



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 en el Sistema electrónico para la contratación pública – SECOP de contratos suscritos en la vigencia 2022 y 2023
Alcance de la Auditoria:	Se desarrollara auditoria de seguimiento a la publicación de los documentos soportes de contratos celebrados y ejecutados al interior de la entidad, durante las vigencias 2022 y 2023.
Procedimiento de la Auditoría	EI-PR-001 Auditorías Internas
Auditor Líder	Ludwing Joel Valero Saenz
Equipo Auditor:	• Luis David de León Ternera • Diego Alfonso Gil Santamaría
Fecha de la Auditoria	26 y 27 de abril de 2023
Dependencia a cargo del proceso auditado	Dirección Logística
Procesos Auditados	✓ 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

En cumplimiento del Programa Anual de Auditoría vigencia 2023 de la USPEC, aprobado en Comité de Coordinación de Sistema de Control Interno de fecha 24 de enero de 2023, se realiza auditoria interna a partir de normas y técnicas de auditoría generalmente aceptadas. Esta Auditoria Especial se basará en la observación del cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación a la publicación de información en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP II.



La Auditoría Especial se realiza los días 26 y 27 de abril de 2023, seleccionando una muestra de 16 de los 123 contratos que tiene a su cargo la Dirección Logística para la vigencia 2023. Se realiza selección discriminados así: 13 contratos de Prestación de Servicios y 3 contratos de interventoría, derivados de contratación directa y urgencia manifiesta. Muestra que se dio aplicando el respectivo muestreo de auditoria con nivel de confianza de 80% y un margen de error de 20% y con selección al azar por parte de la Oficina de Control Interno.

La atención a la revisión documental estuvo a cargo de los servidores Jineth Katherine Méndez Castillo y David Eduardo Plata Rodríguez, labor ejecutada los días 26 y 27 de abril de 2023 entre las 10:00 a.m. y las 4:00 p.m. respectivamente

La revisión efectuada por parte de los servidores de la Oficina de Control Interno Luis David De León Ternera y Diego Alfonso Gil Santamaría, a las publicaciones obligatorias en la plataforma SECOP II, arrojó los siguientes resultados:



# CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
262-2022	UNIÓN TEMPORAL ORIENTE COLOMBIANO JERARQUÍA CORPORATIVA E INVERSIONES RAMFOR	○ Se evidencia el cargue del Rut, las cédulas de los respectivos representantes legales, la certificación bancaria, CDP, RPC, Actas de aprobación de pólizas y pólizas, acta de inicio, así como los contratos. ○ No se evidencian informes de ejecución. ○ El estado del contrato se encuentra terminado.
031-2023	BUDDI LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	○ Se observa cargado el Rut, antecedentes, certificación bancaria aunque es mayor a 30 días, de hecho la certificación aportada tiene más de 1 año de expedición, se observa el CDP, no se evidencia certificación de idoneidad y experiencia, se puede evidenciar el contrato, el acta de inicio, las pólizas con sus respectivas actas de aprobación. ○ No se evidencia los informes de ejecución por parte del contratista, tampoco se encuentra cargado el RPC. ○ El contrato se encuentra vigente.
411-2022	UNIÓN TEMPORAL CALIDAD Y VIDA – GRUPOS 9 Y 10	○ Revisado el presente contrato se evidencia el cargue de la cédula del representante legal, los antecedentes disciplinarios y fiscales, el contrato, el acta de inicio, la póliza y su respectiva acta de aprobación, RPC. ○ No se observa certificación bancaria, no se reportan informes de ejecución. En el Secop figura el link de CDP, sin embargo no se encuentra cargado el documento. Este contrato aparece en la plataforma como contrato No. 036-2022, pero internamente para la USPEC, figura como contrato 411-2022. ○ El contrato se encuentra vigente.



INFORME DE AUDITORÍA

257-2022	JHON JAIRO GARCÍA PINZÓN	○ En el presente contrato pudimos observar en el secop la fotocopia de la cédula del representante legal, así como los antecedentes judiciales y fiscales, también el correspondiente CDP, acta de inicio, acta de aprobación de póliza y la póliza, RPC. ○ No se encontró certificación bancaria, ni de idoneidad y experiencia, tampoco observamos los informes del contratista. En el botón o link de modificaciones, se encuentra cargado un pantallazo de la plataforma del secop, más no se puede establecer en qué consiste la respectiva modificación. Este contrato en Secop, figura como proceso 009-2022, sin embargo de manera interna para la entidad, figura como contrato 257-2022. ○ El contrato se encuentra terminado.
385-2022	NELLY JAZMÍN MOLINA ROMERO	○ Revisada la plataforma Secop, se encontraron los siguientes documentos: Títulos de pregrado y postgrado, tarjeta profesional, experiencias laborales, antecedentes judiciales y fiscales, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, Invitación a contratar con la USPEC, certificación de idoneidad y experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información, así como el respectivo contrato. ○ No se evidencia hoja de vida de la función pública, así como los correspondientes informes del contratista. ○ El estado del contrato se encuentra terminado.
033-2022	MARÍA CAMILA ANAYA LATORRE	○ Una vez revisado el presente contrato, se evidenciaron los siguientes documentos: Hoja de vida, título profesional, tarjeta profesional, experiencia laboral, antecedentes judiciales y fiscales, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, invitación a contratar con la USPEC, certificado de insuficiencia de personal en la planta, certificado de idoneidad o experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información, así como el contrato. ○ No se encontró evidencia del cargue del RUT, ni tampoco se observaron los informes de ejecución por parte del contratista. Se observa un link de modificaciones con un archivo, sin embargo al abrir, se puede ver un pantallazo de la plataforma secop, el cual no permite identificar de qué se trata la modificación.



INFORME DE AUDITORÍA

			○ El estado del contrato se encuentra terminado.	
	064-2022	LEIDY DAYANNI PINZÓN TOVAR	○ Se procedió a la revisión del presente contrato y se encontró lo siguiente: Hoja de vida, título profesional y de postgrado, certificación de experiencia laboral, antecedentes judiciales, disciplinarios y fiscales, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, certificación de idoneidad y experiencia, así como el contrato. ○ No se evidencia la publicación del RUT, ni la invitación a contratar con la USPEC, tampoco el acta de compromiso de seguridad de la información, ni los informes del contratista. En el botón de modificaciones se observa un pantallazo del secop, sin embargo no se puede colegir de qué trata la misma. ○ El contrato se encuentra terminado.	
	107-2022	DAGOBERTO CALDERÓN PORRAS	○ Se procede a realizar la auditoría del presente contrato, encontrando los siguientes documentos en el secop: Hoja de vida, título profesional, tarjeta profesional, libreta militar, Rut, certificado de antecedentes judiciales, fiscales y disciplinarios, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, certificado de idoneidad o experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información, contrato, RPC, certificado de experiencia laboral, así como los informes del contratista de febrero a diciembre de 2022. ○ El estado del contrato es terminado	
	160-2022	MÓNICA JANNETH RODRÍGUEZ FORERO	○ Se encuentra cargue de los siguientes documentos: Hoja de vida, título profesional, tarjeta profesional, experiencia laboral, Rut, todos los antecedentes, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificación de insuficiencia de personal en la planta, invitación a contratar con la USPEC, certificación de idoneidad y experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información, contrato, RPC, así como los informes de febrero a octubre del año 2022.. ○ En el botón de modificaciones se encuentra cargado un pantallazo del secop, no obstante, no se puede saber a qué atiende dicha modificación. ○ El contrato se encuentra terminado.	



INFORME DE AUDITORÍA

	005-2023	ANDREA CECILIA LARA PODENCE	○ En el marco del proceso de auditoría, se procede a realizar la revisión del presente contrato, encontrando los siguientes documentos en el secop: Título profesional, postgrado, tarjeta profesional, experiencia laboral, Rut, antecedentes judiciales y fiscales, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, la invitación a contratar con la USPEC, certificado de idoneidad o experiencia, contrato, así como el informe de ejecución de febrero 2023. ○ No se observa evidencia de la hoja de vida, tampoco se observa el acta de compromiso de seguridad de la información. ○ El estado del contrato está terminado.
	007-2023	CLAUDIA JOANNA KALLIAT GUTIÉRREZ	○ Con ocasión al proceso de auditoría, se procedió a realizar la verificación de la documentación relacionada con el presente contrato, encontrando lo siguiente en el secop: Hoja de vida, títulos de pregrado y postgrado, tarjeta profesional, antecedentes(judiciales, fiscales y disciplinarios), certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, invitación a contratar con la USPEC, certificado de idoneidad o experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información y el contrato. ○ No se evidencia el Rut, informes de ejecución ni el respectivo CDP. ○ El contrato se encuentra terminado.
	027-2023	FREDY YESID RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	○ En el presente contrato, encontramos evidencia de los siguientes documentos: Hoja de vida, títulos de pregrado y postgrado, tarjeta profesional, experiencia laboral, libreta militar, antecedentes (judiciales, fiscales y disciplinarios), certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, invitación a contratar con la USPEC, certificación de idoneidad o experiencia, acta de compromiso de seguridad de la información, contrato, informes de ejecución de enero y febrero de 2023, así como el RPC.



INFORME DE AUDITORÍA

			○ No se observa el RUT. ○ El contrato se encuentra vigente.	
	045-2023	DAVID EDUARDO PLATA RODRÍGUEZ	○ En el presente contrato se encontró evidencia de los siguientes documentos en el secop: Hoja de vida, títulos de pregrado y postgrado, tarjeta profesional, experiencia laboral, libreta militar, antecedentes judiciales, fiscales y disciplinarios, certificación de afiliación al sistema de seguridad social, CDP, certificado de insuficiencia de personal en la planta, invitación a contratar con la USPEC, certificación de idoneidad o experiencia, acta de compromiso y seguridad de la información, contrato, RPC. ○ En el secop no se evidencian los informes de ejecución del contratista, sin embargo, al ingresar al secop mediante el usuario del contratista, se pueden observar los respectivos informes de ejecución. ○ El contrato se encuentra vigente.	
	032-2023	CONSOCIO INTERVIGILANCIA ELECTRÓNICA – ROCCIA SAS- CONSTRUCTORA Y PROMOTORA ODIN SAS	○ Continuando con el proceso de auditoría, se procede a realizar la revisión del presente contrato, encontrando la siguiente documentación en el secop: Estudios previos, CDP, RUT, contrato, acta de inicio, acta de aprobación de pólizas, pólizas y RPC. ○ No se evidencian informes de ejecución por parte del contratista, el presente contrato se efectuó bajo la modalidad de urgencia manifiesta- contratación directa. No se observa certificación bancaria. ○ El estado del contrato se encuentra vigente.	
	251-2022	CONSORCIO INTERVIGILANCIA ROCCIA SAS CONSTRUCTORA Y PROMOTORA ODIN INGENIERÍA MASTER SAS	○ En el presente contrato se encontró evidencia de los siguientes documentos en el secop: Estudios previos, CDP, RUT, contrato, acta de aprobación de pólizas, pólizas, RPC de distintas fechas. ○ No se evidencian informes de ejecución. El presente contrato se contrató bajo la modalidad de contratación directa, bajo urgencia manifiesta. No se observa certificación bancaria. ○ El contrato se encuentra terminado.	



	368-2022	CONSORCIO INTERVIGILANCIA ROCCIA SAS CONSTRUCTORA Y PROMOTORA ODIN INGENIERÍA MASTER SAS	○ En el ejercicio de la auditoría se encontraron los siguientes documentos cargados en el secop: Estudios previos, CDP, RUT, contrato, acta de inicio, acta de aprobación de pólizas, pólizas, certificación bancaria. ○ No se observan informes de ejecución cargados en la plataforma, se realizó contratación directa en el marco de urgencia manifiesta. ○ El contrato se encuentra terminado.	
3. OBSERVACIONES				
1. Existen deficiencia en el cargue de documentos que deben estar subidos a la plataforma SECOP II, toda vez que en varios de los contratos auditados no se observó toda la documentación, principalmente los informes de ejecución de los respectivos contratistas, no obstante a lo anterior, se evidenció el pago a dichos contratistas sin mediar los respectivos informes. 2. El ejercicio de la función de supervisión no se realiza de manera oportuna en cuanto a la revisión documental, de la misma manera algunos contratistas no son lo suficientemente precavidos, al momento de cargar la información pertinente en la plataforma SECOP II. 3. En el marco de la auditoría, se pudo observar que en varios de los contratos auditados el cargue de la documentación no se realizó de manera oportuna, por lo tanto esto podría considerarse como un hallazgo para los distintos órganos de control.				
4. RECOMENDACIONES				
1. En cumplimiento del Decreto 1082 de 2015 y la Circular Externa No. 23 de 16 de marzo de 2017, expedida por la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- en cumplimiento de su objetivo como ente rector del Sistema de Compra Pública complementa la Circular Externa 1 de 2013 para establecer las condiciones de calidad y oportunidad en las cuales las Entidades Estatales y las Entidades obligadas por la Ley 1712 de 2014, que ejecutan recursos públicos en sus procesos de abastecimiento o contratación (en adelante las "Entidades") deben poner a disposición la información de sus Procesos de Contratación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública. La Oficina de Control Interno recomienda la publicación efectiva e integral de la citada normatividad. 2. Se recomienda capacitar y/o actualizar al personal sobre la forma en que se debe realizar el cargue de información a la plataforma SECOP II, de manera que se garantice el cumplimiento efectivo de esta obligación legal.				



3. Es necesario generar control a la publicación del total de los documentos en tiempo real en el SECOP II, de tal manera que este sea una herramienta efectiva de consulta pública.
4. Los ajustes a realizar en los contratos que tienen información pendiente de cargar a la plataforma SECOP II 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.
5. 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.

5. HALLAZGOS ENCONTRADOS

No se generan hallazgos, se generan observaciones para elaboración de acciones de mejora y correctivas.

No. Hallazgo	Causa	Descripción del hallazgo

La Auditoría especial realizada se ejecutó de acuerdo con lo estipulado 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 y de mejora.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 27 días del mes de abril del año 2023.



USPEC
UNIDAD DE SERVICIOS
PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS

INFORME DE AUDITORÍA

LUIS DAVID DE LEÓN TERNERA
Auditor Interno

DIEGO GIL SANTAMARIA
Apoyo equipo Auditor