

 USPEC UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS	INFORME DE AUDITORÍA
--	-----------------------------

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 2022 y 2023 a cargo de la Oficina Asesora de Planeación
Alcance de la Auditoria:	Se desarrollará auditoria de seguimiento a la publicación de los documentos soportes de contratos celebrados y ejecutados en la Oficina Asesora de Planeación de las vigencias 2022 y 2023.
Procedimiento de la Auditoría	EI-PR-001 Auditorías Internas
Auditor Líder	Juan Felipe Palacio Guzmán
Equipo Auditor:	Luisa Fernanda Ariza Ardila
Fecha de la Auditoria	26 de abril y 02 de mayo de 2023 - vigencia 2022 27 y 28 de noviembre de 2023 – vigencia 2023
Dependencia a cargo del proceso auditado	Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo
Procesos Auditados	Gestión Estratégica Organizacional

2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

Marco de referencia

- 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.
- CO- PR -011 Numeración, fechado y publicación en el SECOP de documentos relacionados con los procesos de selección, contratos y sus modificatorios

En cumplimiento del plan de auditorías, la Oficina de Control Interno adelantó la auditoría a una muestra aleatoria de los contratos celebrados por la Oficina Asesora de Planeación, cinco (5) de la vigencia 2022 y ocho (8) de la vigencia 2023, de acuerdo a la base de datos de contratos de la USPEC compartida por la Dirección de Gestión Contractual.

Como parte del ejercicio adelantado, se contó con la disponibilidad de un funcionario delegado por la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, quien atendió la auditoría y demostró manejo de la plataforma SECOP; en conjunto con dicho funcionario se realizó la revisión documental en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP, validando soportes cargados para la etapa precontractual y la etapa de ejecución.

De lo anterior se evidenció lo siguiente:

CONTRATOS VIGENCIA 2022

Nº CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
026-2022	18-01-2022	JENNY MARCELA MESA DURANGO	• Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 18/01/2022 y fecha de finalización del 30/12/2022. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. • Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. • Se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2022 • Si bien se evidenció una modificación del contrato soportado con el RP 213922 del 14/12/2022, el cual correspondía a una adición y prórroga, <u>no se encontraron cargados los documentos de</u>

2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

			<u>la solicitud de la modificación</u>, en cambio se cargó archivo pdf que contiene la información general del contrato en el SECOP.
038-2022	18-01-2022	DIANA CAROLINA MARTÍNEZ JOYA	- Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 19/01/2022 y fecha de finalización del 19/10/2022. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. - Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. - Se evidenció en los estudios previos que el contrato está financiado con un rubro de inversión que corresponde a la Dirección de Infraestructura pero lo supervisó el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación. En ese sentido, quedaron obligaciones del contrato sin ejecutar, ya que sus actividades fueron exclusivamente en la Oficina Asesora de Planeación y no en la Dirección de Infraestructura. - Se evidenció que no están cargados en el SECOP los dos (2) últimos informes de ejecución de actividades, que corresponden a los periodos del 1 al 30 de septiembre y del 1 al 19 de octubre de 2022 - Si bien se evidenció una modificación del contrato soportado con el RP 8322 del 19/01/2022, el cual correspondía a una adición por 24 millones y una prórroga hasta el 19/10/2022, <u>no se encontraron cargados los documentos de la solicitud de la modificación</u>, en cambio están cargados en archivo pdf dos pantallazos que contienen la información general del contrato en el SECOP.
056-2022	28-01-2022	ITS SOLUCIONES ESTRATÉGICAS SAS	- Contrato de prestación de servicios, con el objeto de brindar el servicio de soporte, actualización de versión, mantenimiento preventivo y correctivo del software para la administración del Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI, de la USPEC, con fecha de inicio del 02/02/2022 y fecha de finalización del 31/12/2022. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. - Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados. - Todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2022 se encuentran cargados. - Se evidencia que tuvo una modificación contractual y los documentos requeridos se encuentran cargados en el SECOP. - Se deja observación relacionada con el cargue en la plataforma de las ordenes de pago generadas por el área de Tesorería.

2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

			Al momento de la validación de la información se encontró que el contrato está en proceso de liquidación. Por parte de la Oficina de Planeación se radicó la documentación requerida el 08/09/2023 en la Dirección de Gestión Contractual y el acta de liquidación estaba en etapa de firmas.
062-2022	20-01-2022	MANUEL ENRIQUE ORJUELA DURÁN	- Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 24/01/2022 y fecha de finalización del 30/12/2022. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. - Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. No obstante, se deja observación relacionada con el archivo de la libreta militar, el cual se encuentra borroso y es poco legible. - Se evidenció en los estudios previos que el contrato está financiado con un rubro de inversión que corresponde a la Dirección de Infraestructura con funciones, pero lo supervisó el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación. Las actividades fueron exclusivamente en la Oficina Asesora de Planeación y no en la Dirección de Infraestructura. - Todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2022 se encuentran cargados. - Si bien se evidenció una modificación del contrato soportado con el RP 214022 del 14/12/2022, el cual correspondía a una adición y una prórroga, <u>no se encontraron cargados los documentos de la solicitud de la modificación</u>, en cambio está cargado en archivo pdf pantallazos que contienen la información general del contrato en el SECOP.
225-2022	28-01-2022	KATERINE CASTELLANOS FORIGUA	- Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 02/02/2022 y fecha de finalización del 01/11/2022. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. - Se deja observación frente al cargue en el SECOP de algunos documentos exigidos en la etapa precontractual, como: tarjeta profesional, certificado de antecedentes disciplinarios profesionales y certificado de vigencia de la tarjeta profesional. - Se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2022 - Si bien se evidenció una modificación del contrato soportado con el RP 123222 del 21/08/2022, el cual correspondía a una adición y prórroga, <u>no se encontraron cargados los documentos de la solicitud de la modificación</u>, en cambio se cargó archivo pdf que contiene la información general del contrato en el SECOP.

2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

CONTRATOS VIGENCIA 2023

N° CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
016-2023	18/01/2023	JENNY MARCELA MESA DURANGO Cedido a: MANUEL ENRIQUE ORJUELA DURÁN	- Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 18/01/2023, el cual fue cedido a partir del 14/04/2023 y fecha de finalización del 30/12/2023. Al momento de la verificación este se encontraba en ejecución. - Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP, así como los correspondientes a la cesión. - Se evidenció que hacen falta los informes de ejecución de actividades correspondientes a los meses de febrero y marzo de 2023, así como el informe de los días del 1 al 13 de abril de 2023. En adelante, se validan los informes del cesionado a partir del 14 de abril hasta el mes de octubre de 2023. - Si bien se evidenció una modificación del contrato soportado con el RP 146323 del 21/11/2023, el cual correspondía a una adición y prórroga y los documentos requeridos se encuentran cargados en el SECOP.
017-2023	20/01/2023	MANUEL ENRIQUE ORJUELA DURÁN	- Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 20/01/2023 y fecha de finalización del 12/04/2023, teniendo en cuenta que está cargada un acta de terminación anticipada. Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. - Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. - Se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023
028-2023	26/01/2023	VIVIANA JULIETTE CUENCA RODRÍGUEZ	Este contrato no se pudo evaluar, debido a que no pertenece a la Oficina Asesora de Planeación, por lo que se recomienda que la Dirección de Gestión Contractual ajuste la base de datos de contratación suministrada, ya que presenta una inconsistencia, pues una vez validada la información del contrato en el SECOP, este pertenece realmente es a la Dirección de Logística.
085-2023	28/02/2023	ITS SOLUCIONES ESTRATÉGICAS SAS	Contrato de prestación de servicios, con el objeto de brindar el servicio de soporte, actualización de versión, mantenimiento preventivo y correctivo del software para la administración del Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI, de la USPEC, con fecha de inicio del 02/03/2023 y

2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS

			fecha de finalización del 31/12/2022. Al momento de la verificación este se encontraba en ejecución. Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados. • Todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023 se encuentran cargados. Como son informes trimestrales, al momento de la verificación aún no se contaba con el informe de septiembre a noviembre de 2023.
105-2023	10/03/2023	DAGOBERTO CALDERÓN PORRAS	• Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 13/03/2023 y fecha de finalización del 12/07/2023 Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. • Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. • Se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023
131-2023	24/04/2023	DIANA MARCELA PINZÓN FRANCO	• Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 24/04/2023 y fecha de finalización del 24/08/2023 Al momento de la verificación este ya se encontraba finalizado. • Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. • Se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023
261-2023	01/08/2023	DAGOBERTO CALDERÓN PORRAS	• Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 02/08/2023 y fecha de finalización del 29/12/2023 Al momento de la verificación se encontraba en ejecución. • Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. • Al momento de la validación, se evidenciaron cargados en el SECOP todos los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023.
305-2023	09/10/2023	FREDDY ABELARDO FORERO GÓMEZ	• Contrato de prestación de servicios profesionales, con fecha de inicio del 09/10/2023 y fecha de finalización del 29/12/2023 Al momento de la verificación se encontraba en ejecución. • Todos los documentos exigidos en la etapa precontractual se encuentran cargados en la plataforma SECOP. • Al momento de la validación se evidenció cargado en el SECOP el informe del mes de octubre, cumpliendo con los informes de ejecución de actividades de la vigencia 2023.

3. OBSERVACIONES

Se evidencia una mejora en el cargue de documentación en el SECOP de los contratos de la vigencia 2022 frente a los de la vigencia 2023, además de la aplicación de controles, como son los memorando emitidos en el 2023 por la Dirección de Gestión Contractual, en los cuales se plasman los requisitos documentales para la contratación y su forma de organización, no obstante, se deberán corregir las observaciones dejadas en cada uno de ellos, en especial los que corresponden a la etapa precontractual y a la etapa de ejecución.

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 aplicación efectiva e integral de la citada normatividad.
2. Se recomienda cargar los informes de ejecución de actividades de los contratos ejecutados y que no fueron cargados en la plataforma, de manera que se garantice el cumplimiento efectivo de esta obligación legal.
3. 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 la Central de Cuentas de la entidad; conforme con la normatividad vigente.
4. Los ajustes por 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.

5. HALLAZGOS ENCONTRADOS

Si bien no se generan hallazgos, las observaciones y recomendaciones deberán ser tenidas en cuenta para plantear acciones de mejora

No. Hallazgo	Causa	Descripción del hallazgo
No aplica		

Elaborado Por:
Luisa Fernanda Ariza Ardila
Auditor Interno

