

160-19.82

INFORME DE AUDITORIA ESPECIAL

1. INFORMACIÓN GENERAL

Entidad:	Contraloria Departamental del Valle del Cauca
Proceso:	Gestión Jurídica
Localización:	Contraloria Departamental del Valle del Cauca
Tipo de Auditoria:	Interna – Especial
Fecha de Auditoria:	Del 13 al 24 de febrero de 2017.
Tamaño de la Muestra:	62.5% de la contratación realizada entre el 2 de enero y el 6 de febrero de 2017.
Objetivo:	Verificar el cumplimiento del procedimiento 3 (M1P2) del proceso gestión jurídica, establecidos en el SIG, “procedimiento de contratación”.
Criterios:	De acuerdo con el procedimiento 3 (M1P2) establecido en el Sistema Integrado de Gestión, y los formatos establecidos en el proceso de Gestion Juridica.

2. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

Información solicitada a la Oficina Asesora Jurídica

- Listado de la contratación efectuada entre el 2 de enero al 6 de febrero de la presente anualidad, con el fin de determinar la muestra para la auditoria a ejecutar, la cual suministró la siguiente información:

CONTRATACIÓN DE ENERO A FEBRERO 6 DE 2017		
NÚMERO DE CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	FECHA FIRMA
CPS-001-17	\$ 1.392.300	24-01-17

CONTRATACIÓN DE ENERO A FEBRERO 6 DE 2017		
NÚMERO DE CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	FECHA FIRMA
CPS-002-17	\$ 783.496	25/01/21017
CPS-003-17	\$ 95.000.000	30-01-17
CPS-004-17	\$ 17.700.000	30-01-17
CPS-005-17	\$ 1.785.000	06-02-17
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS		
C.I-02-2017	\$33.000.000	23-01-17
C.I-03-2017	\$14.900.000.00	30-01-17
MINIMA CUANTIA		
M.C.C.A.O-001-2017	\$8.793.714.00	06-02-17

- Reporte de la página del SECOP donde se encuentra la tipología del contrato, es decir el detalle del proceso.
- Identificación de la muestra objeto de auditoria, se auditó el 62.5% del total de los contratos realizados entre el 2 de enero y el 6 de febrero de 2017, que equivalen a cinco (5) contratos de ocho (8); así:

NÚMERO DE CONTRATO	OBJETO	TIPOLOGÍA DEL CONTRATO
CPS-001-17	Prestar el servicio de capacitacion a dos (2) funcionarios de la Contraloría departamental del Valle del Cauca en el tema de "Novedades en la metodología práctica para la evaluación del desempeño laboral en el marco del acuerdo 565 de 2016".	Contratación Directa Prestacion de Servicios Apoyo a la Gestión

CPS-003-17	Contratar el servicio de soporte y mantenimiento para el Sistema de Rendición de Cuentas en Línea – RCL, que contenga asistencia técnica para la atención y solución de solicitudes de cambios en el software que realicen los funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, incluyendo servicio de DataCenter que incluya Servidor de Aplicaciones, Servidor de Bases de Datos y Conexión a Internet de Alta Velocidad, que permita alojar el Sistema de Rendición de Cuenta en Línea de La Entidad: RCL.	Contratación Directa
CPS-005-17	Prestar el servicio de capacitación para tres (3) funcionarios de la contraloría departamental del valle del cauca en “actualización en contratación estatal”	Contratación Directa Prestacion de Servicios Apoyo a la Gestión
C.I-03-2017	Prestar los servicios de acceso a internet y/o enlace de datos que tendrá una dirección y un puerto único de salida con un canal de comunicación de 3072k 1:1 incluyendo servicio de soporte técnico, según especificaciones conexas.	Contratación Directa
M.C.C.A.O-001-2017	el contratista se obliga con La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, a prestar el servicio de aseo de oficinas, aseo de baños y servicio de cafetería (preparar y repartir tintos, aromáticas y agua) en las dependencias ubicadas en el semisótano, piso 5° y piso 6° del edificio de la Gobernación del Valle del Cauca.	Contratación Mínima Cuantía

- Solicitud mediante correo electrónico dirigido a la Dirección Jurídica, funcionaria Luz Ángela Téllez, de los contratos seleccionados en la muestra, para la verificación de campo.
- Verificación en la Oficina Asesora Jurídica de los contratos tomados en la muestra.
- Solicitud a Secretaría General -Gestión Documental del Procedimiento de Contratación M1P2-03 vigente (version:3.0 de Fecha 05/09/16, pagina de la 1 a la 3) y sus respectivos anexos.

- Verificación en el Proceso Gestión Documental de la veracidad del formato "Anexo 13 - Acta de Iniciación del Contrato"
- Segunda revisión de la muestra de auditoria (5 Contratos).
- Solicitar información aclaratoria adicional.
- Elaborar informe final.

3. AUDITORIA ATENDIDA

PROCESO	NOMBRE
Gestión Jurídica	Dra. Diana Paola Urrego Trujillo
Gestion Juridica	Luz Ángela Téllez
Gestion Juridica	Rosa Liliana Obonaga
Escuela de Capacitación	Nestor Fabian Montoya
Gestión Documental	Consuelo Rodríguez

4. ASPECTOS POSITIVOS

- En el momento de solicitar la contratación se evidencia que la contratación del año en curso, está en etapa de ejecución y se encuentra a cargo de cada Supervisor, como lo indica el procedimiento en su actividad No.10.
- Se evidencia la mejora en el contenido literario de la conformación de la minuta contratual en lo atinente a las cláusulas exorbitantes en los contratos que aplica. Así mismo la identificación del domicilio de las partes a contratar y mayor especificidad del objeto contractual.
- La observancia de los requisitos exigidos por la norma en los estudios previos, riesgos y estudios económicos.
- Adopción de la Resolución que justifica la contratación directa, allegando a esta auditoría la Resolución No.088 de enero 27 del 2017 "Por la cual se justifica una contratación directa", resolución que hace parte del contrato C.I-03-2017.
- Se evidencia que con el objetivo de darle modernidad a las actuaciones administrativas de la contratación, se hace uso de los medios electrónicos a través del acuerdo marco de precios teniendo en cuenta el manual de "Colombia Compra Eficiente" en el proceso CA-02-17, proceso de contratación que da aplicación al principio de transparencia, economía y celeridad contractual, mediante el cual fue adjudicado el contrato de suministro y combustible.

5. OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Control de registros; se recomienda revisar los anexos que hacen parte del procedimiento de contratación M1P2-3 (Versión 3 del 5/09/2016), y unificar el anexo 5 (Acta de Inicio) que no se relaciona en el procedimiento con el anexo 13 (Acta de Inicio) que aparece en el procedimiento y no está registrado en el proceso de Gestión Documental.
- Secop; actualizar oportunamente los procesos contractuales en el estado que se encuentren (Convocado, Celebrado, etc).

6. HALLAZGOS DETERMINADOS EN EL PROCESO

- No se identificaron.

7. CONCLUSIÓN

En la auditoria especial practicada, en la muestra que nos ocupa, se reviso el cumplimiento de los procedimientos internos y la normatividad aplicable.

Asimismo, se evidenció las cuantías y aplicabilidad del Decreto 2209 de 2016 donde se informan las cuantías para los procedimientos de licitación pública, selección abreviada y mínima cuantía para el 2017, es decir los procedimientos de selección según la cuantía artículo 2 literal b de la Ley 1150 del 2017 (SMLM 2017 \$737.717); la Contraloría Departamental del Valle del Cauca está clasificada en un presupuesto anual inferior a 120.000 SMLM.