



Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la UNGRD certificado en:



Informe de Seguimiento a la publicidad de los contratos de la UNGRD en el SECOP

Oficina de Control Interno

Diciembre de 2017

TABLA DE CONTENIDO

I. OBJETIVO	3
II. ALCANCE	3
III. METODOLOGÍA	3
IV. MARCO LEGAL O CRITERIOS	3
V. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	4
VI. RIESGOS IDENTIFICADOS	6
VII. RECOMENDACIONES	6
VIII. CONCLUSIONES	6
IX. ANEXOS	7
ANEXOS	

I. OBJETIVO

Verificar las actividades contempladas por el Proceso de Gestión contractual frente a la publicidad de los contratos de la UNGRD en el SECOP.

II. ALCANCE

Seguimiento a las actividades contempladas por el Proceso de Gestión contractual frente a la publicidad de los contratos de la UNGRD en el SECOP del 1 de Julio de 2017 al 30 de noviembre de 2017.

III. METODOLOGÍA

El presente informe se encuentra establecido en el Programa Anual de Auditoria Independiente, y se efectuaron las siguientes actividades:

- ✓ Se solicitó base de datos de seguimiento al SECOP del Grupo de gestión contractual.
- ✓ Se solicitó 11 carpetas físicas a fin de verificar que la información producida en el contrato se cargue en el Sistema Electrónico para la Contratación pública”.
- ✓ Se verifico la publicidad de las actuaciones de 33 contratos en el SECOP de la UNGRD bajo la modalidad de Contratación directa, mínima cuantía y Menor cuantía.
- ✓ Se verifico en el Sistema Electrónico para la Contratación pública la publicidad y oportunidad de las actuaciones contractuales.

IV. MARCO LEGAL O CRITERIOS

Ley 80 de 1993 “Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública”.

Ley 1150 de 2007, “Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales...”.

Decreto 1082 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional"

Resolución Número 637 de 2016 “Por la cual se adopta el Manual de Contratación, de la Unidad de Gestión de Riesgos de Desastres.

Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.

Tutorial de Colombia Compra Eficiente “Sistema Electrónico para la Contratación pública”. Que tipos de actos deben publicarse en el SECOP.

Muestra de 33 contratos publicados en el Sistema Electrónico para la Contratación pública”, que se detallan en anexo, de los cuales 11 de ellos se tomó carpetas físicas¹.

¹ Contratos Ungrd No 070– 072 - 077 - 085 - 090 –091 – 095 – 098 – 099 – 100 – 109.

V. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN

El presente informe de seguimiento a la publicidad de los contratos en el SECOP se desarrolló teniendo en cuenta lo establecido en el Programa Anual de Auditoria Independiente de la OCI, para lo cual se determinó evaluar una muestra significativa conformada por 33 contratos de un total de 51 celebrados en la vigencia del II Semestre de 2017, con corte al 30 de Noviembre de 2017, de los cuales 11 de ellos se solicitó carpetas físicas.

En consecuencia se analizó la base de datos con el seguimiento a la publicidad de contratos de la vigencia 2017 enviada por el grupo de gestión contractual, y el equipo auditor determinó que el universo de la muestra correspondía a 33 contratos.

Para determinar la muestra, el equipo auditor tomó un aplicativo en Excel de la caja de herramientas del DAFP, el cual se alimentó con la información proveniente de la base de datos y los parámetros descritos en la siguiente imagen, el cual arrojó un resultado de 33 contratos a ser verificados e el SECOP.

CÁLCULO DE LA MUESTRA	
AUDITORÍA:	
Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población	
Proceso	Gestión Contractual
Sujeto ó Punto de Control:	
Cálculo de la muestra para:	Contratos Vigencia II Semestre - 2017
Período Evaluado:	II Semestre - 2017 Corte 30/11/2017
Preparado por:	José Sánchez
Fecha:	13/12/2017
Revisado por:	German Moreno
Fecha:	15/12/2017
INGRESO DE PARÁMETROS	
Tamaño de la Población (N)	51
Error Muestral (E)	4.5%
Proporción de Éxito (P)	3%
Nivel de Confianza	99%
Nivel de Confianza (Z) (1)	2.576
TAMAÑO DE LA MUESTRA	
Fórmula	86
Muestra Óptima	33
<p>Formula para poblaciones infinitas</p> $n = \frac{z^2 * P * Q}{E^2}$ <p>Formula para poblaciones finitas</p> $n = \frac{P * Q * z^2 * N}{N * E^2 + z^2 * P * Q}$ <p>Z= Valor de la distribución normal estándar de acuerdo al nivel de confianza E= Error de muestreo (precisión) N= Tamaño de la Población P= Proporción estimada Q= 1-P</p>	

4

Fuente: Contraloría General de la República. Contraloría Delegada para el Sector Social. Agosto 2011

Identificada la muestra, el equipo auditor realizó seguimiento a los contratos que fueron seleccionados con el fin de verificar la conformidad del proceso frente a la publicidad de las actuaciones y/o documentos contractuales en el SECOP que se detallan en el anexo técnico más adelante.

Del análisis de las actuaciones desarrolladas por el Grupo de Gestión contractual se puede evidenciar las siguientes fortalezas:

FORTALEZAS:

- Se mantiene la incorporación de personal administrativo mediante contrato No 9677 – PPAL 001 – 333 – 2017 de fecha 1 de julio de 2017 y con fecha finalización 30 de Junio de 2018, para apoyar administrativamente al proceso de Gestión Contractual en el seguimiento de la publicidad de los contratos en el SECOP el cual ha fortalecido en el seguimiento la gestión técnica de los abogados quienes publican las actuaciones contractuales.
- En la actualidad todos los procedimientos del proceso de Gestión contractual cuentan con controles relacionados con la publicidad en el SECOP de sus actuaciones, salvo el Procedimiento de Contratación directa PR-1604-GCON-07 que se sugiere actualizarlo.
- Se evidencia la eficiencia de la publicidad oportuna para algunos contratos en el SECOP antes de los plazos establecidos en la ley.
- Se observó 9 capacitaciones articuladas por el Grupo de Gestión Contractual de la Unidad con Colombia Compra Eficiente de Octubre a Diciembre de 2017, para el fortalecimiento de la capacidad institucional para contratar, teniendo en cuenta la implementación de la plataforma SECOP II.
- Desde el Grupo de Gestión Contractual se cuenta con herramienta para control de tiempos en las publicaciones del SECOP la cual cuenta con hipervínculos que llevan al SECOP para la verificación de la información en tiempo real.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

5

- Se evidencia el cumplimiento y la publicidad oportuna en el SECOP la Contratación Directa “Contratos de Prestación de servicios” en un 100%, acorde a la muestra seleccionada de 25 contratos conjuntamente con los estudios previos, análisis del sector y actos administrativos que justifican contratación directa cuando hubo lugar a ello.
- Se evidencia el cumplimiento de la publicidad oportuna bajo la Modalidad de Mínima Cuantía acorde a la muestra seleccionada de documentos como: Invitación pública, estudios previos, respuesta observaciones, adendas, informe evaluación, respuesta observaciones de la evaluación, comunicación de aceptación de la oferta.
- Se evidencia el cumplimiento de la publicidad oportuna bajo la Modalidad de Menor Cuantía acorde a la muestra seleccionada de documentos como: pre pliegos, estudios previos, respuesta a observaciones, acto administrativo apertura del proceso, pliegos definitivos, respuesta observaciones pliegos definitivos, actas de cierre, acto administrativo adjudicación, contrato, entre otros, en los contratos de menor cuantía.
- Se observó en 3 contratos que estaba pendiente documentos por publicar (ofertas seleccionadas y acta de cierre) en el SECOP, lo cual fue subsanado por el grupo de gestión contractual publicando lo enunciado.
- Conforme a los seguimientos realizados para la vigencia 2017 se evidencia una mejora significativa en los resultados de la oportuna publicidad de los contratos con relación a la vigencia del año anterior que arrojaba un 57% de cumplimiento.

VI. RIESGOS IDENTIFICADOS

Desde el proceso de Gestión Contractual se encuentra identificado el riesgo **“Publicación extemporánea en el SECOP de los procesos contractuales.**

Teniendo en cuenta el nuevo modelo del SECOP II donde se publican en línea las actuaciones contractuales, se recomienda alinear el diseño y la efectividad de los controles del riesgo identificado hacia ese nuevo sistema.

VII. RECOMENDACIONES

En atención al seguimiento efectuado, desde la Oficina de Control Interno nos permitimos generar las siguientes recomendaciones, así:

- Teniendo en cuenta el nuevo modelo del SECOP II que empieza a regir para la vigencia 2018, donde las actuaciones contractuales se publican en línea, se recomienda evaluar el diseño y la efectividad de los controles frente a los lineamientos del nuevo sistema.
- Con relación a la herramienta para control de tiempos de las publicaciones del SECOP creada desde el grupo de gestión contractual para el seguimiento de las publicaciones, se observan oportunidades de mejora, por lo que se sugiere individualizarla por modalidades de contratación que incluya los diferentes documentos contractuales que se producen en sus etapas precontractual, contractual y post-contractual que deban publicarse.
- Se sugiere tener en cuenta como material de consulta el tutorial de Colombia compra eficiente que contiene qué tipos de actos deben publicarse de cada modalidad en cada una de las etapas contractuales en el link http://www.aplicaciones-mcit.gov.co/secop/tipos_de_actos_que_deben_publicarse.html

6

VIII. CONCLUSIONES

Por lo anteriormente expuesto, la Oficina de Control Interno considera que desde la Unidad se ha continuado con la aplicación de los controles implementados para el seguimiento de la publicidad de las actuaciones contractuales en el SECOP para la vigencia del II semestre de 2017 (Corte 30/11/2017, los cuales presentan una mejora en sus controles para la oportuna publicación frente a los resultados de la evaluación de la vigencia 2017.

A su vez, a fin de fortalecer institucionalmente el manejo de la plataforma SECOP II, desde la Unidad se ha venido preparándose para la puesta en marcha de la Implementación de la plataforma referida, realizándose capacitaciones con Colombia Compra Eficiente organismo rector en contratación en Colombia.

Finalmente, cabe indicar que debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente planeados. La Unidad y las áreas que la componen, son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades.

Agradecemos la atención prestada y esperamos contar con su disposición para adelantar las acciones de mejora a que haya lugar para corregir y/o prevenir posibles desviaciones y riesgos, de acuerdo con el procedimiento PR-1300-SIPG-05, dispuesto por el SIPLAG.

ANEXOS.

Matriz de seguimiento OCI

ORIGINAL FIRMADO

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO UNGRD

7

Elaboró: José Sánchez
Revisó: German Moreno
Aprobó: German Moreno

ANEXO

Matriz de seguimiento OCI

8

Contratacion Directa - Prestación servicios

No.	No. Contrato	NOMBRE	Contrato			Total Dias en Mora	Observaciones OCI
			Fecha de suscripción del contrato	Fecha Prevista de Publicación	Fecha Real de Publicación		
1	UNGRD-117-2017	Univ. Los Andes	2017/11/20	2017/11/23	2017/11/23	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector , CRP, Resolucion por la cual se justifica contratacion directa
2	UNGRD-115-2017	CASA EDITORIAL EL TIEMPO	2017/11/14	2017/11/17	2017/11/15	CUMPLE	CUMPLE. Se publican CRP Estudios previos
3	UNGRD-114-2017	IDEAM - GOB. META	2017/11/03	2017/11/09	2017/11/09	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector y Acto Administrativo que justifica contratacion Directa.
4	UNGRD-113-2017	DANIEL WARNER	2017/11/08	2017/11/14	2017/11/10	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector y y Acto Administrativo que justifica contratacion Directa.
5	UNGRD-109-2017	LEGIS	2017/09/22	2017/09/22	2017/09/22	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector y Acto Administrativo que justifica contratacion Directa.
6	UNGRD-108-2017	DIANA BOLAÑOS	2017/09/22	2017/09/22	2017/09/22	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
7	UNGRD-107-2017	BASEWARNET	2017/09/08	2017/09/13	2017/09/13	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector , CRP, Resolucion por la cual se justifica contratacion directa
8	UNGRD-106-2017	IVAN ADARME	2017/09/05	2017/09/08	2017/09/07	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
9	UNGRD-104-2017	KATERINE QUINTE	2017/08/18	2017/08/24	2017/08/22	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
10	UNGRD-099-2017	LIDA GONZALEZ	2017/08/02	2017/08/08	2017/08/03	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
11	UNGRD-097-2017	LUIS ESCAMILLA	2017/07/28	2017/08/02	2017/08/01	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
12	UNGRD-096-2017	LUZ ESPINOSA	2017/07/24	2017/07/27	2017/07/27	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
13	UNGRD-094-2017	ANGELICA GARCIA	2017/07/21	2017/07/26	2017/07/26	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
14	UNGRD-093-2017	SANDRA CASTEBL	2017/07/19	2017/07/25	2017/07/19	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
15	UNGRD-092-2017	ELSA SANCHEZ	2017/07/12	2017/07/17	2017/07/17	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
16	UNGRD-089-2017	JOSE EDWIN PINTO	2017/07/06	2017/07/11	2017/07/11	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios y analisis del sector
17	UNGRD-088-2017	ANGELA MOLINA	2017/07/06	2017/07/11	2017/07/11	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector. RP
18	UNGRD-087-2017	SHIRLY GONZALEZ	2017/07/05	2017/07/10	2017/07/10	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector. RP
19	UNGRD-085-2017	YINA PAOLA RODR	2017/07/05	2017/07/10	2017/07/10	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector, CRP.
20	UNGRD-084-2017	CLAUDIA CANTE	2017/07/05	2017/07/10	2017/07/10	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector. RP
21	UNGRD-080-2017	GLADYS OROZCO	2017/07/04	2017/07/07	2017/07/05	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector. RP
22	UNGRD-077-2017	SANDRA MURILLO	2017/07/04	2017/07/07	2017/07/04	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector, CRP
23	UNGRD-76-2017	MARITZA HERRERA	2017/07/04	2017/07/07	2017/07/07	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector, CRP, Liquidacion del contrato oportuna el 2/11/2017
24	UNGRD-072-2017	NICOLAS COTE CA	2017/07/04	2017/07/07	2017/07/07	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector.
25	UNGRD-070-2017	MANUEL MEDINA	2017/07/04	2017/07/07	2017/07/07	CUMPLE	CUMPLE. Se publican estudios, analisis del sector , CRP.

