

## **CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA**

### **INFORME DE AUDITORIA INTERNA A LA GESTIÓN DEL PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA ENERO A JUNIO DE 2021**

**PRESENTADO A:**

**LEONOR ABADIA BENITEZ  
CONTRALORA DEPARTAMENTAL VALLE DEL  
CAUCA**

**REALIZADO POR:**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
SEPTIEMBRE DE 2021**



## **TABLA DE CONTENIDO**

### **INTRODUCCIÓN**

#### **1. OBJETIVOS**

#### **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**

#### **5. PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES.**

#### **6. DEFENSA JUDICIAL.**

#### **7. CONCILIACIONES**

#### **8. URGENCIAS MANIFIESTAS Y/O CALAMIDAD PÚBLICA.**

#### **9. RESULTADO DE LA AUDITORIA**

#### **10. ASPECTOS POSITIVOS**

#### **11. RECOMENDACIONES**

#### **12. 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 2020, 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 01 de enero al 30 de junio de la vigencia 2021.

### **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 gestiones 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**

La metodología se soporta en la verificación y análisis de documentos a través de pruebas selectivas y entrevista con los funcionarios del proceso auditado, incluye la comprobación de cumplimiento de las disposiciones legales de orden contractual, análisis de las carpetas contractuales, informes de supervisión, publicación en el SECOP, reporte de la información contractual a la AGR, cumplimiento del manual de contratación de la CDVC, análisis de riesgos e indicadores y plan de acción.



## **4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA**

### **4.1 PLAN DE ACCIÓN**

Realizada la revisión de la coherencia del plan de acción en sus resultados, se evidenció que fue ajustado, la revisión de las metas nos generó un cumplimiento del 50% del plan a junio 30 de 2021 y no el 100% como fue reportado a la Oficina de Planeación.

En razón de lo anterior ya estaría cumplida la meta anual del 100%, aun faltando el semestre julio a diciembre del 2021, siendo así nos daría una medición desproporcionada de la meta anual que indicaría posible error en la construcción del plan de acción o medición errónea del plan.

### **4.2 RIESGOS E INDICADORES A EVALUAR**


Respecto a los riesgos del proceso el avance del mapa de riesgos reportado, presenta cinco (5) riesgos incluido uno de corrupción, según el reporte no se han materializado riesgos en el periodo evaluado, es decir, los controles han sido efectivos.

Se observo en desarrollo del proceso auditor, que existen riesgos por construir como por ejemplo el no cumplimiento al plan de mejoramiento interno y externo, suscrito con la Oficina de Control Interno, así mismo, el de la extemporaneidad de subir los documentos a las diferentes plataformas de rendición.

### **4.3 CONTRATACIÓN**

Durante la ejecución de procedimientos 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 2015 y 92 de 2017 y el cumplimiento de los artículos: 2.2.1.1.1.7.1, 2.2.1.1.1.4.3 del Decreto 1082 del 26 de mayo del 2015, que preceptúa la publicación en la plataforma SECOP II, de las actuaciones contractuales, publicación Plan Anual de Adquisiciones y el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión para el Proceso P2 (Gestión Jurídica).


En cuanto a la Contratación Suscrita por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de la vigencia 2021, ha realizado 25 contratos por valor total de **\$798.039.132.00**, discriminados de la siguiente forma:

	<b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN</b>	<b>ANEXO No.6 M4P11-5</b>
---	---	-------------------------------

### CUADRO No.1 CONTRATACIÓN PRIMER SEMESTRE 2021

CONTRATACIÓN VIGENCIA 2021					
Número de contrato	Objeto	Valor del contrato	Fecha firma	Contratista	Link SECOP II
<b>CONTRATACION DIRECTA</b>					
<b>CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS</b>					
CPS-001-2021	Prestar los servicios profesionales para la contraloría departamental del valle del cauca en la implementación y seguimiento del SG-SST para la vigencia 2021, ejecutando las actividades para el desarrollo de los procesos y procedimientos contenidos en las normas del sistema de riegos laborales, lineamientos emitidos por el gobierno nacional, el ministerio de salud y la OMS.	\$44.000.000,00	Febrero 8 de 2021	Linda Patricia Grajales Bueno	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1743140&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1743140&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-002-2021	Prestar los servicios profesionales como psicóloga, para realizar las pruebas psicotécnicas y entrevista del personal que candidatisa a los cargos vacantes en la contraloría departamental del valle del cauca, realizar seguimiento a la actividad de cierre de brechas, y realizar orientación psicológica a los servidores públicos de la entidad y sus familias.	\$12.000.000,00	Febrero 15 de 2021	María Isabel Reveiz Montes	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1767335&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1767335&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-003-2021	Prestar el servicio de capacitación práctico - teórica "un mundo sin quejas buscando soltar miedos, manejo del estrés y emociones" para las funcionarias de la contraloría departamental del valle del cauca.	\$14.280.000,00	Marzo 5 de 2021	Consciente Mente S.A.S	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1823931&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1823931&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-004-2021	Prestar el servicio de soporte y actualización de los módulos de la solución STEFANINI SYSMAN® software: contabilidad, tesorería, control presupuestal, almacén e inventarios, nomina, administración de documentos, control de contratos que se encuentran instalados sobre base de datos ORACLE, plataforma WINDOWS y servicio de soporte y mantenimiento de trámite en línea consistente en generación de desprendibles de nómina y constancias laborales de funcionarios de la contraloría.	\$27.000.000,00	Marzo 25 de 2021	Stefanini Sysman S.A.S	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872265&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872265&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-005-2021	Prestar el servicio de capacitación para un total de ochenta (80) funcionarios, 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 diplomado virtual rendición pública de cuentas	\$104.000.000,00	Marzo 25 de 2021	Fundación Educando A Colombia Egresados Universidad Libre. Intec	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872040&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872040&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-006-2021	LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE, requiere contratar el servicio de renovación de la suscripción a la plataforma de investigación jurídica y contables que permita el	\$7.400.000,00	Mayo 21 de 2021	Legis Editores S.A.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872040&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1872040&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>



		<b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN</b>			<b>ANEXO No.6 M4P11-5</b>
Número de contrato	Objeto	Valor del contrato	Fecha firma	Contratista	Link SECOP II
	acceso a las actualizaciones en materia legislativa, jurisprudencial, doctrinal y comentarios, colección de legislación y jurisprudencia Colombiana, boletines electrónicos e impresos de noticias judiciales, así como acceso a las obras y/o códigos en medio físico, magnético e Internet.				<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1989035&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">eUID=CO1.NTC.1989035&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
CPS-007-2021	Prestar el servicio de suministro y alojamiento en la nube para página web <a href="http://www.contraloriavalledelcauca.gov.co">www.contraloriavalledelcauca.gov.co</a> , intranet, aplicación móvil para recepción de denuncias ciudadanas, quejas, contratación y PQRD, así como la administración y actualización de manera automática; garantizando el correcto funcionamiento y la disponibilidad de estos servicios para la contraloría departamental del valle del cauca.	\$28.217.500,00	Junio 09 de 2021	Nexura Internacional S.A.S	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2022278&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2022278&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
<b>Subtotal</b>		<b>\$236.897.500,00</b>			
<b>CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS</b>					
C.I.001-2021	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo y logístico de las rendiciones de cuentas programadas durante la vigencia 2021, presentación de informes que la entidad requiera realizar de conformidad con el cronograma y programación que se establezca, servicios de comunicación masiva y las actividades de impresos y publicaciones requeridas que se encuentran establecidas en el anexo técnico.	\$110.000.000,00	Febrero 3 de 2021	Imprenta Departamental Soluciones Integrales Y De Las Tecnologías De La Información Y Comunicaciones – Impresión E.I.C.E.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1731265&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1731265&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
C.I.002-2021	Prestar los servicios de recolección, curso y entrega de correspondencia y demás envíos postales que se requiera por la entidad contratante y sus centros regionales; en las modalidades de correo normal (urbano y nacional), certificado (urbano y nacional); postexpress (urbano y nacional), masivo (urbano y nacional), correo (urbano y nacional), paquetería y correo electrónico certificado.	\$20.000.000,00	Marzo 5 de 2021	Servicios Postales Nacionales S.A.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1810483&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1810483&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
C.I.003-2021	Prestar los servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo, y logístico requerido para la organización y realización de los eventos y/o actividades culturales, lúdicas, deportivas, recreativas y de aprovechamiento del tiempo libre, dirigidas al mejoramiento de la calidad de vida de los funcionarios público, contenidas en el plan de bienestar social de la entidad vigencia 2021.	\$123.000.000,00	Abril 26 de 2021	Corporación Departamental De Recreación-Recreavalle.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937368&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937368&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
<b>Subtotal</b>		<b>\$253.000.000,00</b>			
<b>CONTRATO DE ARRENDAMIENTO INMUEBLE</b>					




Número de contrato	Objeto	Valor del contrato	Fecha firma	Contratista	Link SECOP II
C.A.001-2021	La contraloría recibe a título de arrendamiento del inmueble ubicado en la carrera 29 n 35-20/24, de la ciudad de Palmira (V), con la matrícula inmobiliaria no.378-2554 y de acuerdo con la información del certificado de tradición expedido por instrumentos públicos de la ciudad de Palmira, cabida y linderos, se encuentran descrito en la escritura pública no.1812 del 9 de junio de 2008 de la notaría tercera del circuito de Palmira (V). No obstante, los linderos y medidas, el área a arrendar se entregarán como cuerpo cierto, con todas sus anexidades y dependencias y servicios de agua, luz, teléfono y gas. El lote de terreno mide ocho metros con treinta centímetros (8.30 metros) de frente por veinte metros con cincuenta centímetros (20.50 metros) de fondo, junto con la casa de habitación que dentro de él existe, levantada en paredes de ladrillo y adobe, techo de tejado de teja de barro, picos de mosaico, compuesta de garaje, cinco (5) alcobas, sala, comedor, cocina, servicios sanitarios completos, patio de ropas e instalaciones para la provisión de agua, energía eléctrica, y alcantarillado con rejillas de seguridad.	\$14.389.050,00	Marzo 5 de 2021	Inmobiliaria Cv Asociados Sas	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1819699&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1819699&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
<b>Subtotal</b>		<b>\$14.389.050,00</b>			
<b>TOTAL CONTRATACION DIRECTA</b>		<b>\$504.286.550,00</b>			
<b>MINÍMA CUANTÍA</b>					
M.C.001-2021	La contraloría departamental del valle del cauca requiere contratar una persona natural o jurídica que preste el servicio de alquiler de dos (2) equipos multifuncional laser de alto rendimiento para el fotocopiado, escaneo e impresión de los documentos, que se generen en la entidad de acuerdo a las exigencias técnicas.	\$25.000.000,00	Mayo 12 de 2021	Comercializa dora Ruesaa S.A.S	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937015&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937015&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
M.C.002-2021	Entregar en calidad de compraventa a la contraloría departamental del valle los seguros obligatorios denominados SOAT para el tránsito de cada uno de los vehículos que componen el parque automotor de la entidad con cobertura para la vigencia 2021	\$4.908.700,00	Mayo 3 de 2021	La Previsora S.A. Compañía De Seguros	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937601&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1937601&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
M.C.003-2021	Prestación de servicios de mantenimiento preventivo y correctivo que incluya mano de obra, suministro de repuestos originales y nuevos a los vehículos del parque automotor de la Contraloría Departamental Del Valle Del Cauca.	\$20.000.000,00	Agosto 3 de 2021	M2 Movil S.A.S.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2127716&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2127716&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>



Número de contrato	Objeto	Valor del contrato	Fecha firma	Contratista	Link SECOP II
M.C.004-2021	La adquisición de elementos de papelería, útiles de oficina y cafetería, de acuerdo con las especificaciones técnicas.	\$18.075.986,00	Agosto 10 de 2021	Redox De Colombia.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2145315&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2145315&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
M.C.005-2021	Renovar 150 licencias y adquirir 100 licencias nuevas del antivirus ESET ENDPOINT PROTECTION STANDAR para la detección y eliminación de virus, troyanos, gusanos, ADWARE, SPYWARE, PHISING, ROOTKITS y archivos maliciosos.	\$9.741.000,00	Agosto 27 de 2021	Imperio Electrónico	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2192262&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2192262&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
M.C.006-2021	Adquirir a título de compraventa cartuchos y tóner de acuerdo con las siguientes especificaciones.	\$9.893.367,00	Agosto 30 de 2021	Vanfel Soluciones Integrales S.A.S.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2198859&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2198859&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
<b>Subtotal</b>		<b>\$87.619.053,00</b>			
<b>TOTAL CONTRATACION MINIMA CUANTIA</b>		<b>\$87.619.053,00</b>			
<b>SELECCIÓN ABREVIADA</b>					
<b>COMPRAS TIENDA VIRTUAL</b>					
74860 AMP	Suministro a precio unitario de gasolina corriente y DIESEL para los vehículos que conforman el parque automotor de la entidad, para garantizar el normal funcionamiento de la organización, de conformidad con la ejecución del plan de vigilancia de control fiscal 2021, y sus actividades misionales.	\$30.000.000,00	Agosto 25 de 2021	Globollantas	
<b>Subtotal</b>		<b>\$30.000.000,00</b>			
<b>MENOR CUANTIA</b>					
S.A.01-2021	Prestar el servicio integral de aseo, y servicio de cafetería, con aseo de las oficinas, y zonas comunes, aseo de baños, preparación y repartición de tintos, aromáticas y agua, a servidores públicos y visitantes, con suministro de insumos de aseo, dotación, EPPS, y maquinaria requerida, en las dependencias de la contraloría departamental del valle, ubicadas en el semisótano, piso 5º y 6º del edificio gobernación del valle del cauca	\$56.397.600	Marzo 10 de 2021	Grupo gestión empresarial Colombia SAS.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1799581&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1799581&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
OTROSI		\$11.279.500	Junio 18 de 2021		<a href="https://www.secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/procurementcontractedit/View?Docuniqueidentifier=">https://www.secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/procurementcontractedit/View?Docuniqueidentifier=</a>
S.A.02-2021	Seleccionar la (s) compañía (s) para contratar 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".			Declarado desierto	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1981933&amp;is">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1981933&amp;is</a>



		<b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN</b>			<b>ANEXO No.6 M4P11-5</b>
Número de contrato	Objeto	Valor del contrato	Fecha firma	Contratista	Link SECOP II
					<a href="#">FromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
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.			Unión Temporal, Aseguradora Solidaria De Colombia- Entidad Cooperativa Y La Previsora S.A. Compañía De Seguros.	<a href="https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=20-11-10850675&amp;g-recaptcha-response=">https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=20-11-10850675&amp;g-recaptcha-response=</a>
OTROSI 1		\$5.721.191	Mayo 20 de 2021		
OTROSI 2		\$27.553.847	Mayo 28 de 2021		
S.A.003-2021	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 a partir de las 00:00 del 1 de agosto de 2021.	\$75.181.391	Julio 30 de 2021	Unión Temporal: Aseguradora Solidaria De Colombia- Entidad Cooperativa – La Previsora S.A. Compañía De Seguros.	<a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2098874&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2098874&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=False</a>
<b>Subtotal</b>		<b>\$176.133.529</b>			
<b>SUBASTA INVERSA</b>					
<b>Subtotal</b>		<b>\$ -</b>			
<b>TOTAL SELECCIÓN ABREVIADA</b>		<b>\$206.133.529,00</b>			
<b>TOTAL DE LA CONTRATACION 2021</b>		<b>\$798.039.132,00</b>			

Fuente: Oficina Jurídica.

Efectuando análisis del Cuadro anterior se pudo establecer que de los veinte (25) contratos suscritos en el Primer Semestre de 2021, siete (7) son de Prestación de Servicio (CPS) por **\$236.897.500,00**, tres (3) son de Contratos Interadministrativos (CI) por **\$253.000.000,00**, un (1) son de Contrato de arrendamiento inmueble **\$14.389.050,00**, para **Total Contratación Directa \$504.286.550,00**; seis (6) Mínima Cuantía (MC) por **\$87.619.053,00**, uno (1) Compras Tienda Virtual por **\$30.000.000,00**, siete (7) Menor Cuantía (SA) por **\$176.133.529**. Para un total de la contratación Primer Semestre 2021 de **\$798.039.132,00**

#### 4.3.1 MUESTRA DE AUDITORÍA

Para seleccionar la muestra de los contratos a revisar, se tuvo en cuenta el alcance de la Auditoria. Tomándose muestra aleatoria de un total de siete (7) contratos, que representa el 28% de lo contratado en el periodo evaluado.



**CUADRO No. 2. MUESTRA SELECCIONADA**

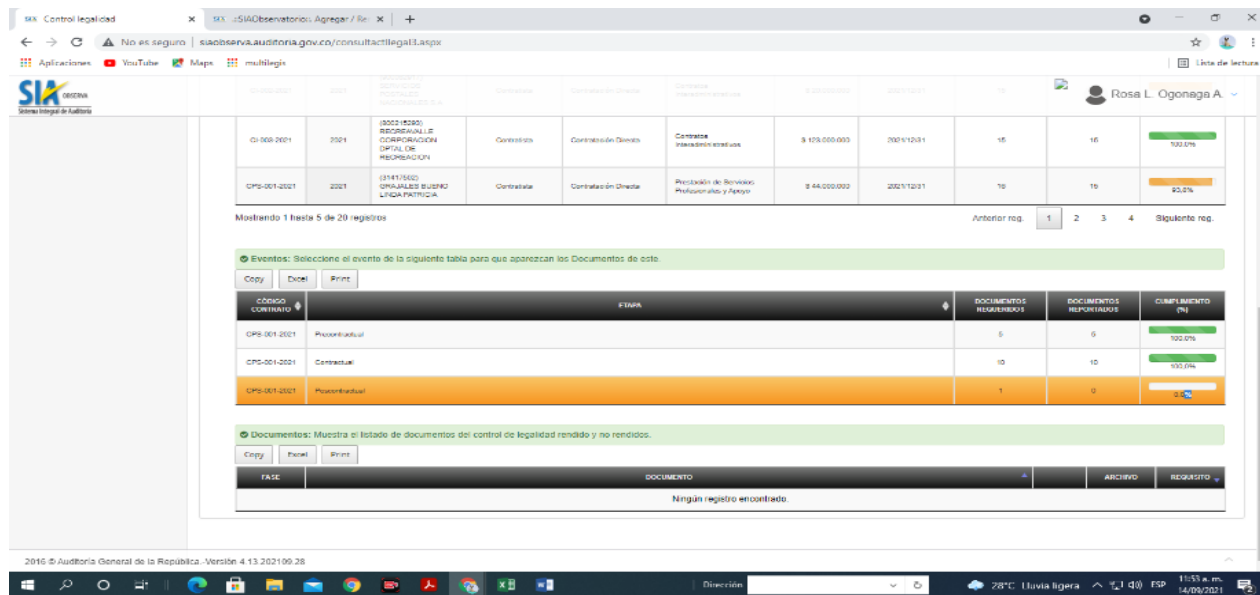
No.		OBJETO DEL CONTRATO	VALOR	FECHA	CONTRATISTA
1	CPS-001-2021	Prestar los servicios profesionales para la contraloría departamental del valle del cauca en la implementación y seguimiento del SG-SST para la vigencia 2021, ejecutando las actividades para el desarrollo de los procesos y procedimientos contenidos en las normas del sistema de riegos laborales, lineamientos emitidos por el gobierno nacional, el ministerio de salud y la OMS.	\$44.000.000,00	Febrero 8 de 2021	Linda Patricia Grajales Bueno
2	CPS-005-2021	Prestar el servicio de capacitación para un total de ochenta (80) funcionarios, que hacen parte de la planta de cargos de la Contraloría Departamental Del Valle Del Cauca y sujetos de control del valle del cauca, <b>sobre diplomado virtual rendición pública de cuentas</b>	\$104.000.000,00	Marzo 25 de 2021	Fundación Educando A Colombia Egresados Universidad Libre. INTEC
3	CPS-006-2021	LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE, requiere contratar el servicio de renovación de la suscripción a la plataforma de investigación jurídica y contables que permita el acceso a las actualizaciones en materia legislativa, jurisprudencial, doctrinal y comentarios, colección de legislación y jurisprudencia Colombiana, boletines electrónicos e impresos de noticias judiciales, así como acceso a las obras y/o códigos en medio físico, magnético e Internet.	\$7.400.000,00	Mayo 21 de 2021	LEGIS Editores S.A.
4	C.A.001-2021	La contraloría recibe a título de arrendamiento del inmueble ubicado en la carrera 29 n 35-20/24, de la ciudad de Palmira (V), con la matrícula inmobiliaria no.378-2554 y de acuerdo con la información del certificado de tradición expedido por instrumentos públicos de la ciudad de Palmira, cabida y linderos, se encuentran descrito en la escritura pública no.1812 del 9 de junio de 2008 de la notaría tercera del circuito de Palmira (V). No obstante, los linderos y medidas, el área a arrendar se entregarán como cuerpo cierto, con todas sus anexidades y dependencias y servicios de agua, luz, teléfono y gas. El lote de terreno mide ocho metros con treinta centímetros (8.30 metros) de frente por veinte metros con cincuenta centímetros (20.50 metros) de fondo, junto con la casa de habitación que dentro de él existe, levantada en paredes de ladrillo y adobe, techo de tejado de teja de barro, picos de mosaico, compuesta de garaje, cinco (5) alcobas, sala, comedor, cocina, servicios sanitarios completos, patio de ropas e instalaciones para la provisión de agua, energía eléctrica, y alcantarillado con rejas de seguridad.	\$14.389.050,00	Marzo 5 de 2021	Inmobiliaria Cv Asociados Sas
5	C.I.002-2021	Prestar los servicios de recolección, curso y entrega de correspondencia y demás envíos postales que se requiera por la entidad contratante y sus centros regionales; en las modalidades de correo normal (urbano y nacional), certificado (urbano y nacional); postexpress (urbano y nacional), masivo (urbano y nacional), correo (urbano y nacional), paquetería y correo electrónico certificado.	\$20.000.000,00	Marzo 5 de 2021	Servicios Postales Nacionales S.A.
6	C.I.003-2021	Prestar los servicios de apoyo a la gestión en el desarrollo técnico, operativo, y logístico requerido para la organización y realización de los eventos y/o actividades culturales, lúdicas, deportivas, recreativas y de aprovechamiento del tiempo libre, dirigidas al mejoramiento de la calidad de vida de los funcionarios público, contenidas en el plan de bienestar social de la entidad vigencia 2021.	\$123.000.000,00	Abril 26 de 2021	Corporación Departament al De Recreación-Recreavalle.
7	M.C.002-2021	Entregar en calidad de compraventa a la contraloría departamental del valle los seguros obligatorios denominados SOAT para el tránsito de cada uno de los vehículos que componen el parque automotor de la entidad con cobertura para la vigencia 2021	\$4.908.700,00	Mayo 3 de 2021	La Previsora S.A. Compañía De Seguros

Fuente: Oficina Jurídica.





Se verificó igualmente la publicación de los Documentos Contractuales en la Plataforma SIA Si Observa. Cumplimiento del 100% en publicación etapa precontractual y contractual



Mostrando 1 hasta 5 de 29 registros

CÓDIGO CONTRATO	ETAPA	DOCUMENTOS REQUERIDOS	DOCUMENTOS REPORTEADOS	CUMPLIMIENTO (%)
CPS-001-2021	Precontractual	5	5	100.0%
CPS-001-2021	Contractual	10	10	100.0%
CPS-001-2021	Precontractual	1	0	0.0%

## 6. DEFENSA JUDICIAL.

Se evidenció, los estados de los Procesos que intervienen como parte la Oficina Jurídica en representación de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca Primer Semestre vigencia 2021, Tribunal Contencioso son cuatro (4) procesos, Juzgados Administrativos son doce (12) procesos, Juzgado Laboral tiene un (1) proceso y las Tutelas son veinte (20) procesos.

## 7. CONCILIACIONES


Se evidenció que la Contraloría Departamental del Valle asistió durante el Primer Semestre de la vigencia 2021, a 11 audiencias ante la Procuraduría, de las cuales en dos (2) existe acuerdo conciliatorio, en cinco (5) No existe animo conciliatorio, dos (2) han sido canceladas y las dos (2) restantes las conciliaciones han sido aplazadas.

## 8. URGENCIAS MANIFIESTAS Y/O CALAMIDAD PÚBLICA.

Que de conformidad con los 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. Urgencias Manifiestas y/o Calamidad Pública presentada por los sujetos de control la cual es responsabilidad de la Oficina de Jurídica.

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



 <b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Por todos y para todos</i>	<b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN</b>	<b>ANEXO No.6 M4P11-5</b>
--	---	-------------------------------

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](mailto:contactenos@contraloriavalledelcauca.gov.co).

A la fecha de esta auditoría de seguimiento se evidenció que se han emitido diez (10) conceptos favorables. Los cuales se encuentran publicados por transparencia en la página WEB de la entidad. Ver cuadro No. 3.


**Cuadro No. 3. Urgencias Manifiestas Y/O Calamidad Pública. Primer Semestre 2021.**

Numero De Concepto	Sujeto De Control	Decreto/ Resolución No.	Contratos Celebrados	Valor Contratos	Observación
1	Municipio De Bugalagrande	Decreto N°039 del 4 de marzo de 2021 Urgencia Manifiesta	2	\$ 68.376.742	CON CONCEPTO FAVORABLE
2	Municipio De La Cumbre	Decretos N°95 y 096 del 7 de diciembre de 2020, calamidad Y urgencia respectivamente	2	\$ 34.455.000	CONCEPTO FAVORABLE
3	Municipio De El Cairo	Decreto N°085 el 25 de septiembre de 2020, CALAMIDAD Y URGENCIA	1	\$ 24.185.000	CONCEPTO FAVORABLE completo la información en diciembre 2020
4	Municipio De Ginebra	Decretos N°28 y 029 del 8 de marzo de 2021, CALAMIDAD y URGENCIA respectivamente	1	\$ 90.000.000	CONCEPTO FAVORABLE
5	Gobernación Del Valle	Decreto N°1-17-0313 el 18 de marzo de 2021 CALAMIDAD	5	\$2.670.027.945	CONCEPTO FAVORABLE
6	Municipio De Obando	Decreto N°17 del 16 de marzo y el Decreto N°018 del 19 de marzo de 2021, CALAMIDAD y URGENCIA respectivamente	5	\$136.458.000	CONCEPTO FAVORABLE
7	Municipio De Bugalagrande 2	Decreto N°058 el 30 de abril de 2021 URGENCIA MANIFIESTA	1	\$ 74.620.149	CONCEPTO FAVORABLE
8	Municipio De Cartago	Decreto N°112 el 19 de mayo de 2021 URGENCIA MANIFIESTA	1	\$ 67.500.000	CONCEPTO FAVORABLE
9	Municipio De Yotoco	Decreto N°051 del 19 de marzo de 2021 CALAMIDAD PUBLICA	1	\$ 15.000.000	CONCEPTO FAVORABLE
10	Gobernación Del Valle -Urgencia II	Decreto 1-17- del 7 de mayo de 2021	1	\$1.040.084.447	CONCEPTO FAVORABLE

## 9. RESULTADO DE LA AUDITORÍA

### OBSERVACION No. 1

Se verifica en las carpetas de los contratos seleccionados en la muestra a saber C.I.002-2021, C.I.003-2021, M.C.002-2021, CPS-005-2021, CPS-001-2021, CPS-006-2021 que

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Por todos y para todos</i></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO P2 GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
---	--	--------------------------------------

los anexos diligenciados no soportan el pie de página, así mismo, en el contrato CAI.001-2021 y MC-002-2021 y CPS-005-2021 y CPS-006-2021 se encuentran con versiones desactualizadas.

Así las cosas, en las carpetas contractuales se evidenciaron formatos desactualizados en sus versiones o errores en la denominación. Igualmente, no se está incluyendo en los mismos el pie de página. Que reza el Anexo 1 Formato de estructuración de documentos del Sistema Integrado de Gestión (SIG) el cual hace parte de Procedimiento para el Control de Documentos M3P10-01 Versión 10 del 8 de junio de 2018, en lo relacionado con los anexos (Gestión Documental).

Incumpliendo lo establecido en el Requisito 7.5.3.2 para el control de la Información documentada, la organización debe abordar las siguientes actividades según corresponda literal c) control de archivo (Por ejemplo, control de versión) de la Norma NTC ISO: 9001:2015, situaciones presentadas por posibles fallas en el autocontrol al no tener una adecuada revisión de las carpetas.

En razón de lo anteriormente enunciado el Proceso P2, Gestión Jurídica deberá utilizar los anexos actualizados de acuerdo a su denominación y versión; que fuese aprobada mediante Acta N°005 del 21 de agosto del 2020, del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Situaciones presentadas por posibles fallas en el autocontrol al no tener una adecuada revisión de las carpetas.

## **OBSERVACIÓN No.2**

Realizada la revisión de la coherencia del plan de acción en sus resultados, se evidenció que fue ajustado, la revisión de las metas nos generó un cumplimiento del 50% del plan a junio 30 de 2021 y no el 100% como fue reportado a la Oficina de Planeación.

En razón de lo anterior ya estaría cumplida la meta anual del 100%, aun faltando el semestre julio a diciembre del 2021, siendo así nos daría una medición desproporcionada de la meta anual que indicaría posible error en la construcción del plan de acción o medición errónea del plan.

El proceso P2 Gestión Jurídica debe suscribir plan de mejoramiento por las presentes observaciones en este informe y remitirlo a la Oficina de Control Interno dentro de los 5 días hábiles siguientes, a la comunicación de éste.

## 10. ASPECTOS POSITIVOS

- Se evidenció en la Página web de la entidad la actualización de la normatividad de la Entidad por parte de la Oficina Jurídica lo cual constituye una buena ejecución en las operaciones internas de la entidad y garantizan un mejor desempeño de la misma.
- El proceso P2 Gestión Jurídica, permite minimizar los riesgos en el Sistema Integrado de Gestión, en cuanto a que nuestra entidad se ve avocada a actuaciones administrativas que pueden configurarse en contra.
- Se pudo determinar que la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través del Proceso (P2) Gestión Jurídica, está dando cumplimiento al artículo 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 del 26 de mayo de 2015 en la oportunidad de la publicación de los documentos contractuales en la Plataforma SECOP II y Plataforma SIA Observa.
- El artículo 2.2.1.1.1.3.1 del Decreto 1082 de 2015 ha definido como documentos del proceso los siguientes:  
  
«*Documentos del Proceso* son: (a) los estudios y documentos previos; (b) el aviso de convocatoria; (c) los pliegos de condiciones o la invitación; (d) las Adendas; (e) la oferta; (f) el informe de evaluación; (g) el contrato; y cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el Proceso de Contratación.»
- Así mismo, se determinó el cumplimiento a la Ley de Transparencia, la cual establece la obligación de publicar todos los contratos que se realicen con cargo a recursos públicos.
- Se evidenció en las carpetas contractuales el adecuado uso de las tablas de retención documental TRD, con el código correspondiente, y actas de circulo de mejoramiento 120.01.23

## 11. RECOMENDACIONES

➤ Teniendo en cuenta que la Contraloría Departamental del Valle del Cauca es una Entidad certificada por la Auditoria General de la República, tiene un Sistema Integrado de Gestión y ha implementado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la calidad ha sido y continúa siendo parte intrínseca en su derrotero estratégico de gestión que debemos mantener y mejorar continuamente.

Es pertinente, recordar la Resolución Reglamentaria N° 014 de 30 de octubre de 2019, en su parte resolutive capítulo I artículo 1. Que reza”

**Artículo 1. Adopción del Modelo.** Adóptese el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, como el marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de la Entidad, con el fin de generar resultados para el cumplimiento de la misión Institucional. El Modelo, articula el Sistema de Gestión con el Sistema Institucional de Control Interno.

- Se observo en desarrollo del proceso auditor, que existen riesgos por construir como por ejemplo el no cumplimiento al plan de mejoramiento interno y externo, suscrito con la Oficina de Control Interno, así mismo, el de la extemporaneidad de subir los documentos a las diferentes plataformas de rendición. Recomendaciones que se van hacer a todos los procesos de la entidad.

## **12. CONCLUSIONES**

- ❖ “El MIPG es en sí mismo un modelo de gestión de la calidad ya que se fundamenta en generar resultados que satisfagan las necesidades y atiendan los problemas de los ciudadanos. Es entorno a estos resultados que deben girar todas sus actuaciones y decisiones “definición transcrita tomada de los lineamientos del Marco General del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG
- ❖ Se evidenció que el Proceso de Gestión Jurídico está dando aplicación a las buenas prácticas consignadas en las Guías y Manuales dispuestos por parte de la Agencia Nacional de Contratación Pública –Colombia Compra Eficiente. Empleando la Plataforma Transaccional SECOP II, Teniendo como uno de los beneficios Acceso a la Información en tiempo real y demás.