CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

INFORME DE AUDITORIA INTERNA A LA GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN JULIO - DICIEMBRE 2020

PRESENTADO A:

LEONOR ABADÍA BENITEZ
Contralora Departamental del Valle del Cauca

REALIZADO POR:

OFICINA DE CONTROL INTERNO
MARZO DE 2021

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1. OBJETIVO

2. ALCANCE

3. METODOLOGÍA

4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

   4.1 PLAN DE ACCIÓN

   4.2 RIESGOS E INDICADORES A EVALUAR

   4.3 CONTRATACIÓN
      4.3.1 MUESTRAS DE AUDITORIA
      4.3.2 PLATAFORMA SIA OBSERVA

5. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.

   5.1 OBSERVACIONES
      5.5.1. OBSERVACIÓN: POR LA CUAL SE DEBE SUSCRIBIR PLAN DE MEJORAMIENTO.

6. DEFENSA JUDICIAL DE LA ENTIDAD.

7. CONCILIACIONES

8. URGENCIAS MANIFIESTAS Y/O CALAMIDAD PÚBLICA.

9. ASPECTOS RELEVANTES

10. RECOMENDACIONES

11. CONCLUSIONES

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno en uso de las facultades contempladas en la Ley 87 de 1993 y de conformidad con lo establecido en el Plan de Auditoría y Seguimientos de la Vigencia 2021, el cual fue aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, donde se describieron las actividades a desarrollar por ésta, se procede a realizar el respectivo proceso auditor con el fin de verificar que el Proceso de Gestión Jurídica este dando cumplimiento a lo arreglado en la Contratación Pública, conforme a las disposiciones normativas vigentes y ajustados a los procedimientos internos de nuestro sistema SIG de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

Para de esta manera dar aplicabilidad a los principios de transparencia, eficiencia, economía, en todos los procesos de selección y contratos que se suscriban en este organismo de control, como también a la gestión de las demás actividades del proceso.

1. OBJETIVO

Analizar y evaluar integralmente el Proceso de Gestión Jurídica y la Contratación Periodo Comprendido 1 de julio al 31 de diciembre de la vigencia 2020.

2. ALCANCE

Comprende las actividades de programación, planeación, preparación, ejecución y seguimiento al Proceso de Gestión Jurídica dentro del marco de la Gestión Administrativa y las disposiciones de la Contratación Estatal, Gestión Jurídica, Configuración de los Planes de Mejoramiento y seguimiento a los mismos, Gestión de la Defensa Judicial, Conciliaciones, Riesgos e Indicadores y Plan de Acción del Proceso.

3. METODOLOGÍA

1. Identificación y valoración de riesgos y controles clave del proceso.
2. Planeación y ejecución de pruebas a controles (diseño, efectividad, detalle).
3. Identificación de posibles brechas de control y oportunidades de mejoramiento.
4. Discusión y validación del informe con el responsable del proceso y definición de planes de acción estructurales para su remediación.

Cada etapa de auditoría (entendimiento del proceso, evaluación del riesgo y evaluación y prueba de controles) será desarrollada mediante:

1. Lectura de la documentación vigente del proceso;

2. Entrevistas/talleres con el responsable del proceso y el personal involucrado en el mismo;
3. Inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso;
4. Solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso.
5. Se tendrá en cuenta la actividad 8 del Procedimiento de Auditoría Interna M4P11-05, versión: 1 del 5-05-2020.

4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

5.1. PLAN DE ACCIÓN

De acuerdo a lo reportado en el Informe de Gestión 2020, el plan de acción del proceso auditado, que se encuentra orientado por estrategias presentó un nivel de cumplimiento del 100%, ver página 35 del informe en mención.

5.2. RIESGOS E INDICADORES A EVALUAR

En cuanto a los riesgos del proceso de Gestión Jurídica, presenta cinco (5) riesgos incluido uno de corrupción. Se pudo establecer que de acuerdo al informe de auditoría seguimiento a mapa de riesgos con corte febrero del 20210, producido por la Oficina de Control Interno. Al proceso P2 Gestión Jurídica, No se le materializó riesgo alguno. De igual manera se evidenció en el informe de Gestión vigencia 2020, página 37, donde se describe el nivel de variación del riesgo para el proceso P2 (Gestión Jurídica con un porcentaje del 0%).

5.3. CONTRATACIÓN

Durante la ejecución de la auditoría se evaluó lo normado en materia contractual en la Ley 80 de 1993 y los artículos 82 al 85 de la Ley 1474 de 2011, lo definido en el Manual de Contratación en su última versión, Ley 1150 de 2007, Decretos 1082 de 26 de mayo de 2015 y 92 de 2017 y el cumplimiento a los términos preceptuados en el Artículo. 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 del 26 de mayo 2015, lineamientos de Colombia Compra Eficiente y demás resoluciones que le aplican. Así mismo el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión para el Proceso P2 (Gestión Jurídica).

Durante el Segundo Semestre del periodo comprendido entre el 1 de julio al 31 de diciembre del 2020, se celebraron 30 contratos por valor de $2.255.788.853,00, descritos en el cuadro N° 1.

CUADRO No.1 CONTRATACIÓN SEGUNDO SEMESTRE 2020

No.	CONTRATACIÓN VIGENCIA SEGUNDO SEMESTRE 2020				
	NÚMERO DE CONTRATO	OBJETO	VALOR DEL CONTRATO	FECHA FIRMA	CONTRATISTA
	CONTRATACION DIRECTA				
	CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS				
1	CPS-010-2020	Prestar el servicio de logística para llevar a cabo el "día de la familia" (actividad consagrada en el plan de bienestar), mediante dos (2) charla - taller, cada una de 1 hora y 30 minutos por grupo, sobre "los valores y principios de la familia como eje fundamental de la sociedad", con el objetivo de afianzar los lazos familiares en estos tiempos de cuarentena	$20.000.000,00	Julio 21 de 2020	Juan Camilo González Marroquín
2	CPS-011-2020	Prestar los servicios profesionales para quince (15) servidores públicos de la contraloría departamental del valle del cauca, en la capacitación "paralelo de las 3 guías de auditoría vigentes y su aplicación práctica en la gestión fiscal y técnicas para redacción de hallazgos fiscales"	$5.250.000,00	Agosto11 de 2020	F & c consultores S.A.S.
3	CPS-012-2020	Prestar los servicios profesionales especializados en el sistema de gestión de calidad, con el fin de realizar auditoría anual de seguimiento conforme a los parámetros establecidos en la norma técnica de calidad ISO 9001:2015.	$7.736.190,00	Septiembre 7 de 2020	Instituto colombiano de normas técnicas y certificación-ICONTEC.
4	CPS-014-2020	Prestar el servicio de capacitación para un total de sesenta (60) cupos, para el personal que hacen parte de la planta de cargos de la contraloría departamental del valle del cauca y sujetos de control del valle del cauca sobre "fortalecimiento de la gestión fiscal", bajo la modalidad de diplomado virtual.	$50.000.000,00	Septiembre 10 de 2020	Fundación Educando A Colombia Egresados Universidad Libre. INTEC
	OTROSI		$25.000.000,00	Septiembre 22 de 2020	
5	CPS-015-2020	Prestar los servicios profesionales y de apoyo a la gestión mediante una capacitación académica – teórico práctica en los temas: carrera especial para las contralorías territoriales y "proceso de negociación colectiva con empleados públicos", para los miembros de la mesa de negociación de la contraloría departamental del valle.	$23.800.000,00	Septiembre 23 de 2020	Gonzalo Manríquez Zuluaga
6	CPS-016-2020	Prestar los servicios profesionales y de apoyo a la gestión de un profesional en seguridad y salud en el trabajo ó profesional con posgrado en seguridad y salud en el trabajo, que cuente con licencia en seguridad y salud en el trabajo vigente para realizar las actividades del SG-SST de acuerdo al plan de trabajo anual suscrito por la contraloría departamental del valle del cauca.	$12.000.000,00	Octubre 15 de 2020	Linda Patricia Grajales Bueno
7	CPS-017-2020	Prestar el servicio de capacitación académica sobre desarrollo y fortalecimiento de competencias del talento humano" para un total de ciento veinte (120) funcionarios de la contraloría departamental del valle del cauca" en los siguientes temas: MIPG, capacitación en contratación estatal, introducción a normas ISSAI.	$80.000.000,00	Noviembre 11 de 2020	Corporación De Colombia-Corpopais
8	CPS-018-2020	Prestar los servicios profesionales para la medición de clima laboral en la contraloría departamental del valle del cauca, correspondiente a la vigencia 2020.	$15.000.000,00	Noviembre 30 de 2020	Mario Fernando Satizabal Ortiz

9	CPS-019-2020	Prestar el servicio de capacitación académica sobre la "metodología para la certificación anual de gestión y las evaluaciones parciales trimestrales de las contralorías territoriales" para funcionarios de la contraloría departamental del valle del cauca" en los siguientes temas profundización conceptual del origen, alcance, aplicación normativa y construcción de indicadores que en un conjunto establecen los niveles alcanzados para la certificación anual de la gestión y la evaluación trimestral de los órganos de control fiscal en el nivel territorial	$45.000.000,00	Diciembre 4 de 2002	Avanzar Asociados S.A.S
10	CPS-020-2020	Prestar el servicio de capacitación mediante el seminario "el control fiscal en el modelo gerencial de la administración pública", para funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	$20.000.000,00	Diciembre 9 de 2020	Miguel Ángel Cerón Hurtado
11	CPS-021-2020	Prestar el servicio de capacitación y formación sobre "asuntos propios del sistema de seguridad social en pensión" para los funcionarios de la contraloría departamental del valle del cauca, (comité de conciliación, comité de convivencia).	$30.000.000,00	Diciembre 15 de 2020	Pablo Andrés Rodríguez Rodríguez
12	CPS-022-2020	Prestar los servicios profesionales para la capacitación "charla – taller "gestión del cambio en tiempos de pandemia – cambio de año o cambio mi actitud" para funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	$71.792.688,00	Diciembre 17 de 2020	Consciente Mente S.A.S
13	CPS-023-2020	Prestar el servicio de apoyo a la gestión, mediante la realización de un taller dirigido a los funcionarios de la contraloría departamental del valle que conforma el grupo de preprensionados, correspondiente a la vigencia 2020.	$5.000.000,00	Diciembre 18 de 2020	Caja De Compensación Familiar Valle Del Cauca Comfamiliar ANDI - COMFANDI
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS					
14	C.I.002-2020	La imprenta departamental soluciones integrales y de las tecnologías de la información y comunicaciones IMPRETIC´S se obliga con la Contralora Departamental del Valle del Cauca a prestar sus servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo y logístico de las rendiciones de cuentas programadas durante la vigencia 2020, presentación de informes que la entidad requiera realizar de conformidad con el cronograma y programación que se establezca y las actividades de impresos y publicaciones requeridas que se encuentran establecidas en el anexo técnico.	$68.310.218,00	Septiembre 18 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
	OTROSI		$34.155.109,00	Diciembre 03 de 2020	
15	C.I.003-2020	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo, logístico y tecnológicos en la organización y realización de los eventos y/o actividades del plan de bienestar social de la entidad vigencia 2020, correspondientes al programa de protección y servicios sociales, dirigidas al mejoramiento de la calidad de vida de los funcionarios públicos, de conformidad con el cronograma establecido.	$95.588.820,00	Octubre 8 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
	OTROSI		$47.794.410,00	Diciembre 01 de 2002	
16	C.I.004-2020	Entrega e instalación de mobiliario en las sedes del CERCOFIS Palmira y Cartago de la contraloría departamental del valle, de acuerdo a las especificaciones técnicas exigidas.	$100.000.000,00	Diciembre 11 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías

					De La Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
17	C.I.005-2020	El contratista se obliga con la contraloría departamental del valle, a entregar en calidad de venta, materiales impresos y reimpresos para la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, según las especificaciones técnicas exigidas.	$100.000.000,00	Diciembre 11 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
MINÍMA CUANTÍA					
18	M.C.005-2020	La Contraloría Departamental del Valle, adquiere a título de compraventa elementos de papelería y útiles de oficina de acuerdo con las especificaciones exigidas.	$9.841.230,00	Julio 8 de 2020	Comercializadora Reúsa S.A.S.
19	M.C.006-2020	Entregar a la contraloría departamental del valle del cauca, a título de compra venta 155 licencias del antivirus eset endpoint antivirus versión 5 para la detección y eliminación de virus, troyana, gusanos, adware, spyware, phising, rootkits y archivos maliciosos.	$5.490.100,00	Agosto 21 de 2020	Imperio Electrónico
20	M.C.007-2020	Mantenimiento preventivo y correctivo que incluya mano de obra, suministro de repuestos originales y nuevos a los vehículos que hacen parte del parque automotor de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	$22.891.025,00	Septiembre 14 de 2020	Unión Temporal Movilauto 2020
	OTROSI		$11.445.000,00	Diciembre 22 de 2020	
21	M.C.008-2020	La contraloría departamental del valle del cauca, adquiere a título de compra venta de 2 licencias WEBEX de cisco para reuniones virtuales, capacitaciones, eventos y transmisiones en línea integrándose con las redes sociales para uso y apropiación de los funcionarios de la entidad, al servicio de la ciudadanía del valle del cauca.	$3.602.590,00	Octubre 7 de 2020	Axity Colombia S.A.S
22	M.C.009-2020	La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, adquiere a título de compra venta elementos de cafetería de acuerdo a las siguientes especificaciones exigidas	$2.580.277,00	Octubre 13 de 2020	Comercializadora Ruesaa S.A.S.
23	M.C.010-2020	La contraloría departamental del valle, requiere contratar el servicio de recarga, remanufactura y compra de cartuchos y tóner de acuerdo con las siguientes especificacio	$11.109.450,00	Noviembre 6 de 2020	VANFEL Soluciones Integrales SAS
24	M.C.011-2020	Mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de aire acondicionado requeridas a la infraestructura física de las instalaciones de la contraloría departamental del valle del cauca, ubicados en el edificio de la gobernación del valle del cauca, (pisos quinto y sexto) y los CERCOFIS de Palmira, Tuluá y Cartago	$19.200.000,00	Noviembre 9 de 2020	HABIBI SAS.

25	M.C.012-2020	La contraloría departamental del valle, requiere contratar la compra, servicio de revisión, recarga, instalación y mantenimiento general de los extintores de la contraloría incluida la inducción en el uso adecuado de los mismos, para los funcionarios de la entidad., compra de los implementos para el botiquín de primeros auxilios y los elementos de dotación para brigadistas de la entidad.	$2.800.000,00	Noviembre 27 de 2020	Sistemas Integrados De Gestión Organizacional Sigo. HSEQ .S.A.S
26	M.C.013-2020	Contratar la prestación del servicio de mantenimientos preventivo y correctivo (tres veces) al hardwa reubicados en Cali, Palmira, Cartago Y Tuluá de 90 equipos de cómputo, 45 impresoras, 15 escáneres ubicados en Cali, Palmira, Cartago Y Tuluá. Realizar mantenimiento preventivo y correctivo de una (1) ups marca spectronic galleon de marca powest titan de 10kva (sede Cali), tres (3) ups marca powest titan de 10kva (sede cali), una (1) ups marca APC sua3000i smart-ups 3000va (sede Cali), una (1) ups marca ups APC sua3000i smart-ups 3000va (sede Cartago), una (1) ups marca ups APC sua3000i smart-ups 3000va (sede Tuluá), una (1) ups marca ups APC sua3000i smart-ups 3000va (sede Palmira), de acuerdo a las especificaciones anexas	$19.001.325,00	Diciembre 01 de 2002	Comercializadora RUESAA S.A.S.
27	M.C.014-2020	Contratar el servicio de evaluaciones médicas ocupacionales (egreso, periódicos, post incapacidad y estudios de caso), así como vacunas para prevenir enfermedades del sistema respiratorio para los servidores públicos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, de acuerdo a la especificaciones técnicas.	$11.836.000,00	Diciembre 04 de 2002	Sistemas Integrados De Gestión Organizacional Sigo. HSEQ .S.A.S.
SELECCIÓN ABREVIADA					
COMPRAS TIENDA VIRTUAL					
MENOR CUANTIA					
28	S.A.02-2020	Entregar el programa de seguros que garanticen la protección de los bienes muebles e inmuebles, intereses patrimoniales de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca o por lo que llegare a ser responsable.	$ 83.574.241,00	Julio 28 de 2020	Unión Temporal, Aseguradora Solidaria De Colombia-Entidad Cooperativa Y La Previsora S.A. Compañía De Seguros.
29	S.A.03-2020	Realizar el mantenimiento y adecuar la infraestructura física de las instalaciones de la contraloría departamental del valle del cauca, de acuerdo a las especificaciones y requerimientos técnicos exigidos.	$196.000.000,00	Diciembre 28 de 2020	C&G Reformas Arquitectónicas S.A.S.
CONCURSO DE MERITOS					
SUBASTA INVERSA					

30	S.I.001-2020	Entregar A La Contraloría Departamental Del Valle A Título De Compraventa: Hardware Y Las Respectivas Licencias De Software (Computadores De Escritorios, Microsoft Office 2019, Portátil Corporativo, Estación De Trabajo Intel® XEON, AUTOCAD, Escáner Resolución De Escaneo Óptica, Impresoras En Negro, Impresora Multifuncional Laser, Computador AIO Tamaño De Pantalla: 21.5", Discos Duros Externos), Cámara Fotográfica Digital, Odómetro De Alta Calidad, Medidor Laser Y Cinta Métrica, Para Mejorar La Productividad De Los Funcionarios De La Contraloría Del Valle Del Cauca.	$999.990.180,00	Diciembre 22 de 2020	MICRONET S.A.S.
		GRAN TOTAL	**$2.255.788.853,00**		

Fuente: Oficina Jurídica.

De acuerdo al anterior cuadro, se pudo determinar que los treinta (30) contratos suscritos en el Segundo Semestre de 2020, trece (13) son de Prestación de Servicios por valor de: $410.575.878.00; cuatro (04) son contratos Interadministrativos por valor de: $445.848.557,00; diez (10) son contratos de Mínima Cuantía por valor de: $116.996.997,00; dos (02) son contratos de Menor Cuantía por un valor de: $279.574.241,00 y un (01) contrato de Subasta Inversa por un valor de:$999.990.180,00.

5.3.1. MUESTRA DE AUDITORÍA

Para seleccionar la muestra de los contratos a revisar, se tuvo en cuenta el alcance de la Auditoria. Tomándose muestra aleatoria un total de once (11) contratos, que representael 64.6% de lo contratado en el periodo evaluado.

CUADRO No. 2. MUESTRA SELECCIONADA

No.	CONTRATACIÓN VIGENCIA SEGUNDO SEMESTRE 2020				
	NÚMERO DE CONTRATO	**OBJETO**	**VALOR DEL CONTRATO**	**FECHA FIRMA**	**CONTRATISTA**
	CONTRATACION DIRECTA				
	CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS				
1	CPS-011-2020	Prestar los servicios profesionales para quince (15) servidores públicos de la contraloría departamental del valle del cauca, en la capacitación “paralelo de las 3 guías de auditoría vigentes y su aplicación práctica en la gestión fiscal y técnicas para redacción de hallazgos fiscales”	$5.250.000,00	Agosto11 de 2020	F & c consultores S.A.S.
2	CPS-014-2020	Prestar el servicio de capacitación para un total de sesenta (60) cupos, para el personal que hacen parte de la planta de cargos de la	$50.000.000,00	Septiembre 10 de 2020	Fundación Educando A Colombia

No.	CONTRATACIÓN VIGENCIA SEGUNDO SEMESTRE 2020				
	NÚMERO DE CONTRATO	OBJETO	VALOR DEL CONTRATO	FECHA FIRMA	CONTRATISTA
	CONTRATACION DIRECTA				
	CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS				
	OTROSI	contraloría departamental del valle del Cauca y sujetos de control del valle del cauca sobre "fortalecimiento de la gestión fiscal", bajo la modalidad de diplomado virtual.	$25.000.000,00	Septiembre 22 de 2020	Egresados Universidad Libre. INTEC
3	CPS-018-2020	Prestar los servicios profesionales para la medición de clima laboral en la contraloría departamental del valle del cauca, correspondiente a la vigencia 2020.	$15.000.000,00	Noviembre 30 de 2020	Mario Fernando Satizabal Ortiz
4	CPS-019-2020	Prestar el servicio de capacitación académica sobre la "metodología para la certificación anual de gestión y las evaluaciones parciales trimestrales de las contralorías territoriales" para funcionarios de la contraloría departamental del valle del cauca" en los siguientes temas profundización conceptual del origen, alcance, aplicación normativa y construcción de indicadores que en un conjunto establecen los niveles alcanzados para la certificación anual de la gestión y la evaluación trimestral de los órganos de control fiscal en el nivel territorial	$45.000.000,00	Diciembre 4 de 2002	Avanzar Asociados S.A.S
5	CPS-020-2020	Prestar el servicio de capacitación mediante el seminario "el control fiscal en el modelo gerencial de la administración pública", para funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	$20.000.000,00	Diciembre 9 de 2020	Miguel Ángel Cerón Hurtado
6	C.I.002-2020	La imprenta departamental soluciones integrales y de las tecnologías de la información y comunicaciones IMPRETIC´S se obliga con la Contralora Departamental del Valle del Cauca a prestar sus servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo y logístico de las rendiciones de cuentas programadas durante la vigencia 2020, presentación de informes que la entidad requiera realizar de conformidad con el cronograma y programación que se establezca y las actividades de impresos y publicaciones requeridas que se encuentran establecidas en el anexo técnico.	$68.310.218,00	Septiembre 18 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
	OTROSI		$34.155.109,00	Diciembre 03 de 2020	
7	C.I.003-2020	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo, logístico y tecnológicos en la organización y realización de los eventos y/o actividades del plan de bienestar social de la entidad vigencia 2020, correspondientes al programa de protección y	$95.588.820,00	Octubre 8 de 2020	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La
	OTROSI		$47.794.410,00	Diciembre 01 de 2002	

No.	CONTRATACIÓN VIGENCIA SEGUNDO SEMESTRE 2020				
	NÚMERO DE CONTRATO	OBJETO	VALOR DEL CONTRATO	FECHA FIRMA	CONTRATISTA
	CONTRATACION DIRECTA				
	CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS				
		servicios sociales, dirigidas al mejoramiento de la calidad de vida de los funcionarios públicos, de conformidad con el cronograma establecido.			Información Y Comunicaciones – IMPRETIC´S E.I.C.E.
MINÍMA CUANTÍA					
8	M.C.006-2020	Entregar a la contraloría departamental del valle del cauca, a título de compra venta 155 licencias del antivirus eset endpoint antivirus versión 5 para la detección y eliminación de virus, troyana, gusanos, adware, spyware, phising, rootkits y archivos maliciosos.	$5.490.100,00	Agosto 21 de 2020	Imperio Electrónico
9	M.C.007-2020	Mantenimiento preventivo y correctivo que incluya mano de obra, suministro de repuestos originales y nuevos a los vehículos que hacen parte del parque automotor de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	$22.891.025,00	Septiembre 14 de 2020	Unión Temporal Movilauto 2020
	OTROSI		$11.445.000,00	Diciembre 22 de 2020	
10	M.C.014-2020	Contratar el servicio de evaluaciones médicas ocupacionales (egreso, periódicos, post incapacidad y estudios de caso), así como vacunas para prevenir enfermedades del sistema respiratorio para los servidores públicos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, de acuerdo a la especificaciones técnicas.	$11.836.000,00	Diciembre 04 de 2002	Sistemas Integrados De Gestión Organizacional Sigo. HSEQ .S.A.S.
CONCURSO DE MERITOS					
SUBASTA INVERSA					
11	S.I.001-2020	Entregar A La Contraloría Departamental Del Valle A Título De Compraventa: Hardware Y Las Respectivas Licencias De Software (Computadores De Escritorios, Microsoft Office 2019, Portátil Corporativo, Estación De Trabajo Intel® XEON, AUTOCAD, Escáner Resolución De Escaneo Óptica, Impresoras En Negro, Impresora Multifuncional Laser, Computador AIO Tamaño De Pantalla: 21.5", Discos Duros Externos), Cámara Fotográfica Digital, Odómetro De Alta Calidad, Medidor Laser Y Cinta Métrica, Para Mejorar La Productividad De Los Funcionarios De La Contraloría Del Valle Del Cauca.	$999.990.180,00	Diciembre 22 de 2020	MICRONET S.A.S.
TOTAL			**$1.457.750.862**		

Fuente: Oficina Jurídica

Una vez evaluada en trabajo de campo la totalidad de los once (11) contratos de la muestra, en las carpetas contractuales, su trazabilidad y actos administrativos, se evidencio:

- ✓ Que reposan en las carpetas las actuaciones propias de la contratación de acuerdo a su tipología.
- ✓ Documentos glosados en el orden que corresponde
- ✓ Carpetas debidamente foliadas, que facilitan la trazabilidad de la misma.
- ✓ Caratulas en buen estado de conservación.
- ✓ De otro lado se pudo establecer que los documentos que reposan en estas carpetas son los mismos relacionados y publicados en la Plataforma SIA OBSERVA y SECOP II.
- ✓

En cuanto a la verificación de las carpetas digitalizadas, exhibe la Jefe de la Oficina Jurídica, a la auditora y manifiesta la misma que el proceso ha venido adelantando este proceso de digitalización. Se evidenció que en el computador en carpeta escritorio, reposan las carpetas contractuales digitalizadas a saber:SI-001-20, SA-003-20, CPS-023-20, CPS-022-20, CPS-021-20, CPS-019-20, CPS-018-20, CPS-016-20, CPS-014-20, CI-005-20, CI-004-20 y MC-014-20, el proceso seguirá adelantando esta tarea con el resto de contratos.

Como medidas de autocontrol efectuadas por la Oficina Jurídica se evidenció seis (6) Círculos de Mejoramiento los cuales se detallan en el cuadro N° 3

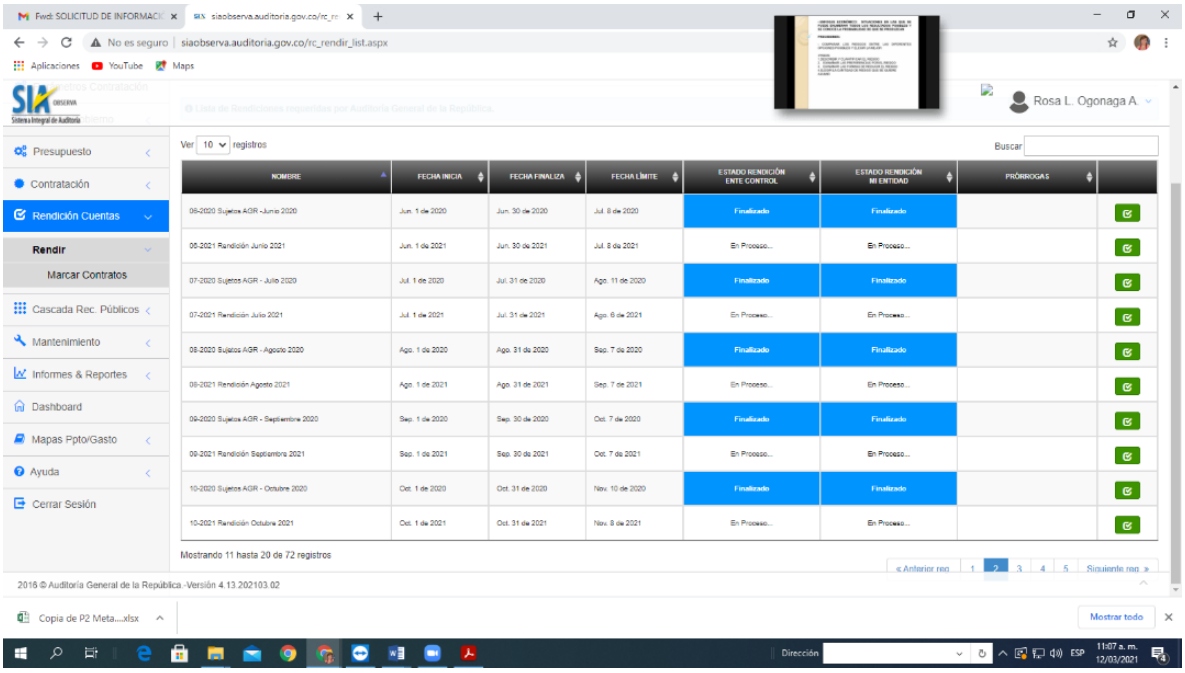
CUADRO N° 3. CIRCULOS DE MEJORAMIENTO

No.	TEMA A TRATAR	FECHA
1.	Revisar Indicadores y Socializar Plan de Mejoramiento	JULIO-21-2020
2.	Revisar Indicadores AGR	Agosto- 14-2020
3.	Actualización de los procedimientos que Componen el Proceso P2(Gestión Jurídica)	Septiembre- 7-2020
4.	Informe Seguimiento a la Contratación, como autocontrol, Auditoría Interna	Octubre -7-2020
5.	Informe de Final de Año	Noviembre 10-2020
6.	Cierre Fiscal de Proceso de Contratación y Reporte Informe Final de Gestión de la Oficina Jurídica	Diciembre 10-2020

Fuente: Oficina Jurídica

5.3.2. PLATAFORMA SIA OBSERVA

Imagen. PRINT REPORTE RENDICION SIA OBSERVA



Fuente: Verificación Plataforma.

5. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.

5.1. OBSERVACIONES

Una vez analizado los documentos e informes soportes, Página Web e intranet de la entidad se pudo evidenciar lo siguiente:

OBSERVACIÓN No. 1.

- Se evidenció en la página Web de la entidad, que no se encontraba publicado los Representación Judicial de la entidad del segundo semestre del 2020.

  -Se subsana con el correo suscrito por la Oficina Jurídica calendado el día 19-3-2021, dirigido a la oficina de las TIC, con el cuadro revisado y actualizado a diciembre 30 del 2020, para su respectiva publicación.

OBSERVACIÓN No. 2.

- Se verifico la Resolución N°80 de febrero 16 del 2020" Por la Cual se Crea el Comité de Contratación de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca". Igualmente su publicación página web de la entidad, pues se encuentra publicada la anterior Resolución N° 08 del 19 agosto de 2014.

  - Se subsana con la publicación el día 24-3-2021, la Resolución 80 de febrero 16-de 2020, verificado por la auditora el día 25-3-2021 en página Web de la entidad.

  Respecto a las observaciones 1 y 2, La oficina de Control Interno señala que durante el trascurso de la auditoría se tendrá en cuenta la aplicabilidad de la actividad 8 del Procedimiento de Auditoría Interna M4P11-05, versión:1 del 5 de mayo del 2020.que reza así: "Durante el transcurso de la auditoria se deben dar a conocer a los auditados, las situaciones que podrían configurarse como hallazgos, a fin de que sean subsanadas; en los casos en que sea posible, las actuaciones realizadas deben quedar plasmadas en el informe, para evidenciar las falencias corregidas."

OBSERVACIÓN No. 3. –OPORTUNIDAD DE MEJORA

- El Proceso de Gestión Jurídica deberá actualizar las Referencias Normativas de acuerdo a las disposiciones legales vigentes. Que se encuentra establecidas en el sistema SIG (Sistema Integrado de Gestión).

5.1.1. OBSERVACIÓN: POR LA CUAL SE DEBE SUSCRIBIR PLAN DE MEJORAMIENTO.

Se deberá suscribir Plan de Mejoramiento por la observación 3 descrita en el presente informe.

6. DEFENSA JUDICIAL DE LA ENTIDAD.

En lo corrido del segundo semestre 2020, se resolvieron dieciocho (18) fallos a favor de la Entidad, de los cuales dos (2) son en Procesos Contenciosos, el resto por acciones de Tutela.

7. CONCILIACIONES

De conformidad con lo solicitado a la Oficina Jurídica, Sobre las audiencias de conciliación donde la Contraloría Departamental del Valle fue convocada por la Procuraduría durante el Segundo Semestre 2020, de acuerdo a respuesta a través de correo Institucional de fecha 25-3-2021.Se pudo establecer que esta asistió a Tres (3) Audiencias de Conciliación. Las cuales detallan a continuación.

1. Héctor Fabio Pinto vs. Municipio de Trujillo, Julio 2020.
2. Héctor Fabio Sinisterra vs. Municipio de Yumbo, mes septiembre 2020.
3. Universidad Pontificia Bolivariana vs. Municipio de Palmira-mes de Noviembre 2020

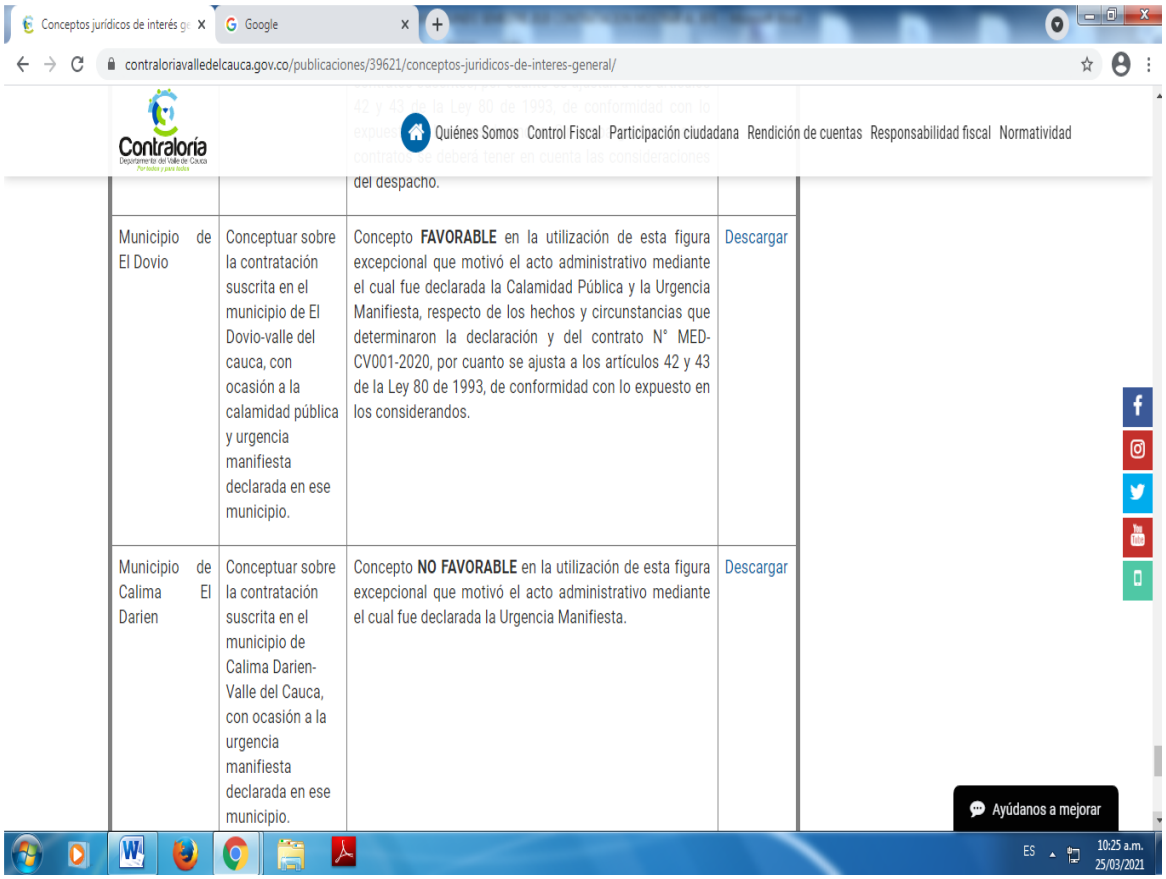
8. URGENCIAS MANIFIESTAS Y/O CALAMIDAD PÚBLICA.

Que de conformidad con el Decreto 417 de 17 de marzo de 2020, el cual declaró el Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica, Artículos 58 y 59 de la Ley 1523 de abril 24 de 2012 y artículos 42 y 43 Ley 80 de octubre 28 de 1993 y el Artículos 7º y 8º del Decreto 440 del 20 de marzo de 2020.

Se verifico la trazabilidad y traslado de los pronunciamiento de las urgencias manifiesta y/o calamidad pública decretada, la cual se encuentra en una carpeta en el escritorio del computador contentiva de los soportes enviados a los sujetos de control con su respectivo pronunciamiento los cuales fueron notificado a través del correo institucional contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co,

A la fecha se constata que se han emitido en el segundo semestre del 2020 7 pronunciamientos de los municipios a saber: Bolívar, La Cumbre, Pradera, El Dovio, Dagua, Calima y El Hospital HUV, los cuales se encuentran publicados por transparencia en la página web de la entidad Conceptos de Interés General.

Imagen. Print de Publicación: Concepto Jurídico de Interés General. Urgencias Manifiestas. Segundo Semestre Vigencia 2020.



9. ASPECTOS RELEVANTES

Se ajustaron y adicionaron los indicadores establecidos por la AGR para la certificación anual de las contralorías en cuanto a la contratación. Frente al plan de acción durante la vigencia 2020 se alineo al plan estratégico de la señora Contralora. Para la vigencia 2021 se replantearon las actividades y en la concertación de objetivos con las funcionarias de la oficina jurídica se incluyó el cumplimiento de los indicadores establecidos por la AGR para la gestión contractual.

Se mejoró la redacción de los riesgos formulados para el proceso P2, Gestión Jurídica para la vigencia 2021.

Se evidenció notablemente la oportunidad en la publicación de las actuaciones contractuales en la Plataforma SECOP II, igualmente los funcionarios adscritos a la oficina Jurídica se certificaron en el manejo de dicha plataforma, Capacitación dada por Colombia Compra Eficiente en el mes de diciembre 2020.

Se evidenció en la muestra seleccionada, en cuanto a las carpetas contractuales revisadas, el acatamiento a las recomendaciones y lineamientos establecidos en la consulta y conservación de los documentos públicos Título Artículo 4°,Literal d) y Titulo XI, Conservación Documental, articulo 46 de la Ley 594 de julio 14 del 2000, ley general de archivo de la nación.

10. RECOMENDACIONES

Es pertinente que se tenga en cuenta la directriz suscrita por la señora Contralora del Departamento, emitida el 7 de mayo del 2020, en cuanto al manejo de la documentación a través del Correo Institucional.

“Recomendaciones del Proceso de Gestión Documental: La codificación de los documentos enviados a través del correo oficial corresponderá a lo establecido en las respectivas TRD (código de la dependencia, serie y subserie).”

11. CONCLUSIONES

- Se pudo constatar que a la fecha de corte de esta auditoría el Procedimiento de Contratación (M1P2-03) se encuentra en revisión y ajuste para ser presentado para su aprobación al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

- Se evidenció que se está dando cumplimiento a los términos establecidos en el artículo. 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 del 26 de mayo del 2015. En cuanto a la publicación en la plataforma SECOP II, de las actuaciones contractuales de la muestra contratación seleccionada y a los principios de publicidad y transparencia de la Ley 1712 del 6 de marzo del 2014.en igual sentido se está cumplimiento a lo descrito en la actividades, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10,11, 12,13, 14,15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 25, 26, 27, 28, 30 y 31 del Procedimiento M1P2-03. versión:4.0, del 2 de agosto -2017.

- De otro lado se pudo constatar que de conformidad con lo enunciado en acta de Comité de Archivo N°01de Febrero 23 del 2021, sobre la actualización y ajustes de las TRD, que en su momento el proceso de Gestión Jurídica solicitó, al respecto señala el comité: ¨De común acuerdo por el Comité de Archivo, se toma la decisión de incluir todas las TRD solicitadas por las diferentes dependencias y de esta forma se someterán a aprobación posterior por el Consejo Departamental de Archivo”.

- Se pudo determinar en los contratos de la muestra seleccionada, el cumplimiento, de las etapas precontractual, contractual y pos contractual. Los mismos dieron cumplimiento con lo preceptuado en la normatividad vigente que les aplica en materia Contractual.

- El Proceso debe suscribir Plan de Mejoramiento por la observación (Numeral 5.1.1) de la presente auditoria, dentro de los cinco días hábiles siguientes a la socialización del Informe, en los formatos de Plan de mejoramiento y análisis de causas raizales vigentes en el SIG.