 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	1 de 18	

1. AUDITORIA No.	011 -2017	2. FECHA DE INFORME	19/09/2017
3. DEPENDENCIA O PROCESO AUDITADO	Departamento Administrativo de Contratación Pública		
4. DIRECTIVO RESPONSABLE O LIDER DE PROCESO	Liliana Pantoja		

5. OBJETIVO. Realizar Auditoría Interna al Departamento Administrativo de Contratación Pública, verificando el cumplimiento de la gestión administrativa conforme los productos auditados

6. JUSTIFICACION. La Oficina de Control Interno requiere hacer una revisión y evaluación a la gestión administrativa durante la vigencia 2016, bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía administrativa, con el objeto de verificar su correcto acatamiento al ordenamiento jurídico.

7. PRODUCTO


- ✚ Efectuar revisión de la gestión realizada por el DACP para procurar el proceso de liquidación de actos contractuales en la contratación seguida por el Municipio, durante la vigencia auditada.
- ✚ Efectuar revisión de la gestión realizada por el DACP con las diferentes dependencias, para procurar el proceso de organización de las carpetas contractuales durante las etapas precontractual, contractual y postcontractual.
- ✚ Verificar la publicación oportuna y completa en el Sistema Electrónico de Contratación Estatal SECOP, de los actos y contratos realizados en desarrollo de las diferentes modalidades de contratación pública, así como su acceso en la página web de la alcaldía de Pasto, en la vigencia 2016.
- ✚ Verificar el proceso de participación y convocatoria de proponentes durante la contratación de obra pública, identificando la aplicación del estatuto anticorrupción.
- ✚ Verificar el seguimiento de la administración de riesgos en la dependencia auditada.

8. ALCANCE.

El alcance incluye los productos objeto de auditoria

9. HECHOS

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento y evaluación a los procesos de la Administración Municipal, advierte que dentro del programa de auditoría de la vigencia 2017 aprobado por el Señor Alcalde Municipal, se incluye la realización de la auditoria, a la gestión administrativa realizada por el

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	2 de 18	

Departamento Administrativo de Contratación Pública del Municipio, relacionado con la verificación a la ejecución de los productos de auditoría ,mencionados en del presente informe. La presente auditoria se inicia describiendo los hechos relevantes del contexto que enmarcan el proceso auditor.

Para adelantar el proceso de auditoría bajo el Numero 011 de 2017, el equipo auditor se reunió con cada uno de los responsables de la ejecución de los productos objeto de auditoría quienes suministraron la información pertinente para su revisión, cuyos resultados se enuncian a continuación:

Esta auditoría se desarrolló con un énfasis especial en el cumplimiento de la función que le corresponde a la oficina de Control Interno, los resultados que de ella se deriven corresponde y se limita al análisis de la gestión realizada por el Departamento Administrativo de Contratación Publica vigencia 2016 en los productos objeto de orden de auditoria.

La auditoría No 011/ 2017 incluyó el examen sobre la base de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan las diferentes áreas objeto de la evaluación y el cumplimiento de las disposiciones legales, a efectos de auditar los productos descritos en la orden de auditoria:


1. Efectuar la revisión de la gestión realizada por el DACP para procurar el proceso de liquidación de actos contractuales de la Alcaldía de Pasto.

Una vez verificada la información suministrada, se pudo evidenciar que desde el DACP se ha enviado oficios a las diferentes Secretarías y dependencias del Municipio, solicitando se llegue a ese Despacho, las actas de liquidación y/o certificados de cumplimiento de contratos suscritos por las Secretarías y/o dependencias que aún no han reportado las actas de liquidación de las diferentes vigencias, conforme lo ordena la ley, considerando que es obligación del supervisor de contrato, proyectar la respectiva acta, y remitirla ante el DACP para su consolidación en la carpeta contractual.

Se citan aquí algunos oficios, con sus respectivos requerimientos.

Al efecto, las evidencias reposan en el DACP y copia en la Oficina de Control Interno. Se procede a revisar los oficios que a continuación se enuncian:

- ✚ Oficio 1610/075 de mayo 23 de 2016 dirigido a Ingeniera BIBIANA CABRERA. Secretaria de infraestructura y valorización, requiriendo los soportes necesarios

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	3 de 18	

para la liquidación dentro de los procesos contractuales: I.P 2016-018, I.P 2016-028, I.P2016-035


- ✚ Oficio 1610/073 de mayo 23 de 2016, dirigido a Doctor JOSE LUIS GUERRA. Secretario General, requiriendo los soportes necesarios para la liquidación dentro de los procesos contractuales: C.M 2016-001, S.A 2016-001, L.P 2016-001, I.P 2016-0013, I.P 2016-0029, I.P 2016, I.P 2016-0030, I.P 2016-0032, I.P 2016-0034, I.P 2016-0037, I.P 2016-0038.
- ✚ Oficio 1610/074 de mayo 23 de 2016, dirigido a Doctora AMANDA VALLEJO O. Secretaria de Hacienda, requiriendo los soportes necesarios para la liquidación dentro de los procesos contractuales: I.P 2016-007, I.P 2016-022, I.P 2016-033.
- ✚ Oficio 1610/077 de mayo 23 de 2016, dirigido a Doctor EDUARDO ENRIQUEZ C. Secretario de Gobierno.
- ✚ Oficio 1610/076 de mayo 23 de 2016, dirigido a Ingeniero JHONATAN HUERTAS. Sub secretario Sistemas de Información, requiriendo los soportes necesarios para la liquidación dentro de los procesos contractuales: S.I 2016-002.
- ✚ Oficio 1610/079 de mayo 23 de 2016, dirigido a Doctor JAIRO E. BURBANO. Secretario de Gestión Ambiental.
- ✚ Oficio 1610/078 de mayo 23 de 2016. Doctora DIANA P. ROSERO ZAMBRANO. Secretaria de salud.

Requerimientos que fueron contestados, evidenciando que la dependencia está cumpliendo una labor eficiente, razón por la cual se allego la documentación faltante ante el Departamento Administrativo de Contratación Pública.

No obstante, lo anterior, se evidencia que es necesario continuar con la gestión correspondiente, para que las dependencias remitan la totalidad de actas de liquidación adeudadas.

2. Efectuar revisión de la gestión realizada por el DACP con las diferentes dependencias, para procurar el proceso de organización de las carpetas contractuales de las etapas, precontractuales, contractual y postcontractual de la Alcaldía de Pasto.

En el proceso de auditoría se efectuó la evaluación del cumplimiento del manual de Contratación vigente,

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	4 de 18	

Es así como producto de este análisis se observa que en el citado Manual, se contempla la naturaleza de la CGN (contaduría general de la nación), las modalidades de selección como es la licitación pública, el concurso de méritos, la contratación directa, entre otras, con sus respectivos procedimientos de conformidad con la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, Decreto 1474 de 2011, Decreto 019 de 2012 y Decreto 1510 de 2013, y las directrices de Colombia compra eficiente.


Revisada la gestión realizada por la DACP se pudo evidenciar que existe un Decreto No 0375 del 11 de julio del 2016 " *POR EL CUAL SE DELEGA EL EJERCICIO DE LA COMPETENCIA DE LA CONTRATACION PUBLICA Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES EN MATERIA CONTRACTUAL*".

A su vez en el citado artículo 3, se establece la delegación según la cual, se delega en los secretarios de despacho, en los directores administrativos de la alcaldía Municipal de Pasto (diferentes al Director del Departamento Administrativo de Contratación Pública) y en los jefes de oficina la competencia para adelantar el trámite precontractual y post contractual de todos los procesos contractuales, de conformidad con lo establecido en el Manual de Contratación de la Alcaldía Municipal de Pasto.

Razón por la cual, las dependencias del Municipio, en cabeza del titular de Despacho tienen la obligación legal y funcional de remitir periódicamente todo acto de modificación, adición, liquidación, propio de la ejecución de los contratos estatales.

En conclusión se puede afirmar que desde la dirección del Departamento Administrativo de la Contratación Pública, se han realizado los requerimientos necesarios mediante la expedición de Circulares, para procurar la incorporación oportuna de los actos contractuales de ejecución, ejemplo de ello, es que en la actual vigencia mediante Circular No. 013 de 28 de agosto de 2017, la Directora del DACP solicita a las dependencias, que los documentos de legalización de contratos, modificaciones, adiciones, reinicio, deben entregarse al citado Departamento a la mayor brevedad posible.

Además se viene verificando por parte de la DACP con las diferentes dependencias, para procurar el proceso de organización de las carpetas de las etapas, precontractuales, contractual y postcontractual de la Alcaldía de Pasto.

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	5 de 18	

3.Verificar la publicación oportuna y completa en el Sistema Electrónico de Contratación Estatal SECOP, de los actos y contratos Realizados En Desarrollo De Las Diferentes Modalidades De Contratación Pública Y Su Estado

El numeral 3 del artículo 24 de la Ley 80 de 1993 establece que las actuaciones de las autoridades serán públicas y los expedientes que las contengan estarán abiertos al público. En concordancia con lo anterior, el decreto 1082 de 2015 dispone en su artículo 2.2.1.1.7.1. La obligatoriedad para las Entidades Estatales de publicar en el SECOP los Documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de Contratación.


El Decreto Ley 019 de 2012, en su artículo 223 prescribió que a partir del primero de junio de 2012, los contratos estatales sólo se publicarán en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP- que administra la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente. En consecuencia a partir de dicha fecha los contratos estatales no requerían de publicación en el Diario Único de Contratación.

De la misma forma el Decreto 1510 de 2013, “*Por el cual se reglamenta el Sistema de Compras y Contratación Pública*” estableció en su artículo 19:

Artículo 19: “*Publicidad en el SECOP. “La entidad estatal está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. La oferta que debe ser publicada es la del adjudicatario del Proceso de Contratación. Los documentos de las operaciones que se realicen en bolsa de productos no tienen que ser publicados en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar oportunamente el aviso de convocatoria o la invitación en los Procesos de contratación de mínima cuantía y el proyecto de pliegos de condiciones en el SECOP para que los interesados en el Proceso de Contratación puedan presentar observaciones o solicitar aclaraciones en el término previsto...”.*

Ahora bien, los documentos enunciados en el artículo 3 del Decreto 1510 de 2013 como documentos del proceso obligatorios de publicación en el SECOP son:

- a) Estudios y documentos previos;
- b) El aviso de convocatoria;
- c) los pliegos de condiciones o la invitación;
- d) las adendas;
- e) la oferta (adjudicataria);
- f) el informe de evaluación;
- g) el contrato;

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	6 de 18	

Y cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el proceso de contratación, para las modalidades contractuales. Al tenor del marco normativo enunciado, las entidades estatales deben realizar la publicación de todos los contratos que celebren en el SECOP, en cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad de la función administrativa de lo público.

Durante el desarrollo de la auditoría, se procedió a revisar en el link de contratación del Municipio, advirtiendo que existe la debida articulación entre el DACP y la Subsecretaria de Sistemas de Información, para proceder a la publicación de los citados actos en el portal SECOP.

Al ingresar a la página web se encuentra la lista de los tipos de contratación adelantados por el Municipio y en cada opción se lista por vigencia la totalidad de actos contractuales.

De acuerdo a la orden de auditoria se procede a revisar aleatoriamente los contratos realizados para la vigencia 2016 en la modalidad Invitación Pública, encontrando que se hallan en estado CELEBRADO, y que los actos se publican dentro del término establecido en la norma, los contratos revisados son:

TABLA 01

Número de Proceso	Objeto del Contrato	Fecha Publicación
IP-2016-STTM-004	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	28/01/2016
IP-2016-002	Servicios Basados en Ingeniería, Investigación y Tecnología	27/01/2016
IP-SMS-2016-001	Servicios Basados en Ingeniería, Investigación y Tecnología	25/01/2016
IP-2016-STTM-003	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubricantes y Anticorrosivos	25/01/2016
IP-2016-STTM-002	Publicaciones Impresas, Publicaciones Electrónicas y Accesorios	25/01/2016
IP-2016-001	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes	22/01/2016
IP-2016-STTM-01	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubricantes y Anticorrosivos	19/01/2016
IP-2016-003	Servicios de Gestión, Servicios Profesionales de Empresa y Servicios Administrativos	08/02/2016
IP-2016-STTM-05	Materiales y Productos de Papel	10/02/2016
IP-2016-004	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	11/02/2016
IP-2016-005	Servicios Financieros y de Seguros	11/02/2016
IP-2016-006	Servicios Basados en Ingeniería, Investigación y Tecnología	11/02/2016
IP-2016-007	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes	15/02/2016



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

7 de 18

IP-2016-008	Servicios Financieros y de Seguros	24/02/2016
IP-2016-009	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes	25/02/2016
IP-2016-010	Servicios Financieros y de Seguros	29/02/2016
IP-2016-011	Difusión de Tecnologías de Información y Telecomunicaciones	29/02/2016
IP-2016-STTM-06	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	02/03/2016
IP-SMS-2016-002	Equipos y Suministros de Laboratorio, de Medición, de Observación y de Pruebas	03/03/2016
IP-2016-012	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	09/03/2016
IP-2016-014	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes	10/03/2016
IP-2016-013	Servicios de Viajes, Alimentación, Alojamiento y Entretenimiento	15/03/2016
IP-2016-016	Equipos y Suministros para Limpieza	16/03/2016
IP-2016-STTM-07	Servicios de Viajes, Alimentación, Alojamiento y Entretenimiento	17/03/2016
IP-2016-015	Servicios Financieros y de Seguros	18/03/2016
IP-SMS-2016-003	Servicios de Edificación, Construcción de Instalaciones y Mantenimiento	18/03/2016
IP-2016-017	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	18/03/2016
IP-2016-018	Servicios Basados en Ingeniería, Investigación y Tecnología	28/03/2016
IP-2016-019	Servicios Financieros y de Seguros	29/03/2016
IP-2016-STTM-08	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	04/04/2016
IP-2016-STTM-09	Equipos de Oficina, Accesorios y Suministros	05/04/2016
IP-2016-020	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubricantes y Anticorrosivos	06/04/2016
IP-2016-021	Material Vivo Vegetal y Animal, Accesorios y Suministros	06/04/2016
IP-2016-022	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Artes	07/04/2016
IP-2016-023	Vehículos Comerciales, Militares y Particulares, Accesorios y Componentes	08/04/2016
IP-2016-024	Maquinaria, Equipo y Suministros para la Industria de Servicios	12/04/2016
IP-2016-025	Servicios de Viajes, Alimentación, Alojamiento y Entretenimiento	13/04/2016
IP-2016-026	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubricantes y Anticorrosivos	14/04/2016
IP-2016-027	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	18/04/2016
IP-2016-028	Servicios de Edificación, Construcción de Instalaciones y Mantenimiento	21/04/2016
IP-2016-STTM-010	Servicios de Viajes, Alimentación, Alojamiento y Entretenimiento	21/04/2016
IP-2016-029	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	22/04/2016
IP-2016-031	Difusión de Tecnologías de Información y Telecomunicaciones	25/04/2016
IP-2016-030	Vehículos Comerciales, Militares y Particulares, Accesorios y Componentes	28/04/2016
IP-2016-032	Equipos de Oficina, Accesorios y Suministros	29/04/2016



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

8 de 18

IP-2016-033	Servicios Financieros y de Seguros	02/05/2016
IP-2016-034	Servicios de Gestión, Servicios Profesionales de Empresa y Servicios Administrativos	05/05/2016

Al efecto, se procede a digitar en el Portal Secop, el número de la Invitación pública, e inmediatamente se enlista la fecha en la cual fue publicado cada acto contractual, luego se revisa en forma física la fecha de expedición del contrato, y se coteja una y otra fecha.

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=16-13-4721050>

Cronograma del Proceso

Fecha y Hora de Apertura del Proceso 11-02-2016 05:15 p.m.
 Fecha y Hora de Cierre del Proceso 16-02-2016 10:30 a.m.

Datos de Contacto del Proceso

Correo Electrónico licitaciones@pasto.gov.co
 Ubicación de la Sala de Consulta CAM ANGANOY DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTRATACIÓN PÚBLICA ALCALDIA DE PASTO

Información de los Contratos Asociados al Proceso

Número del Contrato 20161720
 Estado del Contrato Celebrado
 Objeto del Contrato EL CONTRATISTA SE COMPROMETE PARA CON EL MUNICIPIO DE PASTO A REALIZAR LOS " ESTUDIOS Y DISEÑOS AMPLIACIÓN CALLE18 ENTRE CARRERAS 20 Y 21 MUNICIPIO DE PASTO".
 Cuantía Definitiva del Contrato \$6.206.423.00 Peso Colombiano
 Nombre o Razón Social del Contratista JESUS ALEXANDER TREJOS CERON
 Identificación del Contratista Cédula de Ciudadanía No. 5208426
 País y Departamento/Provincia de ubicación del Contratista Colombia : Nariño
 Nombre del Representante Legal del Contratista JESUS ALEXANDER TREJOS CERON
 Identificación del Representante Legal Cédula de Ciudadanía No. 5208426
 Valor Contrato Interventoría Externa \$ 00
 Fecha de Firma del Contrato 18 de febrero de 2016
 Fecha de Inicio de Ejecución del Contrato 28 de marzo de 2016
 Plazo de Ejecución del Contrato 15 Días
 Destinación del Gasto No Aplica

Documentos del Proceso

Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Oferta Seleccionada			15 KB	1	21-08-2016 09:22 AM
Comunicación de Aceptación			68 KB	1	21-08-2016 09:22 AM
Documento Adicional	COMUNICACION DE ACEPTACION DE LA OFERTA		0 KB	3	22-02-2016 10:50 AM
Documento Adicional	ACTA DE SUBSANE		129 KB	1	15-02-2016 04:42 PM
Informe de evaluación	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONOMICAS		110 KB	1	16-02-2016 04:39 PM
Documento Adicional	MATRIZ DE RIESGOS		70 KB	1	11-02-2016 05:15 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS		148 KB	1	11-02-2016 05:14 PM
Invitación			316 KB	1	11-02-2016 05:13 PM

Hitos del Proceso



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

9 de 18

<https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=16-13-4857707>

Compradores | Proveedores | Colombia Compra | Circulares | Transparencia | Sala de Prensa | Ciudadanos

Detalle del Proceso NúmeroIP-2016-012

NARIÑO - ALCALDÍA MUNICIPIO DE PASTO

Información General del Proceso

Tipo de Proceso	Contratación Mínima Cuantía
Estado del Proceso	Celebrado
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación
Grupo	[F] Servicios
Segmento	[78] Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo
Familia	[7811] Transporte de pasajeros
Clase	[781119] Transporte de pasajeros por carretera
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	El Contratista se compromete para con el Municipio de Pasto ¿ Secretaría de Bienestar Social a prestar el servicio de transporte terrestre automotor especial escolar con conductor para los beneficiarios de los Centros de Desarrollo Infantil, dentro del programa ¿Nutrición y afecto en el marco de la Atención Integral para niños y niñas menores de cinco años del
Cuantía a Contratar	\$ 42.560.000
Tipo de Contrato	Prestación de Servicios

Ubicación Geográfica del Proceso

Departamento y Municipio de Ejecución	Nariño : Pasto
Departamento y Municipio de Obtención de Documentos	Nariño : Pasto
Dirección Física de Obtención de Documentos del Proceso	CAM ANGANOY DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTRATACIÓN PÚBLICA ALCALDIA DE PASTO
Departamento y Municipio de Entrega Documentos	Nariño : Pasto
Dirección Física de Entrega de Documentos del Proceso	CAM ANGANOY DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTRATACIÓN PÚBLICA ALCALDIA DE PASTO



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

10 de 18

https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=16-13-4857707

Estado del Contrato	Categoría
Objeto del Contrato	EL CONTRATISTA SE COMPROMETE PARA CON EL MUNICIPIO DE PASTO- SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL, A PRESTAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE AUTOMOTOR ESPECIAL ESCOLAR CON CONDUCTOR PARA LOS BENEFICIARIOS DE LOS CENTROS DE DESARROLLO INFANTIL, DENTRO DEL
Cuantía Definitiva del Contrato	\$42.560.000.00 Peso Colombiano
Nombre o Razón Social del Contratista	COOPSETRANS
Identificación del Contratista	NIT de Persona Jurídica No. 814004125
País y Departamento/Provincia de Ubicación del Contratista	Colombia - Nariño
Nombre del Representante Legal del Contratista	COOPSETRANS
Identificación del Representante Legal	NIT de Persona Jurídica No. 814004125
Valor Contrato Interventoría Externa	\$ 00
Fecha de Firma del Contrato	17 de marzo de 2016
Fecha de Inicio de Ejecución del Contrato	18 de marzo de 2016
Plazo de Ejecución del Contrato	75 Días
Destinación del Gasto	No Aplica


Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)
Adición	EN TIEMPO		180 KB	1	18-01-2017 05:55 PM
Oferta Seleccionada			60 KB	1	01-06-2016 03:49 PM
Comunicación de Aceptación			93 KB	1	01-06-2016 03:49 PM
Documento Adicional	COMUNICADO DE ACEPTACION DE OFERTA		89 KB	1	17-03-2016 03:41 PM
Informe de evaluación	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONOMICAS		116 KB	1	16-03-2016 11:21 AM
Documento Adicional	ADENDA 2		186 KB	1	15-03-2016 11:38 AM
Documento Adicional	RESPUESTA OBSERVACIONES PDF		1.43 MB	1	15-03-2016 11:38 AM
Documento Adicional	OBSERVACION N° 2		1.57 MB	1	15-03-2016 11:38 AM
Documento Adicional	ADENDA 1		179 KB	1	10-03-2016 06:03 PM
Documento Adicional	OBSERVACION		1.97 MB	1	10-03-2016 06:03 PM
Documento Adicional	ESTUDIOS PREVIOS		342 KB	1	09-03-2016 11:15 AM
Invitación			399 KB	1	09-03-2016 11:14 AM

Igualmente, se advierte que en el portal SECOP, los documentos aparecen en relación histórica desde el más reciente hasta el más antiguo, y se relaciona entre otros los componentes:

Información general del proceso, respaldos presupuestales asociados al proceso, ubicación geográfica del proceso, cronograma del proceso, datos de contacto del proceso, documentos e hitos del proceso.

En el componente Documentos del Proceso, se incluyen los ítems: nombre, descripción, tipo, tamaño, versión y fecha de publicación del documento.

De la totalidad de actos contractuales revisados para esta modalidad, se evidencia

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	11 de 18	

que cada acto fue publicado oportunamente dentro de los 3 días hábiles, excepto los actos que a continuación se enlistan:


Tabla 02

Acto Contractual	Fecha de expedición	Proceso Contractual	Fecha publicación en portal SECOP
Adición de Contrato	17 de marzo de 2016	IP- 2016- 012	18-01-2017.
Comunicación de aceptación de la oferta	28 de marzo de 2016	IP-2016-015	08-04-2016
Adición de Contrato	04 de abril de 2016	la IP- SMS-2016-003	19-01-2017
Adición de Contrato	13 de abril de 2016	IP-2016-STTM-08	11-01-2017.
Adición de Contrato	12 de abril de 2016	IP-2016-STTM-09	16-01-2017
Adición de Contrato	14 de abril de 2016	IP-2016-022	18-01-2017.
Adición de Contrato	16 de mayo de 2016	IP-2016-032	22-12-2016
Adición de Contrato	30 de noviembre de 2016	la IP-2016-032	23-12-2016.

Posteriormente, a se procede a revisar aleatoriamente los contratos realizados para la vigencia 2016 en la modalidad Subasta, conforme la siguiente relación:

Tabla 03

Número de Proceso	Objeto del Contrato	Fecha Publicación
SU-2016-001	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubric y Anticorrosivos	23/02/2016
SU-2016-002	Servicios Basados en Ingeniería, Investigación y Tecnología	07/03/2016
SU-2016-003	Servicios Educativos y de Formación	11/04/2016
SU-2016-004	Componentes, Accesorios y Suministros de Sistemas Eléctricos e Iluminación	21/04/2016
SU-2016-005	Materiales Combustibles, Aditivos para Combustibles, Lubric y Anticorrosivos	22/04/2016
SU-2016-006	Equipos de Oficina, Accesorios y Suministros	03/05/2016


 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	12 de 18	

SU-2016-007	Publicaciones Impresas, Publicaciones Electrónicas y Acces	13/05/2016
SU-2016-008	Servicios de Viajes, Alimentación, Alojamiento y Entretenimie	14/06/2016
SU-2016-010	Servicios de Transporte, Almacenaje y Correo	24/06/2016
SU-2016-009	Componentes y Suministros de Manufactura	27/06/2016
SU-2016-011	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Art	30/06/2016
SU-2016-012	Servicios Editoriales, de Diseño, de Artes Gráficas y Bellas Art	26/07/2016
SU-2016-013	Maquinaria y Accesorios para Construcción y Edificación	19/08/2016
SU-2016-014	Equipos de Oficina, Accesorios y Suministros	13/10/2016
SU-2016-015	Servicios de Edificación, Construcción de Instalaciones y Mantenimiento	19/10/2016
SU-2016-STTM-01	Ropa, Maletas y Productos de Aseo Personal	27/10/2016
SU-2016-016	Difusión de Tecnologías de Información y Telecomunicacion	09/11/2016
SU-2016-017	Maquinaria y Accesorios para Agricultura, Pesca, Silvicultura Fauna	15/11/2016

Se evidencia que cada acto fue publicado oportunamente dentro de los 3 días hábiles, excepto los actos que a continuación se enlistan:

Tabla 04

Acto Contractual	Fecha de expedición	Proceso Contractual	Fecha publicación en portal SECOP
Adición de Contrato	8 de abril de 2016	SU-2016-002	13-01-2017
Comunicación de aceptación de la oferta	17 de mayo de 2016	SU-2016-004	16-01-2017
Adición de Contrato	08 de junio de 2016	SU-2016-006	19-01-2017
Adición de Contrato	22 de julio de 2016	SU-2016-008	19-01-2017
Adición de Contrato	22 de agosto de 2016	SU-2016-012	19-01-2017
listado definitivo de habilitados	18 de noviembre de 2016	SU-2016-016	09-12-2016
Acta declaratoria	28 de noviembre	SU-2016-016	30-12-2016

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	13 de 18	

de desierto	de 2016		
Pliego de condiciones	noviembre de 2016 sin especificar el día	SU-2016-017	24-11-2016

3. Verificar el proceso de participación y convocatoria de proponentes, durante la contratación de obra pública, identificando la aplicación del estatuto anticorrupción.


Respecto al periodo auditado vigencia 2016 realizo un muestreo de 16 contratos en las distintas modalidades de contratación, en el proceso de auditoría de gestión de la DACP, se evaluó las acciones y controles implementados en pro de la mejora continua del proceso y la pertinencia del Manual de contratación.

Al efecto, se evidencia que la publicación en el Portal Secop permite en cumplimiento del principio de publicidad de las actuaciones de la administración pública, la sustitución de medios físicos por electrónicos, para la publicación y difusión de la información relativa a los procesos de contratación, la cual en la Alcaldía de Pasto, se ajusta a la Carta Política, en tanto se cumplan las condiciones que permiten la oportuna y suficiente posibilidad de participación de los interesados en el proceso contractual, así como los órganos de control.

A continuación se enlista los procesos revisados, tabla en la cual se incluye la cantidad de proponentes que participaron en cada proceso contractual, se detalla la realización de audiencias públicas, y la indicación del folio en el cual reposa el compromiso anticorrupción, acto que garantiza la materialización de los principios de la contratación estatal, tanto para los proponentes participantes como para la entidad estatal.

Es así que reviste importancia señalar que la Honorable Corte Constitucional en Sentencia T-337 de 06 de Abril de 2005, expediente T-1014496, magistrado ponente Dr. Jaime Araújo Rentería, señaló que:

"...Los llamados "compromisos anticorrupción" obedecen a un género de convenios más amplios denominados "Pactos de Integridad", entendidos como acuerdos voluntarios, suscritos entre los actores que intervienen directamente en un proceso de contratación de recursos públicos, para fortalecer la transparencia, la equidad, la probidad y la sostenibilidad de la modalidad contractual escogida. Su principal objetivo es promover la construcción y suscripción de compromisos éticos por parte de todos los involucrados en las respectivas contrataciones y sirven como instrumento de confianza en los procesos para prevenir actos de corrupción. En algunas ocasiones

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	14 de 18	

han servido para rendir cuentas a la opinión pública cuando se han generado dudas o preocupaciones sobre la transparencia de algunos procesos licitatorios. El imperativo de acordar tales pactos éticos, se ha implementado desde hace pocos años y busca, se repite, evitar prácticas fraudulentas que intenten obtener algún beneficio ilegítimo de la adjudicación de un proceso licitatorio...".

Documentos que se encuentran debidamente firmados por los proponentes y reposan en la totalidad de contratos seguidos por la Administración Municipal.

Tabla 05

NUMERO DE CONTRATO	CLASE	DEPENDENCIA	NO. PROPONENTES	NUMERO DE FOLIOS	RESGIS ASIS Y ACTA AUDIENCIA	No. ASISTENTES	ACTAS ANTICORRUPCI	FOLIOS ANTICORRUPCI	REPRESENTANT E LEGAL DEL CONTRATO	CLASE DE CONTRATO	ESTUDIOS PREVIOS	FORMATO	ON COMITÉ APLICACION	PROCEDIMIENT OS-FORMAS	DEINICIO DEL CONTRATO	TERMINACION DEL
201-631-52	SA-2016-007	INFRAESTRUCTURA	76	1097-1102	F/1353-1357	7	07/12/2016	149-150	DARIO FD. BUCHELY	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	O-K	CO-P-002		29-dic-16	4-ag-o-17
201-627-01	SA-2016-002	SECRETARIA EDUCACION	47	1290-1293	f/1300-1302	8	11/07/2016	132-134	CONSORCIO HS	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	O-K	CO-P-002		25-ago-16	22-dic-16
201-631-45	SA-2016-006	INFRAESTRUCTURA	81	391-395	F/619-622	8	12/12/2016	144-145	SEGUNDO ARNOLD PALACIOS	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	O-K	CO-P-002		29-dic-16	19-jul-17
201-628-64	SA-2016-004	SECRETARIA EDUCACION	98	1465-1471	F/1478-1483	7	15/07/2016	530-533	CONSORCIO NARIÑO	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	O-K	CO-P-002		30-sep-16	30-dic-16
201-627-04	URG. MANIF.	SECRE. GESTION AMBIENTAL	X	N/A	N/A	X	N/A	N/A	JESUS FRANCO YELA	URGENCIA MANIFIESTA	N/A	O-K	N/A		1-sep-16	13-mar-17
201-631-53	SA-2016-010	INFRAESTRUCTURA	81	158-163	375-377	8	12/12/2016	105-106	EFRAIN RODRIGUEZ GARZON	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	O-K	CO-P-002		29-dic-16	29-mar-17
201-630-74	IP-2016-118	SEC. GESTION AMBIENTAL	1	67	68-69	1	NO TIENE	NO TIENE	RAMIRO EFREN BUCHELY	INVITACION PUBLICA MINIMA CUANTIA	CO-F-040	O-K	CO-P-005		18-nov-16	29-dic-16
201-630-75	IP-2016-132	SEC. GESTION AMBIENTAL	7	62	63-65	7	NO TIENE	NO TIENE	JOSE LUIS MORALES	INVITACION PUBLICA MINIMA CUANTIA	CO-F-040	O-K	CO-P-005		28-nov-16	28-dic-16
201-630-80	ip-2016-106	INFRAESTRUCTURA	9	86	92-94	7	NO TIENE	NO TIENE	JOSE LUIS MORALES	INVITACION PUBLICA MINIMA CUANTIA	CO-F-040	O-K	CO-P-005		29-nov-16	31-dic-16



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA

01-Ago-14

VERSIÓN

05

CODIGO

El-F-004

PÁGINA

15 de 18

201-631-78	IP-2016-157	DESRROLLO ECONOMICO	4	67	68-72	4	NO TIENE	NO TIENE	CONSORCIO BM	INVITACION PUBLICA MINIMA CUANTIA	CO-F-040	OK	CO-P-005	30-dic-16	30-dic-16
201-628-63	LP-2016-005	INFRAESTRUCTURA	7	1621	16/21	7	30/08/2016	88-89	JOSE EDMUNDO ROSERO	LICITACION PUBLICA	CO-F-047	OK	CO-P-001	30-sep-16	3-feb-17
201-631-54	SA-2016-005	INFRAESTRUCTURA	8	971-977	1247	7	12/12/2016	534-535	LIBARDO ERASO HIDALGO	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-049	OK	CO-P-002	30-dic-16	30-jun-17
201-626-89	SA-2016-003	EDUCACION	7	1185-1190	1236	6	NO TIENE	0	ALFONSO ARTURO BURBANO	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTIA	CO-F-040	OK	CO-P-002	18-ago-16	18-nov-16
201-631-62	IP-2016-158	DESRROLLO ECONOMICO	2	66	66	2	NO TIENE	0	G Y G CONSTRUCCIONES	INVITACION PUBLICA MINIMA CUANTIA	CO-F-034	OK	CO-P-005	30-dic-16	30-dic-16
201-618-41	SU-2016-006	SECRETARIA GENERAL	8	227	226	8	14/06/2016	46-47	EDUARDO GAITAN VILLARREAL	SEL. ABREVIADA POR SUBASTA PUBLICA	CO-F-044	OK	CO-P-003	14-jun-16	31-dic-16
201-631-58	CM-2016-002	SECRETARIA DE PLANEACION	2	2217	2216	2	30/12/2016	245-246	COMPAÑÍA DE DESARROLLO TERRITORIAL	CONCURSO DE MERITOS	CO-F-051	OK	CO-P-004	30-dic-16	31-dic-17


Es así como se procedió a revisar una muestra de 16 contratos, entre los cuales 7 fueron realizados mediante la modalidad de selección abreviada y mínima cuantía; 5 de invitación pública 1 por licitación pública; 1 por contratación directa bajo la figura de Urgencia Manifiesta y 1 por concurso de méritos.

De los cuales se evidencia una participación alta de proponentes para cada uno de ellos, inclusive en la realización de audiencias, asiste un número importante de ellos.

Igualmente, se aporta en las carpetas contractuales revisadas, el documento, compromiso anticorrupción, manifestación ética por la cual se busca generar un pacto ético entre los proponentes y el Estado colombiano, para combatir la corrupción y brindar confianza a la ciudadanía tanto en el proceso de contratación, como en quien adelanta y ejecutará el mismo.

4. Verificar el seguimiento de la Administración de Riesgos

La aplicación de la metodología de evaluación de los riesgos, permite a la Entidad fortalecer su proceso de planificación, porque permite definir las medidas de tratamiento más efectivas y determinar la forma más adecuada para controlarlo, de

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
VIGENCIA	VERSIÓN	CODIGO	PÁGINA	
01-Ago-14	05	El-F-004	16 de 18	

modo que se logre disminuir el impacto y la probabilidad de ocurrencia, para así alcanzar los objetivos Institucionales.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno en su rol de evaluador independiente, adelantó evaluación al mapa de riesgos del DACP, con el fin de verificar la efectividad de los controles así como de las acciones encaminadas al fortalecimiento de los mismos, de manera que se proporcioné información objetiva y razonable a la dirección , acerca del control de todos aquellos factores que impidan el logro de la misión institucional

Se revisó el mapa de riesgos por proceso lo cual nos arrojó que se están realizando los controles necesarios para un buen proceso de contratación y sea solicitado al contratista suscribir un compromiso de anticorrupción el cual reposa en la documentación del contrato.

El proceso de contratación en el formato denominado Mapa de riesgos por procesos código El-F-012 versión 03, vinculado al sistema de gestión de calidad, tiene valorado 7 riesgos, no obstante, los riesgos se hallan en severidad MODERADO, razón por la cual NO se necesita proponer acciones, porque los controles actuales que existen están mitigando el riesgo, únicamente se procede a aplicar permanentemente los controles existentes, y realizar seguimiento de los controles existentes para que no se dejen de realizar, a fin de que el riesgo nunca se materialice.

Razón por la cual, una vez verificado el Componente Administración del Riesgo, se observa que el Departamento Administrativo de la Contratación Pública – DACP ha implementado cada uno de los elementos de control que conforman la Gestión del Riesgo como son: Contexto estratégico, identificación de riesgos, análisis de riesgos valoración de riesgos, políticas de administración de riesgos y se encuentra alineado con los insumos o entradas de dicho componente, tales como: Diagnostico para la gestión de la Entidad, planes y programas, modelo de operación y estructura organizacional, cumpliendo con los requisitos en los procesos de participación y convocatoria de proponentes durante la contratación de obra pública, identificando la aplicación del estatuto anticorrupción y los controles dados en el mapa de riesgos de la DACP.

10. HALLAZGOS (no conformidades)

HALLAZGO 1. Conforme lo listado en las Tablas 02 y 04 del presente informe de Auditoría, se advierte que dentro de los procesos de Contratación ahí descritos, se publicaron en el Portal SECOP, superando los tres días siguientes a la expedición de que trata el artículo 19 del Decreto 1510 de 2013.



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CODIGO
El-F-004

PÁGINA
17 de 18


HALLAZGO 2. Se advierte que el documento Pliego de Condiciones obrante en el proceso contractual SU-2016-017 se encuentran sin fecha de expedición completa, pues sólo se hace constar el mes y año de suscripción lo que no permite verificar si su fecha de publicación (24-11-2016) está dentro del término establecido en el Decreto 1510 de 2013.


11. FORTALEZAS

- ↓ Debida organización documental en las carpetas, que permite su fácil ubicación.

12. RECOMENDACIONES.

ELABORADO POR:


NOMBRE: **JORGE A. ROSERO ZARAMA**
Cargo: Contratista Control Interno


NOMBRE: **JOSE MORAN**
Cargo: Contratista Control Interno


NOMBRE: **ALEXANDRA ERASSO PANTOJA**
Cargo: P.U. Control Interno

REVISADO POR:


RAUL QUIJANO MELO
Jefe Oficina de Control Interno (e)



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

INFORME FINAL DE AUDITORIA

VIGENCIA
01-Ago-14

VERSIÓN
05

CODIGO
El-F-004

PÁGINA
18 de 18
