



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

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 marzo 30 de 2019	Proceso o requisitos auditados: Gestión Jurídica	Auditores: Lucelly Peña Rojas
Auditoría Nro.: 6		
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 CCTA.

Se revisaron los contratos desde 1 al 27 de prestación de servicios, de apoyo a la gestión, profesionales y profesionales culturales

Revisada cada de las fases de la contratación se pudo determinar que la entidad en algunos contratos faltaban documentos especialmente de la legalización del contrato, y Una vez informado al contratista del proceso de gestión jurídico, en la fase de ejecución de la auditoria, el jurídico presento los documentos faltantes, igualmente faltan firmas en algunos contratos, también el abogado los subsano en la fase de la ejecución de la auditoria, a continuación relaciono los contratos que tenían la observación



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 reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo
2	Observación		El contrato 05 a nombre Sandra Cadena Girado de prestación de servicios profesionales para el proceso de direccionamiento estratégico de la corporación el formato de contratación administrativa la fecha de plazo del contrato no esta correcta	No	El contrato 5	Jurídica
08	Observación		<p>El contrato 08 a nombre Jessica T, Florez se observa en el expediente documental que la hoja de vida Sigep esta no fue verificada por jefe de personal o de contratos toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces.</p> <p>El acta del supervisor y/o interventoría en el ítem actividades pactadas las relacionadas allí no son las obligaciones del contrato, igual ocurrió con el in forme de actividades del contratista</p> <p>Nuevamente se encontró en el acta de supervisión y/o contrato mal la fecha de iniciación del contrato como su finalización</p> <p>El acta de finalización , falta la firma del supervisor y el contratista</p>	No	El contrato 08	Supervisora Jurídica



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 3 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
9	Observación		<p>El contrato número 9 de prestación de servicios profesionales de apoyo a la gestión a nombre Maribel González Peralta se observó en expediente documental que la invitación para el procesos de contratación directa no tiene la firma de recibido por parte del contratista</p> <p>La hoja de vida Sigep no es la que está reglamentada por el DAFP por ende esta no fue verificada por jefe de personal o de contratos, toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces</p>	No	Contrato 09	Jurídico



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 4 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
10	Observación		<p>Contrato Numero 10 de 2019 de prestación de servicios profesionales culturales se observa en el expediente documental o siguiente :</p> <p>La hoja de vida Sigep esta no es la reglamentada por DAFP por ende no fue verificada por jefe de personal o de contratos toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces</p>	No	Contrato 10	Juridica



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 5 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
12	Observación		<p>El contrato numero 12 a nombre maría de los ángeles oyola Gómez de prestación de servicios profesionales se encontraron las siguientes i inconsistencias</p> <p>La hoja de vida Sigep esta no es la reglamentada por el DAFP, por ende esta no fue verificada por jefe de personal o de contratos toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces</p>	No	Contrato 10	Jurídica



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 6 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	Observación		<p>El contrato número 15 de prestación de servicios culturales a nombre Hecho en café no aparece la firma de recibido en la invitación para el proceso de contratación directa</p> <p>El informe de verificación e idoneidad no apare el ítem con la tarjeta militar del contratista y por ende falta en el expediente documental</p>	No	Contrato 15	Jurídica

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 7 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
17	Observación		<p>Contrato numero 17 a nombre Edward Fernando Bedoya Galvis de prestación de servicios culturales la hoja de vida del Sigep no está firmada por jefe de contratos o quien haga las veces.</p> <p>El informe de verificación de idoneidad no incluye el ítem de libreta militar</p> <p>Falta el acta de finalización</p>	No	Contrato 17	Jurídica



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

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
19	Observación		<p>El contrato 019 de 2019 a nombre de Yesenia ortega González se observó en el expediente documental que la hoja de vida del sigep no está firmado por el jefe de contratos o quien haga sus veces</p> <p>El formato único de contratación tiene errónea la fecha o plazo del contrato</p>	No	Contrato 019	Jurídica



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 9 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
20	Observación		<p>Contrato numero 20 a nombre de Dairo perilla Calderón de prestación de servicios culturales profesionales se o observa en el expediente documental los siguiente</p> <p>Que no tiene la firma de recibido por parte de la entidad la propuesta del contratista</p> <p>La hoja de vida Sigep esta no es la reglamentada por DAFP por ende esta no fue verificada por jefe de personal o de contratos toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces</p> <p>El expediente no cuenta con la declaración de renta del servidor publico</p>	No	Contrato 20	Jurídica



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

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
21	Observación		<p>Contrato numero 21 a nombre de Karen Kaisal de prestación de servicios profesionales culturales se observa lo siguiente</p> <p>La hoja de vida Sigep esta no es la reglamentada por DAFP, por ende no fue verificada por jefe de personal o de contratos toda vez que el decreto 1083 de 2015 establece que la información en su hoja de vida y declaración de bienes y rentas, según corresponda. La información registrada y su actualización debe ser verificada por el jefe de recursos humanos o de contratos o quienes hagan sus veces</p> <p>La póliza no fue aprobada por la entidad</p>	No	Contrato 21	Jurídica



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 11 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
24	Observación		<p>Contrato numero 24 a nombre de Miguel Ángel Martínez Ocampo contrato de prestación de servicios apoyo a la gestión</p> <p>Se observó en este contrato que no contiene el formato de contratación administrativa (FUCA)</p> <p>La hoja de vida no está firmada por el jefe de contratos a o quien haga sus veces</p>	No	Contrato No 24	Jurídica



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
NIT. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 12 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
27	Observación		El contrato numero 27 a de prestación de servicios profesionales culturales a nombre AMUSA se observó en expediente documental que no contiene el formato único de contratación	No	Contrato 027	Juridica
Conclusiones:						



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 13 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
------	------------------------	--	---	--	--	----------------------------------

- 1- considera el grupo auditor que los contrato de 2019 que finalizo en el mes de abril debe ser transferidos al archivo central
- 2- aunque según lo establecido en la Tabla de Retenciones de la Entidad, todos los documentos del área de Gestión Jurídica, deben permanecer en el archivo de Gestión 1 año, es decir, que la transferencia se debe realizar 1 vez al año.

En los procesos de selección se observaron los principios de transparencia, selección objetiva, y responsabilidad que orienta la administración pública

- 3- contrato .2 finalizo en el mes de marzo
- 4- Contrato 3 falto
- 5- Contrato 4 finalizo en el mes de marzo
- 6- Contrato numero 5 finalizo en el mes de abril
- 7- Contrato numero 6 finalizo en el mes de marzo
- 8- Contrato numero 7 finalizo en el mes de marzo
- 9- El contrato numero 8 finalizo en mes de febrero
- 10-Contrato numero 9 finalizo en el mes **Marzo**
- 11-Contrato numero 10 finalizo en el mes de marzo
- 12-Contrato Numero 11 anulado
- 12-Contarto 12 finalizo en el mes de marzo
- 13-Contrato 13 finalizo en el mes febrero
- 14 Falta
- 15- Contrato 15 finalizo en el mes de febrero
- 16 Contrato numero 16 termino en el mes de mayo
- 17 Contrato Número 17 de 2019 finalizo en el mes de junio
- 18 Contrato 18 falto
- 19 finalizo finaliza el 13 de mayo
- 20 Contrato numero 20 termina el 31 de octubre y fue liquidado el 12 de junio de 2019
- 21 Contrato Número 21 de 2019 termina el 15 de noviembre de 2019
- 22 contrato 22 falto
- 23 Contrato 23 a nombre del fondo mixto de la cultura y las artes del Departamento del Quindío termino en marzo
- 24- Contrato 24 a nombre de miguel Ángel Martínez termina en noviembre



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA
Nit. 890.000.957 - 2

FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 01/16/2015

Versión 005

Página 14 de 2

Elaborado

Lucelly Peña Rojas

Revisado por:

Lucelly Peña Rojas
Líder Auditoría

Aprobado por:

Lucelly Peña Rojas
Asesora de Control Interno