

**INFORME DE LABORES FINAL**  
**DTH-134-2026**

**CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO A  
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DEL DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA.**

**KELLY YOJANA HUMANEZ LUGO**  
**CONTRATISTA**  
**23-07-2026**

**INFORME DE EJECUCIÓN FINAL DE ACTIVIDADES No 6**

(Período comprendido entre el 8 de junio al 7 de julio de 2026)  
Contrato de prestación de servicios DTH -134-2026

|                      |                                                                                                                      |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Contratante          | Gobernación de Córdoba                                                                                               |
| Contratista          | Kelly Yojana Humanez Lugo                                                                                            |
| Objeto del Contrato: | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DEL DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA |

Valor total del Contrato: veinte siete millones sesenta mil pesos M/CT \$ 27.060.000

Tiempo final de Ejecución: 6 meses

Fecha Acta de Inicio: 8 de enero 2026

Periodo de Ejecución 8 de marzo al 7 de abril 2026  
Correspondiente a la Presente Acta:

Certificado de Disponibilidad: 26000011 del 2 de enero de 2026 - 26000413 30 de abril 2026

Registro Presupuestal: 26000139 del 6 de enero de 2026 – 26002930 del 08 mayo 2026

Forma de Pago Planteada en el Contrato CUATRO (4) mensualidades vencidas, por la suma de **CUATRO MILLONES QUINIENTOS DIEZ MIL PESOS MCTE (\$4.510.000)**, PARAGRAFO PRIMERO: para efectos de pago de cada una de las cuentas de cobro deberán estar acompañadas de la documentación que exige la Gobernación de Córdoba

FORMA DE PAGO DE LA ADICION: DOS (02) mensualidades vencidas cada una por la suma de: CUATRO MILLONES QUINIENTOS DIEZ MIL PESOS M/CTE (\$ 4.510.000), para lo cual se requiere la presentación de la cuenta de cobro o factura correspondiente, acompañada del informe de actividades y certificación de cumplimiento expedida por el supervisor, pago de las cotizaciones al Sistema General de Seguridad Social en Salud, Pensiones y Riesgos Profesionales del mes correspondiente

Valor a Pagar: **CUATRO MILLONES QUINIENTOS DIEZ MIL PESOS MCTE (\$4.510.000)**,

Para conocimiento del supervisor y demás fines pertinentes, se presenta el correspondiente informe de ejecución del contrato identificado en el encabezado de la presente acta, correspondiente al período comprendido entre el ocho (8) de junio y el siete (7) de julio de 2026.

Durante el período en mención se realizaron actividades orientadas al cumplimiento del objeto contractual, las cuales contribuyeron a la adecuada prestación de los servicios profesionales de apoyo a la Oficina de Control Interno del Departamento de Córdoba.

Así mismo, es importante resaltar que las obligaciones estipuladas en el contrato constituyen el marco orientador para el desarrollo de las actividades y el cumplimiento de este. En tal sentido, se informa que durante el período reportado se dio cumplimiento a varias de las obligaciones contractuales asignadas; no obstante, algunas de ellas no fueron ejecutadas dentro del lapso informado, lo cual se deja expresamente señalado en el presente informe para efectos de control, seguimiento y verificación por parte de la supervisión del contrato.

**A. Apoyar a la oficina de control interno del departamento de Cordoba en la realización de las auditorías internas que sean definidos por el jefe de control interno.**

En cumplimiento de las obligaciones contractuales como contratista, se brindó apoyo a la Oficina de Control Interno, como líder de auditoría interna del procedimiento GDT-P12 Diseño y desarrollo de proyectos de infraestructura y servicios públicos, que corresponden a la dependencia de Infraestructura, la cual se intervino en las diferentes etapas, desde la planeación, instalación ejecución, seguimiento, análisis de información, realización de mesas de trabajo y elaboración de informes preliminares, de conformidad con el Plan Anual de Auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

El día 24 de Febrero del 2026 realizamos reunión de líderes de auditoría, para establecer criterios y entregables de las diferentes dependencias a auditar y evaluar el plan anual de auditorías – Vigencia 2026; en la cual se dio a conocer el alcance del programa donde trabajaremos en el análisis y evaluación de los procesos estratégico, misionales y de apoyo, así como el seguimiento al cumplimiento de las leyes y normas aplicables a la entidad, hasta la generación del informe final y planes de mejoramiento si aplica.

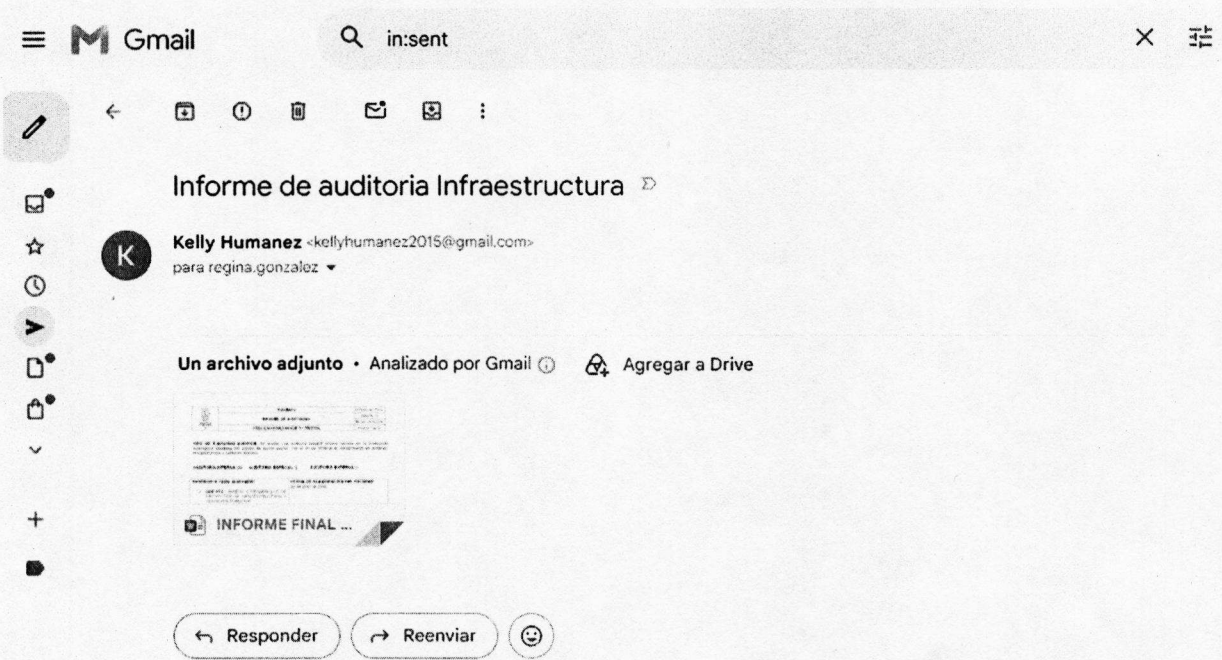
Del mismo modo se realiza mesa de trabajo de designación de equipo de apoyo y la socialización del procedimiento GDT-P12. Y se realizó la instalación de auditoría con la dependencia, la cual se ve evidencia en el acta 0049 del 25 de marzo del 2026.

Seguidamente se realiza con el quipo auditor el análisis de cuestionario como líder de auditoría en el procedimiento y seguimiento de la auditoría de infraestructura con la coordinadora de auditoría, obligación evidenciada en el acta 008 el día 04 de mayo del 2026.

Una vez analizado las respuestas del cuestionario por parte de la secretaria de Infraestructura, con el quipo auditor y la coordinadora del programa de auditoría, como contratista realice un oficio de requerimiento N° 0379 de asunto: Mesa de trabajo análisis de respuesta a cuestionario, validación directa de revisión documental y narración descriptiva de los procedimientos.

Se realizo acercamientos a la dependencia de infraestructura como líder de auditoria en el procedimiento GDT-P12 con el fin de dar trazabilidad a las evidencias del proceso auditor.

Una vez analizado las respuestas del cuestionario de auditoria emitido por la secretaria de Infraestructura, y analizando los soportes de este en el presente periodo en el marco del desarrollo de la auditoria del procedimiento GDT-P12 Diseño y desarrollo de proyectos de infraestructura y servicios públicos, se envía informe preliminar de la auditoria interna



Mediante el cual Como resultado del proceso auditor, se elaboraron los informes preliminares correspondientes al análisis de la auditoria del procedimiento de la dependencia de infraestructura un adecuado cumplimiento del marco normativo y de los procedimientos establecidos; no obstante, se identificaron oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento de los mecanismos de control interno, la gestión documental, la trazabilidad de las actuaciones, la implementación de indicadores de gestión, el seguimiento de los procesos y la consolidación de herramientas que faciliten la toma de decisiones y la mejora continua.

se presenta en el informe preliminar donde se relacionan los hallazgos encontrados por el equipo auditor:

- Se evidenció que la Secretaría de Infraestructura desarrolla el procedimiento GDT-P12 mediante la contratación de consultorías especializadas para la elaboración de estudios y diseños, apoyándose en la supervisión e interventoría como mecanismos de revisión técnica y control de los productos entregados.
- Durante la auditoría se verificó que la dependencia dispone de soportes técnicos y contractuales que evidencian la ejecución de actividades de revisión y verificación de los estudios y diseños, tales como informes de interventoría, actas de recibo, estudios especializados, planos, presupuestos y demás documentos técnicos que respaldan el desarrollo de los proyectos.
- Se constató que la Secretaría mantiene mecanismos de articulación con otras dependencias y entidades, especialmente con Aguas de Córdoba S.A. E.S.P., para el desarrollo de proyectos relacionados con agua potable y saneamiento básico; sin embargo, se identificó la necesidad de fortalecer la documentación de dicha articulación y la trazabilidad de las actuaciones desarrolladas dentro del procedimiento.
- Se observó que los controles aplicados por la dependencia dependen en gran medida de la gestión realizada por consultores e interventorías, evidenciándose la oportunidad de fortalecer controles institucionales propios que permitan documentar de manera uniforme las actividades de revisión, verificación, validación y control de cambios previstas en el procedimiento GDT-P12.
- Se evidenció que la Secretaría cuenta con mecanismos para atender modificaciones de diseños derivadas de cambios normativos o condiciones técnicas sobrevinientes; no obstante, se recomienda fortalecer la gestión preventiva del riesgo mediante el análisis de causas, registro de lecciones aprendidas y retroalimentación permanente del procedimiento.
- Frente a la etapa de validación del diseño, el equipo auditor evidenció que la dependencia reconoce su importancia; sin embargo, no se identificaron procedimientos ni registros suficientes que permitan demostrar de manera objetiva cómo se desarrolla esta actividad y cómo se evidencia el cumplimiento del uso previsto del diseño.
- En materia de gestión documental, se verificó el conocimiento y aplicación de la normatividad archivística vigente y de las Tablas de Retención Documental, observándose una adecuada organización documental y la implementación de un repositorio digital como herramienta de consulta. No obstante, se recomienda continuar fortaleciendo los mecanismos de verificación de la integridad, trazabilidad y conservación de los expedientes.
- Se concluye que el procedimiento presenta un nivel adecuado de implementación y cumplimiento, evidenciándose controles técnicos y administrativos para el desarrollo de los estudios y diseños. Sin embargo, se identificaron oportunidades de mejora orientadas a fortalecer la estandarización, documentación y trazabilidad de los controles, con el propósito de incrementar la eficacia del procedimiento, facilitar su seguimiento y consolidar la mejora continua del Sistema de Control Interno.
- Como resultado de las pruebas de auditoría aplicadas y de la evidencia revisada, no se identificaron incumplimientos materiales al procedimiento GDT-P12; las situaciones identificadas corresponden a observaciones y oportunidades de mejora, dirigidas a fortalecer el proceso y a optimizar la gestión institucional, en concordancia con los principios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y del Sistema de Control Interno.

Del mismo modo como contratista se apoyo en la auditoria de los procedimientos GD-P6 transferencia documentales primarias y GD-P7 organización archivos de gestión, el cual corresponde a la secretaria de gestión administrativa, en la que se realiza mesa de trabajo de designación de equipo y socialización del procedimiento.

Seguidamente Se realiza instalación de auditoria procedimiento GD-P6 transferencia documentales primarias y GD-P7 organización archivos de gestión, el cual corresponde a la secretaria de gestión administrativa, la cual se ve evidenciada en el acta 0056 de 27 de marzo del 2026.

Se realiza apoyo en el análisis de cuestionario de GDS-P9 intervención psicosocial en el departamento de Cordoba, el cual corresponde a la secretaria de gestión administrativa.

Se realiza mesa de trabajo de designación de equipo de apoyo a la socialización del procedimiento GDS-P9 intervención psicosocial en el departamento de Cordoba, el cual corresponde a la secretaria de gestión administrativa.

Se realiza instalación de auditoría del procedimiento GDS-P9 intervención psicosocial en el departamento de Cordoba, el cual corresponde a la secretaria de gestión administrativa, la cual se ve evidenciada en el acta 0047 de 25 de marzo del 2026.

Se participo en la mesa de trabajo de análisis de respuesta a cuestionario con la dependencia auditada.

**B. Brindar apoyo y acompañamiento a la oficina de control interno del departamento de Cordoba en el seguimiento del desarrollo de las acciones para la prevención establecidas en la matriz de riesgo de la entidad.**

Como contratista En cumplimiento de esta obligación en la ejecución del contrato, partiendo de la recopilación de información correspondiente de la matriz de riesgo de las diferentes dependencias de la gobernación, la cual incluye aspectos relacionados con riesgos de corrupción, gestión, fiscal y otros riesgos asociados.

De dicha información se procede a realizar un análisis integral con el fin de elaborar un informe consolidado. Mediante el cual nos permitió emitir las recomendaciones por parte de la oficina de control interno evaluando si las causas raíz identificadas contribuyen efectivamente a mitigar los riesgos establecidos y fortalecimiento en su gestión.

Se realizó análisis de matriz de riesgo de corrupción de las distintas dependencias de la gobernación de Córdoba.

En el presente seguimiento de matriz de riesgo, se asistio a capacitación de gestión de riesgo, mecanismo de seguimiento, medición, análisis y evaluación.

| Hora de inicio   | Hora de finalización | Correo electrónico | Nombre | Hora de la última mo | NOMBRES Y APELLID        | FECHA     | CÉDULA     | DEPENDENCIA               |
|------------------|----------------------|--------------------|--------|----------------------|--------------------------|-----------|------------|---------------------------|
| 5/26/26 14:16:39 | 5/26/26 14:17:28     | anonymous          |        |                      | Yennifer Torres Mendez   | 5/26/2026 | 1067899753 | Control interno           |
| 5/26/26 14:16:33 | 5/26/26 14:17:53     | anonymous          |        |                      | Eliana Padilla           | 5/26/2026 | 30578476   | Oci                       |
| 5/26/26 14:16:40 | 5/26/26 14:17:53     | anonymous          |        |                      | Kelly Humanez            | 5/26/2026 | 1148142550 | Oficina de control intern |
| 5/26/26 14:16:47 | 5/26/26 14:18:00     | anonymous          |        |                      | MARIA ISABEL RIOS        | 5/26/2026 | 1003343172 | Control interno           |
| 5/26/26 14:16:36 | 5/26/26 14:18:03     | anonymous          |        |                      | Karen Otero Monsalve     | 5/26/2026 | 1069489247 | Control interno           |
| 5/26/26 14:16:39 | 5/26/26 14:18:17     | anonymous          |        |                      | Regina Isabel González t | 5/26/2026 | 50970772   | Oficina de Control Interi |
| 5/26/26 14:18:04 | 5/26/26 14:20:03     | anonymous          |        |                      | Yadira Cantero Fontalvo  | 5/26/2026 | 25969682   | Oficina Control Interno   |
| 5/26/26 16:13:22 | 5/26/26 16:16:56     | anonymous          |        |                      | Ader Luis Espitia Mercac | 5/26/2026 | 7378587    | Oficina Control Interno   |

[illegible]

Como contratista de la Oficina de Control Interno en la ejecución del contrato Brinde apoyo en seguimiento a los requerimientos realizados por los Órganos de Control, que me fueron signados como contratista, mediante acompañamiento y la verificación con las secretarías y/o dependencias responsables de su atención, realizando las visitas y gestiones necesarias para promover la elaboración y remisión oportuna de las respuestas, con el fin de contribuir al cumplimiento de los plazos establecidos por cada Órgano de Control.

| # OFICIO | DEPENDENCIA                                                                                                               | ASUNTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FECHA      | SOLICITANTE          | TIEMPO RESPUESTA | FECHA MAX RESPUESTA | OBSERVACIÓN                                                    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|
| 0020     | Secretaría de educación                                                                                                   | Remisión de oficio No. 202620000323, Solicitud respuesta da información - Preventiva E-2025-400705                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 13-ene-26  | Procuraduría general | 13 días          | 16-ene-26           | se envia respuesta de informacion preventiva a la procuraduria |
| 0032     | Secretaría de infraestructura - aguas de cordoba                                                                          | Remisión de oficio No. 202620000550, Puesta en conocimiento de la Circular No. 015 de 2025 - Uso adecuado de los recursos del Sistema General de Participaciones para Agua Potable y Saneamiento Básico (SGP-APSB), SIM: E-2025-                                                                                                                                                                                                                                                                           | 16-ene-26  | Procuraduría general |                  |                     | se envia                                                       |
| 0060     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | derecho de petición 2025-362641-80234-SE con Radicado 2025E0297780.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 23/01/2025 | contraloría general  | 10 días          | 6/02/2026           | en proyección                                                  |
| 0063     | Secretaría de infraestructura - secretaria de cultura                                                                     | seguimiento al Radicado de Mercurio No. 202620001038, Procuraduría Delegada con Funciones Mixtas 7, para Asuntos Civiles, del Trabajo y la Seguridad Social - Acción Preventiva y Control de Gestión - Gobernación de Córdoba pone en marcha la restauración del Mercado Público de Loricá, emblemata patrimonial                                                                                                                                                                                          | 26/01/2026 | Procuraduría general | 10 días          | 9/02/2026           | en proyección                                                  |
| 0064     | Dirección departamental de proyectos - secretaria general - oficina de jurídica                                           | Radicionado No. 2026E0012708, Solicitud de información de proyectos ejecutados con recursos del Sistema General de Regalías e Instalación Actuación Especial de Fiscalización e instalación de Actuación Especial de Fiscalización.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 27/01/2026 | contraloría general  | 5 días           | 3/02/2026           |                                                                |
| 0067     | Alcalde, secretaria de planeación de Ciénaga de Oro                                                                       | Radicionado No. 2026E0012708, Solicitud de información de proyectos ejecutados con recursos del Sistema General de Regalías e Instalación Actuación Especial de Fiscalización e instalación de Actuación Especial de Fiscalización.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 27/01/2026 | contraloría general  | 5 días           | 3/02/2026           |                                                                |
| 0072     | Aguas de cordoba - sec. De infraestructura - secretaria general - maria camila petro                                      | Radicionado No. 2026E0009126, invitación reunión el día 28 de enero de 2026 a las 10:00 a.m. de forma virtual. Referente al contrato de obra AQATAM-ACU-002-2021 Optimización del Acueducto de San Antonio y del Acueducto del Corregimiento el Porvenir en al en el Municipio de San                                                                                                                                                                                                                      | 27/01/2026 | contraloría general  |                  |                     |                                                                |
| 0113     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | Remisión de oficio No. 20262000121, Procuraduría delegada con Funciones Mixtas 7, para Asuntos Civiles, del Trabajo y la Seguridad Social - Acción Preventiva y Control de Gestión - La Infraestructura vial de Córdoba registra daños sin precedentes con más de 80 puentes afectados y 70 vías estratégicas fuera de servicio debido a las inundaciones.                                                                                                                                                 | 10/02/2026 | Procuraduría general | 15 Días          | 3/03/2026           |                                                                |
| 0119     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | Remisión de oficio 2026E00026620; Presentación Atención a Denuncia: 2025-362641-80234-D.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 12/02/2026 | contraloría general  |                  |                     | comunicación                                                   |
| 0124     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | Remisión de oficio N° 202620002046; Solicitud Información NÚC 2300160950202251455 ORI 12620648                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12/02/2026 | Fiscalía General     | urgente          |                     | as                                                             |
| 0130     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | Remisión de Radicado de gestión documental mercurio No.202620002206, con Radicado de la Contraloría General de la Republica No 2026E0026989; Presentación Actuación Fiscal de Denuncia ADE 2026-365129-80234-D                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 16/02/2026 | contraloría general  | comunicación     |                     | comunicación                                                   |
| 0146     | Secretaría de infraestructura                                                                                             | Remisión de Radicado de gestión documental mercurio No.202620002754, con Radicado de la Contraloría General de la Republica No 2026E0033586; Solicitud de información del proyecto BPIN 20240002230111 "Mejoramiento de vías urbanas en el municipio de Montoria Córdoba" financiado con recursos del Sistema General de Regalías- SGR.                                                                                                                                                                    | 19/02/2026 | contraloría general  | 3 días           | 24/02/2026          | as                                                             |
| 0172     | Secretaría de infraestructura - director administrativo de contratación - secretaria de educación - seguridad alimentaria | Remisión con Radicado de la Contraloría General de la Republica No 22026E0041908; Solicitud de información - Auxilio de cumplimiento SGP recursos - Educación, Propósito General (Deporte y Cultural); Infraestructura Deportiva, Infraestructura Educativa, Infraestructura Cultural e Infraestructura de Ciencia, Tecnología e Innovación, financiados con recursos nacionales y territoriales y Programa de Alimentación Escolar a la Gobernación de Córdoba y el municipio de Montaria, vigencia 2025. | 27/02/2026 | contraloría general  | 5 días           | 6/03/2026           |                                                                |

| # OFICIO | DEPENDENCIA                   | ASUNTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | FECHA      | SOLICITANTE     |
|----------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|
| 0223     | Secretaria de infraestructura | Reiterativo a solicitud de informacion del proyecto BPIN 2024002230111 "mejoramiento de vias urbanas en el municipio de Monteria Cordoba" financiado con recursos del sistema general de regalías - SGR                                                                                                                     | 12/03/2026 | contraloria     |
| 0237     | Secretaria de Infraestructura | Comunicación de inicio de Auditoria Interna – Solicitud Carta de Representación y designación de enlace                                                                                                                                                                                                                     | 17/03/2026 | control interno |
| 0245     | Secretaria de Infraestructura | Remisión con Radicado Mercurio N°202620004639; de la Contraloría General de la Republica No 22026EE0058496; Comunicación de Visita en el Marco de la Actuación Especial de Fiscalización CAT_655_2026_1 Departamento de Córdoba, donde se auditan proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías - SGR. | 18/03/2026 | contraloria     |
| 0265     | Secretaria de Infraestructura | Remisión Papeles de Trabajo de Auditoria Interna secretaria de Infraestructura                                                                                                                                                                                                                                              | 25/03/2026 | fiscalia        |
| 0272     | Secretaria de infraestructura | comunicación del auto N°567 del 25 de marzo 2026                                                                                                                                                                                                                                                                            | 26/03/2026 | contraloria     |

| # OFICIO | DEPENDENCIA                                       | ASUNTO                                                                                                                                                                                                                                                                  | FECHA      | SOLICITANTE                | TIEMPO RESPUESTA |
|----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|------------------|
| 0328     | Secretario de Minas y Energía                     | Remisión oficio radicado mercurio N° 202620006216; Expediente IUS-E-2026-151770 IUC-D-2026-4303235                                                                                                                                                                      | 15/05/2026 | Procuraduria general       | 5 dias           |
| 0340     | Secretario del interior y participación ciudadana | Remisión oficio radicado mercurio N° 202620006747; Solicitud de información sobre el trámite impartido frente a hechos relacionados con posible reclutamiento de menores en Cordoba                                                                                     | 21/05/2026 | Procuraduria general       |                  |
| 0379     | secretaria de infraestructura                     | Mesa de trabajo análisis de respuesta a cuestionario, validación directa de revisión documental y narración descriptiva de los procedimientos.                                                                                                                          | 5/05/2027  | oficina de control interno |                  |
| 0355     | secretaria de desarrollo de la salud              | Remisión oficio radicado mercurio No 202620007154; Solicitud de implementación de medidas urgentes para combatir los casos de mortalidad y morbilidad infantil por Desnutrición-DN, Infección Respiratoria Aguda–IRA y Enfermedad Diarreica Aguda–EDA en su territorio. |            | Procuraduria general       |                  |

| # OFICIO | DEPENDENCIA                   | ASUNTO                                                                                                                                                                                                                              | FECHA      | SOLICITANTE          |
|----------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 0400     | Secretario de Infraestructura | Remisión oficio radicado mercurio N° 202620009404; Comunicación reiteración de solicitud de pruebas dentro del Proceso De Responsabilidad Fiscal No.PRF-801112-2023-44400-DEPARTAMENTO DE CORDOBA, Auto 0490 del 5 de mayo de 2025. | 14/05/2026 | contraloria general  |
| 0411     | secretaria de educacion       | Solicitud de información frente al pago de incremento salarial y retroactivos de servidores del sector educativo departamental.                                                                                                     | 21/05/2026 | Procuraduria general |
| 0429     | secretaria de ieducacion      | Solicitud de información - Actuación Especial de Denuncia: 2026-367932-80234-D                                                                                                                                                      | 26/05/2026 | contraloria          |
| 0439     | secretaria de infraestructura | Comunicación del Auto No. 931 del 27 de mayo de 2026.                                                                                                                                                                               | 28/05/2026 | contraloria          |

| # OFICIO | DEPENDENCIA                   | ASUNTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FECHA      | SOLICITANTE                  |
|----------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|
| 0464     | Secretario de educacion       | Remisión oficio radicado mercurio N° 202610000430; Requerimiento No.5. Solicitud de devolución de expediente de historia laboral en calidad de préstamo. Historia Laboral de José Francisco Gómez Fuentes. C.C.2.758.769.                                                                                                                                  | 16/06/2026 | Jose Francisco Gomez Fuentes |
| 0478     | secretaria deInfraestructura  | Solitud de información sobre la creación y funcionamiento de la empresa de desarrollo territorial Entre Rios Cordoba.                                                                                                                                                                                                                                      | 18/06/2026 | contraloria general          |
| 0496     | secretaria deInfraestructura  | Tercera reiteración solicitud del Auto No. 931 del 27 de mayo de 2026.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 24/06/2026 | contraloria general          |
| 0524     | secretaria de infraestructura | Remisión de oficio 202620014437, Solicitud de información del proyecto BPIN 20191301010376 MEJORAMIENTO DE VÍAS TERCARIAS MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO RÍGIDO EN EL SECTOR INCORA - FARO, ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VALENCIA, DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA, ejecutado con recursos del Sistema General de Regalías -SGR en el Municipio de Valencia. | 6/06/2026  | contraloria                  |

Los oficios sin respuesta a la fecha se ha realizado el respectivo seguimiento, las secretarías y/o direcciones manifiestan que se encuentran en la proyección de las respuestas, de las cuales nos remitirán copia al correo oficial de la Oficina de Control Interno.

**Las evidencias reposan en el archivo de la oficina de control interno.**

**D. Brindar apoyo a la oficina de control interno en el seguimiento a los planes de mejoramientos internos y externos que sean suscritos.**

En cumplimiento a esta obligación como contratista participe en mesa de trabajo el día 23 de Enero del 2026 en mesa de trabajo de socialización de planes de mejoramiento de la secretaria Infraestructura, en la que se trataron los hallazgos de los siguientes planes suscritos:

- *C2: AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO RECURSO DE SGP - v 2018 suscrito con la Contraloría General de la Republica el 12 de julio de 2019.*
- *C20: suscrito por la oficina de control interno el 18 de noviembre del 2025:*
- *C54: Suscrito con la contraloría departamental el 15 de enero del 2025*

**Anexo: Planilla de asistencia a mesa de trabajo de coordinación planes de mejoramiento Secretaria de Infraestructura, ACTA 0004 de 23 de Enero 2026.**

**E. Brindar apoyo a la oficina de control interno en la realización de los reportes en la plataforma de los entes de control – GESPROY.**

En cumplimiento de la presente obligación contractual, se brindó apoyo a la Oficina de Control Interno en las actividades de seguimiento y verificación de la información registrada en la plataforma GESPROY, correspondiente a los proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías, con el propósito de fortalecer el control y monitoreo de la ejecución de los proyectos registrados por la entidad.

Como parte de estas actividades, se efectuó la revisión del estado de los registros reportados en la plataforma, evidenciándose una (1) medida correctiva y sancionatoria, seis (6) proyectos críticos y sesenta y seis (66) alertas, de las cuales sesenta y tres (63) correspondían a alertas de proyectos y tres (3) a alertas dirigidas a la entidad. Asimismo, se realizó el análisis detallado de las alertas identificadas, con el fin de verificar su estado, determinar las acciones requeridas y efectuar el seguimiento correspondiente.

Adicionalmente, se elaboró y actualizó la matriz de seguimiento del sistema GESPROY, consolidando la información relacionada con el estado de la contratación de los proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías, las alertas de proyectos, las alertas dirigidas a la entidad, las órdenes de liberación de recursos, las medidas correctivas y sancionatorias, los proyectos críticos y los riesgos asociados a la inversión.

Las actividades desarrolladas permitieron suministrar información actualizada para el seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno, facilitando la identificación de situaciones que requieren atención por parte de las dependencias responsables y

fortaleciendo los mecanismos de control, seguimiento y evaluación de los proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías.

Redactar

Recibidos 773

Destacados

Postpuestos

Enviados

Borradores 3

Compras 2

Más

Etiquetas +

Unwanted

in: sent

Seguimiento GESPROY

Kelly Humaney

para: sandra.dehoyos, regina.gonzalez, yennifer.torresmendez@gmail.com

Buenos días, adjunto le envío matriz de seguimiento ALERTAS en at

Un archivo adjunto • Analizado por Gmail

Alertas Gesproy

de: Kelly Humaney

para: sandra.dehoyos

cc: regina.gonzalez, yennifer.torresmendez@gmail.com

fecha: 28 abr 2026, 11:48 a.m.

asunto: Seguimiento GESPROY

enviado por: gmail.com

Responder

Responder a todos

Reenviar

| RELACION DE PROYECTOS INFRAESTRUCTURA EN RIESGO GESPROY<br>DETALLES DE ALERTAS EN PROYECTOS |               |                                                                                                                                                                                                              |                            |                     |             |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                    |                                                                             |            |                     |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------|
| N°                                                                                          | BPN           | OBJETO                                                                                                                                                                                                       | ESTADO                     | FECHA DE APROBACION | HASTA       | DESCRIPCION                                                                                                                         | DETALLES                                                                                                                                                                                                | CONSECUENCIA                                                                                                                                                                                       | PLAZO PARA AJUSTE                                                           | N° ALERTAS | TIPO DE RIESGO      | OBSERVACIONES |
| 1                                                                                           | 2023200222000 | CONSTRUCCIÓN PAVIMENTO RIGIDO DE LA CL. 10 ENTRE CV Y LA KR 2 Y KR 3 ENTRE LA CL. 10 Y CL. 94 BR 20 DE JULIO CAMILO TORRES Y VICARI MONTERIA, CORDOBA, CARIBE                                                | TERMINADO                  | 29/04/2013          | 30/09/2015  | 1. Proyecto terminado sin cerrar<br>2. Proyectos con pagos registrados con mayor valor por fuente de financiación al monto aprobado | 1. Proyectos terminados sin cerrar hto días: 3710<br>2. Proyectos con pagos registrados con mayor valor por fuente de financiación al monto aprobado. Fuentes: Fte: ASIG. DIPEC. DI: -11562.770.508.89. | 1- Reporte a órganos de control                                                                                                                                                                    | 1- meses desde la terminación                                               | 2          | ALTO                |               |
| 2                                                                                           | 2023200222004 | Implementación de Infraestructura Tecnológica para el Fortalecimiento de la Conectividad y Cierre de Brechas Digitales en el Departamento de Córdoba                                                         | EN PROCESO DE CONTRATACION | 17/06/2025          | NO DEFINIDO | Proyectos sin alcances, ni programación registrada e hitos de contratación                                                          | Proyectos sin programación número días desde la aprobación: 304                                                                                                                                         | 1. La falta de registro de alcances, programación de hitos de contratación, participación ciudadana y programación de actividades en Gesproy afecta negativamente indicadores definidos en el IGPR | Inmediato después de 60 días de aprobación o si su estado es "en ejecución" | 1          | ALTO                |               |
| 3                                                                                           | 2023200222011 | Construcción de escenario recreo deportivo y obras complementarias en el municipio de La Apartada Córdoba                                                                                                    | CONTRATADO EN EJECUCION    | 13/12/2024          | 30/04/2026  | 1. Proyectos con información incompleta según el estado en GESPROY-GSPR<br>2. Proyecto con ejecución suspendida                     | 1. Proyectos: Contratado sin póliza (amparo de cumplimiento): SLUP-003-2025<br>2. Proyecto con ejecución suspendida hto días: 70                                                                        | 1. El proyecto no cuenta con información completa y/o consistente según el estado<br>2. Gestión interna del SIMECE                                                                                 | Inmediato                                                                   | 2          | 1. ALTO<br>2. MEDIO |               |
| 4                                                                                           | 2018200222000 | Recuperación del sistema y estabilización de la zona de captación del acueducto regional aguas del Siru - ERAS- de los municipios de Cereté, San Carlos, Chigorocó de Oro y Sahagún- departamento de Córdoba | TERMINADO                  | 27/12/2019          | 31/01/2022  | Proyecto terminado sin cerrar                                                                                                       | Proyectos terminados sin cerrar hto días: 1247                                                                                                                                                          | Reporte a órganos de control                                                                                                                                                                       | 6 meses desde la terminación                                                | 1          | ALTO                |               |
| 5                                                                                           |               | Recuperación del sistema y estabilización de la zona de captación del acueducto regional                                                                                                                     |                            |                     |             |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                    |                                                                             |            |                     |               |

Alertas al proyecto

Alertas a la entidad

Orden de liberación de recurso

Medidas sancionatorias

Proy

F. Apoyar en la revisión de los procesos contractuales con informe mensualizado, desde la etapa precontractual, contractual y post contractual (liquidaciones), de todos los procesos contractuales que realice la entidad, teniendo en cuenta los expedientes físicos y los cargues en el SECOP II.

Como contratista, en cumplimiento de esta obligación, se realiza Seguimiento a la Gestión Contractual de la secretaría de infraestructura de la Gobernación de Córdoba, correspondiente a la vigencia Años anteriores, 2024, 2025, 2026. De las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista.

- En el primer seguimiento el día 19 de enero se participó en el Comité Operativo de Seguimiento a la Gestión Contractual de las diferentes secretarías y dependencias de la Gobernación de Córdoba, correspondiente a la vigencia 2025, en el cual se impartieron recomendaciones orientadas a la adecuada revisión y fortalecimiento de las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista. Los cuales se evidencian en acta 001 del 19 de enero de 2026.

Seguidamente el día 21 de enero realice revisión integral de los procesos contractuales asignados correspondientes a la Secretaria de Infraestructura: SI-LP-002-2024, SI-CMA-007-2024, SI-LP-003-2024, SI-CMA-001-2019, SI-004-2024, SI-005-2024, SI-SAM-001-2025, SI-SAM-004-2024, SI-001-2025, SI-LP-003-2024, SI-CMA-002-2025, SI-LP-001-2025, SI-CMA-001-2025, SI-CMA-003-2025, SI-MIC-002-2025, SI-LP-004-2024, SI-CMA-004-2025, SI-LP-003-2025, en el marco de las actividades de seguimiento y control, evidenciando su estado actual y avance”.

De la revisión efectuada a 25 contratos de la secretaria infraestructura, 8 contratos presentas avance del 100% y en las recomendaciones impartidas se indica cambiar el estado de estos en Secop de *En Ejecución a Terminado*, 5 contratos en estado rojo y Alarma por la poca ejecución que lleva a la fecha o no se encuentran registros en secop, 1 suspendido, 10 en los términos de tiempo y cobros pertinentes.

- En el segundo seguimiento el día 11 de febrero asistí en el Comité Operativo de Seguimiento a la Gestión Contractual de las diferentes secretarías y dependencias de la Gobernación de Córdoba, correspondiente a la vigencia 2025, 2026. En el cual se impartieron recomendaciones orientadas a la adecuada revisión y fortalecimiento de las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista.

El día 19 de febrero realicé revisión integral de los procesos contractuales asignados correspondientes a la Secretaria de Infraestructura, vigencia 2025: SI-CMA-001-2019, SI-004-2024, SI-005-2024, SI-SAM-001-2025, SI-SAM-004-2024, SI-001-2025, SI-SAM-002-2025, SI-LP-001-2023 en el marco de las actividades de seguimiento y control, evidenciando su estado actual y avance”.

De la revisión efectuada a 08 contratos de la Secretaria infraestructura, 5 contratos presentas avance del 100% y en las recomendaciones impartidas se indica cambiar el estado de estos en Secop de *En Ejecución a Terminado*, 2 contratos en estado rojo y Alarma por la poca ejecución que lleva a la fecha o no se encuentran registros en secop, 1 suspendido.

En vigencia 2026 los procesos contractuales asignados correspondientes a la secretaria de Infraestructura: SI-SAM-002-2025, SI-LP-002-2024, SI-CMA-007-2024, SI-LP-003-2024, SI-CMA-002-2025, SI-LP-001-2025, SI-CMA-001-2025, SI-CMA-003-2025, SI-LP-004-2024.

De la revisión efectuada a 09 contratos de la secretaria infraestructura, 8 contratos presentas avance a tiempo, 1contratos en estado suspendido.

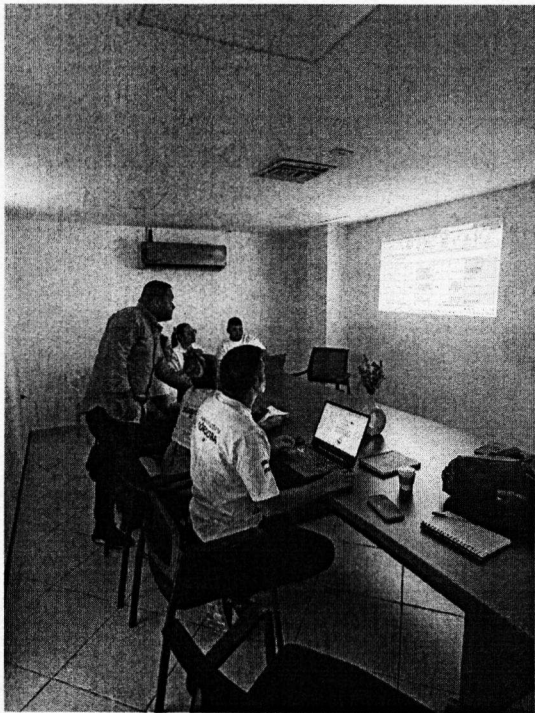
- El día 23 de Marzo se realiza un nuevo seguimiento a la Gestión Contractual de la secretaria de infraestructura de la Gobernación de Córdoba, correspondiente a la vigencia 2024, 2025, 2026. De las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista.



Se realiza primera mesa de trabajo con la dependencia de infraestructura socializando los estados de Seguimiento a la Gestión Contractual, de las vigencias anteriores, 2024,2025,2026. De las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista, la cual se evidencia a través del acta 0088 de 19 de Mayo, la cual se hace un balance evidenciando en el estado en el que a fecha del primer seguimiento se encontraban los contratos versus hasta la fecha del presente comité.

|                               | ENERO           |            |                     |                     | MAYO            |            |                     |                     |
|-------------------------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|
|                               | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | faltan por liquidar | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | faltan por liquidar |
| LIQUIDACIONES AÑOS ANTERIORES | 33              | 26         |                     | 7                   | 33              | 22         | 8                   | 11                  |
| LIQUIDACIONES 2024            | 10              | 9          |                     | 1                   | 15              | 13         | 13                  | 2                   |
| LIQUIDACIONES 2025            | 52              | 9          | 21                  | 31                  | 19              | 10         |                     | 8                   |

|                | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | SEMAFORO EN ROJO | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | SEMAFORO EN ROJO |
|----------------|-----------------|------------|---------------------|------------------|-----------------|------------|---------------------|------------------|
|                |                 |            |                     |                  |                 |            |                     |                  |
| EJECUCION 2026 | 52              | 6          | 13                  | 4                | 53              | 29         | 29                  | 7                |



Seguidamente Se realiza segunda mesa de trabajo con la dependencia de infraestructura socializando los estados de Seguimiento a la Gestión Contractual, de las vigencias anteriores, 2024,2025,2026. De las etapas precontractual, contractual y pos contractual (liquidación) de los procesos asignados a cada contratista, la cual se evidencia a través del acta 0107 de 24 de Junio, la cual se hace un balance evidenciando en el estado en el que a fecha del primer seguimiento se encontraban los contratos versus hasta la fecha del presente comité.

|                               | ENERO           |            |                     |                     | JUNIO           |            |                     |                     |
|-------------------------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|
|                               | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | faltan por liquidar | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | faltan por liquidar |
| LIQUIDACIONES AÑOS ANTERIORES | 33              | 17         | 0                   | 16                  | 33              | 10         | 18                  | 5                   |
| LIQUIDACIONES 2024            | 15              |            | 13                  | 2                   | 15              |            | 13                  | 2                   |
| LIQUIDACIONES 2025            | 19              | 8          | 0                   | 11                  | 19              | 1          | 9                   | 9                   |

|                | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | SEMAFORO EN ROJO | N° De contratos | liquidados | terminados en SECOP | SEMAFORO EN ROJO | SUSPENDIDOS | FIRMADO | EN EJECUCION |
|----------------|-----------------|------------|---------------------|------------------|-----------------|------------|---------------------|------------------|-------------|---------|--------------|
|                |                 |            |                     |                  |                 |            |                     |                  |             |         |              |
| EJECUCION 2026 | 54              | 0          | 0                   | 25               | 55              | 2          | 0                   | 6                | 11          | 1       | 35           |

**G. Cumplir con las demás que le asigne el supervisor del contrato, que tengan relación con objeto contractual, con calidad, oportunidad y pertinencia.**

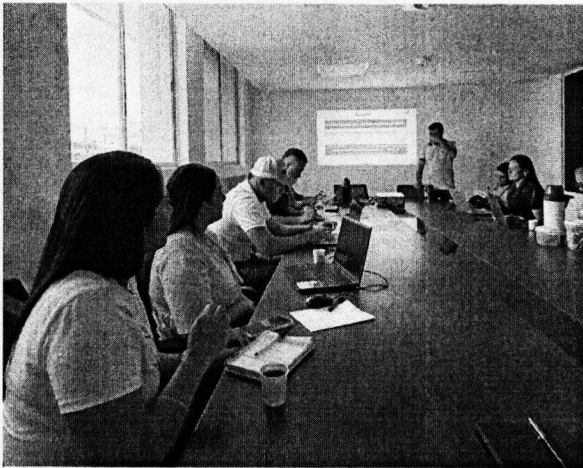
En el cumplimiento de esta obligación contractual como contratista de la Oficina de Control Interno El día 14 de enero asistí a una reunión realizada en el Auditorio de Cultura, cuyo objetivo fue la presentación de la Dra. Sandra de Hoyos como Jefe de la Oficina de Control Interno, así como la socialización de las funciones de dicha oficina con todo el equipo de trabajo.

Participo el día 2 de marzo en el comité operativo de seguimiento de liquidaciones y ejecución 2026 de las Diferentes secretarías y Dependencias de la Gobernación de Córdoba vigencia, revisando el estado actual de los contratos de las Secretarías Asignadas, información consolidada para el informe remitido al Sr Gobernador.

participo en la solicitud de información de comisión de personal – vigencia 2025, para el debido seguimiento de fortalecimiento de la meritocracia en el estado.

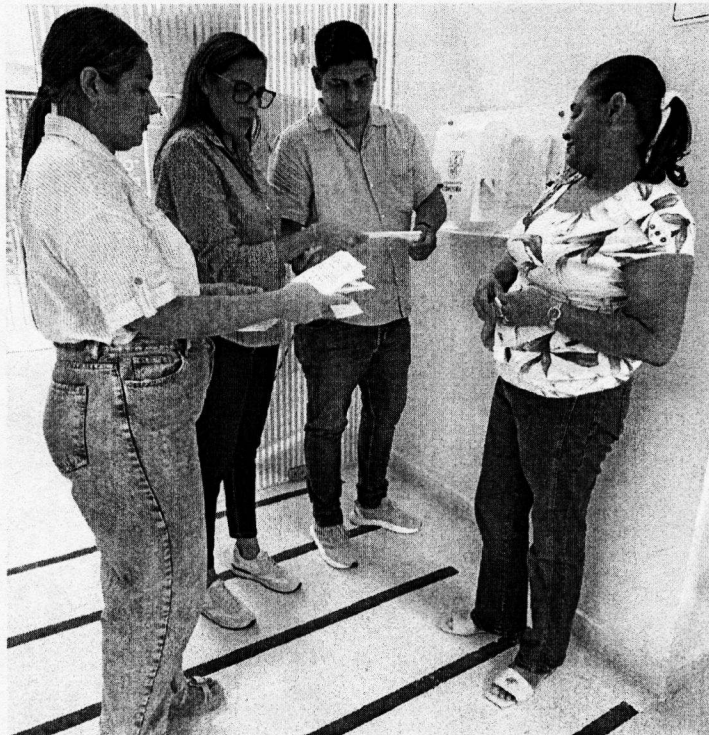


participo en jornada de fortalecimiento institucional en la política de racionalización de trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública. Los días 09 y 10 de abril del 2026.



Desde la oficina de control interno asistí a la declaración de renta de la gobernación del departamento de Cordoba.

En el presente periodo en representación de la oficina de control interno realice acompañamiento en la apertura de PQR de atención al ciudadano



---

**KELLY YOJANA HUMANEZ LUGO**  
**CC. 1.148.142.550 de Tierralta**  
**Contratista**