



# PROGRAMA AUDITORIA INTERNA

Código: F-PMC-001

Versión: 02

Página 1 de 3

Fecha de Aprobación: 16/04/2018

AUDITORIA NO. 01

PROCESO A AUDITAR: GESTION DE CONTRATACION

OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

Seguimiento al cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación a la publicación de información en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II.

ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Seguimiento a la publicación de los documentos soportes de contratos celebrados y ejecutados al interior de la entidad vigencia 2023.

CRITERIOS DE LA AUDITORIA:

- ✓ Cumplimiento de la normatividad aplicable al Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II
- ✓ Ley 80 de 1993.
- ✓ Decreto 1082 de 2015
- ✓ Ley 1882 de 2018
- ✓ Manual Interno de Contratación
- ✓ Manual interno de interventoría, procedimientos establecidos en el SIGC

DOCUMENTOS DE REFERENCIA:

Contratos celebrados y ejecutados en la entidad vigencia 2023  
Registros efectuados en las Plataformas SECOP II y SIA OBSERVA

RESPONSABLE DEL PROCESO:

ROGER HANZ PASTRAN VASQUEZ

## ACTIVIDADES DE LA AUDITORIA

| FECHA            | HORA      | ACTIVIDAD                                                                                                            | AUDITOR                              | AUDITADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | LUGAR                   |
|------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Junio<br>04/2024 | 8:30 A.M  | Reunión de Apertura                                                                                                  | Sandra Patricia Ballesteros<br>Plata | GILBERTO MORENO ARDILA<br>Asesor Jurídico en contratación<br>DIANA PATRICIA JIMENEZ<br>GUTIERREZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>ANDRES FERNANDO ROBLES<br>RODRIGUEZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ<br>GALVIS<br>Contratista Profesional de Apoyo<br>Plataforma SIA OBSERVA. | Oficina<br>Contratación |
| Junio<br>04/2024 | 9:00 A.M  | Entrevista con el<br>personal                                                                                        | Sandra Patricia Ballesteros<br>Plata | GILBERTO MORENO ARDILA<br>Asesor Jurídico en contratación<br>DIANA PATRICIA JIMENEZ<br>GUTIERREZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>ANDRES FERNANDO ROBLES<br>RODRIGUEZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ<br>GALVIS<br>Contratista Profesional de Apoyo<br>Plataforma SIA OBSERVA. | Oficina<br>Contratación |
| Junio<br>04/2024 | 2:00 P.M. | Solicitud de<br>información<br>relacionada con el<br>proceso teniendo en<br>cuenta el objeto y<br>alcance definidos. | Sandra Patricia Ballesteros<br>Plata | GILBERTO MORENO ARDILA<br>Asesor Jurídico en contratación<br>DIANA PATRICIA JIMENEZ<br>GUTIERREZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>ANDRES FERNANDO ROBLES<br>RODRIGUEZ                                                                                                                                                               | Oficina<br>Contratación |



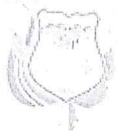
# PROGRAMA AUDITORIA INTERNA

Version: 0.1

Página 2 de 3

Fecha de Aprobación: 16/04/2018

|               |           |                                                                     |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|---------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|               |           |                                                                     |                                   | Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA.                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| Junio 06/2024 | 9:30 P.M. | Formulación hallazgos de                                            | Sandra Patricia Ballesteros Plata | <b>GILBERTO MORENO ARDILA</b><br>Asesor Jurídico en contratación<br><b>DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA. | Oficina Contratación |
| Junio 07/2024 | 2:00 P.M. | Conclusiones                                                        | Sandra Patricia Ballesteros Plata | <b>GILBERTO MORENO ARDILA</b><br>Asesor Jurídico en contratación<br><b>DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA. | Oficina Contratación |
| Junio 07/2024 | 4:40 P.M. | Reunión de cierre - presentación de resultados (informe preliminar) | Sandra Patricia Ballesteros Plata | <b>GILBERTO MORENO ARDILA</b><br>Asesor Jurídico en contratación<br><b>DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA. | Oficina Contratación |
| Junio 11/2024 | 4:30 P.M. | Presentación del informe definitivo.                                | Sandra Patricia Ballesteros Plata | <b>GILBERTO MORENO ARDILA</b><br>Asesor Jurídico en contratación<br><b>DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b>                                                             | Oficina Contratación |



## PROGRAMA AUDITORIA INTERNA

Código: F-PMC-001

Versión: 02

Página 3 de 3

Fecha de Aprobación: 16/04/2018

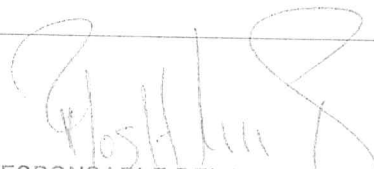
|  |  |                                          |                                      |                                                                                                                                                                                                  |                         |
|--|--|------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|  |  |                                          |                                      | Contratista Profesional de Apoyo<br>Plataforma SIA OBSERVA.                                                                                                                                      |                         |
|  |  | Suscripción del plan<br>de mejoramiento. | Sandra Patricia Ballesteros<br>Plata | GILBERTO MORENO ARDILA<br>Asesor Jurídico en contratación<br>DIANA PATRICIA JIMENEZ<br>GUTIERREZ<br>Contratista Profesional de Apoyo Área<br>Contratación<br>ANDRES FERNANDO ROBLES<br>RODRIGUEZ | Oficina<br>Contratación |

OBSERVACIONES: Es importante contar con disponibilidad de tiempo del personal que hace parte de este proceso.

CONFIRMADO: SI ☒ NO ☐

FIRMAS:

  
AUDITOR PRINCIPAL

  
RESPONSABLE DEL PROCESO AUDITADO

|                                                                                   |                                                      |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|
|  | <b>CARTA DE REPRESENTACIÓN<br/>AUDITORIA INTERNA</b> | Código: F-PCI-003               |
|                                                                                   |                                                      | Versión: 01                     |
|                                                                                   |                                                      | Página 1 de 2                   |
|                                                                                   |                                                      | Fecha de Aprobación: 16/04/2018 |

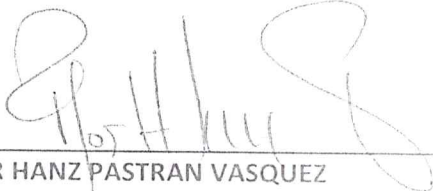
Doctor (a):  
SANDRA PATRICIA BALLESTEROS PLATA  
**JEFE DE CONTROL INTERNO**  
Administración municipal de Simacota  
Santander

Respetado Auditor Interno,

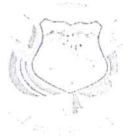
Mediante la presente carta me permito confirmar que para el desarrollo de auditoría que se va adelantar por la oficina de Control Interno - al proceso Gestión Contractual los días 04 al 07 del mes 06 del año 2024, que tiene como objetivo: Seguimiento al cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación a la publicación de información en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II. Y SIA OBSERVA VIGENCIA 2023 adelantados en la Administración Municipal, declaro lo siguiente:

- 1) Somos responsables de la oportuna preparación, presentación y consistencia de la información que será entregada en el marco de la auditoría a la oficina de control interno.
- 2) Se hará entrega oficialmente de toda la información relacionada con la gestión del proceso a evaluar, atendiendo los requerimientos hechos por la oficina de control interno;
- 3) La información a suministrar será válida, integral y completa para los propósitos del proceso auditor.

Cordialmente,

  
\_\_\_\_\_  
**ROGER HANZ PASTRAN VASQUEZ**  
Secretario General y de Gobierno – Proceso contractual

Nota: La anterior se suscribe en cumplimiento del literal b del Artículo 2.2.21.4.8 Instrumentos para las actividades de la Auditoria Interna del Decreto 648 de 2017.



# MUNICIPIO DE SIMACOTA –SANTANDER

NIT. 890.208.807-0

## INFORME AUDITORIA INTERNA

### PROCESO: GESTION CONTRACTUAL

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |           |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME                 | Día: 11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Mes: 06 | Año: 2024 |
| Líder de Proceso /jefe(s)<br>Dependencia(s): | <b>ROGER HANZ PASTRAN VASQUEZ</b><br>Secretario General y de Gobierno – Proceso contractual<br><b>GILBERTO MORENO ARDILA</b><br>Asesor Jurídico en contratación<br><b>DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación<br><b>SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS</b><br>Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA. |         |           |
| OBJETO DE LA AUDITORIA                       | Seguimiento al cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación a la publicación de información en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II.                                                                                                                                                                                                                                                                               |         |           |
| Alcance de la Auditoría:                     | Seguimiento a la publicación de los documentos soportes de contratos celebrados y ejecutados al interior de la entidad vigencia 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |           |
| Criterios de la Auditoría:                   | <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Cumplimiento de la normatividad aplicable al Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II</li><li>✓ Ley 80 de 1993.</li><li>✓ Decreto 1082 de 2015</li><li>✓ Ley 1882 de 2018</li><li>✓ Manual Interno de Contratación</li><li>✓ Manual interno de interventoría,</li><li>✓ procedimientos establecidos en el SIGC</li></ul>                                                                                     |         |           |

| Reunión de Apertura |    |     |    |     |      | Ejecución de la Auditoría |           |       |           | Reunión de Cierre |    |     |    |     |      |
|---------------------|----|-----|----|-----|------|---------------------------|-----------|-------|-----------|-------------------|----|-----|----|-----|------|
| Día                 | 04 | Mes | 06 | Año | 2024 | Desde                     | 04/06//24 | Hasta | 07/06//24 | Día               | 07 | Mes | 06 | Año | 2024 |
|                     |    |     |    |     |      |                           | D / M / A |       | D / M / A |                   |    |     |    |     |      |

## Jefe oficina de Control Interno

SANDRA PATRICIA BALLESTEROS PLATA

En cumplimiento del Programa Anual de Auditoría vigencia 2024, de la Administración Municipal, aprobado en Comité de Coordinación de Sistema de Control Interno mediante acta de fecha 20 de marzo de 2024, se realiza auditoria interna a partir de normas y técnicas de auditoría generalmente aceptadas. Esta Auditoria se basará en la observación del cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación a la publicación de información en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II vigencia y SIA CONTRALORIA Vigencia 2023

La auditoría fue atendida por los profesionales encargados del área de contratación DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ, ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ, SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ y MARY LUZ ARDILA JIMENEZ.

Por recomendación de los profesionales del área jurídica responsable de los procesos de Gestión contractual vigencia 2024, se tomó una muestra de la contratación suscrita en la vigencia 2023.

La revisión efectuada se hizo verificando los soportes físicos de los expedientes contractuales frente a los documentos cargados en las plataformas secop II y SIA Observa

## PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/ RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Producto de la evaluación realizada por parte de la Oficina de Control Interno, fueron evidenciadas las siguientes observaciones las cuales requieren de la formulación de acciones de mejora que permitan subsanar la causa que las generó.

| CONTRATO No. | CONTRATISTA               | OBJETO                                                                                                                                           | OBSERVACION                                                                                                                                                                                           |
|--------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-088     | HOGAR NIÑO JESUS DE BELEN | Aunar esfuerzos con el fin de prestar servicios para la atención integral de los niños, niñas y adolescentes del municipio de Simacota Santander | 1. Se evidencia En el expediente contractual físico y la Plataforma de SIA OBSERVA, que reposan los documentos de las etapas precontractual, contractual y postcontractual.<br>2. Se evidencia que el |



# MUNICIPIO DE SIMACOTA –SANTANDER

NIT. 890.208.807-0

|  |  |                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | en estado de vulnerabilidad en la modalidad de hogar de paso conforme a lo dispuesto en la ley 1098 de 2006.. | Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>FIRMADO</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-088. |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| CONTRATO No. | CONTRATISTA                                | OBJETO                                                                                                                                                       | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-090     | ASOCIACION URBANA LA VOZ DE LA EXPERIENCIA | Aunar esfuerzos para apoyar y desarrollar actividades correspondientes a la atención integral de un 01 adulto mayor en un centro de bienestar especializado. | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br><br>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-090. |

| CONTRATO No. | CONTRATISTA       | OBJETO                                                            | OBSERVACION                                                            |
|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2023-131     | CBA HOGAR ANCIANO | Aunar esfuerzos para apoyar y desarrollar lo correspondiente a la | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA |



|  |  |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | atención integral del adulto mayor en la modalidad de centro bienestar del anciano en el municipio de Simacota, Santander. | que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>FIRMADO</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-131. |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| CONTRATO No. | CONTRATISTA                  | OBJETO                                                                                                                                                                                                                                                                                | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-142     | CORPORACION PLASMANDO SUEÑOS | Aunar esfuerzos y recursos humanos, físicos y financieros para la organización, coordinación y desarrollo de actividades, artísticas, culturales y ambientales y agropecuarias a llevarse a cabo en el marco del día de la población campesina en el municipio de Simacota Santander. | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-142. |



## MUNICIPIO DE SIMACOTA –SANTANDER

NIT. 890.208.807-0

| CONTRATO<br>No. | CONTRATISTA                     | OBJETO                                                                                                                                                                                | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-203        | CORPORACION<br>PLASMANDO SUEÑOS | Construcción de cerramiento, muro de contención, aulas y baterías sanitarias para las instituciones y sedes educativas ubicadas en la zona rural del municipio de Simacota Santander. | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-203. |

| CONTRATO<br>No. | CONTRATISTA       | OBJETO                                                                                                                                                                      | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-204        | CBA HOGAR ANCIANO | Aunar esfuerzos para apoyar y desarrollar lo correspondiente a la atención integral del adulto mayor en la modalidad de centro vida en el municipio de Simacota, Santander. | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las |



|  |  |  |                                                             |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------|
|  |  |  | etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-204. |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------|

| CONTRATO No. | CONTRATISTA | OBJETO                                                                                                                                                                     | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-208     | HACENVIDA   | aunar esfuerzos para apoyar y desarrollar lo correspondiente a la atención integral del adulto mayor en la modalidad de centro vida en el municipio de Simacota, Santander | <p>1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.</p> <p>2.En el SECOP II se celebró en mes de agosto de 2023 se subió pago, no se evidencia documentos del proveedor, en ejecución no se subieron los documento RP, acta de inicio, designación, solo se evidencia en la plataforma el pago 001 por valor de 20.141.010,00</p> <p>En la plataforma no se evidencia la adición efectuada al convenio.</p> |

| CONTRATO No. | CONTRATISTA       | OBJETO                                                                                                                                                                     | OBSERVACION                                                                                                                                                                   |
|--------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-209     | FUNDACION HUELLAS | aunar esfuerzos para apoyar y desarrollar lo correspondiente a la atención integral del adulto mayor en la modalidad de centro vida en el municipio de Simacota, Santander | <p>1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.</p> |



# MUNICIPIO DE SIMACOTA –SANTANDER

NIT. 890.208.807-0

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | 2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-209. |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| CONTRATO No. | CONTRATISTA                                              | OBJETO                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-229     | ESA SERVICIOS INTEGRADOS COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO | Prestación de servicios profesionales para el fortalecimiento en la implementación, configuración, administración y funcionamiento en la etapa precontractual, contractual, y poscontractual de los contratos adelantados en la plataforma secop ii en el municipio de Simacota, Santander. | <p>1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.</p> <p>2. Se evidencia que el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b>, por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y poscontractual del contrato 2023-229.</p> |

| CONTRATO<br>No. | CONTRATISTA                                                       | OBJETO                                                                                                                                                            | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-234        | ESA SERVICIOS<br>INTEGRADOS<br>COOPERATIVA DE<br>TRABAJO ASOCIADO | Adecuación,<br>instalación y puesta<br>en funcionamiento<br>del alumbrado<br>público y navideño<br>en el sector urbano<br>del municipio de<br>Simacota Santander. | 1. Se evidencia en el<br>expediente físico y en la<br>plataforma SIA OBSERVA<br>que se encuentra<br>Pendiente de liquidación.<br><br>2. Se evidencia que en el<br>Sistema Electrónico para<br>la Contratación Pública –<br>SECOP II, se encuentra en<br>estado: <b>EN REVISION DEL<br/>PROVEEDOR</b> , por lo cual<br>no se realizó el cargue de<br>la documentación<br>pertinente<br>correspondientes a las<br>etapas contractual y<br>postcontractual del<br>contrato 2023-234. |

| CONTRATO<br>No. | CONTRATISTA                                                       | OBJETO                                                                                                                       | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-241        | ESA SERVICIOS<br>INTEGRADOS<br>COOPERATIVA DE<br>TRABAJO ASOCIADO | Construcción de<br>letrero resistente a<br>la intemperie en el<br>parque principal del<br>municipio de<br>Simacota Santander | 1. Se evidencia en el<br>expediente físico y en la<br>plataforma SIA OBSERVA<br>que se encuentra en<br>estado liquidado y se<br>evidencian los soportes en<br>cada de una de sus<br>etapas.<br><br>2. Se evidencia que en el<br>Sistema Electrónico para<br>la Contratación Pública –<br>SECOP II, se encuentra en<br>estado: <b>EN EJECUCION</b> ,<br>por lo cual no se realizó el<br>cargue de la<br>documentación<br>pertinente<br>correspondientes a las |



# MUNICIPIO DE SIMACOTA –SANTANDER

NIT. 890.208.807-0

|  |  |  |                                                             |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------|
|  |  |  | etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-241. |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------|

| CONTRATO No. | CONTRATISTA         | OBJETO                                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-243     | TRACTOPESADOS S.A.S | Mantenimiento Correctivo A Todo Costo Y Suministro De Repuestos Para La Retroexcavadora Case 580, Motoniveladora CATERPILAR 120k Propiedad Y Motoniveladora Case 845b A Cargo Del Municipio Mediante Convenio Con La JAC Los Alpes, Que Prestan Servicios Al Municipio De Simacota Santander | 1. Se evidencia en el expediente físico y en la plataforma SIA OBSERVA que se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas.<br>2. Se evidencia que en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II, se encuentra en estado: <b>EN EJECUCION</b> , por lo cual no se realizó el cargue de la documentación pertinente correspondientes a las etapas contractual y postcontractual del contrato 2023-243. |

| CONTRATO No. | CONTRATISTA               | OBJETO                                                                                                  | OBSERVACION                                                                                                                                   |
|--------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023-235     | LEDYS MARIA PEREZ BELTRAN | Adquisición De Un Predio Para La Preservación De Recursos Hídricos, Zonas De Reserva Y Reforestación De | 1. En el expediente físico y en la plataforma SIA se encuentra en estado liquidado y se evidencian los soportes en cada de una de sus etapas. |

|  |  |                                                               |                                                                                                                                     |
|--|--|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | Bosque Protector,<br>En El Municipio De<br>Simacota Santander | 2.En el secop II se<br>encuentra cargado el<br>documento minuta<br>contrato propuesta para<br>compraventa y acta de<br>verificación |
|--|--|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2. La alcaldía de Simacota en la vigencia 2023 realizo 6 órdenes de compra a través de la tienda virtual del estado colombiano (TVEC) en cumplimiento de cada acuerdo marco de precios según el bien o servicio a contratar, las cuales se encuentran en cuentas por pagar ya que no se agotaron los trámites pertinentes en la plataforma ni en la entidad, por lo cual fueron radicados 2 derechos de petición por parte de los proveedores, es así que la administración está adelantando los trámites pertinentes para esclarecer y dar solución:

| NUMERO ORDEN DE COMPRA | NUMERO DE FACTURA             | VALOR DE LA FACTURA | NOMBRE DEL PROVEEDOR                                       |
|------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------|
| 115531                 | FE2562                        | \$23.633.400        | P.C SYSTEM S.A.S                                           |
| 115521                 | NO TIENE FACTURAS REGISTRADAS | NO REGISTRA         | COMERCIALIZADORA SEMCAR SAS                                |
| 106031                 | AR9019221373                  | \$ 13.211.317.91    | ORGANIZACIÓN TERPEL S.A                                    |
|                        | AR9019233380-                 | \$ 4.777.620.34     |                                                            |
|                        | AR9019207161                  | \$ 19.929.632.09    |                                                            |
|                        | AR9019193889                  | \$ 13.575.720.44    |                                                            |
|                        | AR9019190881                  | \$ 18.844.865.15    |                                                            |
|                        | AR9019179873-                 | \$ 9.714.361.76     |                                                            |
|                        | AR9019176743-                 | \$ 7.671.336.67     |                                                            |
|                        | AR9019130457-                 | \$ 5.040.872.52     |                                                            |
|                        | AR9019114024                  | \$ 10.454.004.86    |                                                            |
| 107059                 | NO TIENE FACTURAS REGISTRADAS | NO REGISTRA         | SODEXO SERVICIOS DE BENEFICIOS E INCENTIVOS COLOMBIA S.A.S |
| 109841                 | NO TIENE FACTURAS REGISTRADAS | NO REGISTRA         | SODEXO SERVICIOS DE BENEFICIOS E INCENTIVOS COLOMBIA S.A.S |
| 109443                 | AR9019221403                  | \$ 2.913.856.58     | ORGANIZACIÓN TERPEL S.A                                    |
|                        | AR9019179874                  | \$ 109.148.16       |                                                            |
|                        | AR9019176745                  | \$ 6.019.065.05     |                                                            |

### CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Producto de la evaluación efectuada por parte de la Oficina de Control Interno al proceso de Gestión de Contratación, se evidencia de manera general, la existencia de debilidades en el desarrollo y gestión de los contratos celebrados por la entidad en la vigencia 2023, relacionadas con la publicación de documentos en término en el sistema SECOP II y la aplicación de directrices en materia de supervisión de contratos.

Cabe destacar la gestión que viene adelantado el área contractual en cuanto a revisión y organización de los expedientes de la vigencia 2023, levantando inventario digital y físico en cumplimiento Ley 594 del 2000 "Ley General de Archivos".



**RECOMENDACIONES:**

En cumplimiento del Decreto 1082 de 2015 y la Circular Externa No. 23 de 16 de marzo de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- en cumplimiento de su objetivo como ente rector del Sistema de Compra Pública complementa la Circular Externa 1 de 2013, para establecer las condiciones de calidad y oportunidad en las cuales las Entidades Estatales y las Entidades obligadas por la Ley 1712 de 2014, que ejecutan recursos públicos en sus procesos de abastecimiento o contratación (en adelante las "Entidades") deben poner a disposición la información de sus Procesos de Contratación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública.

Por lo anterior la Oficina de Control Interno recomienda la aplicación efectiva e integral de la citada normatividad y así subsanar las inconsistencias detectadas en el proceso de auditoría.

En cumplimiento a las acciones de mejora se recomienda realizar las actividades pertinentes para que la información pendiente de los contratos sea publicada en SECOP II; si bien es cierto es información que debió ser publicada por la administración anterior en la vigencia 2023; lo anterior en aras de dar cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información pública.

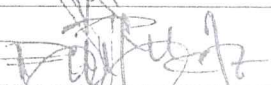
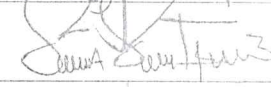
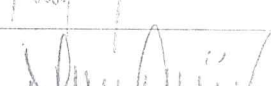
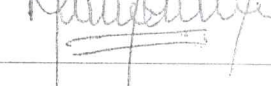
1. Realizar las gestiones pertinentes para proceder a la liquidación de los contratos que están pendientes de liquidar.
2. Se recomienda diligenciar en cada uno de los expedientes contractuales el listado de chequeo, ya que esta herramienta nos permite evidenciar que documentos contiene el expediente contractual.
3. Se recomienda archivar la documentación cronológicamente ya que esto dificulta la revisión del contrato.
4. Se recomienda continuar con la gestión que viene realizando la administración entrante en cuanto a organización de los expedientes contractuales de la vigencia 2023.
5. Se recomienda frente a las órdenes de compra vigencia 2023- realizar el trámite para el cargue de la información en la tienda virtual del estado y así llevar a cabo los procedimientos de la etapa postcontractual.

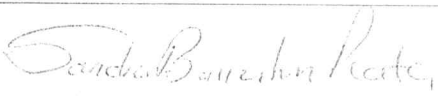
5. Se recomienda continuar fomentando la cultura de autocontrol con todo el equipo de trabajo y de esta manera examinar el proceso y utilizar los correctivos necesarios en cualquier anomalía presentada.

La Presente auditoria de seguimiento se realizó con el objetivo de aportar en la búsqueda de oportunidades de mejoramiento, que contribuyan a fortalecer la cultura de autocontrol y minimización de riesgos con todos los funcionarios y Contratistas del proceso de Gestión contractual.

#### ACCIONES DE MEJORAMIENTO:

Se debe formular el plan de mejoramiento que contenga acciones correctivas que permitan solucionar las observaciones detectadas en el proceso de auditoría, el cual debe ser entregado en el término de 30 días.

| APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA |                                                              |                                                                                       |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre Completo                     | Responsabilidad                                              | Firma                                                                                 |
| ROGER HANS PASTRAN VASQUEZ          | Secretario General y de Gobierno                             |   |
| GILBERTO MORENO ARDILA              | Asesor Jurídico en contratación                              |  |
| DIANA PATRICIA JIMENEZ GUTIERREZ    | Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación           |  |
| SERGIO ALEJANDRO SANCHEZ GALVIS     | Contratista Profesional de Apoyo Plataforma SIA OBSERVA.     |  |
| ANDRES FERNANDO ROBLES RODRIGUEZ    | Contratista Profesional de Apoyo Área Contratación           |  |
| MARY LUZ ARDILA JIMENEZ             | Contratista Apoyo Gestión Documental proceso de contratación |  |

| JEFE OFICINA CONTROL INTERNO                 |                                                                                             |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre SANDRA PATRICIA BALLESTEROS - Auditor | FIRMA:  |
| FECHA DE ENTREGA:                            | Junio 2024                                                                                  |