

Tuluá, 15 marzo de 2019

MACROPROCESO:	Apoyo
PROCESO:	Jurídica
SUBPROCESO:	Área de Contratación
ACTIVIDAD:	Contratación
LÍDER DE PROCESO / JEFE DE DEPENDENCIA:	Jefe de Oficina Jurídica
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:	Obtener evidencia suficiente, respecto al cumplimiento de la normatividad referente a la Contratación Pública y a la Función Preventiva de la Oficina de Control Interno.
ALCANCE DE LA AUDITORÍA:	Auditoría realizada a las carpetas de la Contratación llevada a cabo en la Institución, de conformidad con la muestra calculada por la Oficina de Control Interno, según la información suministrada por la Oficina Jurídica, Área Contratación.
METODOLOGÍA:	Se informó al Profesional Especializado Área Contratación, sobre la realización de la Auditoría Interna; de igual manera se realizó la solicitud del listado de los contratos llevados a cabo por la Institución en el período comprendido entre 01 julio al 30 de noviembre del 2018. Posteriormente se realizó el cálculo de la muestra y se realizó la solicitud de las carpetas de los mismos. Posteriormente se realiza la verificación correspondiente y se elabora el informe Preliminar, se recibe Derecho de Contradicción y se entrega el Informe Definitivo.
HERRAMIENTAS UTILIZADAS:	Para la auditoría se empleó el listado de la contratación en el período comprendido entre 01 julio al 30 de noviembre del 2018, se realizó el cálculo de la muestra y se realizó verificación de cada una de las carpetas de los contratos seleccionados.
UNIVERSO:	Para esta auditoría se tiene como universo el total de la contratación llevada a cabo por la Institución en el periodo comprendido entre 01 julio al 30 de noviembre del 2018.
MUESTRA:	Se realizó el cálculo de la muestra, obteniendo que el número de contratos a verificar fue de 13 por un total de \$ 179'952.415.
OBSERVACIONES:	A continuación, se presenta una relación de lo evidenciado en la revisión realizada.

Los contratos a verificar según la muestra realizada son los siguientes:

Tabla 1. Listado Muestra

CLASE CONTRATO	No.	CONTRATISTA	OBJETO
Compraventa	093	Marketing Fox S.A.S.	Compraventa de elementos, insumos y medicamentos de primeros auxilios
Compraventa	094	Grupo Los Lagos S.A.S.	Compra de elementos ergonómicos
Prestación de Servicios	095	Konekto S.A.S.	Suministro, instalación y configuración de puntos de acceso inalámbrico (Acces Points) en la sede centro de la Unidad Central del Valle del Cauca
Prestación de Servicios	110	Fernando Quintero	Prestación de servicios de descolmatación y mantenimiento de lago de la UCEVA
	Inicial Adic.No.1		
Prestación de Servicios	111	Servirriegos MC S.A.S.	Prestación de servicios de mantenimiento de herramientas con suministro de repuestos
Compraventa	118	Atlas Importaciones S.A.S.	Adquisición e instalación de doce (12) puntos ecológicos para desechos de la ciudadela universitaria
Suministros	125	Ferriobras S.A.	Suministro de materiales y herramientas para mantenimiento de infraestructura
Compraventa	128	Nelson Alcides Quintero Santa	Elaboración de trajes académicos

CLASE CONTRATO	No.	CONTRATISTA	OBJETO
Prestación de Servicios	132	G & H Ingeniería y Consultoría S.A.S.	Prestación de servicios de mantenimiento de equipos de movimiento vertical (ascensores)
Compraventa	134	J y J Fotografía Digital	Compraventa de equipos electrónicos (cámara)
Compraventa	143	Precolistos Mi Valle	Compra de alimentos-refrigerios
Compraventa	157	Procientífica de Colombia S.A.S	Adquisición de equipos e insumos para el Laboratorio de Simulación Clínica de la Facultad de Ciencias de la Salud
Compraventa	160	Astein Ltda.	Compraventa e instalación de bomba sumergible lapicero para pozo profundo

Fuente: Oficina de Control Interno

A continuación, se presenta el informe de lo evidenciado por cada uno de los contratos.

Contrato de Compraventa No. 093

Tabla 2. Contrato de Compraventa No. 093

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Compraventa	093	11/07/2018	Marketing Fox S.A.S.	900.634.033-9

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8175925>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 079 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Ana Rosa Martínez Burgos y Jairo Gutiérrez Obando – 29 junio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Ana Rosa Martínez Burgos

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		26 KB	1	18-07-2018 06:01 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-093		419 KB	1	13-07-2018 06:23 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		170 KB	1	12-07-2018 04:22 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-079		62 KB	1	12-07-2018 04:22 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-079		97 KB	1	06-07-2018 06:00 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-079		33 KB	1	05-07-2018 05:28 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-079		812 KB	1	29-06-2018 04:56 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-079		118 KB	1	29-06-2018 04:55 PM

Contrato de Compraventa No. 094

Tabla 3. Contrato de Compraventa No. 094

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Compraventa	094	11/07/2018	Grupo Los Lagos S.A.S.	860.053.274-9

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8175949>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 103 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía 080 de 2018

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Ana Rosa Martínez Burgos y Jairo Gutiérrez Obando – 29 junio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Ana Rosa Martínez Burgos

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, faltando por publicar el informe de supervisión del 14 de agosto, Acta de Liquidación Final y Acta de Calificación de proveedores, del 30 de agosto.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		27 KB	1	18-07-2018 06:03 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-094		232 KB	1	13-07-2018 06:24 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-080		63 KB	1	12-07-2018 04:28 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		33 KB	1	12-07-2018 04:28 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-080		199 KB	1	06-07-2018 06:01 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-080		27 KB	1	05-07-2018 05:30 PM
Documento Adicional	RESPUESTA OBSERVACIONES		78 KB	1	03-07-2018 01:15 PM
Documento Adicional	OBSERVACIONES PRESENTADAS		88 KB	1	03-07-2018 01:15 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-080		431 KB	1	29-06-2018 05:03 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-080		118 KB	1	29-06-2018 05:03 PM

Aclaración del Auditado:

- *El informe fue publicado el 05 de febrero de 2019 y el acta de liquidación final y acta de cierre el 13 de marzo de 2019.*
- *La calificación de proveedores no se publica en el SECOP.*

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Prestación de Servicios No. 095

Tabla 4. Contrato de prestación de servicios No. 095

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Prestación de Servicios	095	11/07/2018	Konekto S.A.S.	900.818.732-1

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8176018>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 103 en SECOP, Convocatoria Mínima Cuantía 084 de 2018

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Maritza Beltrán García y Jairo Gutiérrez Obando – 29 junio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Maritza Beltrán García

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicia; el informe 01 del 08 agosto publicado el 04 octubre; acta de liquidación del 03 septiembre publicada el 04 octubre; y presenta como “Estado del Proceso” Liquidado.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Acto de Liquidación Unilateral o de Mutuo Acuerdo	ACTA DE LIQUIDACIÓN		42 KB	1	04-10-2018 04:22 PM
Documento Adicional	INFORME 1		865 KB	1	04-10-2018 04:20 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		26 KB	1	18-07-2018 06:05 PM
Documento Adicional	CONTRATO CPS-095		327 KB	1	12-07-2018 05:11 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-084		62 KB	1	12-07-2018 04:35 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		458 KB	1	12-07-2018 04:35 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-084		181 KB	1	06-07-2018 06:03 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-084		34 KB	1	05-07-2018 05:33 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-084		716 KB	1	29-06-2018 05:23 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-084		118 KB	1	29-06-2018 05:23 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Prestación de Servicios No. 110

Tabla 5. Contrato de prestación de servicios No. 110

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Prestación de Servicios	110	23/07/2018	Fernando Quintero	16.348.184

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8211663>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 121 en SECOP, Convocatoria Mínima Cuantía 098 de 2018

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Oscar Javier Velásquez Herrera y Jairo Gutiérrez Obando – 10 julio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Oscar Javier Velásquez Herrera

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto la publicación de la evaluación que se realizó el 24 julio; el adicional se firma el 09 agosto y se publica el 29 agosto; el informe del 15 agosto se publica el 15 octubre; y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	INFORME 1		347 KB	1	15-10-2018 12:31 PM
Adición	ADICIONAL 001		72 KB	1	29-08-2018 10:05 AM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		24 KB	1	24-07-2018 03:10 PM
Documento Adicional	CONTRATO CPS-110		265 KB	1	24-07-2018 03:10 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-098		61 KB	1	24-07-2018 03:10 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		86 KB	1	24-07-2018 03:10 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-098		93 KB	1	17-07-2018 11:42 AM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-098		32 KB	1	17-07-2018 11:42 AM
Documento Adicional	ANEXO A ESTUDIOS PREVIOS		3.10 MB	1	12-07-2018 09:07 AM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-098		435 KB	1	11-07-2018 06:41 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-098		118 KB	1	11-07-2018 06:41 PM

Contrato de Prestación de Servicios No. 111

Tabla 6. Contrato de prestación de servicios No. 111

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Prestación de Servicios	111	23/07/2018	Serviriegos MC S.A.S.	900.567.900-2

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8211680>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 122 en SECOP, Convocatoria Mínima Cuantía 099 de 2018

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Martha Lucía Escobar Avendaño y Jairo Gutiérrez Obando – 10 julio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Martha Lucía Escobar Avendaño

Observaciones:

- ✓ En el expediente se evidencian dos informes de supervisión del 31 julio y 31 de agosto, a los cuales no se les anexa Facturas ni Actas de Avance.

Aclaración del Auditado: Para los periodos Julio y agosto de 2018 el supervisor no realiza ningún trámite de pago. Los informes se encuentran publicados con fecha del 13 de marzo de 2019. Es de aclarar que los informes correspondientes a los meses de septiembre, octubre y noviembre fueron entregados de manera extemporánea.

La oficina de control interno aclara que los informes de supervisión “afirman” entregar documentos para tramitar el pago, si no fue así, el supervisor diligenció erróneamente los informes entregados.

El contratista cumple con las obligaciones en materia de seguridad social, la cual realiza así:

NÚMERO DE PLANILLA	28580763	FECHA DE PAGO	03/07/2018		
SALUD	Nueva EPS, Medimas, coomeva				
PENSIÓN	Porvenir, Colpensiones				
ARL	Positiva				
9. SEGUIMIENTO FINANCIERO					
<ul style="list-style-type: none"> El contratista aporta los documentos necesarios para tramitar el pago El valor pagado está justificado técnica, presupuestal y jurídicamente en las actividades realizadas 					
9.1. SEGUIMIENTO DEL VALOR PAGADO					
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$4.000.000,00	VALOR ADICIONADO	\$0	VALOR TOTAL	\$4.000.000,00
ULTIMO VALOR PAGADO	\$0	TOTAL PAGADO	\$0	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	0%

El contratista cumple con las obligaciones en materia de seguridad social, la cual realiza así:

NÚMERO DE PLANILLA	29205804	FECHA DE PAGO	01/08/2018		
SALUD	Nueva EPS, Medimas				
PENSIÓN	Porvenir, Colpensiones				
ARL	Positiva				
9. SEGUIMIENTO FINANCIERO					
<ul style="list-style-type: none"> El contratista aporta los documentos necesarios para tramitar el pago El valor pagado está justificado técnica, presupuestal y jurídicamente en las actividades realizadas 					
9.1. SEGUIMIENTO DEL VALOR PAGADO					
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$4.000.000,00	VALOR ADICIONADO	\$0	VALOR TOTAL	\$4.000.000,00
ULTIMO VALOR PAGADO	\$0	TOTAL PAGADO	\$0	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	0%

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto la publicación de la evaluación que se realizó el 24 julio; los informes del 31 de julio y 31 de agosto no se encuentran publicados; y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		24 KB	1	26-07-2018 05:21 PM
Documento Adicional	CONTRATO CPS-111		258 KB	1	24-07-2018 03:33 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-099		61 KB	1	24-07-2018 03:33 PM
Oferta Seleccionada	OFERTA ECONOMICA		34 KB	1	24-07-2018 03:32 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-099		94 KB	1	17-07-2018 11:49 AM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-089		32 KB	1	17-07-2018 11:49 AM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-099		506 KB	1	11-07-2018 06:45 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-099		118 KB	1	11-07-2018 06:45 PM

Los informes se encuentran publicados con fecha del 13 de marzo de 2019. Es de aclarar que los informes correspondientes a los meses de septiembre, octubre y noviembre fueron entregados de manera extemporánea.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Compraventa No. 118

Tabla 7. Contrato de Compraventa No. 118

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Compraventa	118	26/07/2018	Atlas Importaciones S.A.S.	900.422.289-7

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8229859>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 127 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía 104 de 2018

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Oscar Javier Velásquez Herrera – Martha Lucía Escobar Avendaño y Jairo Gutiérrez Obando – 17 julio de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Martha Lucía Escobar Avendaño

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto la evaluación que se publicó el 26 julio y la comunicación de aceptación que se publicó el 02 agosto, y presenta como “Estado del Proceso” Liquidado, el contrato del 26 julio se publicó el 02 agosto, el acta de inicio del 26 julio se publicó el 02 agosto, el informe de supervisión del 24 agosto se publicó el 15 octubre.

Acto de Liquidación Unilateral o de Mutuo Acuerdo	ACTA DE LIQUIDACIÓN		38 KB	1	17-12-2018 05:58 PM
Documento Adicional	INFORME 1		1.48 MB	1	15-10-2018 07:56 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		34 KB	1	02-08-2018 10:28 AM
Documento Adicional	CONTRATO CC-118		284 KB	1	02-08-2018 10:28 AM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-104		58 KB	1	02-08-2018 10:28 AM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		98 KB	1	02-08-2018 10:28 AM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-104		58 KB	1	26-07-2018 09:36 PM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONOMICA		98 KB	1	26-07-2018 09:35 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-104		30 KB	1	26-07-2018 04:36 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-104		253 KB	1	26-07-2018 04:34 PM
Documento Adicional	RESPUESTA A LAS OBSERVACIONES		107 KB	1	18-07-2018 06:47 PM
Documento Adicional	OBSERVACIONES PRESENTADAS		346 KB	1	18-07-2018 06:46 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-104		520 KB	1	17-07-2018 06:28 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-104		47 KB	1	17-07-2018 06:27 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Suministro No. 125

Tabla 8. Contrato de Suministro No. 125

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Contrato de Suministro	125	24/08/2018	Ferriobras S.A.	900.124.929-4

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8322362>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 135, Convocatoria Mínima Cuantía 105

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Martha Lucía Escobar Avendaño y Jairo Gutiérrez Obando – 10 agosto de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Martha Lucía Escobar Avendaño

Observaciones:

✓ En los estudios previos se observa lo siguiente:

- Numeral 1, ítem “datos generales de la contratación” se selecciona “gasto de funcionamiento”, se diligencia BPIU “no aplica”, sin embargo, el CDP 604 afecta Gasto de inversión” 230101030101010202 Edificios Públicos.

Aclaración del Auditado: Por parte del Área de Contratación se están realizando controles respecto de lo diligenciado por el solicitante en el estudio previo y la información suministrada en el CDP. Por tanto, no se da trámite a ningún proceso de selección en el que el gasto afecte un rubro de inversión y no tenga proyecto.

La oficina de control interno recomienda tener mayor cuidado dado que no se está afectando el presupuesto de acuerdo a los proyectos radicados en el BPIU.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- Numeral 2, ítem “datos de la contratación” se selecciona Tipo de Contrato “Compraventa” y se realiza es “Contrato de Suministros”.

Aclaración del Auditado: Si bien es cierto, hay una discrepancia en el tipo contractual entre los Estudios previos y el Contrato, el Contrato es el último momento para ajustar el proceso de selección a la norma. Teniendo en cuenta que jurídicamente el contrato es ley para las partes, ante esta diferencia, se corrigió en el contrato dando la tipificación correcta.

SE ACEPTA LA OBSERVACION

	VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA -ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Código: 1205-39.1-008-F
	ESTUDIOS PREVIOS PARA CONTRATACIÓN DE BIENES - MÍNIMA CUANTÍA DE ACUERDO AL DECRETO 1082 DE 2015	Versión : 01

Proceso MC No. **105** de **2018**

1. DATOS GENERALES DE LA CONTRATACIÓN		
Tipo de Presupuesto Asignado (Señale con equis X)	GASTO DE INVERSIÓN ___ GASTO DE FUNCIONAMIENTO XX	
Nombre del proyecto o de la necesidad que se incluyo en el plan anual de adquisiciones	Suministro de materiales y herramientas para mantenimiento de infraestructura	
Código BPIU No. (Nota: en caso de ser seleccionado como Gasto de Inversión se debe relacionar el número del proyecto asignado por la oficina de Planeación)	N/A	
2. DATOS DE LA CONTRATACIÓN		
Fecha de elaboración del estudio previo: (dd/mm/aaaa)	30 AGO 2018	
Nombre del funcionario que diligencia el estudio previo :	Martha lucia Escobar A.	
Dependencia solicitante:	Servicios Generales	
Tipo de Contrato:	Compra-Venta	Otro:

- ✓ No se anexan informes de supervisión en el expediente.

Aclaración del Auditado: Los informes de supervisión a la fecha no han sido entregados por el supervisor.

La oficina de control interno solicita que se tramiten con el supervisor la entrega de los mismos.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 23 agosto, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, el contrato del 24 agosto se publicó el 29 agosto, el acta de inicio del 27 agosto se publicó el 10 septiembre, no presenta informes de supervisión publicado.

					88888)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		25 KB	1	10-09-2018 09:49 AM
Documento Adicional	CONTRATO CS-125		535 KB	1	29-08-2018 10:31 AM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-105		62 KB	1	29-08-2018 10:30 AM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		1.01 MB	1	29-08-2018 10:30 AM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONOMICA		1.01 MB	1	23-08-2018 06:59 PM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-105		62 KB	1	23-08-2018 06:59 PM
Documento Adicional	ANEXO AL ACTA DE EVALUACIÓN		260 KB	1	22-08-2018 04:10 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-105		34 KB	1	17-08-2018 06:25 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-105		4.30 MB	1	16-08-2018 07:17 PM
Documento Adicional	RESPUESTA A LAS OBSERVACIONES		607 KB	1	13-08-2018 04:14 PM
Documento Adicional	OBSERVACIONES PRESENTADAS		193 KB	1	13-08-2018 04:14 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-105		609 KB	1	10-08-2018 05:37 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-105		47 KB	1	10-08-2018 05:37 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Compraventa No. 128

Tabla 9. Contrato de compraventa No. 128

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CÉDULA
Compraventa	128	29/08/2018	Nelson Alcides Quintero	16,369,985

Fuente: Oficina de Control Interno

- ✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**
<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8329506>
- ✓ **Modalidad de Selección:**
Proceso Número 143 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía 113
- ✓ **Elaboración de Estudios Previos:**
Luis Alberto Parra Ortíz – Jairo Gutiérrez Obando – 13 agosto de 2018
- ✓ **Miembros del Comité Evaluador:**
Martha Lucía Álvarez Castaño - Luis Alberto Parra Ortíz

Observaciones:

- ✓ En el expediente se evidencia informe de supervisión y Acta de Avance del 26 de septiembre de 2018, Acta de Evaluación de Proveedores y Acta de Liquidación Final del 11 octubre de 2018, estos documentos no se encuentran publicados.

Aclaración del Auditado: El informe se encuentra publicado con fecha del 17 de diciembre de 2018. El acta de avance y el acta de evaluación a proveedores no se publican. El acta de liquidación y el acta de cierre del expediente se publica el 13 de marzo de 2019.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 23 agosto, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, el contrato del 29 agosto se publicó el 05 septiembre, el acta de inicio 03 septiembre se publicó el 17 diciembre.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	INFORME 1		2.21 MB	1	17-12-2018 06:51 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		716 KB	1	17-12-2018 06:51 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-128		229 KB	1	05-09-2018 04:56 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACION MC-113		60 KB	1	05-09-2018 04:55 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		58 KB	1	05-09-2018 04:55 PM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONOMICA		58 KB	1	23-08-2018 07:06 PM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-113		60 KB	1	23-08-2018 07:05 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-113		120 KB	1	17-08-2018 06:40 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-113		27 KB	1	17-08-2018 06:40 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-113		473 KB	1	13-08-2018 06:44 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-113		47 KB	1	13-08-2018 06:44 PM

Aclaración del Auditado: El informe se encuentra publicado con fecha del 17 de diciembre de 2018. El acta de avance y el acta de evaluación a proveedores no se publican. El acta de liquidación y el acta de cierre del expediente se publica el 13 de marzo de 2019.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Prestación de Servicios No.132

Tabla 10. Contrato de Prestación de Servicios No. 132

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Contrato de Prestación de Servicios	132	30/08/2018	G & H Ingeniería y Consultoría S.A.S.	900,885,719-9

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8362715>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 149, Convocatoria Mínima Cuantía 117

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Martha Lucía Escobar Avendaño y Jairo Gutiérrez Obando – 22 agosto de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Martha Lucía Escobar Avendaño

Observaciones:

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 10 septiembre, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, el contrato del 30 agosto se publicó el 10 septiembre, el acta de inicio 03 septiembre se publicó el 10 septiembre, el informe del 28 septiembre se publicó el 17 diciembre.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	INFORME 1		15.95 MB	1	17-12-2018 06:35 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		29 KB	1	10-09-2018 11:29 AM
Documento Adicional	CONTRATO CPS-132		226 KB	1	10-09-2018 11:29 AM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-117		63 KB	1	10-09-2018 11:29 AM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		44 KB	1	10-09-2018 11:29 AM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACION MC-117		102 KB	1	28-08-2018 05:48 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-117		33 KB	1	28-08-2018 05:48 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-117		486 KB	1	22-08-2018 05:51 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-117		47 KB	1	22-08-2018 05:50 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Compraventa No. 134

Tabla 11. Contrato de Compraventa No. 134

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Contrato de Compraventa	134	30/08/2018	J y J Fotografía Digital	79,768,331-7

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8322462>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 138, Convocatoria Mínima Cuantía 108

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Diego Fernando Cobo Giraldo – Jairo Gutiérrez Obando – 10 agosto de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Diego Fernando Cobo Giraldo - Martha Lucía Álvarez Castaño

Observaciones:

- ✓ Se evidencia que para “la certificación de cumplimiento de obligaciones con los sistemas generales de seguridad social integral y aportes parafiscales” aporta la seguridad social (Salud y Pensión) de los meses de enero a mayo 2018 pero no el pago del mes correspondiente a la entrega de la propuesta. (folio 27)

Proceso MC No. 108 de 2018	
3.6.1.1 Capacidad Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> • Carta de presentación de la propuesta suscrita por el proponente o representante legal del proponente. (Debe ser firmada por el proponente) • Copia de Cédula de Ciudadanía si el proponente es persona natural y Certificado de Existencia y Representación Legal expedido por la Cámara de Comercio, si es persona jurídica o persona natural registrado como comerciante. • Certificación de cumplimiento de obligaciones con los sistemas generales de seguridad social integral y aportes parafiscales. • Registro Unico Tributario de la DIAN (RUT). • Certificado de Antecedentes Disciplinarios expedido por la Procuraduría General de la Nación. • Certificado de no reportado en el Boletín de Responsables Fiscales expedido por la Contraloría General de la República. • Hoja de Vida de la Función Pública; según el tipo de persona. <p>Se verificará que la documentación presentada por el oferente se ajuste a lo exigido en la invitación pública, su forma de evaluar es CUMPLE O NO CUMPLE.</p> <p>Dentro de la verificación jurídica, además de los documentos exigidos en el presente numeral anteriormente descrito, se tendrá en cuenta que los proponentes cumplan con las siguientes condiciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Que esté sujeto a inhabilidades e incompatibilidades para contratar con el estado. 2. Se realizará la verificación de antecedentes judiciales, de procuraduría, y de responsabilidad fiscal.

Aclaración del Auditado: Aunque la entidad solicite el aporte de la seguridad social dentro de los estudios previos, su ausencia en la oferta no es una causal suficiente para inhabilitarlo¹. En los documentos aportados por el supervisor

¹ Colombia Compra Eficiente refiere que “La declaratoria desierta del proceso de selección solamente procede por motivos o causas que impidan la escogencia objetiva”.
<https://sintesis.colombiacompra.gov.co/jurisprudencia/ficha/7653>

para el trámite de pago, se verifica el pago de los meses de julio, agosto y septiembre (folio 64), permitiendo que el supervisor verifique la continuidad del pago del contratista. El pago de la seguridad social con base en el salario mínimo no configura ninguna ilegalidad, toda vez, que se trata de un contrato de compraventa y no de prestación de servicios.

La oficina de control interno ACEPTA LA OBSERVACION

- ✓ El informe de supervisión del 06 de septiembre presenta inconsistencias:
 - En el ítem 8 Seguimiento administrativo, se diligencia lo correspondiente a la seguridad social (salud, pensión y ARP), el día 06 de septiembre, pero el soporte del pago presenta fecha de certificado posterior (10 septiembre), el pago se realiza en base al salario mínimo.

Aclaración del Auditado: Por parte de esta dependencia se recibió el informe del supervisor el 10 de septiembre de 2018, fecha posterior al pago de la planilla de seguridad social.

La oficina de control interno aclara que la fecha de supervisión del informe se afirma que es "06 de septiembre", y la fecha de pago de seguridad social si se realizó el 03 de septiembre, pero el certificado anexo presenta fecha de expedición el 10 de septiembre. Se solicita en posteriores ocasiones que los supervisores diligencien correctamente las fechas de los informes, que sean congruentes con los soportes de los mismos.

	VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA OFICINA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS				Código: 1205-39.1-012-F	
	INFORME DE SUPERVISIÓN				Versión : 02	
FECHA DE SUPERVISIÓN	DÍA	6	MES	9	AÑO	2018
1. CONTRATO No:		CC 134		FECHA: 30/08/2018		
2. SUPERVISIÓN No:		1				
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA:		James Humberto Orozco Vargas				



- en el ítem 9 Seguimiento financiero le faltan casillas por diligenciar.

8. SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO					
<ul style="list-style-type: none"> • El Contratista presenta oportunamente los informes de ejecución del contrato • El contratista cumple con las obligaciones en materia de seguridad social, la cual realiza así 					
NÚMERO DE PLANILLA	8483583604	FECHA DE PAGO	03/09/2018		
SALUD	Compensar				
PENSIÓN	Colpensiones				
ARL	Postiva				
9. SEGUIMIENTO FINANCIERO					
<ul style="list-style-type: none"> • El contratista aporta los documentos necesarios para tramitar el pago • El valor pagado está justificado técnica, presupuestal y jurídicamente en las actividades realizadas 					
9.1. SEGUIMIENTO DEL VALOR PAGADO					
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	\$ 9.480.000	VALOR ADICIONADO		VALOR TOTAL	
ULTIMO VALOR PAGADO		TOTAL PAGADO	\$ 9.480.000	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	100%


 FIRMA Y NOMBRE DEL INTERVENTOR
 O SUPERVISOR

Aclaración del Auditado: En el desarrollo del contrato se ejecuta un solo pago. No hay un valor adicionado, ni un pago anterior. La documentación del pago viene acompañada con el acta de avance y el acta de liquidación en la que se refleja el movimiento financiero del contrato.

La oficina de control interno aclara que para efectos de "CALIDAD" se deben diligenciar todas las casillas, para este caso "0".

- ✓ En el expediente se evidencia Acta de Calificación y Acta de Liquidación Final del 10 octubre de 2018, estos documentos no se encuentran publicados.

Aclaración del Auditado: El acta de calificación no se publica en el SECOP. El acta de liquidación y el acta de cierre se publicaron el 13 de marzo de 2019. La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- ✓ En el SECOP se evidencian que los documentos contractuales publicados no están de acuerdo con el cronograma inicial, el Acta de Evaluación se publicó el 21 agosto, la

comunicación de aceptación de la propuesta se publicó el 27 agosto, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, el contrato del 30 agosto se publicó el 04 septiembre, el acta de inicio 31 agosto se publicó el 04 septiembre, el informe del 06 septiembre se publicó el 17 diciembre.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	INFORME 1		2.21 MB	1	17-12-2018 06:12 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		30 KB	1	04-09-2018 05:46 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-134		220 KB	1	04-09-2018 05:46 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-108		61 KB	1	04-09-2018 05:46 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		909 KB	1	04-09-2018 05:46 PM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONOMICA		909 KB	1	27-08-2018 06:43 PM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-108		61 KB	1	27-08-2018 06:43 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-108		127 KB	1	21-08-2018 12:07 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-108		28 KB	1	21-08-2018 12:07 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-108		535 KB	1	10-08-2018 05:51 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-108		47 KB	1	10-08-2018 05:51 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Compraventa No. 143

Tabla 12. Contrato de Compraventa No. 143

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Contrato de Compraventa	143	26/09/2018	Precolistos Mi Valle	31,657,124-8

Fuente: Oficina de Control Interno

- ✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**
<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8322462>
- ✓ **Modalidad de Selección:**
Proceso Número 164, Convocatoria Mínima Cuantía 128
- ✓ **Elaboración de Estudios Previos:**
Adela Macías Molina – Carlos Hernán Méndez Díaz - Jairo Gutiérrez Obando – 19 septiembre de 2018
- ✓ **Miembros del Comité Evaluador:**
Adela Macías Molina - Martha Lucía Álvarez Castaño

Observaciones:

- ✓ En los documentos anexos a la propuesta se evidencia “Acta de Control Sanitario” de INVIMA a la Empresa Precolistos Mi Valle, allí firman por la Empresa María Fernanda Montoya García (Jefe de Producción) y Johnny Rivas Marulanda (Administrador). En el folio 64 se evidencia que se realizó capacitación a 7 trabajadores. En la seguridad social por el mes de agosto (folio 25), aportada con la oferta y con el pago figuran 4 trabajadores.

IDENTIFICACIÓN	VISITA INVIMA 19 JULIO 2018	CAPACITACIÓN 26 ABRIL 2018	SEGURIDAD SOCIAL AGOSTO 2018
14.603.136	Jhonny Rivas Marulanda - Administrador	Capacitador	
1.116.270.486	María Fernanda Montoya García - Jefe de Producción		
1.112.619.389		José Julián López Correa	
1.116.246.187		Liedy Karina Barreto	
1.116.244.879		Jhon A. Herrera	
1.114.064.021		Felipe Pedroza	
1.116.248.203		Brahiam Godoy	
1.016.077.918			Pulido Marulanda Lhzz Aldon
1.116.244.864			Saldarriaga Cano Paola Andrea
29.872.815		ok	Martinez Ospina Martha Liliana
66.719.428		ok	Vargas Ríos Yolanda

Aclaración del Auditado: En cuanto a “los documentos anexos a la propuesta se evidencia “Acta de Control Sanitario” de INVIMA a la Empresa Precolistos Mi Valle, allí firman por la Empresa María Fernanda Montoya García (Jefe de Producción) y Johnny Rivas Marulanda (Administrador). En el folio 64 se evidencia que se realizó capacitación a 7 trabajadores”. Con el aporte de estos documentos el oferente cumple con lo solicitado en los estudios previos, razón por la cual le es adjudicado el contrato.

En cuanto a “En la seguridad social por el mes de agosto (folio 25), aportada con la oferta y con el pago figuran 4 trabajadores”. El contratista cumple con lo solicitado por la institución para la realización del pago.

La Institución debe verificar que: el oferente cumpla con los requerimientos solicitados al momento de la presentación de la oferta; Que el contratista cumpla con el objeto del contrato; y que al momento del pago el contratista aporte los documentos exigidos, (informe del contratista y pago de la seguridad social). Lo mencionado se verifico según los documentos aportados y el informe del supervisor.

Es de aclarar que los estudios previos y el contrato, en ninguna de sus partes obliga al contratista a demostrar antigüedad en los empleados, ni tampoco un mínimo de personal contratado. Solo se exige, según las obligaciones establecidas en los estudios previos y en el contrato “g. Disponer de la capacidad logística y contar con personal capacitado para el suministro de los bienes contratados”

*La oficina de control interno **ACEPTA LA OBSERVACION***

- ✓ En el expediente se evidencia Informe de supervisión y Acta de Avance (sin número) del 01 octubre, Acta de Liquidación Final del 11 octubre de 2018, estos documentos no se encuentran publicados.

Aclaración del Auditado: El acta de avance no se publica en el SECOP. El informe y el acta de liquidación ya se encuentran publicadas.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Acto de Liquidación Unilateral o de Mutuo Acuerdo	ACTA DE LIQUIDACIÓN		734 KB	1	14-03-2019 11:03 AM
Documento Adicional	INFORME 1		1.67 MB	1	14-03-2019 10:58 AM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		28 KB	1	03-10-2018 10:17 AM
Documento Adicional	CONTRATO CC-143		221 KB	1	26-09-2018 05:13 PM

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 25 septiembre, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado, el acta de inicio 27 septiembre se publicó el 03 octubre.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		28 KB	1	03-10-2018 10:17 AM
Documento Adicional	CONTRATO CC-143		221 KB	1	26-09-2018 05:13 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-128		208 KB	1	26-09-2018 05:13 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		39 KB	1	26-09-2018 05:13 PM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONÓMICA		39 KB	1	26-09-2018 03:38 PM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-128		208 KB	1	26-09-2018 03:37 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-128		125 KB	1	21-09-2018 05:17 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-128		30 KB	1	21-09-2018 05:17 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-128		497 KB	1	19-09-2018 05:33 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-128		149 KB	1	19-09-2018 05:33 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Contrato de Compraventa No. 157

Tabla 13. Contrato de Compraventa No. 157

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Compraventa	157	22/10/2018	Procientífica de Colombia S.A.S.	891,408,710-7

Fuente: Oficina de Control Interno

✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8536070>

✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 174 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía 136

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Paola Andrea Fontal Vargas y Jairo Gutiérrez Obando – 09 octubre de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño –Martha Cecilia Mosquera Montes

Observaciones:

- ✓ No se evidencia publicada el Acta de Inicio del 24 octubre de 2018, ni el informe de supervisión del 23 de noviembre de 2018.

Aclaración del Auditado: El acta de inicio y el informe ya se encuentran publicados.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOS TIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	INFORME 1		5.25 MB	1	14-03-2019 02:39 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		597 KB	1	14-03-2019 02:39 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-155		439 KB	1	25-10-2018 12:15 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-136		58 KB	1	25-10-2018 12:15 PM

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 22 octubre, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	CONTRATO CC-155		439 KB	1	25-10-2018 12:15 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-136		58 KB	1	25-10-2018 12:15 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		511 KB	1	25-10-2018 12:15 PM
Documento Adicional	PROPUESTA ECONOMICA		511 KB	1	22-10-2018 08:07 PM
Documento Adicional	ACEPTACIÓN MC-136		58 KB	1	22-10-2018 08:07 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-136		146 KB	1	17-10-2018 06:26 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-136		36 KB	1	17-10-2018 06:26 PM
Documento Adicional	RESPUESTA OBSERVACIONES		905 KB	1	11-10-2018 11:22 AM
Documento Adicional	OBSERVACIONES PRESENTADAS		104 KB	1	11-10-2018 11:22 AM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-136		756 KB	1	09-10-2018 05:20 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-136		149 KB	1	09-10-2018 05:20 PM

Contrato de Compraventa No. 160

Tabla 14. Contrato de Compraventa No. 160

CLASE CONTRATO	No.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	CONTRATISTA	NIT O CEDULA
Compraventa	160	06/11/2018	Astein Ltda.	900.163.326-1

Fuente: Oficina de Control Interno

- ✓ **Página web SECOP – Colombia Compra Eficiente:**

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=18-13-8601794>

- ✓ **Modalidad de Selección:**

Proceso Número 181 en SECOP, Contratación Mínima Cuantía 139

✓ **Elaboración de Estudios Previos:**

Oscar Javier Velásquez Herrera – Martha Lucía Escobar Avendaño y Jairo Gutiérrez Obando – 30 octubre de 2018

✓ **Miembros del Comité Evaluador:**

Martha Lucía Álvarez Castaño – Oscar Javier Velásquez Herrera – Martha Lucía Escobar Avendaño

Observaciones:

✓ En los estudios previos se observa lo siguiente:

- Numeral 1, ítem “datos generales de la contratación” se selecciona “gasto de funcionamiento”, se diligencia BPIU y nombre del proyecto “no aplica”, sin embargo, el CDP 892 afecta dos rubros:
 - Gasto de funcionamiento 2102010101010102 materiales y suministros
 - Gasto de inversión 230201010701010202 Equipos y material para educación

Aclaración del Auditado: Por parte del Área de Contratación se están realizando controles respecto de lo diligenciado por el solicitante en el estudio previo y la información suministrada en el CDP. Por tanto, no se da trámite a ningún proceso de selección en el que el gasto afecte un rubro de inversión y no tenga proyecto.

La oficina de control interno recomienda tener mayor cuidado dado que no se está afectando el presupuesto de acuerdo a los proyectos radicados en el BPIU.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

✓ El Acta de Inicio del 06 noviembre de 2018, se publicó el 03 febrero de 2019.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

- ✓ No se evidencia publicado el informe de supervisión del 08 de noviembre de 2018; en el informe de supervisión se afirma que el contratista aporta la garantía, ésta no se evidencia en el expediente.

Aclaración del Auditado: El informe de supervisión y el acta de liquidación ya se encuentran publicados.

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

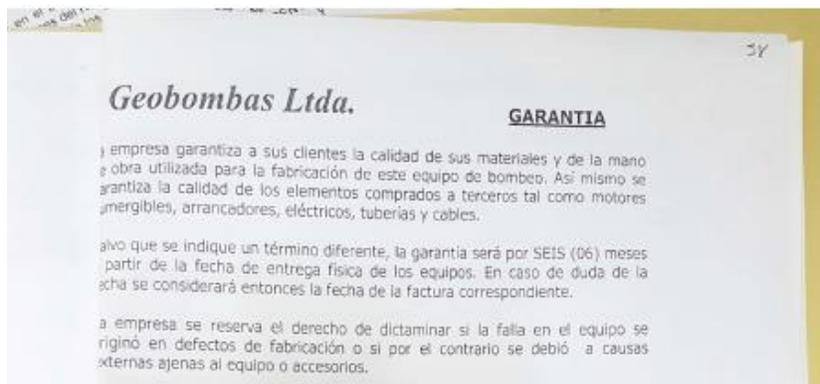
SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Acto de Liquidación Unilateral o de Mutuo Acuerdo	ACTA DE LIQUIDACIÓN		684 KB	1	14-03-2019 06:43 PM
Documento Adicional	INFORME 1		3.34 MB	1	14-03-2019 06:38 PM
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		33 KB	1	03-02-2019 01:16 PM

Aclaración del Auditado: La garantía se incluyó en el expediente. Se anexa la garantía del bien adquirido

La oficina de control interno recomienda tener control sobre las garantías de los elementos comprados, de acuerdo a las observaciones realizadas por la Contraloría Municipal en la Auditoría, vigencia 2017.

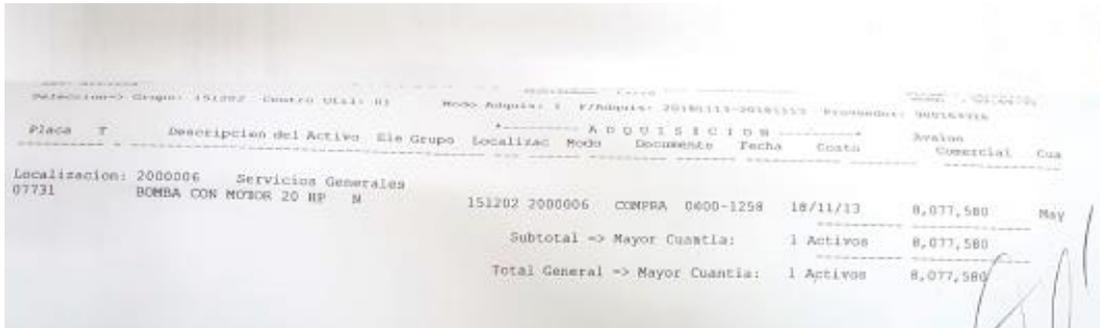
SE ACEPTA LA OBSERVACION



- ✓ No se evidencia ingreso a Almacén de la Bomba en el expediente contractual.

Aclaración del Auditado: El ingreso al almacén se realizó el 13 de noviembre de 2018 y se incluyó en el expediente

*La oficina de control interno **ACEPTA LA OBSERVACION***



Placa	T	Descripción del Activo	El Grupo	Localizac	Modo	Documento	Fecha	Costo	Avaluo Comercial	Cua
Localización: 2000006		Servicios Generales								
07731		BOMBA CON MOTOR 20 HP	M	151202 2000006	COMPRA	0400-1258	18/11/13		8,077,580	May
Subtotal => Mayor Cuantía:								1 Activos	8,077,580	
Total General => Mayor Cuantía:								1 Activos	8,077,580	

- ✓ En el SECOP se evidencian los documentos contractuales publicados de acuerdo con el cronograma inicial, excepto comunicación de aceptación de la propuesta que se publicó el 08 noviembre, y presenta como “Estado del Proceso” Celebrado.

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Documento Adicional	ACTA DE INICIO		33 KB	1	03-02-2019 01:16 PM
Documento Adicional	CONTRATO CC-160		269 KB	1	08-11-2018 12:01 PM
Comunicación de Aceptación	ACEPTACIÓN MC-139		60 KB	1	08-11-2018 12:01 PM
Oferta Seleccionada	PROPUESTA ECONOMICA		63 KB	1	08-11-2018 12:01 PM
Informe de evaluación	ACTA DE EVALUACIÓN MC-139		2.43 MB	1	01-11-2018 06:50 PM
Documento Adicional	ACTA DE APERTURA MC-139		872 KB	1	01-11-2018 06:50 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS MC-139		520 KB	1	30-10-2018 06:01 PM
Invitación	INVITACIÓN MC-139		149 KB	1	30-10-2018 06:01 PM

La oficina de control interno recomienda cumplir con las fechas de publicación en SECOP.

SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Conclusiones Generales:

1. La Entidad no está cumpliendo con la publicación en el SECOP en las fechas correspondientes.
2. Los supervisores delegados por la Institución no están realizando su labor en concordancia con la Ley 1474 de 2011 – Estatuto anticorrupción, Art. 84.

ARTÍCULO 84. FACULTADES Y DEBERES DE LOS SUPERVISORES Y LOS INTERVENTORES. La supervisión e interventoría contractual implica el seguimiento al ejercicio del cumplimiento obligacional por la entidad contratante sobre las obligaciones a cargo del contratista.

Los interventores y supervisores están facultados para solicitar informes, aclaraciones y explicaciones sobre el desarrollo de la ejecución contractual, y serán responsables por mantener informada a la entidad contratante de los hechos o circunstancias que puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato, o cuando tal incumplimiento se presente.

PARÁGRAFO 1o. El numeral 34 del artículo 48 de la Ley 734 de 2000 <sic, es 2002> quedará así:

No exigir, el supervisor o el interventor, la calidad de los bienes y servicios adquiridos por la entidad estatal, o en su defecto, los exigidos por las normas técnicas obligatorias, o certificar como recibida a satisfacción, obra que no ha sido ejecutada a cabalidad. También será falta gravísima omitir el deber de informar a la entidad contratante los hechos o circunstancias que puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato, o cuando se presente el incumplimiento.

PARÁGRAFO 2o. Adiciónese la Ley 80 de 1993, artículo 8o, numeral 1, con el siguiente literal:

k) <sic> <Literal CONDICIONALMENTE exequible> El interventor que incumpla el deber de entregar información a la entidad contratante relacionada con el incumplimiento del contrato, con hechos o circunstancias que puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato.

Esta inhabilidad se extenderá por un término de cinco (5) años, contados a partir de la ejecutoria del acto administrativo que así lo declare, previa la actuación administrativa correspondiente.

Jurisprudencia Vigencia

PARÁGRAFO 3o. El interventor que no haya informado oportunamente a la Entidad de un posible incumplimiento del contrato vigilado o principal, parcial o total, de alguna de las obligaciones a cargo del contratista, será solidariamente responsable con este de los perjuicios que se ocasionen con el incumplimiento por los daños que le sean imputables al interventor.

Cuando el ordenador del gasto sea informado oportunamente de los posibles incumplimientos de un contratista y no lo comine al cumplimiento de lo pactado o adopte las medidas necesarias para

salvaguardar el interés general y los recursos públicos involucrados, será responsable solidariamente con este, de los perjuicios que se ocasionen.

PARÁGRAFO 4o. Cuando el interventor sea consorcio o unión temporal la solidaridad se aplicará en los términos previstos en el artículo [7o](#) de la Ley 80 de 1993, respecto del régimen sancionatorio.

NORA ISNELA GÓMEZ OROZCO

Jefe de Oficina de Control Interno

Proyectó: Nora Isnela Gómez Orozco