

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

Auditoría N° 03		
Fecha		
Día	Mes	Año
15	07	2015

AUDITORÍA SISTEMA DE INFORMACION SECOP 2015	
Representante de la Auditoría:	Lina Maria Hincapié Londoño
Auditor Líder:	Lina Maria Hincapié Londoño
Auditor:	Victor Raúl Rodríguez Rendón Huber Yamil Gutiérrez Echeverri Mario Enrique Ortiz Moreno
Objetivo General	Analizar y evaluar el sistema de información SECOP, con el fin de verificar el cumplimiento legal del registro documental que se debe llevar a cabo por parte del Área Metropolitana del Valle de Aburrá
Objetivos Específicos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar los tiempos en que se cumple y los documentos que son objeto de registro y el comparativo documental. 2. Revisar y analizar el procedimiento de ingreso de información al SECOP. 3. Hacer seguimiento a las acciones de mejora implementadas al sistema de información secop, en relación con la auditoría interna 2014.
Alcance:	Contratación generada periodo comprendido del 01/09/2014 al 14/07/2015
Fecha de apertura:	22 de junio de 2015
Fecha de cierre:	Julio 14 de 2015

ASPECTOS GENERALES

1. INTRODUCCIÓN

La oficina de Auditoría Interna constituye un apoyo al logro de los objetivos y metas institucionales, ayuda a la protección de sus recursos y fomenta la eficacia y efectividad de cada una de las actividades que realizan sus diferentes áreas en cada proceso, se presenta el informe de Auditoría realizada al sistema de información SECOP durante el periodo del 01/09/2014 al 30/06/2015.

Para el desarrollo de la auditoría se tiene en cuenta lo establecido en la ley 87 de 1993, sobre el control interno en las entidades públicas; la ley 734 de 2002, referente al Código Disciplinario Único, el manual interno de contratación, decreto 2573 de 2014, decreto 1082 de 2015 y las demás normas relacionadas con la



	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

responsabilidad y funciones de los servidores públicos.

Uno de los objetivos principales del Área Metropolitana del Valle de Aburrá lo constituye la prestación de servicios de beneficio social en forma equilibrada y transparente acorde con la capacidad financiera de la entidad, por eso debemos encaminar nuestros esfuerzos a proporcionar los elementos de control que nos corresponde como oficina de Auditoría Interna.

2. LA ENTIDAD

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá es una Entidad administrativa de derecho público, regida fundamentalmente por la ley 1625 de 2013 y la ley 99 de 1993, creada para consolidar el progreso y desarrollo armónico de la Región Metropolitana, asocia a 9 de los 10 municipios que conforman el Valle de Aburrá. En la actualidad está integrada por los municipios de Medellín (como ciudad núcleo), Barbosa, Girardota, Copacabana, Bello, Itagüí, La Estrella, Sabaneta y Caldas.

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá fue creada mediante Ordenanza Departamental N° 34 de noviembre 27 de 1980, para la promoción, planificación y coordinación del desarrollo conjunto y la prestación de servicios de los municipios que la conforman.

Actualmente cumple funciones de:

- Planificar el territorio puesto bajo su jurisdicción.
- Ser autoridad ambiental en la zona urbana de los municipios que la conforman.
- Ser autoridad de transporte masivo y metropolitano.
- Ejecutar obras de interés metropolitano

ASPECTOS PRELIMINARES

A. ANOTACIONES INICIALES:

La auditoría se realiza teniendo en cuenta los principios de auditoría de general aceptación, siguiendo los procedimientos determinados por la Entidad en el manual de procedimientos de Auditoría Interna; la última auditoría interna realizada presenta fecha de apertura del 1° de septiembre y cierre el 14 de septiembre de 2014 respectivamente.

En la auditoría anterior se describieron las siguientes acciones pendientes por mejorar:

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

<ul style="list-style-type: none"> ➤ “El equipo de gestión contratos debe de analizar cada una de las observaciones que hasta la fecha le ha hecho el organismo de control, para buscar la acción que les permita estar al día en las publicaciones y sobre todo en los términos establecidos para ello. ➤ Se debe concientizar a los interventores y/o supervisores de cada uno de los contratos que se suscriben en la entidad, con el fin de realizar la entrega oportuna de la documentación, que permita a la persona encargada de su publicación cumplir con los términos establecidos por la ley. ➤ Mejorar la coordinación con el archivo central de la Entidad, en lo referente a los documentos que son susceptibles de registrarse en el sistema de información SECOP. ➤ La oficina de gestión de contratos, debe elaborar informes periódicos que le permita establecer el cumplimiento en la entrega de los documentos por parte de los interventores y/o supervisores, de lo cual informará a cada uno de los Subdirectores el resultado de este seguimiento con el fin de que el mismo tome los correctivos necesarios para dar cumplimiento a los termino establecidos por la ley. ➤ Establecer un mecanismo de comunicación idóneo con el funcionario que en la Oficina Jurídica Administrativa se encarga de alimentar el sistema de la Entidad en contratación, al igual que la persona que se encarga de la rendición de cuentas en línea por parte de la Oficina de Auditoría Interna, lo que permite mayor agilidad en el registro contractual y el cumplimiento de los términos por parte del sistema de información SECOP. ➤ Socializar con todos los funcionarios de la entidad, el sistema de información SECOP (sistema electrónico de contratación pública), la importancia en el registro de los documentos que integran los contratos suscritos por la entidad, dentro de los términos establecidos en la ley.” <p>B. PROCEDIMIENTO:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se realizó seguimiento a las acciones de mejora implementadas con relación a la última auditoría interna realizada al sistema de información SECOP 2. Se analizó la encuesta realizada en la auditoría anterior y se actualizó la información. 3. Se realiza entrevista al funcionario de la entidad que maneja clave de acceso al sistema de información secop.

	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

4. Se expide una relación de contratos generados por la entidad periodo comprendido del 01/09/2014 a junio 25 de 2015.
5. Se hace muestreo de los contratos generados en el periodo de alcance de la auditoría respecto al cumplimiento de publicación documental en el Secop.
6. Se elabora el informe final de la auditoría.

C. HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS:

Las herramientas y documentos utilizados en la auditoría al sistema de información SECOP son:

1. Informática:

El sistema de información SECOP, Programa Excel

2. Documentos físicos:

- Carpetas: Contienen los contratos del año 2014 que se confrontaron con el registro que se adelanta en el sistema de información SECOP.

D. DESARROLLO:

1. Contratación Directa: Se tomó muestra de 202 contratos, modalidad Contratación directa, Convenios Interadministrativos y Convenios de Asociación, generados por la entidad durante el periodo comprendido del 01/09/2014 al 30/06/2015; se realizó seguimiento a la fecha de suscripción y publicación en el SECOP de los siguientes documentos: Contrato y Acta de inicio, encontrando un incumplimiento del 100% de acuerdo a los lineamientos al respecto, trazados en el artículo 2.2.1..1.1.7.1, Capítulo I Sección I, subsección VII del decreto 1082 de 2015 antes 1510 de 2013; los números de contrato y las fechas de suscripción y publicación se describen en la siguiente tabla:

Contrato	Contrato		Acta de Inicio		Suscripción		Observacion
	F. Suscripción	F. Publicación	F. Suscripción	F. Publicación	Contrato	Acta Inicio	
CD 477 DE 2014	13/08/2014	02/09/2014	04/09/2014	08/09/2014	13	2	No cumple
CD 478 DE 2014	06/08/2014	27/08/2014	27/08/2014	28/08/2014	13	1	No cumple
CD 479 DE 2014	11/08/2014	21/08/2014	15/08/2014	21/08/2014	7	3	No cumple
CD 480 DE 2014	06/08/2014	19/08/2014	13/08/2014		7	fecha Public	No cumple





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

CD 481 DE 2014	11/08/2014	26/08/2014	25/08/2014	16/09/2014	10	16	No cumple
CD 482 DE 2014	06/08/2014	14/08/2014	11/08/2014	22/08/2014	5	8	No cumple
CD 483 DE 2014	06/08/2014	14/08/2014	06/08/2014	19/08/2014	5	7	No cumple
CD 484 DE 2014	12/08/2014	28/08/2014	25/08/2014	16/09/2014	11	16	No cumple
CD 485 DE 2014	14/08/2014	02/09/2014	02/09/2014	16/09/2014	12	10	No cumple
CD 486 DE 2014	13/08/2014	26/08/2014	25/08/2014	07/10/2014	8	31	No cumple
CD 487 DE 2014	14/08/2014	28/08/2014	28/08/2014	16/09/2014	9	13	No cumple
CD 488 DE 2014	11/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	22/08/2014	5	5	No cumple
CD 489 DE 2014	11/08/2014	19/08/2014	13/08/2014	19/08/2014	5	3	No cumple
CD 490 DE 2014	11/08/2014	15/08/2014	13/08/2014	15/08/2014	4	2	No cumple
CD 491 DE 2014	06/08/2014	14/08/2014	06/08/2014	14/08/2014	5	5	No cumple
CD 492 DE 2014	12/08/2014	26/08/2014	25/08/2014	16/09/2014	9	16	No cumple
CD 493 DE 2014	06/08/2014	14/08/2014	10/08/2014	14/08/2014	5	4	No cumple
CD 494 DE 2014	11/08/2014	21/08/2014	15/08/2014	26/08/2014	7	6	No cumple
CD 495 DE 2014	11/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	26/08/2014	5	7	No cumple
CD 496 DE 2014	12/08/2014	20/08/2014	19/08/2014	20/08/2014	5	1	No cumple
CD 497 DE 2014	12/08/2014	21/08/2014	20/08/2014	21/08/2014	6	1	No cumple
CD 498 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	19/08/2014	21/08/2014	5	2	No cumple
CD 499 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	22/08/2014	25/08/2014	5	1	No cumple
CD 500 DE 2014	14/08/2014	05/09/2014	05/09/2014	07/10/2014	15	22	No cumple
CD 503 DE 2014	12/08/2014	21/08/2014	26/08/2014	26/08/2014	6	0	No cumple
CD 504 DE 2014	14/08/2014	02/10/2014	02/10/2014	05/11/2014	34	22	No cumple
CD 505 DE 2014	12/08/2014	20/08/2014	14/08/2014	20/08/2014	5	3	No cumple
CD 506 DE 2014	14/08/2014	29/08/2014	28/08/2014	16/09/2014	10	13	No cumple
CD 507 DE 2014	08/08/2014	26/08/2014	11/08/2014	26/08/2014	11	10	No cumple
CD 508 DE 2014	13/08/2014	25/08/2014	26/08/2014	26/08/2014	7	0	No cumple
CD 509 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	19/08/2014	28/08/2014	5	7	No cumple
CD 510 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	18/08/2014	22/08/2014	5	4	No cumple
CD 511 DE 2014	12/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	19/08/2014	4	2	No cumple
CD 512 DE 2014	12/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	26/08/2014	4	7	No cumple
CD 513 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	15/08/2014	21/08/2014	5	3	No cumple
CD 514 DE 2014	13/08/2014	20/08/2014	14/08/2014	20/08/2014	4	3	No cumple
CA 515 DE 2014	19/08/2014	27/08/2014	26/08/2014	28/08/2014	6	2	No cumple
CD 516 DE 2014	13/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	22/08/2014	3	5	No cumple
CD 517 DE 2014	13/08/2014	20/08/2014	15/08/2014	22/08/2014	4	4	No cumple
CD 518 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	15/08/2014	21/08/2014	5	3	No cumple
CD 519 DE 2014	13/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	28/08/2014	3	9	No cumple
CD 520 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	19/08/2014	26/08/2014	5	5	No cumple
CD 521 DE 2014	14/08/2014	21/08/2014	26/08/2014	12/09/2014	4	13	No cumple
CD 522 DE 2014	13/08/2014	22/08/2014	21/08/2014	09/09/2014	6	13	No cumple
CD 523 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	15/08/2014	22/08/2014	5	4	No cumple
CD 524 DE 2014	13/08/2014	19/08/2014	14/08/2014	22/08/2014	3	5	No cumple
CD 525 DE 2014	13/08/2014	20/08/2014	19/08/2014	25/08/2014	4	4	No cumple
CD 526 DE 2014	13/08/2014	20/08/2014	14/08/2014	20/08/2014	4	3	No cumple
CD 527 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	19/08/2014	21/08/2014	5	2	No cumple
CD 528 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	21/08/2014	21/08/2014	5	0	No cumple
CD 529 DE 2014	13/08/2014	21/08/2014	21/08/2014	22/08/2014	5	1	No cumple





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

CD 530 DE 2014	14/08/2014	25/08/2014	22/08/2014	07/10/2014	6	32	No cumple
CD 532 DE 2014	06/10/2014	07/11/2014			22	lta fecha Inid	No cumple
CD 533 DE 2014	19/08/2014	26/08/2014	26/08/2014	27/08/2014	5	1	No cumple
CD 534 DE 2014	14/08/2014	20/08/2014	20/08/2014	27/08/2014	3	5	No cumple
CD 541 DE 2014	19/08/2014	21/08/2014	20/08/2014	21/08/2014	2	1	No cumple
CD 542 DE 2014	19/08/2014	26/08/2014	25/08/2014	27/08/2014	5	2	No cumple
CD 543 DE 2014	21/08/2014	26/08/2014	25/08/2014	26/08/2014	3	1	No cumple
CD 544 DE 2014	21/08/2014	27/08/2014	01/09/2014	16/09/2014	4	11	No cumple
CD 545 DE 2014	21/08/2014	27/08/2014	25/08/2014	27/08/2014	4	2	No cumple
CD 546 DE 2014	21/08/2014	27/08/2014	25/08/2014	27/08/2014	4	2	No cumple
CD 547 DE 2014	21/08/2014	25/08/2014	25/08/2014	03/09/2014	2	7	No cumple
CD 548 DE 2014	21/08/2014	27/08/2014	01/09/2014	08/09/2014	4	5	No cumple
CD 549 DE 2014	21/08/2014	22/08/2014	22/08/2014	22/08/2014	1	0	No cumple
CD 550 DE 2014	25/08/2014	29/08/2014	01/09/2014	03/09/2014	4	2	No cumple
CD 552 DE 2014	08/08/2014	12/08/2014	01/10/2014	06/10/2014	2	3	No cumple
CD 553 DE 2014	26/08/2014	01/09/2014	02/09/2014	02/09/2014	4	0	No cumple
CD 556 DE 2014	01/09/2014	08/09/2014	08/09/2014	08/09/2014	5	0	No cumple
CD 557 DE 2014	27/08/2014	03/09/2014	04/09/2014	04/09/2014	5	0	No cumple
CD 558 DE 2014	01/09/2014	08/09/2014	08/09/2014	08/09/2014	5	0	No cumple
CD 559 DE 2014	24/08/2014	05/09/2014	30/08/2014	25/09/2014	10	19	No cumple
CD 561 DE 2014	02/09/2014	08/09/2014	08/09/2014	09/09/2014	4	1	No cumple
CD 563 DE 2014	02/09/2014	08/09/2014	03/09/2014	08/09/2014	4	3	No cumple
CD 565 DE 2014	02/09/2014	08/09/2014	09/09/2014	09/09/2014	4	0	No cumple
CD 566 DE 2014	03/09/2014	09/09/2014	09/09/2014	09/09/2014	4	0	No cumple
CI 567 DE 2014	03/09/2014	08/09/2014	04/09/2014	16/09/2014	3	8	No cumple
CA 568 DE 2014	11/09/2014	24/09/2014	01/10/2014	01/10/2014	9	0	No cumple
ACTA EJECUCION	05/03/2015	18/03/2015	20/03/2015	26/03/2015	9	3	No cumple
CD 569 DE 2014	08/09/2014	11/09/2014	17/09/2014	17/09/2014	3	0	No cumple
CD 570 DE 2014	08/09/2014	12/09/2014	15/09/2014	15/09/2014	4	0	No cumple
CD 571 DE 2014	10/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	4	0	No cumple
CI 572 DE 2014	11/09/2014	02/10/2014	18/11/2014	24/11/2014	15	4	No cumple
CD 573 DE 2014	10/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	4	0	No cumple
CD 574 DE 2014	09/09/2014	12/09/2014	11/09/2014	12/09/2014	3	1	No cumple
CD 575 DE 2014	12/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	3	1	No cumple
CD 576 DE 2014	09/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	6	1	No cumple
CD 577 DE 2014	12/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	2	0	No cumple
CD 578 DE 2014	08/09/2014	12/09/2014	11/09/2014	12/09/2014	4	1	No cumple
CD 579 DE 2014	10/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	16/09/2014	4	0	No cumple
CD 580 DE 2014	10/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	5	1	No cumple
CD 581 DE 2014	10/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	5	1	No cumple
CD 583 DE 2014	10/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	5	1	No cumple
CD 584 DE 2014	10/09/2014	17/09/2014	16/09/2014	17/09/2014	5	1	No cumple
CD 585 DE 2014	09/09/2014	12/09/2014			3	lta fecha Inid	No cumple
CD 586 DE 2014	10/09/2014	18/09/2014	17/09/2014	18/09/2014	6	1	No cumple
CD 587 DE 2014	10/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	6	2	No cumple
CD 588 DE 2014	10/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	6	2	No cumple





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

CD 589 DE 2014	10/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	6	2	No cumple
CD 591 DE 2014	12/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	4	2	No cumple
CD 592 DE 2014	12/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	4	2	No cumple
CD 593 DE 2014	10/09/2014	18/09/2014	16/09/2014	18/09/2014	6	2	No cumple
CD 594 DE 2014	12/09/2014	18/09/2014	18/09/2014	18/09/2014	4	0	No cumple
CI 595 DE 2014	30/09/2014	21/11/2014	12/12/2014	05/02/2015	35	36	No cumple
CD 596 DE 2014	19/09/2014	07/10/2014	07/10/2014	15/10/2014	12	5	No cumple
CD 597 DE 2014	17/09/2014	23/09/2014	23/09/2014	23/09/2014	4	0	No cumple
CI 598 DE 2014	24/09/2014	01/10/2014	02/10/2014	08/10/2014	5	4	No cumple
CD 602 DE 2014	16/09/2014	22/09/2014	22/09/2014	22/09/2014	4	0	No cumple
CD 603 DE 2014	17/09/2014	22/09/2014	27/09/2014	30/09/2014	3	2	No cumple
CD 604 DE 2014	17/09/2014	22/09/2014	25/09/2014	30/09/2014	3	3	No cumple
CD 605 DE 2014	18/09/2014	23/09/2014	23/09/2014	15/10/2014	3	15	No cumple
CD 606 DE 2014	16/09/2014	07/10/2014	30/10/2014	30/10/2014	15	0	No cumple
CD 608 DE 2014	22/09/2014	29/09/2014	25/09/2014	29/09/2014	5	2	No cumple
CA 610 DE 2014	18/09/2014	02/10/2014			10	lta fecha Inic	No cumple
CD 611 DE 2014	22/09/2014	29/09/2014	25/09/2014	29/09/2014	5	2	No cumple
CA 614 DE 2014	25/09/2014	06/10/2014	06/10/2014	09/10/2014	7	3	No cumple
CI 615 DE 2014	29/09/2014	09/10/2014	30/10/2014	30/10/2014	8	0	No cumple
CA 617 DE 2014	16/10/2014	22/10/2014	21/10/2014	28/10/2014	4	5	No cumple
CD 620 DE 2014	06/10/2014	15/10/2014	17/10/2014	20/10/2014	6	1	No cumple
CA 621 DE 2014	07/10/2014	20/10/2014	04/11/2014	06/11/2014	8	2	No cumple
ACTA N1	20/10/2014	06/11/2014	04/11/2014	06/11/2014	12	2	No cumple
ACTA N2	30/01/2015	11/02/2015	09/02/2015	11/02/2015	8	2	No cumple
CI 622 DE 2014	08/10/2014	15/12/2014	15/12/2014	22/12/2014	44	5	No cumple
CI 623 DE 2014	10/10/2014	16/10/2014	16/10/2014	20/10/2014	3	2	No cumple
CI 626 DE 2014	15/10/2014	30/10/2014	04/11/2014	06/11/2014	11	2	No cumple
CD 627 DE 2014	14/10/2014	16/10/2014	20/10/2014	20/10/2014	2	0	No cumple
CI 628 DE 2014	21/10/2014	24/11/2014	01/12/2014	09/12/2014	22	5	No cumple
CD 629 DE 2014	15/10/2014	20/10/2014	20/10/2014	21/10/2014	3	1	No cumple
CI 630 DE 2014	15/10/2014	06/11/2014	27/11/2014	11/12/2014	15	9	No cumple
CD 631 DE 2014	14/10/2014	20/10/2014	21/10/2014	23/10/2014	4	2	No cumple
CI 632 DE 2014	15/10/2014	20/11/2014	24/11/2014	25/11/2014	24	1	No cumple
CD 633 DE 2014	14/10/2014	20/10/2014	20/10/2014	20/10/2014	4	0	No cumple
CD 634 DE 2014	16/10/2014	23/10/2014	27/10/2014	28/10/2014	5	1	No cumple
CD 635 DE 2014	16/10/2014	27/10/2014	04/11/2014	04/11/2014	7	0	No cumple
CD 636 DE 2014	23/10/2014	30/10/2014	10/11/2014	12/11/2014	5	2	No cumple
CD 637 DE 2014	17/10/2014	28/10/2014	04/11/2014	06/11/2014	7	2	No cumple
CD 638 DE 2014	14/10/2014	21/10/2014	22/10/2014	23/10/2014	5	1	No cumple
CD 639 DE 2014	16/10/2014	24/10/2014	23/10/2014	28/10/2014	6	3	No cumple
CA 641 DE 2014	23/10/2014	12/11/2014	07/11/2014	18/11/2014	13	6	No cumple
CD 643 DE 2014	20/10/2014	23/10/2014	23/10/2014	04/11/2014	3	7	No cumple
CD 644 DE 2014	22/10/2014	30/10/2014	29/10/2014	30/10/2014	6	1	No cumple
CD 645 DE 2014	16/10/2014	20/10/2014	17/10/2014	20/10/2014	2	1	No cumple
CA 647 DE 2014	29/10/2014	02/12/2014	04/12/2014	11/12/2014	22	4	No cumple
CI 648 DE 2014	29/10/2014	12/11/2014	12/11/2014	25/11/2014	9	8	No cumple





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

CD 649 DE 2014	21/10/2014	28/10/2014	27/10/2014	29/10/2014	5	2	No cumple
CA 650 DE 2014	22/10/2014	30/10/2014	30/10/2014	04/11/2014	6	2	No cumple
CD 652 DE 2014	27/10/2014	07/11/2014	06/11/2014	07/11/2014	8	1	No cumple
CI 654 DE 2014	22/10/2014	07/11/2014	14/11/2014	18/11/2014	11	1	No cumple
CI 655 DE 2014	23/10/2014	12/11/2014	22/12/2014	05/01/2015	13	8	No cumple
CD 656 DE 2014	24/10/2014	31/10/2014	04/11/2014	06/11/2014	5	2	No cumple
COMODATO 657	19/11/2014	02/12/2014	05/12/2014	10/12/2014	9	2	No cumple
CI 658 DE 2014	28/10/2014	12/11/2014	21/11/2014	27/11/2014	10	4	No cumple
COMODATO 659	29/12/2014	19/02/2015	03/03/2015	11/03/2015	36	6	No cumple
CI 661 DE 2014	29/10/2014	13/11/2014	21/11/2014	27/11/2014	10	4	No cumple
CD 662 DE 2014	22/10/2014	27/10/2014			3	lta fecha Inid	No cumple
CI 663 DE 2014	29/10/2014	13/11/2014	18/11/2014	27/11/2014	10	7	No cumple
CI 668 DE 2014	30/10/2014	24/11/2014	25/11/2014	03/12/2014	15	6	No cumple
CD 669 DE 2014	31/10/2014	11/11/2014	12/11/2014	13/11/2014	6	1	No cumple
CI 670 DE 2014	29/10/2014	13/11/2014	18/11/2014	24/11/2014	10	4	No cumple
CI 671 DE 2014	28/10/2014	07/11/2014	19/11/2014	17/12/2014	7	19	No cumple
CI 672 DE 2014	07/11/2014	15/12/2014	15/12/2014	22/12/2014	24	5	No cumple
CD 673 DE 2014	30/10/2014	11/11/2014	12/11/2014	12/11/2014	7	0	No cumple
CD 675 DE 2014	30/10/2014	07/11/2014	10/11/2014	10/11/2014	5	0	No cumple
CI 677 DE 2014	20/11/2014	03/12/2014	17/12/2014	23/12/2014	9	4	No cumple
CD 679 DE 2014	30/10/2014	04/11/2014	04/11/2014	04/11/2014	2	0	No cumple
CI 680 DE 2014	10/11/2014	15/12/2014	15/12/2014	22/12/2014	23	5	No cumple
CI 681 DE 2014	06/11/2014	13/11/2014	09/12/2014	17/12/2014	5	6	No cumple
CD 684 DE 2014	04/11/2014	11/11/2014	12/11/2014	18/11/2014	5	3	No cumple
CD 685 DE 2014	04/11/2014	11/11/2014	12/11/2014	18/11/2014	5	3	No cumple
CD 686 DE 2014	05/11/2014	11/11/2014	12/11/2014	18/11/2014	4	3	No cumple
CD 688 DE 2014	18/11/2014	28/11/2014	05/12/2014	11/12/2014	8	3	No cumple
CD 692 DE 2014	19/11/2014	20/11/2014	20/11/2014	02/12/2014	1	8	No cumple
CD 693 DE 2014	24/11/2014	27/11/2014	29/11/2014	12/12/2014	3	9	No cumple
CD 694 DE 2014	20/11/2014	24/11/2014	30/11/2014	02/12/2014	2	2	No cumple
CD 695 DE 2014	20/11/2014	27/11/2014	28/11/2014	12/12/2014	5	9	No cumple
CI 696 DE 2014	30/12/2014	06/01/2015	25/03/2015	14/04/2015	4	12	No cumple
CI 699 DE 2014	28/11/2014	03/12/2014	04/12/2014	12/12/2014	3	5	No cumple
CD 702 DE 2014	01/12/2014	09/12/2014	09/12/2014	10/12/2014	5	1	No cumple
CD 704 DE 2014	01/12/2014	09/12/2014	09/12/2014	10/12/2014	5	1	No cumple
CI 705 DE 2014	09/12/2014	11/12/2014	22/12/2014	13/01/2015	2	13	No cumple
CI 706 DE 2014	10/12/2014	05/01/2015	30/12/2014	05/01/2015	16	3	No cumple
CD 707 DE 2014	04/12/2014	18/12/2014	17/12/2014	23/12/2014	9	4	No cumple
CA 709 DE 2014	10/12/2014	18/12/2014	18/12/2014	23/12/2014	6	3	No cumple
CA 711 DE 2014	05/12/2014	18/12/2014	18/12/2014	18/12/2014	8	0	No cumple
CA 713 DE 2014	10/12/2014	11/12/2014	11/12/2014	16/12/2014	1	3	No cumple
CA 714 DE 2014	17/12/2014	05/01/2015	23/12/2014	05/01/2015	11	7	No cumple
CI 715 DE 2014	15/12/2014	05/01/2015	29/12/2014	05/01/2015	13	4	No cumple
CD 716 DE 2014	16/12/2014	18/12/2014	18/12/2014	05/01/2015	2	10	No cumple
CD 725 DE 2014	17/12/2014	23/12/2014	22/12/2014	23/12/2014	4	1	No cumple
CA 728 DE 2014	17/12/2014	05/01/2015			11	lta fecha Inid	No cumple
CA 728 DE 2014	29/12/2014	08/01/2015	29/12/2014	08/01/2015	7	7	No cumple





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

No existe evidencia de publicación del acta de inicio de los siguientes contratos:

Número Contrato	Suscripción Contrato		Acta Inicio		Días Extemporaneidad		Observacion
	F. Suscripción	F. Publicación	F. Suscripción	F. Publicación	Contrato	Acta Inicio	
CD 480 DE 2014	06/08/2014	19/08/2014	13/08/2014		7	la fecha Publicad	No cumple
CD 532 DE 2014	06/10/2014	07/11/2014			22	falta fecha Inicio	No cumple
CD 585 DE 2014	09/09/2014	12/09/2014			3	falta fecha Inicio	No cumple
CA 610 DE 2014	18/09/2014	02/10/2014			10	falta fecha Inicio	No cumple
CD 662 DE 2014	22/10/2014	27/10/2014			3	falta fecha Inicio	No cumple
CA 728 DE 2014	17/12/2014	05/01/2015			11	falta fecha Inicio	No cumple

2. **Contratación Por Licitación Pública y Concurso de Méritos:** Se efectuó seguimiento a la publicación de dieciséis (16) procesos contractuales obteniendo la siguiente información:

Contrato Numero	Adjudicación		Suscripción		Adjudicacion temporaneidad	Suscripcion temporaneidad	Acta de inicio temporaneidad
	Fecha	Fecha de	Fecha	Fecha de			
LP 562 DE 2014	01/09/2014	01/09/2014	02/09/2014	16/09/2014	0	10	7
CM 600 DE 2014	11/09/2014	11/09/2014	18/09/2014	30/09/2014	0	8	0
LP 601 DE 2014	11/09/2014	12/09/2014	18/09/2014	07/10/2014	1	13	0
LP 607 DE 2014	10/09/2014	10/09/2014	16/09/2014	09/10/2014	0	17	53
CM 612 DE 2014	22/09/2014	22/09/2014	30/09/2014	17/10/2014	0	12	10
CM 619 DE 2014	29/09/2014	29/09/2014	02/10/2014	28/10/2014	0	17	7
LP 624 DE 2014	08/10/2014	08/10/2014	09/10/2014	22/10/2014	0	8	25
CM 640 DE 2014	09/10/2014	09/10/2014	15/10/2014	24/10/2014	0	7	66
CM 642 DE 2014	09/10/2014	09/10/2014	20/10/2014	28/10/2014	0	6	1
CM 651 DE 2014	16/10/2014	16/10/2014	24/10/2014	04/11/2014	0	6	2
LP 653 DE 2014	21/10/2014	21/10/2014	24/10/2014	11/11/2014	0	11	3
LP 683 DE 2014	30/10/2014	30/10/2014	04/11/2014	18/11/2014	0	9	10
CM 691 DE 2014	13/11/2014	13/11/2014	08/01/2015	09/02/2015	0	21	4
CM 708 DE 2014	27/11/2014	27/11/2014	02/12/2014	07/01/2015	0	23	1
CM 720 DE 2014	15/12/2014	15/12/2014	17/12/2014	05/01/2015	0	11	2
CM 730 DE 2014	22/12/2014	23/12/2014	09/01/2015	11/02/2015	1	22	8

El acto de Adjudicación de los contratos en su totalidad se publicó en los términos fijados por las normas. Respecto a las publicaciones relacionadas con la minuta contractual y las actas de inicio la extemporaneidad fue del 100%.



INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

3. **Convenios Interadministrativos:** Se realizó seguimiento a la publicación en cuanto a la suscripción y actas de inicio de convenios Interadministrativos celebrados periodo Enero - Junio de 2015, de acuerdo al siguiente detalle:

Contrato	Suscripción Contrato		Acta de Inicio		Días retraso Publicación Suscripción	Días retraso Publicación Acta inicio
	Fecha Suscripción	Fecha de Publicación	Fecha Acta de Inicio	Fecha de Publicación		
CI 024 DE	21/01/2015	07/02/2015	26/01/2015	16/02/2015	9	12
CI 037 DE	29/01/2015	05/02/2015	19/02/2015	25/02/2015	2	1
CI 038 DE	24/02/2015	06/05/2015	12/05/2015	14/05/2015	44	0
CI 039 DE	24/02/2015	07/05/2015	12/05/2015	14/05/2015	45	0
CI 040 DE	04/02/2015	13/02/2015	20/02/2015	02/03/2015	4	3
CI 067 DE	22/04/2015	28/05/2015	01/06/2015	05/06/2015	21	1
CI 070 DE	18/03/2015	18/03/2015			0	0
CI 071 DE	13/05/2015	19/05/2015	20/05/2015	21/05/2015	0	0
CI 093 DE	27/03/2015	14/04/2015			7	0
CI 097 DE	08/04/2015	06/05/2015	06/05/2015	08/05/2015	16	0
CI 103 DE	27/05/2015	22/06/2015	24/06/2015	02/07/2015	13	2
CI 104 DE	14/04/2015	21/04/2015	21/04/2015	23/04/2015	2	0
CI 111 DE	05/05/2015	21/05/2015	21/05/2015	03/06/2015	8	6
CI 112 DE	06/05/2015	19/05/2015	15/05/2015	17/06/2015	5	17
CI 115 DE	05/05/2015	12/05/2015	13/05/2015	21/05/2015	2	2
CI 118 DE	06/05/2015	11/05/2015	15/05/2015	21/05/2015	0	0
CI 119 DE	29/04/2015	13/05/2015	19/05/2015	22/05/2015	6	0
CI 121 DE	11/05/2015	13/05/2015	13/05/2015	14/05/2015	0	0
CI 123 DE	29/04/2015	13/05/2015	19/05/2015	25/05/2015	6	1
CI 125 DE	14/05/2015	20/05/2015	21/05/2015	11/06/2015	0	11
CI 126 DE	08/05/2015	13/05/2015	13/05/2015	22/05/2015	0	3
CI 129 DE	06/05/2015	13/05/2015	15/05/2015	21/05/2015	2	0
CI 132 DE	22/05/2015	28/05/2015	01/06/2015	05/06/2015	1	1
CI 142 DE	19/05/2015	01/06/2015	02/06/2015	17/06/2015	6	6
CI 143 DE	12/06/2015	17/06/2015	24/06/2015	25/06/2015	0	0
CI 144 DE	20/05/2015	20/05/2015	23/06/2015	01/07/2015	0	2
CI 147 DE	21/05/2015	26/05/2015	27/05/2015	11/06/2015	0	7
CI 148 DE	23/06/2015	24/06/2015			0	0
CI 149 DE	20/05/2015	25/05/2015	26/05/2015	28/05/2015	0	0
CI 150 DE	16/06/2015	19/06/2015	06/07/2015	07/07/2015	0	0
CI 151 DE	27/05/2015	16/06/2015	16/06/2015	16/06/2015	9	0
CI 172 DE	10/06/2015	16/06/2015			0	0
CI 178 DE	23/06/2015	01/07/2015			2	0





INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (aa/mm/dd)

CI 183 DE	12/06/2015	30/06/2015			7	0
CI 184 DE	22/06/2015	01/07/2015			3	0
CI 189 DE	23/06/2015	01/07/2015			2	0
CI 191 DE	16/06/2015	01/07/2015	06/07/2015	07/07/2015	7	0
CI 197 DE	19/06/2015	01/07/2015			4	0
CI 201 DE	29/06/2015	08/07/2015			4	0
CI 202 DE	23/06/2015	08/07/2015			7	0
CI 203 DE	02/06/2015	23/06/2015			10	0
CI 204 DE	22/04/2015	02/07/2015			43	0
CI 205 DE	04/06/2015	22/06/2015	11/06/2015	02/07/2015	7	10
CI 209 DE	24/06/2015	01/07/2015			1	0
CI 210 DE	19/06/2015	25/06/2015	25/06/2015	07/07/2015	1	4
CI 211 DE	19/06/2015	01/07/2015			4	0
CI 212 DE	19/06/2015	22/06/2015			0	0
CI 213 DE	19/06/2015	22/06/2015	23/06/2015	02/07/2015	0	3
CI 216 DE	19/06/2015	22/06/2015	25/06/2015	02/07/2015	0	1
CI 217 DE	19/06/2015	23/06/2015	03/07/2015	08/07/2015	0	0
CI 218 DE	23/06/2015	24/06/2015	06/07/2015	07/07/2015	0	0
CI 219 DE	19/06/2015	22/06/2015			0	0
CI 220 DE	19/06/2015	22/06/2015	23/06/2015	02/07/2015	0	3
CI 221 DE	23/06/2015	01/07/2015			2	0
CI 222 DE	19/06/2015	25/06/2015	23/06/2015	02/07/2015	1	3
CI 223 DE	19/06/2015	24/06/2015			0	0
CI 224 DE	23/06/2015	01/07/2015			2	0
CI 226 DE	23/06/2015	24/06/2015			0	0
CI 227 DE	22/06/2015	01/07/2015	01/07/2015	09/07/2015	3	3
CI 231 DE	22/06/2015	24/06/2015			0	0
CI 233 DE	24/06/2015	08/07/2015			6	0
CI 237 DE	24/06/2015	01/07/2015			1	0
CI 238 DE	24/06/2015	01/07/2015			1	0
CI 240 DE	24/06/2015	02/07/2015			2	0
CI 241 DE	24/06/2015	02/07/2015			2	0
CI 251 DE	24/06/2015	01/07/2015			1	0

Minuta de Convenios Interadministrativos: de sesenta y seis (66) procesos contractuales a los cuales se les realizó seguimiento a publicación una vez suscrito el contrato, presentan publicación extemporánea 43, es decir, el 65% del total de la muestra.

Actas de inicio: de sesenta y seis Convenios Interadministrativos a los cuales se les hizo seguimiento, el 42% o sea 28 de los contratos, aun no presentaban acta de inicio; de los 38 contratos restantes, el 33% o sea 22 actas de inicio fueron publicados en forma extemporánea; y solo 16 actas que corresponden al 25% del total de los contratos a los que se les hizo seguimiento fueron publicados en tiempo.



	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

E. CONCLUSIONES

- De acuerdo a la Auditoría adelantada a la Publicación de procesos contractuales en el SECOP se puede afirmar que la entidad no está dando cumplimiento oportuno a este requerimiento legal contemplado en el decreto 1082 de 2015, que dispone: “**Artículo 2.2.1.1.1.7.1. Publicidad en el Secop.** La Entidad Estatal está obligada a publicar en el Secop los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición...”
- No se evidencia una labor articulada entre: Supervisores e Interventores con los funcionarios responsables de procesar la información en el SECOP, (archivo central, oficina jurídica administrativa y Equipo Gestión Contratos), toda vez que aunque está documentada la actividad o procedimiento en el “Instructivo Rendición de Cuentas Contraloría” formato Código: I-GES-03 que indica oportunidad en el tiempo entre el momento de suscripción del documento y su publicación en el SECOP la misma no es aplicada.
- Consideramos importante asumir con drasticidad la concientización, socialización y capacitación a los interventores y/o supervisores de cada uno de los contratos que se suscriben en la entidad, sobre la obligatoriedad de realizar la entrega oportuna de la documentación a su cargo (actas de: inicio, suspensión, reinicio, liquidación etc.), que permita a la persona encargada de su publicación, cumplir con los términos establecidos por la ley.
- La actividad de publicación en el SECOP representa un alto riesgo de incumplimiento a requerimientos legales a los cuales está obligada la entidad, por lo tanto se considera importante ya que está documentada la actividad en el sistema de calidad, crearle indicador con el fin de hacer el respectivo seguimiento.
- No se encontró plan de mejora originado en la Auditoría anterior, sin embargo el informe final de dicha auditoría generó observaciones que continúan vigentes, toda vez que las situaciones planteadas no presentan a la fecha evidencia de solución o mejora. Aunque se deja



	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (aa/mm/dd)

constancia que la persona encargada de dicha actividad tiene implementado papeles de trabajo que suplen tareas de control.

FIRMAS

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
Lina María Hincapié Londoño	Jefe Oficina	
Victor Raúl Rodríguez Rendón	Auditor	
Huber Yamil Gutiérrez Echeverri	Auditor	
Mario Enrique Ortíz Moreno	Auditor	

