



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 1 de 2

I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA

Fecha: octubre de 30 2017	Proceso o requisitos auditados: Gestión Jurídica	Audidores: Lucelly Peña Rojas
Auditoría Nro.: 10		
Objetivo de la Auditoría: es evaluar y conceptuar acerca de la eficiencia, eficacia y efectividad del proceso de contratación de acuerdo a las normas legales vigentes durante el periodo señalado	Alcance de la Auditoría: evaluar las etapas del proceso contractual de marzo a mayo	
Fortalezas del SGC: N/A	Oportunidades de mejoramiento del SGC: N/A	

II. CONCLUSIONES DE AUDITORÍA:

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorias, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, la Oficina de Control Interno, de acuerdo a su función constitucional y legal, practicó Auditoria a la Contratación de los meses de Junio a Octubre de 2017 CCTA.

Se revisaron los contratos desde del 49 al 97 de prestación de servicios, de apoyo a la gestión, profesionales y profesionales culturales.

Se Revisó las etapas pre contractual y contractual teniendo en cuenta que en la etapa contractual en algunos contratos no se revisó lo concerniente a la ejecución del contrato, en lo relacionado con los informes del contratista, supervisor y pagos, debido a que no habían ingresado esta información en la bitácora del contrato, igualmente es necesario que dentro el proceso de supervisión quede plasmado el termino para presentarlos informes el supervisor a tesorería para su respectivo pago, y termino tesorería para pagar e incluir el comprobante de pago al expediente del contrato. Esto debido a que los contratos números 08,09 se venció su termino de ejecución en el mes de abril y no contiene comprobante de pago por ende no se puede realizar su respectivo traslado al archivo central, igualmente los contratos número 16,17,26,30,37,42,43,44,46,47,48,76, No poseen dicho documento.

Es importante tener diligencia y cuidado en la publicación de los contratos en el aplicativo SECOP, sino porque además, el incumplimiento de esta obligación ha sido objeto de observación, motivo por el cual se debe prevenir un proceso sancionatorio o en su defecto un proceso disciplinario

En la revisión de los contratos se encontraron algunas inconsistencias de forma que fueron subsanadas durante la ejecución del proceso auditor



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 2 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 recurrente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
1	OB		El expediente documental del contrato no contiene las cuentas de cobro sus respectivos informes de actividades y el soporte de pago necesario, para ratificar el cumplimiento del objeto contractual, sus obligaciones y la efectividad de los controles a los contratos suscriptos	se	Los contratos	Líderes de procesos

Conclusiones:

- 1- En los procesos de selección se observaron los principios de transparencia, selección objetiva, y responsabilidad que orienta la administración pública
- 2- En las carpetas no aparecen las cuentas de cobros con sus respectivas certificaciones de cumplimiento e informe de actividades y el soporte del pago necesarios, para ratificar la observancia del objeto contractual, sus obligaciones y la efectividad de los controles a los contratos suscritos; sin embargo, durante el proceso de auditoría, se informó, motivo por el cual no fueron objeto de revisión, esta situación se encontró en anterior auditoría por lo consiguiente se debe dejar como plan de mejoramiento que deben suscribir los líderes de proceso y el proceso de tesorería. Ante la oficina de control interno.

Elaborado

Lucelly Peña Rojas

Revisado por:

Lucelly Peña Rojas
Líder Auditoría

Aprobado por:

Lucelly Peña Rojas
Asesora de Control Interno