad se adjunta comunicaciones (oficio remitido) con los contratistas y el compromiso sobre el reintegro de estos recursos al Bioparque Ukumari como un BENEFICIO DE CONTROL FISCAL EN CUANTÍA DE $1.316.643, dejando claro que se desvirtúa la connotación fiscal pero se mantiene y se ratifica el hallazgo administrativo, cuya acción de mejora debe evidenciar el pago de estos recursos por parte de los citados contratistas. Por lo cual el Organismo de Control ratifica en su totalidad el hallazgo como netamente administrativo en el informe final de auditoria.

DOCUMENTO

Carta de observaciones remitira al sujeto de control el dia 11 de junio de 2021

FECHA

Carta de observaciones remitira al sujeto de control el dia 11 de junio de 2021

ORIGEN

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION SOCIEDAD PARQUE TEMÁTICO DE FLORA Y FAUNA DE PEREIRA VIGENCIA 2020 PVCFT VIG 2021

FECHA

11 de junio de 2021

SUJETO DE CONTROL

ACCIÓN CORRECTIVA O PREVENTIVA

Se realizaron comunicaciones a cada uno de los contratistas de los contratos indentificados, dando las instrucciones para realizar los pagos correspondientes a los descuentos dejados de hacer para las 3 estampillas: pro hospital, pro cultura y pro adulto mayor con el compromiso por parte de estos de realizar dichos pagos.

FECHA

inmediata

BENEFICIO CUANTIFICABLE

Conceptos	Valor estimado	TOTAL
Saldo acumulado del mes anterior	$	$
Recuperaciones:		
Documentos		
Estampillas		$ 1,316,643

Subtotal recuperaciones	0	$ 1,316,643
Ahorros:		
Subtotal Ahorros	0	0
Totales	0	$ 1,316,643

BENEFICIO CUALIFICABLE	
DESCRIPCIÓN	**Valor (en lo posible)**

SOPORTES
Papel de trabajo de los contratos objeto de la observación, Carta de Observaciones de Auditoria, contradicción ejercida, soportes de la contradicción (correos electrónicos), informe final de auditoría.
CLASIFICACIÓN
Beneficio producto de un ejercicio de control micro.
OBSERVACIONES
Ayuda de memoria N° 06 donde se valida y consolida el beneficio de control fiscal.

RESPONSABLE	
Nombre del Funcionario	Equipo Auditor
Cargo	Auditor
Fecha del reporte	27 de Julio de 2020