

## **INFORME DE AUDITORÍA**

### **PROCESOS AUDITADOS**

Gestión Jurídica – Gestión Contractual

### **LÍDER DE LA AUDITORÍA:**

Dr. GUSTAVO ADOLFO ESCUDERO ARANDA  
Coordinador del Control Interno

### **EQUIPO AUDITOR:**

Álvaro Ernesto Ospina Ramírez

### **FECHA DE INICIO:**

08 de Mayo de 2020.

### **FECHA DE TERMINACIÓN:**

**Julio de 2020**

**TABLA DE CONTENIDO**

	Pág.
<b>1. RESULTADO DE LA AUDITORIA .....</b>	<b>5</b>
<b>1.1 PROCESO GESTIÓN JURÍDICA Y CONTRACTUAL .....</b>	<b>5</b>
<b>1.1.1 Subproceso contratación .....</b>	<b>5</b>
<b>1.1.1.1 Resultados del ejercicio auditor .....</b>	<b>19</b>
<b>1.1.1.1.1 Resultados de auditorías anteriores.....</b>	<b>19</b>
<b>1.1.1.1.2 Revisión de Mapas de riesgos (Institucional y Anticorrupción) .....</b>	<b>21</b>
<b>1.1.1.1.3 Observaciones del ejercicio auditor a los procesos contractuales. ....</b>	<b>22</b>
<b>1.1.1.1.3.1 Etapa de Planeación .....</b>	<b>23</b>
<b>1.1.1.1.3.2 Etapa de Ejecución .....</b>	<b>23</b>
<b>1.1.1.1.3.3 Etapa de Cierre .....</b>	<b>26</b>
<b>1.1.1.1.3.4 Transversal .....</b>	<b>27</b>

## INTRODUCCIÓN

La Oficina del Control Interno en cumplimiento al Plan Anual de Auditorías vigencia 2020<sup>1</sup>, a las funciones legales establecidas en la ley 87 de 1993, modificada por la Ley 1474 de 2011, donde se establecen las normas que regulan el ejercicio del control interno en las entidades públicas, realizó auditoría internas a los procesos de la Cámara de representantes con el fin de evaluar los resultados de la gestión administrativa, el cumplimiento de normas y disposiciones vigentes aplicables a la administración durante el segundo semestre de 2019.

El ejercicio auditor se desarrolló siguiendo los lineamientos de la Mesa directiva de la Cámara de Representantes, el Comité de Coordinación de Control Interno, las políticas definidas en el Plan Anual de Auditorías internas - 2020, los procedimientos, sistemas y principios establecidos en la Constitución y las normas de auditoría de general aceptación.

Teniendo en cuenta los criterios establecidos en el plan anual de auditorías internas y una vez analizados los informes de auditorías anteriores y revisados los mapas de riesgos, se elaboró el Memorando de Planeación, definiéndose los siguientes procesos objeto de evaluación dentro del presente proceso auditor.

Se evaluó que las actividades y procesos se hubieran realizado conforme a la normatividad vigente aplicable a la Cámara de Representantes.

El presente informe contiene aspectos evaluados bajo los criterios administrativos, financieros y legales.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con las normas, políticas y procedimientos de auditoría establecidos para tal fin; por tanto, requirió, acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el presente informe.

El control incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan la gestión en cada uno de los procesos y el cumplimiento de las disposiciones legales, así como la adecuada implementación y funcionamiento del Sistema de Control Interno.

Además, es importante manifestar que la labor se llevó a cabo teniendo en cuenta las dificultades para poder realizar el ejercicio auditor en campo y de manera

---

<sup>1</sup> Plan Anual auditorías internas: aprobado por el comité coordinador de control interno para el año 2020)

presencial, en virtud del aislamiento preventivo obligatorio decretado por el Gobierno nacional.

Las observaciones de auditoría encontradas por el equipo auditor, serán establecidos como deficiencias para su corrección en el plan de mejoramiento, ello contribuirá al mejoramiento continuo de la organización para la aplicación efectiva de los procesos y procedimientos así como a un manejo eficiente y eficaz de los recursos públicos.

## 1. RESULTADO DE LA AUDITORIA

### 1.1 PROCESO GESTIÓN JURÍDICA Y CONTRACTUAL

#### 1.1.1 Subproceso contratación

La auditoría interna a la gestión contractual incluyó la evaluación de 56 procesos contractuales celebrados por la cámara en el periodo comprendido entre **el 01 julio al 31 de diciembre de 2019**, con un valor un valor de **\$11.648.650.010**.

La selección se realizó utilizando el método de muestreo no estadístico discrecional, optando dentro de cada modalidad de selección por los que a juicio del líder auditor presentan riesgos contractuales.

La planeación priorizo como riesgos los siguientes:

- ✓ Contratos que involucran importante inversión de recursos públicos.
- ✓ Modalidad de contratación.
- ✓ Objeto contractual

La revisión adelantada en cada proceso contractual abarcó cada una de sus etapas, actividades, actos de obligatorio cumplimiento, publicidad, labor de supervisión y ejecución contractual, así como la verificación de los indicadores y riesgos asociados al proceso, entre otros aspectos formales necesarios dentro del proceso de gestión y calidad de la entidad.

Lo anterior, en cumplimiento a los criterios de auditoría técnica, administrativa y financiera y en aplicación de técnicas de auditoría tales como inspección ocular de documentos, entrevistas, verificación de la página [www.colombiacompra.gov.co](http://www.colombiacompra.gov.co).

La presente auditoria tiene como finalidad emitir un pronunciamiento de la gestión en relación con la planeación, gestión, resultados y controles del proceso de contratación, enmarcados en los principios de la función administrativa y contractual.

#### **El marco legal que se aplicó como criterios fueron:**

- ✓ Constitución Política de Colombia de 1991.
- ✓ Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado.
- ✓ 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 sobre la contratación con Recursos Públicos”.
- ✓ Decreto 1510 de 2013 “Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública
- ✓ Ley 1474 de 2011, Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- ✓ Ley 816 de 2003 “Por medio de la cual se apoya a la industria nacional a través de la contratación pública”.
- ✓ Decreto – Ley 019 de 2012 “Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública”.
- ✓ Decreto 1082 de 2015 “Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector administrativo de planeación nacional”
- ✓ Cartilla Rol de las oficinas de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces, numeral 2.3. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO (La Evaluación Independiente, se ejecuta a través de dos elementos: Evaluación del Sistema de Control Interno y Auditoría interna).
- ✓ Manual operativo del Sistema de Gestión en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión
- ✓ Guía para la Administración del Riesgo, Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.
- ✓ Cartilla Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción 2015, Secretaría de Transparencia - Presidencia de la República.
- ✓ Guía de Auditoría para Entidades Públicas, Versión 2. Octubre de 2015 - DAFP 2.2 Fase 2. Planeación de la Auditoría.
- ✓ Norma NTCGP1000:2009 y documentos incorporados al Sistema de Gestión de la Calidad.
- ✓ Demás normatividad legal vigente aplicable.
- ✓ Manual de contratación Versión 3 aprobado 26 de diciembre de 2017.

### Muestra de Auditoría

De conformidad con la determinación de la muestra de la auditoria, se escogieron los siguientes procesos según la modalidad de selección:

**Tabla No. 1 Muestra auditoria**

	Número de Proceso	Tipo de Proceso	Objeto	Cuantía	Fecha de suscripción
1	MC_016_2019	Contratación Mínima Cuantía	ADQUISICION DE PAPELERIA E INSUMOS PARA IMPRESIONES Y FOTOCOPIADO NECESARIA PARA LA LABOR LEGISLATIVA Y ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	50.000.000	23/12/2019
2	LP_003_2019	Licitación Pública	SUMINISTRO DE PASAJES AÉREOS A DESTINOS NACIONALES E INTERNACIONALES PARA LOS HONORABLES REPRESENTANTES, ASÍ MISMO LOS DESPLAZAMIENTOS NACIONALES A FUNCIONARIOS DE LA CORPORACIÓN QUE SE REQUIERAN PARA CUMPLIR CON ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS.	11.041.240.106	3/12/2019
3	CPS_671_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN COMUNICACIONES INTERNAS Y EXTERNAS A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES Y ACOMPAÑAR LOS PLANES DE ACCION CON EL INSTITUTO NACIONAL DEMOCRATA (NDI)	6.000.000	5/07/2019
4	CPS_673_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR Y ACOMPAÑAR A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA EN TODAS LAS GESTIONES REQUERIDAS FRENTE A LOS PROCESOS DISCIPLINARIOS QUE SEAN DE SU COMPETENCIA	7.000.000	8/07/2019
5	CPS_734_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN COMUNICACIONES INTERNAS Y EXTERNAS A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES Y ACOMPAÑAR LOS PLANES DE ACCION CON EL INSTITUTO NACIONAL DEMOCRATA (NDI)	6.000.000	8/08/2019

6	CPS_756_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR Y ACOMPAÑAR A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA EN TODAS LAS GESTIONES REQUERIDAS FRENTE A LOS PROCESOS DISCIPLINARIOS QUE SEAN DE SU COMPETENCIA	28.000.000	27/08/2019
7	CPS_757_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS COMO ABOGADO EN EL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA PARA PROYECTAR LAS RESPUESTAS A LOS REQUERIMIENTOS, PETICIONES Y CONCEPTOS JURIDICOS SOLICITADOS POR LA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y LOS DIFERENTES ORGANOS EXTERNOS	24.000.000	27/08/2019
8	CPS_765_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LAS ACTIVIDADES PROPIAS DE CORRESPONDENCIA, AGENDA, ENTRE OTRAS, DEL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	12.000.000	28/08/2019
9	CPS_784_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	11.000.000	4/09/2019
10	CPS_792_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LOS TEMAS PRE CONTRACTUALES DEL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	13.065.000	4/09/2019



11	CPS_822_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR Y APOYAR EN LA REVISION DE LOS CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL Y REGISTROS DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL, PARA QUE LLEVEN UN ORDEN CRONOLOGICO Y QUE CORRESPONDAN A LOS TERCEROS RESPONSABLES, ELABORACION DE LOS OFICIOS REMISORIOS A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LOS CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL Y ADEMAS SU RESPECTIVO ARCHIVO EN LAS CARPETAS QUE REPOSAN EN LA DIVISION FINANCIERA Y DE PRESUPUESTO	8.750.000	11/09/2019
12	CPS_823_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN COMUNICACIONES INTERNAS Y EXTERNAS A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES Y ACOMPAÑAR LOS PLANES DE ACCION CON EL INSTITUTO NACIONAL DEMOCRATA (NDI) Y LAS DEMAS QUE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA LE ASIGNE	26.000.000	11/09/2019
13	CPS_846_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	ASESORAR A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES EN TEMAS RELACIONADOS CON MANUALES, COMITES Y ARL CUYA COORDINACION CORRESPONDA A LA DIVISION DE PERSONAL	24.000.000	16/09/2019
14	CPS_896_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION, Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	11.575.351	20/09/2019

15	CPS_913_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	7.500.000	24/09/2019
16	CPS_915_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	7.500.000	24/09/2019
17	CPS_924_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ENLACE DEL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA CON LA OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO EN EL SEGUIMIENTO Y APOYO EN LAS ACTIVIDADES A CARGO DE DICHA COORDINACION	24.000.000	24/09/2019
18	CPS_936_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN SERVICIOS PROFESIONALES CON PLENA AUTONOMÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA PARA BRINDAR APOYO A LA OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO EN LA DIVULGACIÓN Y ELABORACIÓN DE LAS COMUNICACIONES RELACIONADAS CON EL AUTOCONTROL AL INTERIOR DE LA ENTIDAD	4.000.000	10/10/2019
19	CPS_956_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	7.500.000	26/09/2019

20	CPS_996_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURIDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA DIVISION DE PERSONAL	15.000.000	30/09/2019
21	CPS_1002_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	6.000.000	1/10/2019
22	CPS_1004_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	6.000.000	1/10/2019
23	CPS_1014_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	9.000.000	1/10/2019
24	CPS_1016_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	3.600.000	1/10/2019

25	CPS_1017_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	9.000.000	1/10/2019
26	CPS_1018_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	8.100.000	1/10/2019
27	CPS_1020_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	12.000.000	1/10/2019
28	CPS_1046_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION, Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	5.000.000	2/10/2019
29	CPS_1054_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	5.000.000	3/10/2019

30	CPS_1077_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	15.000.000	4/10/2019
31	CPS_1078_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LA FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	12.300.000	4/10/2019
32	CPS_1079_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	9.999.999	4/10/2019
33	CPS_1083_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	9.921.000	7/10/2019
34	CPS_1087_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN EL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA EN LA INTERACCION DE LAS VISITAS PROTOCOLARIAS A LA CAMARA DE REPRESENTANTES Y ORGANISMOS INTERNACIONALES, DESDE EL PUNTO DE VISTA DE SU PROFESION	13.833.333	7/10/2019
35	CPS_1088_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	5.880.000	7/10/2019

36	CPS_1091_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN LA CORRECCION DE ESTILO Y REDACCION DE TODOS LOS DOCUMENTOS DIGITALES QUE SE REALICEN DESDE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES DESDE LA OFICINA DE PLANEACION Y SISTEMAS	15.000.000	7/10/2019
37	CPS_1094_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LA FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	7.000.000	7/10/2019
38	CPS_1095_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA COLABORAR JURÍDICAMENTE EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DERIVADAS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL	15.000.000	7/10/2019
39	CPS_1097_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN EL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN ADMINSTRATIVA PARA CONSOLIDAR EL PLAN DE GESTIÓN, EL INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS, Y DEMÁS REQUERIMIENTOS, SOLICITADOS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DEMÁS AUTORIDADES QUE EJERCEN LA VIGILANCIA ADMINISTRATIVA	16.000.000	7/10/2019
40	CPS_1103_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	4.000.000	8/10/2019

41	CPS_1105_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES	3.600.000	8/10/2019
42	CPS_1143_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS,ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES.	9.000.000	15/10/2019
43	CPS_1151_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR EN LAS CUENTAS QUE SON RECIBIDAS DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES; EN CUANTO A SU RECEPCIÓN, REVISIÓN DE IMPUESTOS, ANÁLISIS DE LOS SOPORTES, OBLIGACIONES ENTREGADOS Y DEPURACIÓN DE ACUERDO AL ESTUDIO RESPECTIVO EN CASO DE NO CUMPLIR CON LOS REQUISITOS RESPECTIVOS SE HARÁ DEVOLUCIÓN A LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA PARA EL TRÁMITE APROPIADO	7.500.000	16/10/2019
44	CPS_1155_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LAS ACTIVIDADES PROPIAS DE CORRESPONDENCIA INTERNA Y EXTERNA, QUE SE MANEJEN EN LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES, ASI COMO LA REVISION DE DOCUMENTOS, ORGANIZACION Y DIGITALIZACION DEL ARCHIVO. COMO OTRAS FUNCIONES ASIGNADAS	4.638.666	17/10/2019

45	CPS_1180_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA EL ANALISIS FINANCIERO Y APOYO A LA ELABORACION DE INFORMES DERIVADOS DE LOS PROYECTOS DE LEY Y ACTOS LEGISLATIVOS QUE TENGAN CONNOTACION FINANCIERA, ECONOMICA Y ADMINISTRATIVA	19.485.333	23/10/2019
46	CPS_1186_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	15.000.000	23/10/2019
47	CPS_1190_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISION DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACION, EVACUACION DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTION Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	8.267.500	23/10/2019
48	CPS_1191_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVALUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVOS DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	5.226.660	23/10/2019
49	CPS_1226_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA ACOMPAÑAR A LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN LAS ACTIVIDADES DE SISTEMATIZACIÓN, EVACUACIÓN DE FONDOS ACUMULADOS, ARCHIVO DE GESTIÓN Y SITUACIONES ADMINISTRATIVAS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	6.000.000	29/10/2019



50	CPS_1243_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ENLACE DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y LA DIVISIÓN DE PERSONAL EN TODOS LOS TEMAS RELACIONADOS CON LA GESTIÓN HUMANA Y EL BIENESTAR INSTITUCIONAL DESDE EL PUNTO DE VISTA DE SU PROFESIÓN	11.852.842	31/10/2019
51	CPS_1255_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN EL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA EN LA INTERACCION DE LAS VISITAS PROTOCOLARIAS A LA CAMARA DE REPRESENTANTES Y ORGANISMOS INTERNACIONALES, DESDE EL PUNTO DE VISTA DE SU PROFESION	8.000.000	1/11/2019
52	CPS_1315_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR EN ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS A LA COMISION DE INVESTIGACION Y ACUSACION DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES	13.200.000	14/11/2019
53	CPS_1400_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA OFICINA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS COMO ENLACE CON LA OFICINA DE INFORMACIÓN Y PRENSA EN LO RELACIONADO CON PLANES, PROGRAMAS, PROYECTOS, SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y DIFUSIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES Y LA OFICINA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS.	6.614.220	26/11/2019
54	CPS_1426_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA BRINDAR ACOMPAÑAMIENTO EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS QUE SE DERIVEN DE LA GESTION CONTRACTUAL DE LA DIVISION JURIDICA	1.000.000	3/12/2019

55	CPS_1429_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LAS ACTIVIDADES PROPIAS DE CORRESPONDENCIA INTERNA Y EXTERNA, QUE SE MANEJEN EN LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES, ASÍ COMO LA REVISIÓN DE DOCUMENTOS, ORGANIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DEL ARCHIVO COMO OTRAS FUNCIONES ASIGNADAS	2.500.000	5/12/2019
56	CPS_1447_2019	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ORGANIZACION, REVISION, CORRECCION, SENSIBILIZACION, Y DIVULGACION DEL MATERIAL INFORMATIVO CORRESPONDIENTE AL INFORME DE GESTION Y RENDICION DE CUENTAS DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES EN EL PERIODO 2019 ASI COMO OTRAS FUNCIONES ASIGNADAS	5.000.000	10/12/2019

Para la ejecución de la auditoria, se analizaron los informes de auditorías anteriores, mapa de riesgos del proceso, revisión manual de contratación y supervisión.

### 1.1.1.1 Resultados del ejercicio auditor

#### 1.1.1.1.1 Resultados de auditorías anteriores.

En el periodo del 08 de mayo al 20 de agosto de 2019 se realizó una auditoría al Proceso de Gestión Jurídica y Contractual; de cuyo proceso auditor se realizaron observaciones al proceso contractual, a lo cual el líder del proceso suscribió plan de mejoramiento: Con el fin de verificar el avance del mismo se solicitó soportes del mismo, revisados y analizados los soportes se realizaron las siguientes observaciones:

**Tabla 2 Seguimiento Plan de Mejoramiento Interno**

No. HALLAZGO	OPORTUNIDAD DE MEJORA / OBSERVACIÓN / HALLAZGO	RIESGO IDENTIFICADO	ACCIÓN	FECHA INICIO	FECHA FINAL	RESPONSABLE
1	Revisado el Mapa de Riesgos Institucional y de Corrupción de la Cámara de Representantes 2018 y 2019, "no se observó identificación de riesgos asociados a la Gestión Contractual en sus diferentes etapas (Pre contractual, contractual y Post contractual)."	Publicación extemporánea de procesos contractuales.	Actualizar el mapa de Riesgos incluyendo el riesgo de la No publicación de los documentos contractuales en cualquiera de , sus etapas	01/02/2020	31/12/2020	Jefe División jurídica, y Abogado designado para el proceso de contratación
2	Los bienes a adquirir a través de la contratación deben estar incluidos en PAA, conforme al artículo 2.2.1.1.1.4.1. Ley 1082 de 2015, por lo anterior, se hace necesarios que en la gestión contractual se incluya una constancia o certificación en la que se indique que el bien, obra, o servicio que se pretende adquirir, esto permite darle transparencia al proceso.	Falta de Transparencia en los procesos contractuales	Incluir una constancia o certificación en la que se indique que el bien, obra, o servicio que se pretende adquirir forma parte del plan anual de adquisiciones '	01/02/2020	31/12/2020	Líder de contratación y su delegado

3	El contrato CPS_553_2018, no cuenta con la póliza de cumplimiento y por ende no se realizó el respectivo acto de aprobación la póliza de cumplimiento.	Falta o deficiencia de controles sobre la actividad contractual de la corporación, lo que genera la no observancia en la etapa precontractual de los requisitos propios que rigen la contratación estatal.	Toda minuta de contrato en el clausulado debe contener el cuadro que registra la obligatoriedad de amparo de riesgos, en el que se deberá registrar de conformidad con / los estudios previos si aplica o no y porcentaje de amparo.	01/02/2020	31/12/2020	Líder de contratación y su delegado
4	Se realizó suspensión de cinco (5) días en el desarrollo del Contrato de Prestación de Servicios No. 584, del 1 al 5 de Noviembre de 2018, en la carpeta reposa acta de suspensión (folios 124128) y solicitud de descuento de los días de suspensión (folios 145-146), sin embargo fue consignado el valor total del pago del mes, por lo cual la contratista envía carta con la solicitud de información de cuenta de ahorros y procedimiento para regresar el valor de los días de suspensión.	Mayor valor pagado en relación con la prestación del servicio, con ocasión de suspensión del contrato	Remitir a la División Financiera- sección / pagaduría la solicitud formulada por el contratista frente al mayor valor pagado, para que se dé contestación al peticionario.	01/02/2020	31/12/2020	Abogado asignado
6	El contrato CPS_801_2018 (LP_023_2018) no cuenta con los soportes correspondientes al pago del 14 y 24 de Diciembre de 2018 La falta o deficiencia de controles sobre la Gestión Archivística y Documental y de la vigilancia	Perdida de los documentos del expediente contractual.	Crear un grupo con funciones específicas de gestión documental para el área de contratación. Uso de la lista de checklist y verificación de folios.	01/02/2020	31/12/2020	Líder de contratación y su delegado

	administrativa por parte del supervisor.					
8	<ul style="list-style-type: none"> <li>Los contratos CPS_619_2018, CPS_615_2018, CPS_802_2018, CPS_553_2018, y CPS_678_2018 no se publicaron en el SECOP en los términos legales establecidos.</li> </ul>	Vulneración al principio de publicidad y transparencia.	Publicar dentro de los 3 días siguientes a la expedición del documento e insertar soporté de publicación en expediente.	01/02/2020	31/12/2020	Abogado asignado
9	Deficiencia en la revisión de los documentos que tienen que reposar en las carpetas en el desarrollo de la gestión contractual.	Perdida de los documentos del expediente contractual.	Crear un grupo con funciones específicas de gestión documental para el área de contratación.	01/02/2020	31/12/2020	Líder de contratación y su delegado
10	Se observó que en la mayoría de las carpetas los documentos se encuentran legajados, entre tamaños cartas y oficio (mezclados), y en algunos casos los documentos de tamaño oficio se encuentran doblado o arrugados (deterioro).	Deterioro de los documentos del expediente contractual	Crear un grupo con funciones específicas de gestión documental para el área de contratación.	01/02/2020	31/12/2020	Líder de contratación y su delegado

Al momento de la auditoria las acciones se encontraban en desarrollo de acuerdo a las fechas establecidas en el plan de mejoramiento.

#### 1.1.1.1.2 Revisión de Mapas de riesgos (Institucional y Anticorrupción)

Se revisaron los mapas de riesgos de la entidad del año 2019, con el fin de establecer si en estos se identificaban riesgos inherentes a la contratación estatal.

#### RESULTADOS:

##### Observación.

Revisado los mapas de riesgos de institucionales y de corrupción solo se encontró un riesgo relacionado con la gestión documental en el proceso Gestión Jurídica y contractual, riesgos atinentes a la publicación de los documentos relacionados con la gestión contractual no se encontraron identificados en los mapas de riesgos.

**Tabla 3. Mapa de Riesgos**

Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad	Impacto	Riesgo residual	Opción manejo	Actividad de control	Soporte	Responsable	Tiempo	Indicador
Debilidades en los controles de seguridad y custodia de documentos y expedientes	Corrupción	Pérdida de expedientes, documentos	Investigaciones disciplinarias, fiscales y penal	Improbable	Insignificante	Débil	Se debe contar con la asignación de personal que mantenga el archivo actualizado, que conozca de gestión documental y que organice y numere los expedientes para mejor control.	Archivo digital y central	Líder Proceso De Archivo	01/04/2019 – 30/06/2019	Archivo implementado
							Así mismo se debe cumplir con la ley de archivo y llevar los libros de control y entrega de préstamos.			01/07/2019 – 30/09/2019	
							Libros control de entrega y devolución			01/10/2019 – 31/12/2019	

**1.1.1.1.3 Observaciones del ejercicio auditor a los procesos contractuales.**

La evaluación se realizó a los archivos seleccionados como muestra, se revisaron aspectos relacionados con las etapas de Planeación (Plan Anual de Adquisiciones, Estudios y Documentos Previos), Ejecución (Contrato, Registro Presupuestal, Pólizas, Valor del contrato incluidas las adiciones, Informes de Supervisión), Cierre (Liquidación y Cierre del Expediente), y transversales (Gestión Documental y Publicación SECOP).

#### **1.1.1.1.3.1 Etapa de Planeación**

##### ***Plan Anual de Adquisiciones (PAA)***

Se verificaron si las obras, bienes o servicios contratados se encontraban incluidos en PAA, así como su publicación y actualizaciones en el SECOP.

##### ***Estudios y documentos Previos***

Se revisó en cada uno de los expedientes la existencia de la necesidad, la justificación del tipo de contrato y modalidad, la estimación presupuestal, La Disponibilidad presupuestal, autorizaciones previas en caso de requerirse, aspectos técnicos y el análisis de riesgos.

##### ***Observaciones y Sugerencias al Proyecto de Pliego de Condiciones***

Se verificó si hubo observaciones y sugerencias, la solución a las observaciones y sugerencias realizadas al proyecto de pliego de condiciones realizados por los interesados.

##### ***Ajustes y Elaboración Definitiva del Pliego de Condiciones***

Se verificó si los Ajustes y la Elaboración Definitiva del Pliego de Condiciones cumplieran con los aspectos mínimos establecidos en el artículo 2.2.1.1.2.1.3 del Decreto 1082 de 2015.

#### **RESULTADOS:**

##### **Observación**

Se observó que el contrato CPS\_1046\_2019 no contaba con la certificación de insuficiencia de personal.

Esto se produce por falta o deficiencia de controles sobre la actividad contractual de la corporación, lo que puede generar la no observancia en la etapa precontractual de los requisitos propios que rigen la contratación estatal.

#### **1.1.1.1.3.2 Etapa de Ejecución**

Se verificaron los siguientes aspectos:

Que el contrato cumpliera con los requisitos establecidos Art. 25, 27, 30 y 41 de la Ley 80/93.

La existencia del Registro Presupuestal.

La expedición de la póliza fuere conforme a lo establecido en el contrato y contará el respectivo acto de aprobación.

Si existen informes de supervisión que den cuenta del seguimiento técnico, administrativo y financiero al contrato.

## RESULTADOS:

### Observación.

Una vez revisadas las carpetas se encontró o siguiente:

CONTRATO No.	SITUACIÓN
CPS_673_2019	Ausencia Acta de inicio.
CPS_756_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión de los meses de noviembre y diciembre de 2019.
CPS_757_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión de los meses de noviembre y diciembre de 2019.
CPS_784_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2019.
CPS_792_2019	Otro sí no cuenta con fecha de suscripción. Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 4 a diciembre 30 de 2019.
CPS_822_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión de los meses de noviembre y diciembre de 2019.
CPS_823_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión de los meses de noviembre y diciembre de 2019.
CPS_846_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 16 a diciembre 30 de 2019.
CPS_896_2019	Ausencia de certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 16 a diciembre 30 de 2019.
CPS_913_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 24 a diciembre 24 de 2019.
CPS_915_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 24 a diciembre 24 de 2019.
CPS_924_2019	Falta Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato del periodo comprendido entre octubre 24 a diciembre 24 de 2019.
CPS_956_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o



	informe de supervisión del periodo comprendido entre octubre 26 a diciembre 26 de 2019.
CPS_996_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato del periodo o informe de supervisión comprendido entre octubre 30 a diciembre 30 de 2019.
CPS_1002_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1004_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1014_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1016_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1017_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato del periodo o informe de supervisión noviembre y diciembre de 2019 y Acta de Inicio
CPS_1018_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato del periodo o informe de supervisión noviembre y diciembre de 2019 y Acta de Inicio.
CPS_1020_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1054_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio.
CPS_1094_2019	Se debe observar la fecha de carta de presentación de oferta *Falta: - Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1095_2019	Falta: Acta de inicio. – Informes del contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1155_2019	Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. –Certificaciones de supervisión
CPS_1091_2019	Falta: -Presentación de oferta. – Declaración de bienes y rentas. – Constancias de afiliación a seguridad social (salud y pensión) – Certificación bancaria. – Examen médico preocupacional. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisor.
CPS_1105_2019	Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión
CPS_1143_2019	Falta: Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión
CPS_1103_2019	Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1097_2019	Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1186_2019	Actualizar situación militar (fl.17) Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1151_2019	Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1180_2019	Falta: – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1183_2019	En el estudio previo las fechas porque del folio 2 al 5 aparece 2019/09 y folio 6 y reverso aparece 2019/10. Todo se debe dejar 2019/09.

	Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1088_2019	Se debe revisar la fecha de certificado de insuficiencia de personal y solicitud de presentación de oferta. Deben quedar de fecha de octubre de 2019 y no septiembre. (Fls 7 y 10= La carta de presentación de oferta está sin firma (Fl. 12) No obra certificación de experiencia laboral relacionada, a folio 30 consta certificación para retiro de cesantías lo cual no corresponde a acreditación de experiencia laboral. Falta: -Acta de inicio. – Informes de contratista. – Certificaciones de supervisión.
CPS_1463_2019	Según cronograma la respuesta a observaciones se debía publicar el 17 de diciembre de 2019 y fue publicada un día después, esto es, 18 de diciembre. (Fls. 38 reverso y fl. 48) La póliza no se encuentra firmada por el tomador (fl.100)

La ley 1474 de 2011, artículo 83 *“Supervisión e interventoría contractual”* define la función del supervisor. El inciso segundo indica que *“La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato, es ejercida por la misma entidad estatal cuando no requieren conocimientos especializados. Para la supervisión, la Entidad estatal podrá contratar personal de apoyo, a través de los contratos de prestación de servicios que sean requeridos.”* El literal B *“Vigilancia administrativa”* del capítulo IV *“Funciones de los supervisores e interventores”* de la *“Guía para el ejercicio de las funciones de Supervisión e Interventoría de los contratos del Estado – G-EFSICE-01”* de Colombia Compra Eficiente, indica que el supervisor debe *“• Velar porque exista un expediente del contrato que esté completo, actualizado y que cumpla las normas de archivo”,* del mismo modo *“• Entregar los informes que estén previstos y los que soliciten los organismos de control.”*

La falta o deficiencia de controles sobre la Gestión Archivística y Documental y de la vigilancia administrativa por parte del supervisor serían las causas, que trae como consecuencia la pérdida de los documentos del expediente contractual.

#### 1.1.1.1.3.3 Etapa de Cierre

Se verificaron los siguientes aspectos:

Liquidación del contrato si así lo requiriere (Art. 60 Ley 80/93, Art. 11 Ley 1150/07, Numeral 12.1 del Manual de Contratación Cámara de Representantes).

La existencia del cierre del expediente del proceso, si así lo requiriere (Art. 2.2.1.1.2.4.3 Decreto 1082/15, Numeral 9.12 del Manual de Contratación Cámara de Representantes).

## RESULTADOS:

Revisados los contratos CPS\_936\_2019 y CPS\_106\_2019 que fueron terminados anticipadamente estos fueron liquidados, todos los soportes reposan en cada carpeta.

### 1.1.1.1.3.4 Transversal

#### Gestión Documental

Verificar que la creación, organización, preservación y control de los archivos, se efectúe teniendo en cuenta los principios de procedencia y orden original, el ciclo vital de los documentos y la normatividad archivística. Procedimiento para la Organización y Archivo de Documentos del Sistema de Gestión y Control de la Calidad y Medio Ambiente

#### Publicación SECOP

Se verificaron los siguientes aspectos, conforme el Artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015:

La Publicación del Proyecto de Pliego de Condiciones o sus equivalentes.

Los Estudios y Documentos Previos sobre los cuales se soporta su elaboración,

Publicación de todos los actos originados en el proceso que así lo requiera.

El cumplimiento del deber de publicar las actuaciones dentro de los términos previstos por la norma.

## RESULTADOS:

### Observación

Una vez revisadas las carpetas se encontró o siguiente:

CONTRATO No.	SITUACIÓN
CPS_671_2019	Ausencia de Acta de cobro única.
CPS_756_2019	Ausencia de Actas de cobro meses de noviembre y diciembre de 2019. Documentos mal legajados (orientación del documento). Documentos sin foliar.
CPS_757_2019	Ausencia de Actas de cobro de los meses de noviembre y diciembre de 2019. Documentos sin foliar.

CPS_784_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do, 3er y 4to mes. Documentos mal legajados (orientación del documento).
CPS_792_2019	Ausencia de Actas del 2do, 3er y 4to cobro, Grapas en los documentos, Documentos sin foliar y Solicitud de RP de otro contrato.
CPS_822_2019	Ausencia de Actas de cobro de los meses de noviembre y diciembre de 2019. Documentos sin foliar.
CPS_823_2019	Ausencia de Actas de cobro de los meses de noviembre y diciembre de 2019. Documentos sin foliar.
CPS_846_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do, 3er y 4to mes. Documentos sin foliar. Grapas en los documentos.
CPS_896_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do, 3er y 4to mes. Documentos sin foliar.
CPS_913_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do, 3er y 4to mes. Documentos sin foliar. Documentos mal legajados (orientación del documento).
CPS_915_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes. Falta de foliación.
CPS_924_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes. Documentos sin foliar. Certificación de otro contrato.
CPS_936_2019	Documentos sin foliar. Grapas en los documentos.
CPS_956_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes. Documentos sin foliar. Grapas en los documentos.
CPS_996_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes. Documentos sin foliar. Grapas en los documentos.
CPS_1002_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes.
CPS_1004_2019	Ausencia de Actas de cobro.
CPS_1014_2019	Ausencia de Actas de cobro.
CPS_1016_2019	Ausencia de Actas de cobro.
CPS_1017_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes.
CPS_1018_2019	Ausencia de Actas de cobro 2do y 3er mes.
CPS_1020_2019	Ausencia de Actas de cobro. Documentos sin foliar. Grapas en los documentos.
CPS_1046_2019	Ausencia de Certificaciones de cumplimiento del objeto del contrato o informes de supervisión y Acta de Inicio. Falta de Actualización del estado en SECOP.
CPS_1054_2019	Ausencia de Actas de cobro.

*Se observa la falta o deficiencia de controles sobre la Gestión Archivística y Documental y de la vigilancia administrativa por parte del supervisor, falta de controles y deficiencias en la revisión de la información publicada en el SECOP y*

*falta de conocimientos técnicos de preservación y conservación de documentos, así mismo, la ausencia de Implementación del Sistema Integrado de Conservación - Plan de Conservación Documental en la entidad.*

## **IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ELECTRÓNICO PARA CONTRATACIÓN PÚBLICA – SECOP II**

En este sentido, se efectuó un seguimiento a la implementación del Sistema Electrónico para Contratación Pública – SECOP II, por parte de Cámara de representantes, el cual en cumplimiento de las normatividad y directrices nacionales se implementó y puso en funcionamiento a partir de las actividades contractuales del año 2020, con el propósito de determinar el cumplimiento de lo dispuesto en las normas que regulan la materia y evidenciar las fortalezas y debilidades que presenta la nueva versión de esta plataforma, SECOP II, para proponer acciones de mejora que permitan un interactuar amigable con la misma y una mayor visibilidad de la transparencia en los procesos contractuales que desarrolla la entidad.

En este contexto, a partir de la revisión, realizada, se realizó el presente seguimiento el cual, se estructuró en dos fases:

1. Revisión del cumplimiento de la normatividad, que se ha promulgado al respecto, del SECOP II, encontrando que la Entidad ha dado aplicación a la normatividad relacionada con la implementación y puesta en funcionamiento del portal transaccional ya que se evidenció que todos los procesos adelantados para el 2020 se han adelantado en la mencionada plataforma.
2. Verificación aleatoria de la información publicada en el SECOP II, desde el 1 de enero de 2020 hasta mayo 31 de 2020, encontrando que de manera selectiva se realizó una revisión de un importante número de procesos en los que se encontró la información secuencial de los mismos de consulta permanente y actualizada.

### **RECOMENDACIONES**

- ✓ Actualizar los expedientes físicos de los contratos de la Entidad, con el fin de que los mismos cuenten con información de la ejecución contractual tales como avances del mismo, informes del supervisor, actas de recibo a satisfacción, actas de cobro entre otros, que permitan acreditar ante terceros el seguimiento y

cumplimiento de todas y cada una de las obligaciones estipuladas en los contratos.

- ✓ Desarrollar una estrategia para el seguimiento al cumplimiento de la publicación y actualización de los documentos en la plataforma de contratación (SECOP) disponibles, para efectos de seguimiento, publicidad y transparencia de la gestión contractual.
- ✓ Reforzar a través de jornadas de capacitación dirigidas a los supervisores de contratos y servidores de apoyo a la supervisión, el conocimiento y manejo de los estándares de calidad aplicables al proceso, tales como; manuales, instructivos, formatos, procedimientos, etc.; que deben ser tenidos en cuenta para el desarrollo del rol asignado a cada uno de ellos.
- ✓ Realizar revisión de los procedimientos de la gestión contractual con el fin de determinar riesgos y definir controles que permitan cumplir con los objetivos del proceso de Gestión Jurídica.
- ✓ Revisar y actualizar los riesgos de la Gestión Contractual en los mapas de Riesgos institucional y de Corrupción.
- ✓ Solicitar capacitación en manejo y custodia de archivos.
- ✓ Respecto de la implementación del SECOP II, es importante que con base en la primera fase de implementación, el líder de este proceso haga una revisión de lo contenido en los manuales de contratación y de supervisión adoptados para tal fin, en el que de manera obligatoria se definan riesgos y controles que permitan una mejor gestión jurídica contractual de la Entidad.

Cordialmente,



**GUSTAVO ADOLFO ESCUDERO ARANDA**

COORDINADOR DEL CONTROL INTERNO