



1. DESCRIPCIÓN GENERAL

Objetivo de la Auditoria:	Verificar el cumplimiento al Decreto 1510 de 2013 y 1082 de 2015 con relación a la publicación de Documentos del Proceso de Gestión Contractual en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II- de contratos correspondientes a las vigencias 2021 y 2022 , a cargo de la Dirección de Infraestructura .
Alcance de la Auditoria:	Se desarrollará auditoria de seguimiento a la publicación de los documentos soportes de contratos celebrados y ejecutados al interior de la entidad, de la vigencia 2022.
Procedimiento de la Auditoría	EI-PR-001 Auditorías Internas
Auditor Líder	Ludwing Joel Valero Sáenz
Equipo Auditor:	Leonel Humberto Barahona Duran Alexi Maurely Perdomo Bambague
Fecha de la Auditoria	26 de abril 2022
Dependencia a cargo del proceso auditado	Dirección de Infraestructura
Procesos Auditados	✓ CO – PR -011 Numeración, fechado y publicación en el SECOP de documentos relacionados con los procesos de selección, contratos y sus modificatorios ✓ Decreto 1510 de 2013 ✓ Decreto 1082 de 2015 ✓ Cumplimiento de la normatividad aplicable al Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II ✓ Cumplimiento de los objetivos misionales y lineamientos internos asociados a la publicación documental con base en la supervisión e interventoría de los contratos.



2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

GENERALIDADES

a. PROCESO MISIONAL - GESTIÓN CONTRACTUAL

El proceso de Gestión contractual , se encuentra descrito en el Sistema de Gestión Institucional – SIGI, como misional

La auditoría tiene como objetivo realizar el Seguimiento a la Publicación en el Sistema Electrónico para la contratación pública –SECOP II- de los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación de acuerdo al Decreto 1510 de 2013, 1082 de 2015 , a cargo de la Dirección de Infraestructura

En el marco del ejercicio de evaluación y seguimiento continuo que Control Interno realiza uno de los objetivos es validar el cumplimiento de los principios de Transparencia y Publicidad del Estado Colombiano y del cumplimiento legal que se le impone a la administración pública en todas y cada una de sus actuaciones, en el Programa Anual de Auditorías aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, está la de practicar auditoría interna a la gestión contractual- Publicidad SECOP II

Disposiciones legales sobre Publicidad gestión contractual El Artículo 2.1.1.2.1.7. del Decreto 1081 de 2015, 2 Publicación de la información contractual, preceptúa: “De conformidad con el literal (c) del artículo 3° de la Ley 1150 de 2007, el sistema de información del Estado en el cual los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben cumplir la obligación de publicar la información de su gestión contractual es el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP).

Los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben publicar la información de su gestión contractual en el plazo previsto en el artículo 19 del Decreto 1510 de 2013, o el que lo modifique, sustituya o adicione. Los sujetos obligados que contratan con recursos públicos y recursos privados, deben publicar la información de su gestión contractual con cargo a recursos públicos en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP”. - (Decreto 103 de 2015, art. 7) En concordancia con lo anterior, el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, 3 establece: “La entidad Estatal está obligada a publicar en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de



contratación, dentro de los (3) días siguientes a su expedición. La oferta que debe ser publicada es la del adjudicatario del Proceso de Contratación. Los documentos de las operaciones que se realicen en bolsa de productos no tienen que ser publicados en el SECOP.

Se realiza la selección de la muestra de auditoría, a partir de contratos de acuerdo a la base de contratación remitida por la Dirección de Gestión Contractual, celebrados por la Dirección de Infraestructura en las vigencias 2022 y los contratos suscritos a 30 de marzo 2023, en las diferentes modalidades contractuales, que representan el universo de auditoria. Se realiza la selección por medio de Calculadora de Muestras, aplicativo web en el link: <https://es.surveymonkey.com/mp/sample-size-calculator/> Con un nivel de confianza de 80% y un margen de error de 10%, se realiza la selección de una muestra de 37 contratos tomados aleatoriamente.

Calcula el tamaño de tu muestra

Tamaño de la población ⓘ: 282

Nivel de confianza (%) ⓘ: 90

Margen de error (%) ⓘ: 20

Tamaño de la muestra

17

En solo unos minutos, envía gratis una encuesta de 10 preguntas y ve las primeras 40 respuestas.

[Suscríbete gratis](#)

Se realiza la respectiva revisión documental en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP. Evidenciándose lo siguiente:



ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES

No CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
063-2023	HAROL ANDRES BARABOSA OSPINA – PROFESIONAL FINANCIERO	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • Tarjeta Profesional en trámite, según certificación de fecha 21-02-2022. • No cuenta con Registro presupuestal • El contrato se encuentra en ejecución aún no ha presentado su primer informe • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado
067-2022	SANDRA LIZETH CASTELLANOS TOTRRES- ADMISNISTRADORA DE EMPRESAS	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • Registros presupuestales N.º 1182 No 150922 Adición • El contrato cuenta con los informes de Enero a Noviembre de 2022 debidamente firmados. • Formato de contrato desactualizado
077-2022	YENY LORENA MORENO RIVERA –CONTADORA	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Registros presupuestales N° 14522 de 26-01-2022 y N° 153122 de 21-09-2022 Adición • El formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado; contrato cuenta con los informes de enero a octubre de 2022 y sus respectivos soportes.



**INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO
PARA LA CONTRATACIÓN PÚBLICA – SECOP II – DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA**

215- 2022	DANIEL MUNAR MORA – ARQUITECTO	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Registros presupuestales N° 20922 de 01-02-2022 y N° 116722 de 29-07-2022 Adición • El contrato cuenta con los informes de febrero a agosto 2022 • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado.
182-2022	GERMAN LOPEZ GOMEZ - ARQUITECTO	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Registros presupuestales N° 23222 de 01-02-2022. • El contrato cuenta con los informes de febrero a junio 2022 • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado. • Las cuentas de cobro no están soportadas por el pago de seguridad social, Rut y certificaciones para depuración de la Retención en la Fuente.
113 -2023	CARMEN CECILIA SIMIJACA AGUDELO – ABOGADA	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • No cuenta con el certificado de antecedentes. • Dos registros presupuestal N.º 31023 • El Certificación juramentada de inexistencia de contratos. • Contrato se suscribió el 23 de marzo de 2023, aun no presenta cuenta cobro. • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado. • La cuenta de cobro correspondiente al mes de abril 2023, no está soportada por el pago de seguridad social, Rut y certificaciones para depuración de la



			Retención en la Fuente, tampoco cuenta con la certificación juramentada de inexistencia de contratos CPSP o CPSAG con otras entidades públicas.	
	118-2023	WEIMAR HARLEY CUESTAS MANJARRÉS- ABOGADO	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Registro Presupuestal N.º 34023 de 29-03-2023 • Contrato se suscribió el 29 de marzo de 2023, aun no presenta cuenta cobro.	
	050-2023	HÉCTOR RAÚL TAVERA JIMÉNEZ- INGENIERO CIVIL	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Registros presupuestales N.º 11923 de 02-03-2023. • Contrato se suscribió el 02 de febrero de 2023, presenta cuentas de cobro de los meses de febrero y marzo 2023. • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado. • Presenta aclaración en cuanto al término de ejecución del contrato.	
	052-2023	CRISTIAN JHAIR SUÁREZ GONZÁLEZ- ARQUITECTO	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No presenta Estudios Previos ni cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • Dos registros presupuestales N. 7622 N°102322 • Contrato se suscribió el 29 de marzo de 2023, aun no presenta cuenta cobro. • Presenta aclaración en cuanto al término de ejecución del contrato. • Presenta informe de ejecución del contrato por los meses de febrero y marzo 2023.	



231- 2022	KEILLY PAOLA MERCADO PICO- ARQUITECTA	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • Registros presupuestales N. 21322 de 01-02-2022 y N° 129622 de 12-08-2022. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • No cuenta con el certificado de antecedentes disciplinarios profesionales. • El contrato cuenta con los informes de febrero a noviembre del 2022 • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado. • Las cuentas de cobro no presentan los soportes de pago de seguridad social. • No está soportado el RUT. • No presenta certificado tributario para depuración de la Retención en la Fuente.
349-2022	MARÍA PAULA ALVARADO TORRES- INGENIERA CIVIL	• Contrato de Prestación de Servicios, con hoja de vida de la función pública. • Títulos, diplomas y actas de grados al día. • No cuenta con la evaluación de hoja de vida TH-FO003. • No cuenta con el certificado de antecedentes disciplinarios profesionales. • Registros presupuestales N. ° 4422 de 05-01-2022 y 185722 de 08-11-2022. • El contrato cuenta con los informes de noviembre de diciembre de 2022 • Formato de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información desactualizado.

Revisados los contratos de Orden de Prestación de Servicios no se encuentran publicados en el SECOP II, documentos sensibles que por reserva no se publican como son cedula de ciudadanía, registro único tributario, certificación bancaria y el examen médico ocupacional. .



CONTRATOS DE INTERVENTORIA

# CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
449-2022	CONSORCIO INTERVENTORIA SANTANDER INTERCONSTRUCCIONES & DISEÑO SAS - 40% NIT 900.235.041-6 PROYECTOS LUCARNA SAS - 20% NIT 901.552.876-1 DANACIB SAS - 20% NIT 901.548.469-1 RB DE COLOMBIA SA - 20% NIT 860.004.030-1	Contrato de Interventoría, se suscribió el 30 de diciembre de 2022, se encuentra en ejecución El contrato en su etapa pre contractual tiene cargada la siguiente información • Estudios Previos para Licitación Pública • Certificado de Disponibilidad Presupuestal -CDP 4122 de 22 de septiembre de 2022 • Aviso de Convocatoria- formato desactualizado • Proyecto de Pliego de Condiciones • Observaciones al Proyecto de Pliego de Condiciones • Respuesta a las Observaciones al Prepliego de Condiciones • Pliego de Condiciones Definitivo • Resolución de Apertura No 682 de 6 de diciembre de 2022 • Acta de Audiencia de Aclaraciones de Pliego y de Asignación de Riesgos • Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo • Respuesta a las Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo • Evaluación Técnica Preliminar • Evaluación Financiera Preliminar • Evaluación Jurídica Preliminar • Consolidado de Evaluación Preliminar • Observaciones a los Informes de Evaluación Preliminar • Evaluación Técnica Definitiva • Evaluación Financiera Definitiva • Evaluación Jurídica Definitiva • Consolidado de Evaluación Definitiva • Resolución de Adjudicación No 779 de 30 de diciembre de 2022 • Propuesta Ganadora



			Registro Único Tributario -RUT El contrato en su etapa de ejecución no se observó cargada la acta de inicio del contrato Tampoco registra informes de ejecución de actividades del contrato, ni modificaciones.	
	070-2023	CONSORCIO INTERCARCEL ICL CONSULTORES DEL OCCIDENTE SAS - 50% NIT 900.457.115-5 INTERCONSTRUCCIONES Y DISEÑO SAS - 20% NIT 900.235.041-6 PROYECTOS LUCARNA SAS - 30% NIT 901.552.876-1	Contrato de Interventoría, se suscribió el 30 de diciembre de 2022, se encuentra en ejecución El contrato en su etapa pre contractual tiene cargada la siguiente información: - Estudios Previos para Licitación Pública (CO-FO-019) - Certificado de Disponibilidad Presupuestal -CDP - Aviso de Convocatoria - Proyecto de Pliego de Condiciones - Pliego de Condiciones Definitivo - Resolución de Apertura - Adendas No se evidencia el cargue de los siguientes documentos: - Observaciones al Proyecto de Pliego de Condiciones - Respuesta a las Observaciones al Prepliego de Condiciones - Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo - Respuesta a las Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo - Acta Audiencia de Cierre del Proceso - Recibo de Ofertas (CO-FO-031) - Evaluación Técnica Definitiva - Evaluación Financiera Definitiva - Evaluación Jurídica Definitiva - Consolidado de Evaluación Definitiva - Resolución de Adjudicación No 780 de 30 de diciembre de 2022	



El contrato en su etapa de ejecución no se observó cargada la acta de inicio del contrato, tampoco se evidencia el registro de informes de ejecución de actividades del contrato, ni modificaciones

CONTRATOS DE OBRA

447-2022

CONSORCIO SILVIA BO2 GRUPO
OK SAS - 50% NIT 900.452.021-9
OLAGUER AGUDELO PRIETO -
30% CC 3.169.341-4
BYGGA INFRAESTRUCTURA
SUCURSAL EXTRANJERA - 20%
NIT 901.206.662-1

El contrato de Obra se suscribió el 30 de diciembre de 2022

El contrato en su etapa pre contractual tiene cargada la siguiente información:

- Estudios Previos para Licitación Pública (CO-FO-019)
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal -CDP no se está cargado
- Aviso de Convocatoria en formato desactualizado
- Proyecto de Pliego de Condiciones
- Pliego de Condiciones Definitivo
- Resolución de Apertura No 673 de 6 de diciembre de 2022
- Evaluación Técnica Preliminar
- Evaluación Financiera Preliminar
- Evaluación Jurídica Preliminar
- Consolidado de Evaluación Preliminar
- Observaciones a los Informes de Evaluación Preliminar
- Evaluación Técnica Definitiva
- Evaluación Financiera Definitiva
- Evaluación Jurídica Definitiva
- Consolidado de Evaluación Definitiva
- Resolución de Adjudicación No 768 de 29 de diciembre de 2022
- Propuesta Ganadora

El contrato en su etapa de ejecución no se observa cargada el acta de inicio del contrato, tampoco registra informes de ejecución de actividades del contrato, ni modificaciones



	066-2023	CONSORCIO ESFUERZO VERTICAL USPEC MAURICIO RAFAEL PABA PINZÓN - 60% C.C. 8.798.107-3 VOLGA CONSTRUCCIONES SAS - 40% NIT 901.510.700-4	El contrato de Obra se suscribió el 22 de febrero de 2023 El contrato en su etapa pre contractual tiene cargada la siguiente información: • Estudios Previos para Licitación Pública (CO-FO-019) • Certificado de Disponibilidad Presupuestal -CDP No 5823 de 17 de enero de 2023. • Aviso de Convocatoria en formato desactualizado • Proyecto de Pliego de Condiciones • Pliego de Condiciones Definitivo • Resolución de Apertura No 673 de 6 de diciembre de 2022 • Evaluación Técnica Preliminar • Evaluación Financiera Preliminar • Evaluación Jurídica Preliminar • Consolidado de Evaluación Preliminar • Observaciones a los Informes de Evaluación Preliminar • Evaluación Técnica Definitiva • Evaluación Financiera Definitiva • Evaluación Jurídica Definitiva • Consolidado de Evaluación Definitiva • Resolución de Adjudicación No 0604 de 11 noviembre de 2022 • Propuesta Ganadora • Se encuentra en trámite el acta de inicio El contrato en su etapa de ejecución no tiene cargada acta de inicio del contrato, tampoco registra informes de ejecución de actividades del contrato, ni modificaciones	
	258-2022	JL INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CONSULTORÍA SAS	Contrato de Obra de Urgencia Manifiesta se suscribió el 8 de julio de 2022 • Anexo técnico editable - operación plantas urgencia (1) (2) (1).pdf	



	NIT 802.023.626-9	• E-2022-024470 Solicitud de manifestación de interés de contratar.pdf • Propuesta Económica 002 JL Ingenierí.a.pdf • Resolución 000331 del 08 jul 2022 - Urgencia manifiesta para “Contratar por precios unitarios fijos sin formula de ajuste las actividades necesarias para la operación y atención de emergencias de las plantas de tratamiento de agua potable y/o residual de los Eron a cargo del Inpec”. • Presupuesto operación PTAR PTAP urgencia v060722f (1).pdf • CDP No 28922 de 7 julio de 2022 • Estudio previo urgencia manifiesta • Contrato • Aprobación de pólizas • Acta aprobación pólizas CTO-258-2022 • Acta aprobación hasta otrosí 1.pdf 2 CTO-258-2022 • CO-FO-003-acta-de-inicio-de-contrato plantas cto 258 de 2.022. • Informe mensual de operación JL ingeniería no. 1- 08 julio 21 agosto 2022. • Informe mensual de operación JL ingeniería no. 2- 22 al 24 agosto 2022 • RP No 95722 cto 258 de 2022 urgencia manifiesta (1).pdf • Acta de entrega y recibo final a satisfacción cto 258 de 2022 16-dic-2022.pdf • Acta de entrega y recibo final a satisfacción cto 258 de 2022 16-dic-2022 El contrato se encuentra liquidado, se evidencio que el formato de estudios previos, contrato y acta de aprobación de pólizas estaban desactualizados.	
271-2022	FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN	Contrato Interadministrativo se suscribió el 8 de septiembre de 2022 El Contrato en su parte pre contractual tiene cargada la siguiente información • Invitación Fondécún • Invitación Inmobiliaria.pdf • Invitación Enterritorio.pdf • Propuesta eic uspec.pdf	



- Análisis del sector fondecún gerencia obra.pdf
- CDP 35022.pdf
- matriz de riesgo.xlsx
- Resolución 000451 del 01 sep. 2022.alcance garantías.pdf
- Documentos FONDECÚN.zip
- Presupuestos de región Noreste, oriente, occidente, viejo caldas
- comité contratación.zip
- formato plantilla de costeo uspec.xlsx
- Estudio previo obra.pdf
- propuesta uspec.pdf
- Anexo técnico obra.
- CTO-271-2022 inicial firmada.
- Acta Aprobación de pólizas CTO-271-2022
- Acta otrosí 1
- Acta de Inicio de Contrato No. 271 de 2022 debidamente firmada
- Aval informe 1 contrato 271-2022
- INFORME GESTION N°1 USPEC-CTO-271-2022
- INFORME GESTION N°2 USPEC-CTO-271-2022
- INFORME SUPERVISION No. 1 CTO 271-2022
- INFORME SUPERVISION No. 2 CTO 271-2022
- INFORME SUPERVISION No. 3 CTO 271-2022

Se encuentran desactualizado el formatos de aprobación de póliza y el de contrato

3. OBSERVACIONES



1. De los 17 contratos seleccionados en la muestra se evidencia que se están utilizando los formatos de contrato y de acta de compromiso de seguridad de la información se encuentran desactualizados.
2. En el proceso de auditoría se establecieron observaciones en cuanto a la falta de publicidad de documentos de la etapa precontractual como: Observaciones al Proyecto de Pliego de Condiciones, Respuesta a las Observaciones al Prepliego de Condiciones, Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo, Respuesta a las Observaciones al Pliego de Condiciones Definitivo, Acta Audiencia de Cierre del Proceso, Recibo de Ofertas (CO-FO-031); En la etapa contractual y ejecución contractual no evidencia acta de inicio de los contratos 447 de 2022, 449 de 2022 y 070 de 2023.
3. El ejercicio de la función de supervisión se está realizando de manera oportuna en cuanto a la revisión documental, ya que se evidencia documentos cargados.
4. Toda la información que se suba a las diferentes plataformas del estado y que tiene que ver con los contratos suscritos por la USPEC deberá ser integral y consistente, además debe coincidir plenamente con la documentación que repose en la Central de Cuentas de la entidad; acorde en la normatividad vigente.

4. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda cargar los informes de ejecución de actividades de los contratos ejecutados en las vigencias 2022 y 2023, que a la fecha no cuentan con esta obligación en la plataforma SECOP II, de manera que se garantice el cumplimiento efectivo de esta obligación legal.
2. Toda la información que se cargue a las diferentes plataformas del estado y que tiene que ver con los contratos suscritos por la USPEC, deberá ser integral y consistente, además debe coincidir plenamente con la documentación que repose en el área de Central de Cuentas de la entidad; conforme con la normatividad vigente.
3. Los ajustes a realizar en la información pendiente de cargar a las plataformas SECOP II y Colombia Compra Eficiente **son de carácter correctivo**, en razón a que es la única forma de lograr su actualización, y cuyo fin último no es únicamente garantizar calidad y oportunidad en la información publicada sino primordialmente dar cabal cumplimiento a la Circular Externa No. 23 de 16 de marzo de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente, de forma tal que a futuro se minimicen los riesgos de detección de hallazgos por parte de entes de control externo.



5. HALLAZGOS ENCONTRADOS

No se generan hallazgos, se generan observaciones y recomendaciones para elaboración de acciones correctivas inmediatas y preventivas a tener en cuenta para futuras contrataciones.

La Auditoría Especial realizada se ejecutó de acuerdo con lo estipulado en el Plan de Auditoria elaborado para tal fin, y se cumplió con el objetivo y alcance previsto en el mismo. Se genera Informe con observaciones para la elaboración de acciones correctivas.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 03 días del mes de mayo del año 2023.

LEONEL HUMBERTO BARAHONA DURAN
Auditor Interno

ALEXI MAUREDY PERDOMO BAMBAGUE
Auditor Interno