

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 |
| | 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.

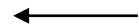
Aclaración del Auditado: Por parte de esta dependencia se recibió el informe del supervisor el 10 de septiembre de 2018, fecha posterior al pago de la planilla de seguridad social.

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.

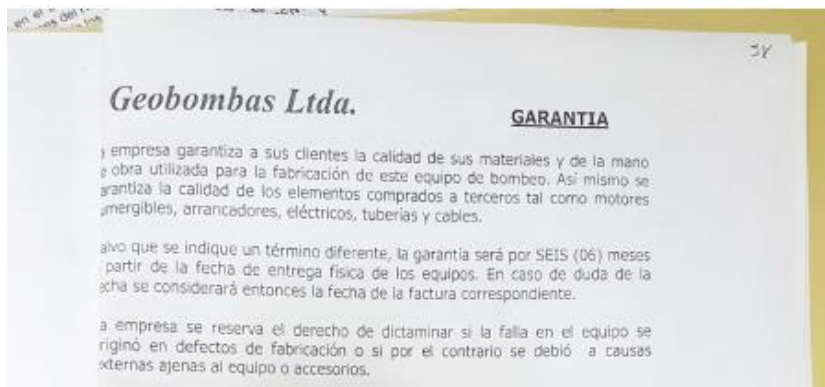
SE SOSTIENE PARA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

| 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.

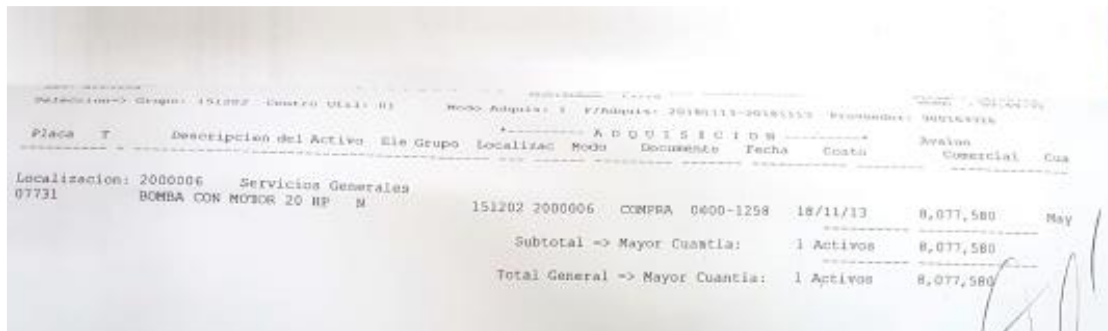
SE ACEPTA LA OBSERVACION



- ✓ 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 | Avalúo 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