



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 1 de 2

I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA

Fecha Mayo de 2016	Proceso o requisitos auditados:	Audidores: Lucelly Peña Rojas
Auditoría 5		
Objetivo de la Auditoría; Verificar el cumplimiento de las operaciones que realiza el proceso de gestión jurídica en lo referente al proceso contractual	Alcance de la Auditoría: Proceso Jurídico	
Fortalezas del SGC: N/A	Oportunidades de mejoramiento del SGC: N/A	

II. CONCLUSIONES DE AUDITORÍA:

En el desarrollo del ejercicio de auditoría se evidenciaron debilidades en el proceso contractual, en aspectos de documentación. Sumado a ello, se evidencia la falta de autocontrol. máxime que la oficina de Calidad normalizo el formato de control Documental para contratos código F-DD-PGJ-099 como instrumento de auto control para que se vaya diligenciando en la medida que se van recopilando los documentos para legalización del contrato, medida que no fue acatado por el funcionario responsable de la elaboración de la contratación, toda vez que en el expediente documental se encontró que este formato no esta diligenciado.

El Manual de Contratación es un documento que: establece la forma como opera la Gestión Contractual de las Entidades Estatales y, da a conocer a los partícipes del sistema de compras y contratación pública, el cual se debe dar aplicabilidad, de lo contrario se debe modificar o actualizar. Una vez comunicado a la entidad manifiesta que este se encuentra en proceso de aprobación.

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
1	Observación		<p>El contrato 023 prestación de servicios profesionales culturales , tiene las siguientes observaciones: El formato de control de documentos no está diligenciado. Es importante que este formato este diligenciado en la medida que se van recopilando los documentos para legalización del contrato, toda vez que este es un instrumento de autocontrol y verificación de los mismos. El contrato en la cláusula vigésima tercera establece que la supervisión está a cargo de la técnica en eventos y el acta de inicio la firma la técnica en proyectos culturales, por lo que es necesario realizar una aclaración al contrato y subirlo a las partes correspondientes. La póliza no está aprobado de conformidad como lo establece el manual de funciones de la entidad. Falta la resolución de interventor.</p> <p>El acta de supervisión, manifiesta que el contratista de seis (6) solicitudes solo asistió a cinco actividades y que envió carta al director con el fin de que inicie el trámite de su respectiva sanción, por lo que considera el auditor que el contratista no ha incumplido con el contrato, toda vez que el contratista le pagan por actividad y además el contrato no se ha terminado, lo que si debe es llamarle la atención al contratista en el sentido de que debe acatar las solicitudes que le hace la comunidad y que además son aprobadas por la dirección.</p> <p>Se observa que el proceso de gestión jurídica no está cumpliendo con el término para contestar las solicitudes</p>	Si	Contrato 023 de servicios profesionales 2016	Gestión Jurídica

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
N	OB		<p>El contrato 038 de 2016 prestación de servicios profesionales culturales a nombre de Fundación Jóvenes en sociedad.</p> <p>Tiene las siguientes observaciones :</p> <p>Falta la firma del director en la solicitud de disponibilidad</p> <p>Falta la firma de recibido de la carta de invitación y de la propuesta</p> <p>La propuesta del contratista no tiene fecha de elaboración</p> <p>Falta la firma del director en el acta de iniciación.</p>	si	Contrato 038 de 2016	Jurídico
3	OB		<p>El contrato Numero 042 de 2016 servicios profesionales culturales a nombre teatro azul cuyo objeto contractual consiste: Apoyar un proyecto de educación a través de la presentación de la obra " ciudad fantasía" en el maraco de la XIII temporada de teatro para la vida, tiene las siguientes observaciones:</p> <p>El término del contrato no es el correcto en el FUCA</p> <p>Falta la firma de recibido en la propuesta y en la carta de</p>	Si	Contrato 042 de 2016	Abogado
4	OB		<p>El contratos de 035 de 2016 de apoyo a la gestión a nombre Luis Felipe Jarcia Jordán, cuyo objeto, consiste en Servicio de apoyo a la gestión mediante la ejecución de diligencias de la corporación.</p> <p>Tiene las siguientes observaciones:</p> <p>El plazo o término del contrato no es el correcto en el FUCA</p> <p>Falta la firma de recibida carta invitación.</p> <p>Falta la firma del jefe de personal contrato en la hoja de vida del sigep y la hoja de vida debe ser bajada del sistema por la</p>	Si	Contrato 035 de 2016	Abogado

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
5	OB		<p>Contrato 037 de 2016 profesionales culturales a nombre de Asociación de sordos del Quindío A sorquín , cuyo objeto contractual consiste en Realizar talleres de lectura a través del lenguaje de señas.</p> <p>Tiene las siguientes observaciones: Falta la firma de recibido en la propuesta Falta la firma del jefe de personal contrato en la hoja de vida</p>	SI	Contrato037 de 2016	Abogado
6	OB		<p>Contrato 025 de 2016 profesionales culturales a nombre de Fundación contacto Social por la suma de \$43.000.000 cuyo objeto contractual consistió en:</p> <p>Realizar actividades artísticas y culturales en la celebración de la semana santa</p> <p>Tiene las siguientes observaciones: Falta fuca Falta la firma de recibido de la propuesta y de la carta de invitación, El objeto de la propuesta no coincide con el de la carta de invitación y del estudio previo. La aprobación de la póliza a está aprobada por la técnica en</p>	SI	Contrato 025 de 2016	Abogado
7	OB		<p>Contrato 028 a nombre de Sandra Carolina García Hoyos Prestación de servicios cuyo objeto contractual consiste en : Prestar asesoría en el mejoramiento continuo del Sistema Integrado en Gestión</p> <p>Tiene las siguientes observaciones: Falta la firma de recibido de la carta de i invitación y de la</p>	SI	Contrato028 de 2016	Abogado

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
8	OB		<p>Contrato 016 de 2016 profesionales culturales a nombre de Oscar Morera , cuyo objeto contractual consiste en : Fomentar hábitos y prácticas de lectura Tiene las siguientes observaciones: Falta FUCA Falta la firma de recibido de la propuesta Falta la cedula de ciudadanía, falta libreta militar Falta la firma del contratista en el certificado de inhabilidad La nómina no está aprobada conforme al manual de contratación</p>	Si	Contrato 016 de 2016	Abogado
9	OB		<p>Contrato 044 de 2016 a nombre Fundestetec cuyo objeto contractual consiste, Realizar una actividad de educación a través del evento Expo ejecafe 2016. Tiene las Siguietes observaciones: Falta el recibido de la propuesta Falta la firma de la propuesta del contratitas Falta el acta de finalización El formato Único de contratación administrativo debe cambiar el nombre del responsable</p>	Si	Contrato 044 de 2016	Abogado
10	OB		<p>Contrato 034 profesionales culturales a nombre Jonatan Stick Campos cuyo objeto contractual consistió en: Realizar desde la sala conectando sentidos, en la biblioteca pública Municipal, la promoción del uso de los dispositivos electrónicos para las actividades de lectura y escrituras a la población con discapacidad. Tiene las siguientes observaciones: La hoja de vida no tiene la firma del jefe de personal o de contratos y la copia que aparece en el expediente del contrato no ha sido impresa por la entidad. Cambiar fuca</p>		Contrato 034 de 2016	Abogado

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
11	OB		<p>Contrato 043 de 2016 profesionales culturales a nombre Asociación amigos del museo de arte cuyo objeto contractual consiste en: Exposiciones artísticas y formación de espectadores en diferentes áreas.</p> <p>Tiene las siguientes observaciones: Falta la firma de recibido en la carta de invitación Falta la aprobación de la póliza de conformidad del manual de contratación La póliza debe decir devolución del pago por el 100% del valor transferido El acta de supervisión y/ o interventoría expresa que adjunta informe de actividades y material fotográfico encuestas y listados de asistencia y no es cierto toda vez que el informe está</p>		Contrato 043 d3 2016	Abogado Y supervisor
12	OB		<p>Contrato 045 de 2016 servicios profesionales a nombre Fundación artista Azul y sol cuyo objeto contractual consiste e : Presentar espectáculos opera payasos tiene las siguientes observaciones: Fuca no está diligenciado el formato único -La Firma del funcionario responsable del formato único de contratación no es el correcto Falta la firma de recibido en la carta de invitación y de la propuesta</p>		Contrato 045 de 2016	Abogado

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
13	OB		<p>Contrato 030 de 2016 de apoyo a la gestión a nombre de Ana María Martínez Alonso cuyo objeto contractual consiste: en Atención al usuario interno y externo</p> <p>Tiene las siguientes observaciones: Falta diligenciar fuca falta cambiar formato único de contratación administrativa en lo referente al funcionario responsable Falta la firma de recibido de la propuesta. Falta la firma del jefe de personal o de contratos en la hoja de vida sigep y la hoja de vida no fue impresa por la entidad si no por el servidor Falta foto copia de la cedula de ciudadanía</p>	SI	Contrato 030 de 2016	Abogado
14	OB		<p>Contrato 031 de 2016 de apoyo a la gestión a nombre de Clarena Selmar Urrea castro cuyo objeto contractual consiste en : Apoyo al desarrollo de las actividades del proceso de gestión cultural de la corporación de cultura el cual atiene las siguientes observaciones</p> <p>Falta diligenciar FUCA Cambiar el responsable en el formato contratación administrativa Falta firma de recibido en la carta invitación y la firma de recibido en la propuesta</p>	SI	Contrato 031 de 2016	Abogado



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 8 de 2

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
15	OB		<p>Contrato 017 de 2017 profesionales culturales profesionales a nombre Carlos mateus villa nueva agilar cuyo objeto contractual consiste en Realizar presentaciones artísticas, tiene las siguientes observaciones:</p> <p>Falta cambiar fuca en lo referente al responsable de la contratación administrativa.</p> <p>Falta la firma de recibido en la carta de propuesta del contratista</p> <p>La póliza no está aprobada de acuerdo al manual de funciones</p> <p>La respuesta de solicitud del 25 de abril de 2016 que no está firmada por la directora.</p>	SI	Contrato 017 de 2016	Abogado Supervisora

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
16	OB		<p>Contrato 039 profesionales a nombre de Marta Roció calderón Moreno cuyo objeto contractual consiste en. Apoyo servicios profesionales financiero y control interno el cual tiene las siguientes observaciones:</p> <p>Falta diligenciar fuca fuca cambiara el responsable en el formato contratación administrativa</p> <p>Falta la firma de recibido en la carta de invitación La carta de invitación no está firmada por el directora La propuesta no tiene firma de recibido El responsable en el formato contratación administrativa no es el nombre correcto</p> <p>La hoja de vida del sigep no está firmada por el jefe de de contratos y no fue impresa por la entidad.</p> <p>La hoja de vida del sigep no está firmada por el jefe de personal o de contratos y no fue impresa por la entidad si no por contratista</p>	SI	Contrato 039 de 2016	Abogado
17	OB		<p>Contrato 056 de 2016 profesionales a nombre Fabián esteban Jaramillo Vásquez, cuyo objeto contractual consiste Acompañamiento jurídico de CCTA, tiene las siguientes observaciones:</p> <p>La hoja de vida del sigep no está firmada por el jefe de personal o de contratos y no fue impresa por la entidad si no por</p>	Si	Contrato 056 de 2016	Abogado



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 10 de 2

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
18	OB		<p>Contrato 054 prestación de servicios profesionales a nombre de John Rodríguez Forero cuyo objeto contractual consiste prestar servicios profesionales para la formación de proyectos para canalizar recursos, tiene la siguiente observaciones:</p> <p>El formato de control documental para contratos no esta diligenciado si se tiene en cuenta que es importante que este formato este diligenciado en la medida que se van recopilando los documentos para legalización del contrato, toda vez que este es un instrumento de autocontrol y verificación de los mismos, El plazo no es el correcto en formato único de contratación administrativa ni en el contrato</p> <p>La primera clausula en el contrato que hace referencia al objeto contractual no es el mismo objeto del estudio previo</p>	si	Contrato	Abogado

Conclusión

Una vez entregado el informe de auditoría al líder del proceso se constató a través de un muestra selectiva que las observaciones fueron subsanadas

Elaborado

Lucelly Peña Rojas

Revisado por:

Lucelly Peña Rojas
Líder Auditoría

Aprobado por:

Lucelly Peña Rojas
Asesora de Control Interno