

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

CONTRATO DE ASEO Y CAFETERIA SUSCRITO ENTRE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES Y SERVIASEO S.A.

PROCESO AUDITADO	División de Servicios
PROCEDIMIENTO	Contratación CONTRATO LP CONJUNTA N° 001 DE 2015:
RESPONSABLE DEL PROCESO	Dra. LUZ AMPARO VALLEJO
COORDINADOR DEL CONTROL INTERNO	ROCIO SOLER RAMIREZ
OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Evaluar el cumplimiento a las obligaciones en el contrato suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A.
ALCANCE DE LA AUDITORIA	Evaluar el proceso de ejecución del contrato de aseo y cafetería suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A.
AUDITOR DESIGNADO	NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO
FECHA DE INICIO	14 DE DICIEMBRE DE 2015
FECHA DE TERMINACION	18 DE DICIEMBRE DE 2015



AUDITORIA AL CONTRATO SUSCRITO ENTRE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES Y SERVIASEO S.A.	HOJA N°
	2

INTRODUCCIÓN

La ejecución de la auditoría se realizó con el fin de dar cumplimiento a las funciones propias de la Coordinación de Control Interno, como lo estipula la Ley 87 de 1993, artículo 3 del Decreto 1537 de 2001; y, puntualmente como lo establece el Departamento Administrativo de la Función Pública en la Guía de auditoría para Entidades Públicas, 2.2 Fase de planeación de la auditoría por procesos, 2.2.3 Procedimiento de auditoría.

Esta auditoría tiene por objeto realizar la evaluación al proceso de ejecución del contrato de Aseo y Cafetería, suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A., proceso que se encuentra suscrito a la División de Servicios.

MARCO LEGAL

- ✓ Contrato LP conjunta N° 001 de 2015 (Contratar la prestación de servicio integral de Aseo y Cafetería con suministro de Mano de obra, maquinaria, equipos e insumos para la realización de estas labores en las diferentes dependencias del Congreso de la República).
- ✓ Reglamento del Congreso de la República Ley 5 de 1992.
- ✓ Artículo 390 de la Ley 5 de 1992. SERVICIOS CONTRATADOS. Los siguientes servicios administrativos comunes al Senado de la República y a la Cámara de Representantes serán contratados de manera conjunta por dichas Cámaras: Administración y mantenimiento de los edificios, aseo, servicios de cafetería, vigilancia, restaurante, dirección de biblioteca y del archivo legislativo. Igualmente serán contratados en común los desarrollos tecnológicos en materia legislativa.

OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento a las obligaciones en el contrato suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A.

ALCANCE

Evaluar el proceso de ejecución del contrato de aseo y cafetería suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A.

METODOLOGÍA

En el proceso de auditoría contrato suscrito entre la Cámara de Representes y ServiAseo S.A., se realizaran las siguientes actividades:

- ✓ Análisis del contrato Contrato LP conjunta N° 001 de 2015 suscrito entre la Cámara de Representes y ServiAseo S.A.
- ✓ Elaboración de Lista de chequeo contrato suscrito entre la Cámara de Representes y ServiAseo S.A.
- ✓ Elaboración de Cronograma de ejecución Auditoria al contrato suscrito entre la Cámara de Representes y ServiAseo S.A.

Trabajo de campo:

- ✓ Reunión de apertura de la Auditoria al contrato suscrito entre la Cámara de Representes y ServiAseo S.A. Con la líder del proceso División de Servicios.
- ✓ Presentación del auditor encargado de ejecutar las labores auditoras, con respecto al contrato de aseo y cafetería suscrito entre la Cámara de Representantes y ServiAseo S.A.
- ✓ Aplicación de lista de chequeo
- ✓ Solicitud, revisión y análisis de documentos que soporten la ejecución de actividades propias de la ejecución contractual de aseo y cafetería.

EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

VERIFICACIÓN DE LOS ASPECTOS QUE CONTINEN EL CONTRATO LP CONJUNTA N° 001 DE 2015:

1. Verificación Ejecución del Valor del Contrato

El contrato es por un valor de MIL OCHOCIENTOS VEINTIDOS MILLONES NOVECIENTOS VEINTITRES MIL SETECIENTOS PESOS M/CTE (\$1.822.923.700.00):

CONCEPTO	AÑO	
	2015	2016
ASEO	545.448.269	389.605.906
CAFETERIA	517.923.890	369.945.636
TOTAL	1.063.372.159	759.551.542



AUDITORIA AL CONTRATO SUSCRITO ENTRE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES Y SERVIASEO S.A.

HOJA N°

4

Ejecución año 2015:

MES	VALOR
JUNIO 1 AL 30	124.461.442
JULIO 1 AL 31	119.189.215
AGOSTO 1 AL 31	151.852.755
SEPTIEMBRE 1 AL 30	131.585.188
OCTUBRE 1 AL 31	137.070.455
NOVIEMBRE 1 AL 30	143.720.695
TOTAL EJECUCION	807.879.750

VALOR AÑO 2015	1.063.372.159
VALOR EJECUTADO	807.879.750
SALDO POR EJECUTAR	255.492.409

Observación: El contrato está ejecutado en un 76%, faltando por ejecutar un 24% para el año 2015.

2. Verificación del personal a emplear para la ejecución de las actividades planteadas en el contrato

Verificación de las planillas del personal que desempeña labores al interior de la Cámara de Representantes (se debe tener en cuenta que las labores a desempeñar en "Capitolio Nacional - Edificio Nuevo - Edificio Santa Clara, Casa Cra. 5 N° 10-67, Biblioteca, Dirección Administrativa")

- 34 personas desarrollan actividades de cafetería
- 31 personas desarrollan actividades de aseo

Observación: En las planillas se registran los tiempos laborados por el personal en cada una de las instalaciones de la Cámara de Representantes, pactados en el contrato.

Se evidenció que cuando el personal no asistía se encontraba la incapacidad o el oficio de solicitud del permiso y en dichos casos se efectuaba el correspondiente reemplazo.

3. Verificación de las Cuentas de Cobro Mensuales

Las cuentas de cobro contienen los siguientes documentos:

1. Oficio de Remisión de las Facturas y soportes correspondientes al servicio prestado
2. Certificación
3. Acta Parcial
4. Factura de Aseo y Cafetería
5. Insumos de Cafetería
6. Maquinaria y/o equipos Cafetería
7. Insumos de Aseo
8. Maquinaria y/o equipos Aseo
9. Liquidación de Operarios
10. Ingreso de Elementos Según Factura y Remisión de Servicios
11. Resumen de Pago por Administradora (Salud, Pensión, ARP, CCF)
12. Certificación Revisor Fiscal
13. Planillas de Asistencia Personal de Aseo y Cafetería
14. Informe de Ejecución
15. Aportes en Línea Seguridad Social y Parafiscales
16. Certificación de Aportes por personas
17. Planillas de Asistencia firmadas por funcionario

Observación: En la verificación de las cuentas de cobro mensualizadas se encontró la documentación requerida y sus respectivos soportes para el pago al contratista ServiAseo S.A.

Cada cuenta de cobro corresponde a cada mes y se adjunta los respectivos pagos de seguridad social, ARL y Pensión de los empleados que prestan el servicio.

4. Capacitaciones pactadas en las especificaciones técnicas del servicio

Temas relacionados con:

- La prestación adecuada del servicio
- Servicio al Cliente
- Manejo de Residuos
- Relaciones Interpersonales
- Comunicación
- Manejo de emergencias
- Trabajo en alturas, entre otras



AUDITORIA AL CONTRATO SUSCRITO ENTRE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES Y SERVIASEO S.A.	HOJA N°
	6

Observaciones:

Las planillas de asistencia certifican capacitaciones con temas:

1. Capacitación de Inducción al Cargo, fecha 29 de mayo de 2015. N° de personas que asisten a la capacitación: 63 asistentes.
2. Capacitación de Autocuidado - Riesgo Laboral, fecha 04 de julio de 2015. N° de personas que asisten a la capacitación: 64 asistentes.
3. Capacitación de Manejo de residuos, fecha 21 de agosto de 2015. N° de personas que asisten a la capacitación: 59 asistentes.
4. Capacitación de Orden y Aseo, fecha 9 de agosto de 2015. N° de personas que asisten a la capacitación: 64 asistentes.

Hallazgos:

- **Inducción al Cargo.** No se encuentra justificación alguna de la inasistencia de 2 operarios a la capacitación.
- **Autocuidado - Riesgo Laboral.** No se encuentra justificación alguna de la inasistencia de un operario a la capacitación.
- **Manejo de residuos.** No se encuentra justificación alguna de la inasistencia de 6 operarios a la capacitación.
- **Orden y Aseo.** No se encuentra justificación alguna de la inasistencia de un operario a la capacitación.

5. Insumos de Aseo y Cafetería

Los insumos de aseo y cafetería son recibidos por el Almacén de la Cámara de Representantes.

Existen cuatro (4) bodegas ubicadas en el Edificio Nuevo:

BODEGA	ELEMENTOS
Bodega 1. Piso 2	Cajas de Vasos de Agua
Bodega 2. Mezzanine	Elementos de Aseo; Botellones de Agua y Vasos Plásticos
Bodega 3. Piso 4	Elementos de Cafetería: Vasos, Café, Aromáticas, Azúcar, Mezcladores
Bodega 4. Piso 4	Elementos de Cafetería: Vasos, Café, Aromáticas, Azúcar, Mezcladores

Los insumos de aseo y cafetería se entregan con una planilla que es firmada por los responsables de recibir dichos insumos y luego son descargados del inventario de elementos de consumo en el aplicativo SEVEN ERP.

Los elementos de aseo son distribuidos mensualmente y los de cafetería semanalmente.

Observación: Los inventarios de insumos de Cafetería y Aseo se almacenan en bodegas que conservan normas de higiene y salubridad.

Las entradas y las salidas de los elementos de aseo y cafetería del Almacén se encuentran con sus respondientes soportes

Hallazgo: La Almacenista indicó que no se podían generar reportes de los insumos de aseo y cafetería debido a problemas en el aplicativo SEVEN ERP. Además, dichos elementos se encuentran unificados con mantenimiento y papelería en el aplicativo.

RECOMENDACIONES

- ✓ Establecer un control de inasistencia injustificada a las capacitaciones programadas.
- ✓ Que los elementos de aseo y cafetería sean ingresados a una bodega independiente en el aplicativo SEVEN ERP, con el fin de tener un mejor control sobre los mismos.

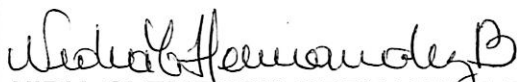
Cordialmente,



ROCIO SOLER RAMIREZ

Asesor I asignada en funciones como
Coordinadora

Auditor Designado:



NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO
Profesional Universitario

