CPM – 1.3 Control Interno – febrero 14 de 2020

Doctor
JUAN DAVID HURTADO BEDOYA
Contralor Municipal de Pereira (E)
Ciudad

Asunto: Remisión informe Auditoria Contratación administrativa 2019

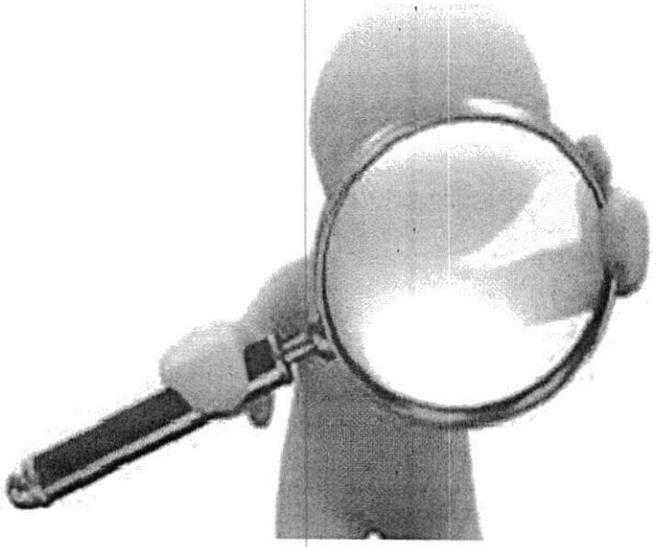
Para su información y fines pertinentes envío copia del informe de auditoria al proceso de Contratación Administrativa del II semestre, en la cual se puede evidenciar un avance comparado con el I semestre de 2019. No sin antes recomendar, que es necesario que se dé continuidad al control que se debe ejercer en este proceso, toda vez que al contar con un titular es menester que se asuma en propiedad este proceso.

Atentamente,

MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno

14.2.2020

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



AUDITORIA A LA CONTRATACION ADMINISTRATIVA
II SEMESTRE DE 2019

ENERO DE 2020

CONTENIDO

I. INTRODUCCION

II. OBJETIVO GENERAL

III. OBJETOS ESPECIFICOS

IV. ALCANCES

V. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN

VI. SECOP I

VII. APLICATIVO SIA OBSERVA

VIII. CONCLUSION GENERAL

IX. RECOMENDACIÓN GENERAL

I. INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento al rol que le asiste de evaluación y seguimiento y con el fin de garantizar los principios de transparencia, eficacia, celeridad, publicidad en las actuaciones administrativas de la Entidad y en atención de las disposiciones legales vigentes sobre la materia, otorgadas por la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1081 de 2015, se dispone a estructurar el presente informe.

En ocasión al plan de mejoramiento suscrito entre la Contraloría Municipal de Pereira y la AGR en la vigencia 2019, resultado de la Auditoría Regular al evaluar la gestión administrativa, financiera y operativa, así como el cumplimiento de normas y disposiciones vigentes aplicables a la administración durante la vigencia 2018.

Por lo anterior se realizó seguimiento especial al proceso de contratación de la Entidad, asimismo a la publicación de los procesos en las plataformas establecidas por el ordenamiento jurídico colombiano como, SECOP I y el aplicativo SIA OBSERVA durante el II semestre de la vigencia 2019.

Ahora bien, se procede a materializar el resultado del proceso de revisión, consulta y análisis de la información publicada en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP I, de los procesos contractuales que se han adelantado en el periodo evaluado, una vez constatada la información contenida en los documentos del expediente y a su vez verificada en el aplicativo SIA OBSERVA.

II. OBJETIVO GENERAL:

Revisar y evaluar los procesos de contratación adelantados por la Contraloría Municipal de Pereira durante el II semestre de la vigencia 2019, en sus distintas modalidades y etapas (precontractual, contractual y pos contractual) observando la aplicación y cumplimiento de la normatividad en materia de contratación estatal.

III. OBJETIVOS ESPECIFICOS

Realizar seguimiento a los reportes mensuales de la contratación publicada a través de la plataforma SIA Observa del 1 de julio hasta el 30 de Diciembre de 2019.

Determinar el cumplimiento de la normatividad vigente asociada a la transparencia contractual y su publicación en el SECOP I.

Verificar el avance y cumplimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la AGR en la vigencia 2019.

IV. ALCANCES: La oficina de Control Interno estableció como alcance, el II semestre de la vigencia 2019, tomando como base una muestra de 42 expedientes registrados en la herramienta SECOP I y un consecutivo que no se utilizó para un total de 43 expedientes, verificando el cumplimiento de los parámetros establecidos en el Estatuto de Contratación Estatal Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, el Decreto 1082 de 2015 y demás normas concordantes. De igual manera se verificará el cumplimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la AGR -2018

V. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN: Una vez analizados los contratos elaborados en el II semestre de la vigencia del 2019, se pudo evidenciar los siguientes aspectos:

VI. SECOP I

1. **CONTRATO 073-AGOSTO 12 DE 2019:** Declarada desierta mediante resolución 253 del 15/08/2019 porque no se presentaron oferta dentro del término establecido.

2. **CONTRATO 074-AGOSTO 16 DE 2019**

NOMBRE CONTRATISTA: Carlos Andrés Holguín Vélez
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo a la gestión brindando acompañamiento a la Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana de la Contraloría Municipal de Pereira en la ejecución de las diferentes actividades programadas en la vigencia 2019, como apoyar en la ejecución y desarrollo del programa de promoción y fomento de la democracia participativa del proyecto pedagógico contraloría estudiantil conforme lo establecido en el manual de procesos y procedimientos. También brindar apoyo para la coordinación logística de foros y eventos que prepare la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Al revisar el contrato se encuentra que está publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

3. **CONTRATO 075-SEPTIEMBRE 03 DE 2019**

NOMBRE CONTRATISTA: Juan Carlos Zapata Marín
OBJETO CONTRACTUAL: Capacitación teórico-práctica respecto a la normatividad vigente del régimen de prestación y salarial de los empleados de orden territorial, con la finalidad de ampliar los conocimientos del personal de la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

4. CONTRATO 076-AGOSTO 27 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Kit de Control Biométrico
OBJETO CONTRACTUAL: Suministro de dos kit para el control de acceso biométrico que incluyan: Terminal IP con lector de huella - una cerradura eléctrica de puerta - sensor de puerta – botón de salida Not Touch - botón de emergencia - brazo de puerta – tarjetas de acceso - elementos de cableado, canaletas, tomas y tornillería requeridos para la puesta en funcionamiento - instalación, configuración y capacitación para el personal que lo deberá operar.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

5. CONTRATO 077-SEPTIEMBRE 09 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Mauricio Hernández Londoño
OBJETO CONTRACTUAL: Participar como facilitador invitado para exponer temas propios de la manera en la que se pueden garantizar la implementación de los pactos por la transparencia en el deporte, dirigido de manera especial a los sujetos de control de la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

6. CONTRATO 078-SEPTIEMBRE 13 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Sandra Liliana Giraldo Hernández
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales para revisar, depurar y soportar ante los fondos pensionales, los presuntos montos adeudados por la Contraloría Municipal de Pereira por concepto de aportes realizados desde la vigencia 1995 hasta la fecha, con la finalidad de conocer el estado real de los pasivos y generar acuerdos de pago con dichas entidades en caso de ser procedente.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Al revisar el contrato se encuentra que está publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

7. CONTRATO 079-SEPTIEMBRE 12 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Daniela Gómez Escudero.
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de Servicios Profesionales como abogado brindando acompañamiento en contratación estatal a la Asesoría jurídica de la Contraloría Municipal de Pereira y en la conceptualización jurídica de la importancia fiscal, penal y/o disciplinaria que revisten los posibles hallazgos de los diferentes equipos auditores; así mismo apoyo en la proyección de los actos administrativos designado por el Representante Legal y Ordenador del Gasto de la Entidad.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

8. CONTRATO 080-SEPTIEMBRE 12 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Frederman Alexandre Agudelo Espinosa
OBJETO CONTRACTUAL: Brindar apoyo profesional a la oficina de Control Interno Disciplinario en las labores de investigación, impulso de las actuaciones procesales y en resumen, sustanciando los actos emanados de dicha oficina. También realizar acompañamiento en la proyección de contratos a suscribir por la entidad.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

9. CONTRATO 081-SEPTIEMBRE 24 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Ricardo Castañeda Quintero
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo a la gestión en la conducción de vehículo propiedad de la Contraloría Municipal de Pereira, el cual sirve para el desplazamiento del Contralor, con la especial finalidad de satisfacer las necesidades propias del servicio que emanan de sus funciones.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

10. CONTRATO 082-OCTUBRE 10 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Tecnología Equipos y Suministros
OBJETO CONTRACTUAL: Contratar el suministro de equipos de cómputo y sistemas como: mouse, teclado de marca: Logitec, Genius o Microsoft - Discos duros internos con capacidad de 5000 Gb, 7200 RPM serie SATA para computadoras fijas - Discos duros internos para

portátil de 500 Gb serie SATA, Disco Duro Externo con capacidad de 4 Tb y Escáner cama plana, de acuerdo a las cantidades y especificaciones técnicas requeridas

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

11. CONTRATO 083-FEBRERO 05 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Inés Montoya Sánchez
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales brindado apoyo en la revisión de los procesos de contratación, así como su respectiva publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP I- y acompañamiento en la elaboración de informes con el fin de cumplir con el Plan de Mejora suscrito con AGR - Auditoria Regular de la vigencia 2018.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

12. CONTRATO 084-NOVIEMBRE 07 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Enxamble Gerencial S.A.S
OBJETO CONTRACTUAL: Prestar los servicios de soporte, mantenimiento, transferencia de conocimiento, asesoría y acompañamiento de profesional especializado para los servidores Linux Centos de la Controlaría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

13. CONTRATO 085-SEPTIEMBRE 30 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Sebastián Salazar Leontes
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales brindando acompañamiento en la Dirección Técnica de Auditorias en la atención de denuncias, en especial la No D19-0029-1098-038, D19-0029-1098-053 relacionadas sobre la prestación del servicio de AOM del alumbrado público, el cumplimiento de la normatividad referente a las instalaciones de alumbrado público RETILAP por parte de la Alcaldía de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

14. CONTRATO 086-OCTUBRE 02 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Diego Fernando Serna Osorio
OBJETO CONTRACTUAL: Capacitar en el desarrollo de herramientas teóricas, metodológicas y prácticas para la actualización de los procesos y procedimientos de las diferentes áreas de la CMP y apoyo en los informes de ley.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

15. CONTRATO 087- OCTUBRE 21 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Camilo Ángel Pachón
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo en la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría Municipal de Pereira, para la proyección de autos y demás actuaciones procesales de los diferentes procesos de dicha dirección.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

16. CONTRATO 088-FEBRERO 08 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Pólizas
OBJETO CONTRACTUAL: Adquirir las pólizas de seguros que amparen los bienes muebles, personas, tecnología, información y decisiones, e intereses patrimoniales de la Entidad y aquellos por los cuales sea Legalmente responsable.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Desierta mediante resolución 323 del 11 de octubre de 2019, ya que no se presentaron ofertas dentro del término establecido en la invitación pública para el proceso de mínima cuantía Nro. 088 de 2019.

17. CONTRATO 089- OCTUBRE 30 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Sebastián Salazar Leontes
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales brindando acompañamiento en la Dirección Técnica de Auditorias en la atención de denuncias y la gestión de las mismas.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

18. CONTRATO 090-NOVIEMBRE 07 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Tecnología Equipos y suministros.
OBJETO CONTRACTUAL: Adquisición de dos unidades fusoras para la multifuncional marca Brother modelo MFC-L6900 DW, propiedad dela Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

19. CONTRATO 091- NOVIEMBRE 18 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Yeminus S.A.S
OBJETO CONTRACTUAL: Contratar el servicio de soporte, mantenimiento y actualización del sistema Administrativo y Financiero GEMINUS, producto que contiene los módulos de presupuesto, contabilidad, tesorería, activos fijos y nómina que usa la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

20. CONTRATO 092-SEPTIEMBRE 10 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: David Ricardo Cuervo Tabares
OBJETO CONTRACTUAL: Prestar servicios profesionales a la Contraloría Municipal de Pereira, para capacitar a sus funcionarios en lo referente al nuevo Sistema de Evaluación del Desempeño Laboral establecido por el acuerdo 2018000006176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC) y el uso de la plataforma denominada sistema de evaluación del desempeño laboral (SEDEL).

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

21. CONTRATO 093-OCTUBRE 24 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: POLIZAS ASEGURADORA SOLIDARIA
OBJETO CONTRACTUAL: Adquirir las pólizas de seguros que amparen los bienes muebles, personas, tecnología, información y decisiones, e intereses patrimoniales de la Entidad y aquellos por los cuales sea Legalmente responsable.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

22. CONTRATO 094-OCTUBRE 30 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Daniela Gómez Escudero
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de Servicios Profesionales como abogado brindando acompañamiento en contratación estatal a la Asesoría jurídica de la Contraloría Municipal de Pereira y en la conceptualización jurídica de la importancia fiscal, penal y/o disciplinaria que revisten los posibles hallazgos de los diferentes equipos auditores; así mismo apoyo en la proyección de los actos administrativos designado por el Representante Legal y Ordenador del Gasto de la Entidad.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

23. CONTRATO 095- OCTUBRE 30 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Inés Montoya Sánchez
OBJETO CONTRACTUAL: Brindado apoyo en la revisión de los procesos de contratación, así como su respectiva publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP I- y en la revisión y actualización de la matriz de Índice de Transparencia y Acceso a la Información –ITA-

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

24. CONTRATO 096- OCTUBRE 30 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: DIANA MILENA ROCHA SUAREZ
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales en la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría Municipal de Pereira, para la proyección de autos, sustanciación e impulso de los diferentes procesos que se encuentran activos de vigencias anteriores y los nuevos hallazgos trasladados por la DTA, y demás actuaciones requeridas dentro de las diligencias llevadas a cabo por la misma.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

25. CONTRATO 097-NOVIEMBRE 17 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Contrato interadministrativo (Literal C)
OBJETO CONTRACTUAL: EL DONANTE transfiere al DONATARIO a título de DONACIÓN real y efectiva el derecho de dominio sobre una (1) Camioneta Marca Toyota, Línea Fortuner,

Color Plata metálico, Tipo carrocería Wagon, Cilindraje 2.694, Capacidad 7 pasajeros, Motor No. 2TR-A347811, Serie No. 8AJCX8GS9J0692144, Chasis No. 8AJCX8GS9J0692144, Declaración de importación No. 032018000020643 del 5 de enero de 2017, Modelo 2018, Placa OVE460. Licencia de tránsito No.10016827775

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Al revisar el contrato se observan las siguientes inconsistencias: El Contrato interadministrativo de donación se encuentra publicado en la fecha establecida, pero sin firma del Contralor (E).

Los Estudios previos para justificación del contrato interadministrativo se encuentra publicado en la fecha establecida, pero sin firma del Subcontralor (E).

En la Justificación del Contrato Interadministrativo de Donación se encuentra publicado en la fecha establecida, pero sin firma del Contralor (E).

26. CONTRATO 098-NOVIEMBRE 08 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Diego Fernando Serna Osorio
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales en la Dirección Técnica de Auditorias en la gestión de análisis financieros de las auditorias asignadas, en especial al proyecto megacable del municipio de Pereira, y brindar apoyo en la verificación y actualización del sistema de gestión de calidad de la Contraloría Municipal de Pereira y proyectar la matriz de riesgos fiscal.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

27. CONTRATO 099-NOVIEMBRE 13 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Frederman Alexandre Agudelo
OBJETO CONTRACTUAL: Brindar apoyo profesional a la oficina de Control Interno Disciplinario en las labores de investigación, impulso de las actuaciones procesales y en resumen la de sustanciar los actos emanados de dicha oficina. También realizar acompañamiento en la proyección de contratos a suscribir por la entidad.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

28. CONTRATO 100-NOVIEMBRE 13 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Sandra Marín Vásquez

OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales como abogado especializado para apoyar la defensa jurídica y representar los intereses de la Contraloría Municipal de Pereira en los procesos externos que le sean asignados ante las correspondientes instancias judiciales, de acuerdo a la necesidad del servicio que se requiera satisfacer.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

29. CONTRATO 101-NOVIEMBRE 19 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Álvaro Trujillo Mejía
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales especializados para la gestión legal de la Contraloría Municipal de Pereira emanada de la Dirección Técnica de Auditorias, asimismo dar respuesta a informes y solicitudes de la Auditoria General de la Republica y autoridades administrativas o judiciales de todo orden.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

30. CONTRATO 102-NOVIEMBRE 28 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Ana María Giraldo Gómez
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales para la evaluación y elaboración del informe ejecutivo anual del Sistemas de Control Interno Contable 2019 para su remisión a la Contaduría General de la Nación.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

31. CONTRATO 103-NOVIEMBRE 28 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Camilo Enrique Pachón Ángel
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo en la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría Municipal de Pereira, para la proyección de autos y demás actuaciones procesales de los diferentes procesos de dicha dirección.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

32. CONTRATO 104-DICIEMBRE 02 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Carlos Andrés Holguín Vélez
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo a la gestión brindando acompañamiento logístico para asesorías a las veedurías ciudadanas conformadas de acuerdo a la Ley 850 de 2003, con la finalidad de incentivar este mecanismo democrático de representación ciudadana y de las organizaciones comunitarias, permitiendo mayor vigilancia en la gestión pública de autoridades y entidades estatales o privadas que manejen el fisco público.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

33. CONTRATO 105-DICIEMBRE 02 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Ana María Galeano Giraldo
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales como periodista brindando acompañamiento logístico en eventos donde se relacione la Contraloría Municipal de Pereira, con la finalidad de visibilizar dichos eventos a través de medios de comunicación y redes sociales la labor desempeñada.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

34. CONTRATO 106-DICIEMBRE 02 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Felipe Cardona Cardona
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales como periodista brindando acompañamiento logístico en eventos donde se relacione la Contraloría Municipal de Pereira, con la finalidad de visibilizar dichos eventos a través de medios de comunicación y redes sociales la labor desempeñada.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

35. CONTRATO 107-DICIEMBRE 12-2019

NOMBRE CONTRATISTA: TECNOLOGIA EQUIPOS Y SUMINISTRO LTDA
OBJETO CONTRACTUAL: Adquisición de dos (02) unidades de imagen para multifuncional Brother MFC L 6900 DW, propiedad de la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

36. CONTRATO 108-DICIEMBRE 20 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: ASEQUIN S.A.S
OBJETO CONTRACTUAL: Adquisición de elementos para la brigada de emergencia de la Contraloría Municipal de Pereira.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

37. CONTRATO 109-DICIEMBRE 13 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Jonathan Muñoz Santos
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar recreación como cierre del ejercicio laboral 2019, a través del desarrollo de actividades de esparcimiento de todos los funcionarios de la entidad.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: La publicación en el SECOP I se llevó a cabo el día 18 de diciembre de 2019, lo cual debe ser máximo 3 días hábiles después de firmando el contrato y esta se publicó 4 días después.

38. CONTRATO 110-DICIEMBRE 13 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Inés Montoya Sánchez
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales brindado apoyo en la revisión de los procesos de contratación, así como su respectiva publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP I- y acompañamiento en la rendición de la cuenta de la entidad en virtud de la Circular Externa No. 002 de 2019 emitida por la AGR relacionada propiamente con el proceso de rendición de la cuenta 2019.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS:
Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

39. CONTRATO 111-DICIEMBRE 19 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Camilo Enrique Pachón Ángel
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de Servicios en la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, para la sustanciación, proyección de autos e impulso a las distintas

actuaciones derivadas en los procesos de responsabilidad fiscal, indagación preliminar y administrativos sancionatorios que actualmente cursan en el despacho, derivado de los hallazgos trasladados por la Dirección Técnica de Auditorias.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

40. CONTRATO 112-DICIEMBRE 23 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Diego Fernando Serna Osorio
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios profesionales en la Dirección Operativa de Planeación y Participación Ciudadana en la gestión de análisis y estructuración del informe cuatrienio 2016-2019

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

41. **CONTRATO 113-** Consecutivo que no se utilizó

42. CONTRATO 114-DICIEMBRE 23 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Ricardo Castañeda Quintero
OBJETO CONTRACTUAL: Prestación de servicios de apoyo a la gestión en la conducción de vehículo propiedad de la Contraloría Municipal de Pereira, el cual sirve para el desplazamiento del Contralor, con la especial finalidad de satisfacer las necesidades propias del servicio que emanan de sus funciones.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Se encuentra publicado en el tiempo estipulado por el Decreto 1081 de 2015 (Publicación de la ejecución del contrato).

43. CONTRATO 115-DICIEMBRE 20 DE 2019

NOMBRE CONTRATISTA: Adquisición de dispositivos electrónicos
OBJETO CONTRACTUAL: Contratar el suministro de dos (2) bancos de memoria DDR4 de 8Gb PC 2666 Mhz D10 XPG, Una UPS de 1000 VA/600W con 30 minutos de autonomía, y tres (3) quemadores externos DVD-RW.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS: Desierta mediante resolución 438 del 26 de diciembre de 2019, ya que no se presentaron ofertas dentro del término establecido en la invitación pública para el proceso de mínima cuantía Nro. 115 de 2019.

VII. APLICATIVO SIA OBSERVA: Se pudo evidenciar que el proceso de rendición de los 38 contratos sin contar aquellos contratos desiertos y gratuitos, en el aplicativo SIA OBSERVA, durante el II semestre de 2019, se realizó a cabalidad representado en un 100% su cumplimiento.

FECHA ACTA DE INICIO	VIGENCIA	CÓDIGO CONTRATO	VALOR INIC.CONTRATO	TIEMPO EJECUCIÓN	DOCUMENTO	CONTRATISTAS	MODALIDADCONTRATACIÓN
02/07/2019	2019	070-2019	$ 12.000.000,00	89	71675040	ALVARO TRUJILLO MEJIA	Contratación Directa
16/08/2019	2019	074-2019	$ 3.100.000,00	59	10014629	CARLOS ANDRES HOLGUIN VELEZ	Contratación Directa
28/08/2019	2019	076-2019	$ 2.700.000,00	5	900931689	AV INGENIERIA SAS	Mínima Cuantía
03/09/2019	2019	075-2019	$ 5.000.000,00	27	10136330	JUAN CARLOS ZAPATA MARIN	Contratación Directa
12/09/2019	2019	079-2019	$ 2.200.000,00	29	1053812316	DANIELA GOMEZ ESCUDERO	Contratación Directa
12/09/2019	2019	080-2019	$ 8.000.000,00	59	1088321780	AGUDELO ESPINOSA FREDERMAN ALEXANDRE	Contratación Directa
13/09/2019	2019	078-2019	$ 7.500.000,00	89	42128602	SANDRA LILIANA GIRALDO HERNANDEZ	Contratación Directa
26/09/2019	2019	081-2019	$ 1.800.000,00	34	10133875	RICARDO CASTAÑEDA QUINTERO	Contratación Directa
27/09/2019	2019	083-2019	$ 2.000.000,00	29	24694608	INES MONTOYA SANCHEZ	Contratación Directa
30/09/2019	2019	085-2019	$ 2.063.000,00	29	1088304427	SALAZAR LEONTES SEBASTIAN	Contratación Directa
03/10/2019	2019	086-2019	$ 2.500.000,00	28	9867884	DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa
09/10/2019	2019	092-2019	$ 5.000.000,00	29	80085511	DAVID RICARDO CUERVO TABARES	Contratación Directa
16/10/2019	2019	082-2019	$ 4.790.200,00	6	816004029	TECNOLOGIA EQUIPOS Y SUMINISTROS TES LTDA	Mínima Cuantía
21/10/2019	2019	087-2019	$ 2.200.000,00	29	1053788385	CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa
23/10/2019	2019	093-2019	$ 19.569.627,00	91	860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	Mínima Cuantía
30/10/2019	2019	089-2019	$ 2.063.000,00	29	1088304427	SALAZAR LEONTES SEBASTIAN	Contratación Directa
30/10/2019	2019	094-2019	$ 2.200.000,00	29	1053812316	DANIELA GOMEZ ESCUDER	Contratación Directa
30/10/2019	2019	095-2019	$ 2.000.000,00	29	24694608	INES MONTOYA SANCHEZ	Contratación Directa
30/10/2019	2019	096-2019	$ 2.500.000,00	29	1087554296	DIANA MILENA ROCHA SUAREZ	Contratación Directa
07/11/2019	2019	084-2019	$ 5.960.000,00	53	900290887	ENXAMBLE GERENCIAL SAS	Mínima Cuantía
07/11/2019	2019	090-2019	$ 1.460.000,00	2	816004029	TECNOLOGIA EQUIPOS Y SUMINISTROS TES LTDA	Mínima Cuantía
08/11/2019	2019	098-2019	$ 2.500.000,00	29	9867884	DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa
13/11/2019	2019	099-2019	$ 4.000.000,00	29	1088321780	AGUDELO ESPINOSA FREDERMAN ALEXANDRE	Contratación Directa
13/11/2019	2019	100-2019	$ 4.333.333,00	29	42108752	SANDRA MARIN VASQUEZ	Contratación Directa
19/11/2019	2019	091-2019	$ 712.388,00	42	816008621	GEMINUS SOFTWARE DE COLOMBIA SAS	Contratación Directa
19/11/2019	2019	101-2019	$ 4.000.000,00	29	71675040	ALVARO TRUJILLO MEJIA	Contratación Directa
28/11/2019	2019	102-2019	$ 3.000.000,00	29	42086122	ANA MARIA GIRALDO GOMEZ	Contratación Directa
28/11/2019	2019	103-2019	$ 1.100.000,00	14	1053788385	CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa
02/12/2019	2019	104-2019	$ 775.000,00	14	10014629	CARLOS ANDRES HOLGUIN VELEZ	Contratación Directa
02/12/2019	2019	106-2019	$ 4.900.000,00	27	9860043	FELIPE CARDONA CARDONA	Contratación Directa
03/12/2019	2019	105-2019	$ 1.000.000,00	14	42140596	ANA MARINA GALEANO GIRALDO	Contratación Directa
12/12/2019	2019	107-2019	$ 949.620,00	7	816004029	TECNOLOGIA EQUIPOS Y SUMINISTROS TES LTDA	Mínima Cuantía
13/12/2019	2019	109-2019	$ 4.263.500,00	4	1087998952	JONATHAN MUÑOZ SANTOS	Contratación Directa
16/12/2019	2019	110-2019	$ 800.000,00	11	24694608	INES MONTOYA SANCHEZ	Contratación Directa
19/12/2019	2019	111-2019	$ 660.000,00	8	1053788385	CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa
23/12/2019	2019	108-2019	$ 1.894.480,00	4	816007826	ASEQUIN SAS	Mínima Cuantía
23/12/2019	2019	112-2019	$ 750.000,00	4	9867884	DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa
23/12/2019	2019	114-2019	$ 480.000,00	7	10133875	RICARDO CASTAÑEDA QUINTERO	Contratación Directa

VIII. CONCLUSION

Finalizado el proceso de revisión permanente hasta el cierre de la vigencia a los contratos que se suscribieron en el II semestre de 2019, esta Asesoría resalta el trabajo de mejora en el proceso comparado con el I semestre.

- Estricto control en la publicación de los expedientes de contratación, que se realizaran en las fechas establecidas y que cumpliendo con todas las etapas (Decreto 1081 de 2015 y Decreto 1150 de 2007).

- Adecuada supervisión y control sobre la revisión de los documentos aportados por los contratistas (Ley 190 de 1995).

- Monitoreo a la publicación de los documentos en la plataforma –SECOP 1, debidamente firmados en el expediente contractual firmado y/o con el registro de "ORIGINAL FIRMADO".

- Ante los cambios administrativos ocasionados por el estado de salud del Dr. Alberto de Jesús Arias Dávila, estos quedaran subsanados con el nombramiento de Contralor (E), permitiendo que se evitaran errores y/o confusión al momento de expedir un documento.

- Se impartieron instrucciones precisas al personal encargado del proceso de Contratación, para que hubiera rigurosidad con los expedientes contractuales, antes y después de publicarlos en Secop I y ponerlos en custodia.

Dentro del proceso de verificación y revisión al proceso de contratación del II semestre de 2019 se pudo evidenciar el siguiente hallazgo:

HALLAZGO No. 01: Documentos subidos al SECOP SIN FIRMA ni leyenda "ORIGINAL FIRMADO",

Causa de hallazgo: Se encontró que el C-097 se encuentra publicado en la plataforma - SECOP I, con documentos en formato PDF, sin la leyenda de "ORIGINAL FIRMADO".

Acción de mejora: Verificar que los documentos, antes de ser subidos a la plataforma SECOP cuenten con la leyenda "ORIGINAL FIRMADO" o en su defecto se publique el documento ya firmado por el contratista o el solicitante.

Como segunda conclusión se observó el cumplimiento de las acciones a ejecutar para dar cumplimiento de los compromisos que se suscribieron en el Plan de Mejoramiento 2018 así:

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO –AGR 2018

2.3.1.4.1 Hallazgo administrativo por la no publicación de documentos en el Sistema Electrónico de Contratación Pública – SECOP y la publicación inoportuna de actuaciones administrativas en contratos:

Se encuentran en muchos contratos, documentos subidos en formato PDF, algunos con la leyenda de "ORGINAL FIRMADO", pero publicados en las fechas estipuladas. La Oficina Asesora Jurídica, parte del concepto conforme el artículo 55 de la ley 1437 de 2011, remite los lineamientos de validez al Código General del Proceso, en su artículo 244 se establece la presunción de validez, mientras el documento no se encuentre tachado de falso. La tacha de falsedad debe entenderse como una institución jurídica de la cual debe seguir los trámites establecidos en el artículo 244 del CGP, cabe mencionar que el riesgo de una tacha de falso es similar aun estando el documento firmado en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP I-, pues el mismo también es susceptible de repudiación. Es importante recordar que la condición esencial para la validez de este tipo de documentos es que exista certeza respecto de la persona a quien se le atribuya el documento, por otra parte, también se tiene que los documentos físicos se encuentran debidamente firmados, razón por la cual no se invalidan tengan o no tengan la leyenda de "ORIGINAL FIRMADO".

Esta asesoría de Control Interno, cuenta con un concepto emitido por Colombia Compra Eficiente (entidad directriz en los lineamientos de la contratación estatal) lo cual aporta a la presente postura.

Es pertinente mencionar que la entidad por su bajo presupuesto, solamente utiliza dos modalidades de selección para suscribir contratos y consisten en procesos de contratación directa. Se puede evidenciar que en los procesos de mínima cuantía y contratación directa, no se presentó ningún inconveniente con las convocatorias a la ciudadanía en general, veedurías y aquellos que tuvieran interés en participar en los procesos de selección. En la evaluación de ofertas se muestra claramente la pluralidad de oferentes y su cordura a lo planificado en los estudios previos.

Por otra parte, no se encuentran dificultades en la publicación de contratos bajo la modalidad de contratación directa, todas se encuentran publicadas en las fechas estipuladas, tres (03) días hábiles,

Se puede constatar que todos los contratos han sido acordes a las necesidades del servicio, propendiendo siempre por el interés de la Entidad, se encuentra mejora frente a la acción emprendida por la Oficina Asesora Jurídica para subsanar el hallazgo 2.3.1.4.1. Referente a la extemporaneidad en la publicación en el Sistema Público de Contratación Estatal –SECOP-I.

2.3.1.2. Hallazgo administrativo por la incongruencia en la certificación que emite la entidad para la justificación de contrato de prestación de servicios:

En validación de la mejora implementada para subsanar el hallazgo 2.3.1.2, se constata que, el formato de certificado de planta el cual es firmado por el Subcontralor en calidad de jefe de personal, fue modificado y actualizado en el Sistema de Gestión de Calidad, con la finalidad de lograr coherencia con la acción correctiva propuesta, ya no se usa el término "no existe", este formato se encuentra identificado de la siguiente manera CÓDIGO FO 1.1.2.1 CT-18 FECHA 12-09-2019 VERSIÓN 3.0, el mismo se encuentra actualmente publicado en la Intranet de la entidad.

2.3.1.3.1. Hallazgo administrativo con presunta connotación disciplinaria por incumplimiento contractual.

En la revisión de lo realizado, frente lo propuesto en el plan de mejora se encuentra lo siguiente:

Acción a implementar: Llevar a cabo reunión con el representante de la empresa GEMINUS, a fin de concretar la finalización del proceso.

Lo realizado: *Mediante oficio D0556 del 10 de abril de 2019, se cita al gerente de la empresa Geminus Software, luego se encuentra acta de reunión N04 del 11 de abril de 2019, donde las partes realizan un acuerdo para validar el sistema implementado y su funcionamiento.*

Acción a implementar: Suscribir otrosí del contrato.

Lo realizado: *Se evidencia suscripción de otrosí del contrato 068 del 15 de diciembre de 2017, con fecha de 21 de marzo de 2019.*

Acción a implementar: Ampliar la póliza de garantía.

Lo realizado: *Se encuentra póliza 55-44-1010-55345 del 22 de febrero de 2019 al 15 de abril de 2019.*

Acción a implementar: Llevar a cabo reunión con el personal técnico de las partes adscritas al contrato.

Lo realizado: En acta de entrega proceso de implementación, se reúnen las partes para formalizar la entrega de los módulos discutidos en el acta 004 del 11 de abril de 2019.

Acción a implementar: Realizar pruebas de los ajustes requeridos dentro del software Financiero ya implementación y Realizar visitas por parte del ingeniero de Geminus en pro de buscar soluciones al bloqueo que presenta el proxi (Sistema de Seguridad virtual de la entidad).

Lo realizado: En acta N° 03 del 27 de marzo de 2019, se acuerda por las partes realizar las pruebas con la configuración en ese momento y del 01 de abril efectuar pruebas con el puerto 25 para conexión no segura.

Acción a implementar: Documentar el recibido a satisfacción del servicio para la terminación del contrato y Proceder a liquidar el contrato que se prolongó en el tiempo salvaguardando los recursos de la entidad.

Lo realizado: De conformidad a las cláusulas del contrato, el supervisor del contrato, valida la satisfacción del objeto contractual y suscriben acta de terminación del 12 de abril de 2019 del contrato 068 de 2017, dando constancia que se cumplió con los alcances estipulados.

Acción a implementar: Como otro punto de control dentro del proceso contractual, se formalizará el instructivo para la supervisión de contratos suscritos por la entidad con la finalidad de emprender acciones que permitan superar las causas objeto de irregularidades.

Lo realizado: *La* Contraloría Municipal De Pereira dentro de su manual de procesos y procedimientos creo el Instructivo Para La Supervisión De Contrato Código Pr 1.1.2.1 Aj-1 Fecha 26-06-2019 Versión 1.0.

Se evidencia el sustento de las acciones a emprender para subsanar los hallazgos reportados por la AGR en el plan de mejoramiento 2018.

IX. RECOMENDACIÓN GENERAL

Dado al estricto cumplimiento en las publicaciones hay que tener en consideración los lineamientos dados por la Colombia Compra Eficiente en la Circular Externa Única de 2018.

Se recomienda dar estricto cumplimiento en los plazos establecido por el Artículo 3 de la Ley 1150 de 2007, Artículo 223 del Decreto 019 de 2012, Decreto 1510 de 2013, que tratan sobre la obligatoriedad de publicar en el SECOP I.

Dar continuidad al control interno que debe ejercer el líder del área Jurídica, toda vez que para el I semestre de 2019, el proceso de Contratación ante las novedades presentadas al finalizar el 2018 e inicio del 2019, para la entidad y para la AGR, este proceso presentaba deficiencias y que al cierre de la vigencia se fueron subsanando.

Dar cumplimiento al proceso de transferencia documental en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento.

MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno