	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		120-290-01
			VERSIÓN 1
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA <b>2013/11/29</b>


<b>VERIFICACIÓN DE CARGUE DE LA CONTRATACIÓN AL SECOP I Y SIA OBSERVA VIGENCIA 2020</b>		<b>PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA</b>	
		<b>VIGENCIA:</b> <b>2020</b>	<b>Nº. DE AUDITORIA:</b> <b>02</b>
<b>FECHA DE REALIZACIÓN DE LA AUDITORIA:</b>		Inicio: 01-07-2021	Final: 30-08-2021
<b>FECHA ELABORACIÓN:</b>		<b>08-09-2021</b>	

DATOS DEL AUDITOR	
<b>JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b>	GICELA OLAVE POLO
<b>EQUIPO AUDITOR :</b>	<b>LÍDER:</b> GICELA OLAVE POLO
	<b>APOYO:</b> WILLIAN ANDRES DIAZ GARCIA
<b>PROCESO:</b>	AUDITORIA DE GESTIÓN
<b>DEPENDENCIA:</b>	OFICINA DE CONTROL INTERNO
DATOS DEL AUDITADO	
<b>PROCESO:</b>	Gestión Jurídica
<b>PROCEDIMIENTO:</b>	Rendición de Cuenta Contratos SIA Observa y Publicidad en el SECOP I.
<b>DEPENDENCIA:</b>	Oficina Asesora Jurídica
<b>PERSONAL ENTREVISTADO:</b>	Personal Oficina Asesora Jurídica 2020
DATOS GENERALES DE LA AUDITORÍA	
<b>OBJETIVO:</b>	Verificar la rendición y publicación de la contratación, adiciones, prorrogas correspondientes a la información contractual en el portal único de contratación <b>SECOP I y SIA OBSERVA</b> .
<b>ALCANCE:</b>	Evidenciar la conformidad del cargue y publicación de la información contractual vigencia 2020, en los diferentes aplicativos Plataforma <b>SIA OBSERVA y SECOP I</b> .
<b>PERIODO EVALUADO:</b>	Del 1 de Enero de 2020 al 31 de Diciembre de 2020.
<b>METODOLOGÍA APLICADA:</b>	Para llevar a cabo la presente auditoria se realizaron las siguientes actividades: <ul style="list-style-type: none"> <li>Se solicitó a la oficina Asesora Jurídica el listado que contenía la contratación Rendida a la Contraloría General del Cauca mediante el aplicativo <b>SIA OBSERVA Y</b></li> </ul>

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151


Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)

	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	120-290-01	
		VERSIÓN	1
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	<b>2013/11/29</b>
	<b>SECOP I</b> vigencia 2020. <ul style="list-style-type: none"> <li>Se realizaron consultas en las plataformas <b>SIA OBSERVA y SECOP I</b>.</li> <li>Se procedió a calcular la muestra de auditoria y así seleccionar los procesos que serían objeto de revisión en el presente encargo.</li> <li>Del total de la muestra audita, se revisaron los procesos cargados de acuerdo a su modalidad contractual.</li> </ul>		
<b>NORMATIVIDAD:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Constitución Política de Colombia.</li> <li>Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en la entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".</li> <li>Ley 80 de 1993 (versión de la Alcaldía de Bogotá, con una completa referencia de normas reglamentarias y sentencias de constitucionalidad).</li> <li>Ley 1150 de 2007 (Versión de la Secretaría del Senado)</li> <li>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." Artículos 83-84</li> <li>Decreto Nacional 2145 de 1999, "Por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las entidades y organismos de la Administración Pública del orden Nacional y Territorial y se dictan otras disposiciones".</li> <li><b>Ley 1753 de 2015</b>, art. 1337 y Decreto 1499 de 2017 <i>Modelo Integrado de Planeación y Gestión/Alineado MECI</i>.</li> <li>Resolución 032 de 2017, por medio de la cual se prescriben los procedimientos para rendición de la cuenta.</li> <li>Resolución 525 de 2018, por medio de la cual se prescriben los métodos, se establece la forma, términos y procedimientos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se reglamenta su revisión, se unifica la información que se presenta a la Contraloría General del Cauca y se dictan otras disposiciones, Capítulo 2, artículos del 11 y 12.</li> </ol>		

**"EL CAMBIO ES CON LA GENTE"**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)

	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	120-290-01	
		VERSIÓN	1
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	<b>2013/11/29</b>
<b>TÉRMINOS Y DEFINICIONES</b>	<b>Conclusión:</b> Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos y los hallazgos de la auditoria.		
	<b>Conformidad (C):</b> Cumplimiento de un requisito.		
	<b>Criterio:</b> Lo que debe ser: Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos. Los criterios de auditoría se utilizan como una referencia frente a la cual se compara la evidencia de la auditoría.		
	<b>Descripción de la condición:</b> Lo que se encontró: Se refiere al hecho determinado por el auditor, que debe ser sustentado y demostrado con evidencias.		
	<b>Efecto:</b> Consecuencia real o potencial cuantitativa o cualitativa, que ocasiona la condición.		
	<b>Evidencia de la auditoría:</b> Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que son pertinentes para los criterios de auditoría y que son verificables. La evidencia puede ser cualitativa o cuantitativa.		
	<b>Hallazgo:</b> Resultado de la evaluación de la evidencia de la auditoría, recopilada frente a los criterios de auditoría. Los hallazgos de la auditoría pueden indicar tanto conformidades o no conformidades con los criterios de auditoría.		
	<b>Limitante:</b> Situación que dificulta el desarrollo de la auditoria.		
	<b>No Conformidad (NC):</b> Incumplimiento de un requisito.		
	<b>Oportunidad de Mejora (OM):</b> Situación específica que no implica desviación, ni incumplimiento de requisitos, pero que constituye una oportunidad y necesidad de incrementar la capacidad del proceso.		
<b>Recomendación:</b> Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.			
<b>RESULTADOS DE LA AUDITORÍA</b>			
La entidad territorial Municipio de Puerto Tejada, para la vigencia fiscal 2020 presenta la siguiente informacion sobre el procesos contractual, revisado por la auditoria interna frente a la contratación cargada al <b>SECOPI</b> y la plataforma <b>SIA OBSERVA</b> :			
La contratación suscrita y reportada de la vigencia 2020 corresponde a 161 contratos registrados en la plataforma <b>SIA OBSERVA</b> , los cuales se distribuyen a si por modalidad de contratación: <b>Contratación Directa</b> 110 contratos que equivalen al 68% del total de la contratación, <b>Mínima Cuantía</b> 44 contratos que equivalen al 27%, <b>Selección Abreviada</b> 6			

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

VERSIÓN

1

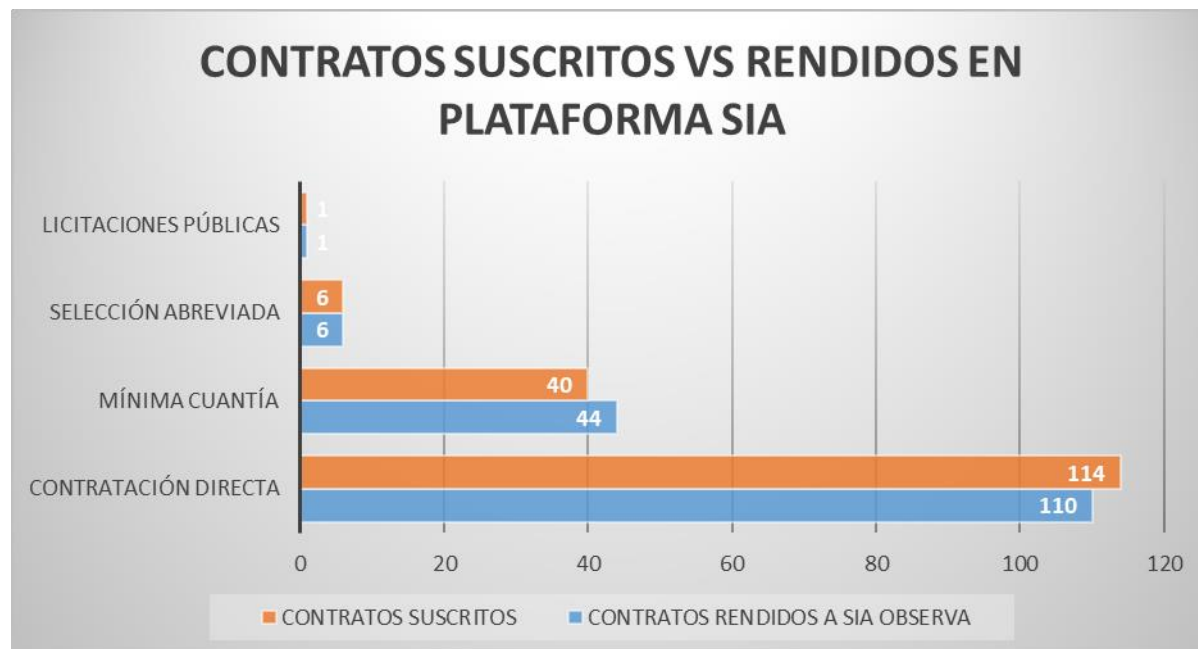
FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

2013/11/29

contratos que equivalen al 4% y **Licitaciones** una (1) que equivalente al 11% del total de la contratación vigencia fiscal 2020.

Apreciemos la situación así:

MODALIDAD CONTRATACIÓN	CONTRATOS RENDIDOS A SIA OBSERVA	CONTRATOS SUSCRITOS
Contratación Directa	110	114
Mínima Cuantía	44	40
Selección Abreviada	6	6
Licitaciones Públicas	1	1
TOTAL	161	161



La muestra de auditoria interna determino tomar una muestra de 21 contratos para llevar a cabo el proceso auditor dando cumplimiento al alcance de la auditoria” **Evidenciar la conformidad del cargue y publicación de la información contractual vigencia 2020, en los diferentes aplicativos Plataforma SIA OBSERVA y SECOP I”.**

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

VERSIÓN

1

FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

**2013/11/29**

**Una vez revisado la muestra nos encontramos con la siguiente información:**

La oficina asesora de control Interno, en el proceso de revisión de la información contractual frente al cargue total de esta tanto en **SECOPI** como plataforma **SIA OBSERVA**, considera importante dejar plasmado en esta auditoría interna las siguientes observaciones:

**OBSERVACION 1:** La muestra de veintiún (21) contratos que equivalen al 60,15% del total de la muestra, presenta el siguiente grado de cumplimiento en sus diferentes modalidades de contratación y etapas contractuales:

<b>MODALIDAD CONTRATACIÓN</b>	<b>CAUSAL CONTRATO</b>	<b>VALOR CONTRATO</b>
Contratación Directa	Contratos Interadministrativos	1.123.258.539
Contratación Directa	Convenios Interadministrativos	2.648.142.001
Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	417.772.727
Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	22.000.000
Selección Abreviada	Contratación de Menor Cuantía	310.940.714
Licitaciones Públicas	Licitación Pública	955.478.399
<b>TOTAL CONTRATACION MUESTRA</b>		<b>5.477.592.380</b>

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

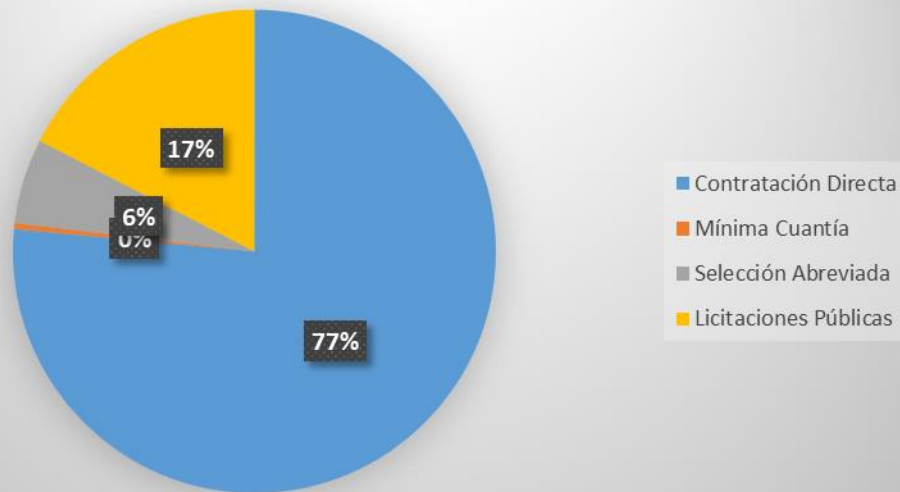
VERSIÓN

1

FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

**2013/11/29**

## MUESTRA DE CONTRATOS EN PESOS



MODALIDAD	CANTIDAD DE CONTRATOS
Contratación Directa	17
Licitaciones Públicas	1
Mínima Cuantía	1
Selección Abreviada	2
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

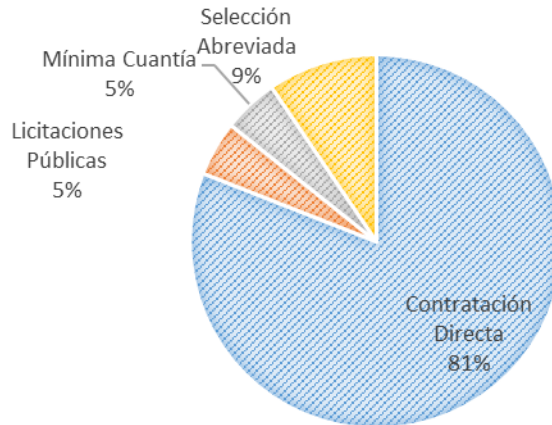
VERSIÓN

1

FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

2013/11/29

## CANTIDAD DE CONTRATOS



## COMPORTAMIENTO DE LA MUESTRA CONTRACTUAL EN EL SIA OBSERVA

MODALIDAD CONTRATACIÓN	VALOR CONTRATO	DOCUMENTO REQUERIDO	DOCUMENTO REPORTADO	% DE CUMPLIMIENTO	% DE INCUMPLIMIENTO
Contratación Directa	4.189.173.267	241	107	44,40%	55,6
Mínima Cuantía	22.000.000	18	10	55,56%	44,44
elección Abreviada	310.940.714	48	20	41,67%	58,33
Licitacione Pública	955.478.399	26	10	38,46%	61,54
TOTAL	5.477.592.380	333	147	44,14%	55,86

### 3.- OBSERVACIONES GENERALES FRENTE AL TOTAL DE LA MUESTRA CONTRATADA:

Para la vigencia fiscal 2020, el valor total de la contratación equivale a **\$9.094.148.643** de los cuales encontramos que **el 76%** equivale a **Contratación Directa (\$4.189.173.267)**, **el 0.40%** a **Mínima Cuantía (\$22.000.000)**, **el 5,68%** a **selección Abreviada (\$310.940.714)** y **17.44%** a **Licitación Pública (\$955.478.399)**.

**a.-**Encontramos, que solo se registra en la plataforma **SIA OBSERVA**, un total de dos (2) adiciones, cuando en realidad son siete (7).


**b.-**Se identificó un riesgo de incumplimiento de los requerimientos de publicación en el **SECOPI** y de la información a cargar en la plataforma **SIA OBSERVA**. Estos riesgos los

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		120-290-01
			VERSIÓN 1
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA 2013/11/29

sustentaremos bajo las siguientes bases normativas que se registran a continuación:

.-El Departamento Nacional de Planeación en el decreto único reglamentario del sector administrativo 1082 de 2015, en SUBSECCION 7 Artículo 2.2.1.1.1.7.1 establece la PUBLICIDAD en el **SECOP**, la entidad estatal está obligada a publicar en **SECOP** los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación dentro de los (3) días siguientes a su expedición.

- **SECOP I** presenta debilidades en la publicación en la etapa pos contractual.

.-Frente al **SIA OBSERVA** la Auditoria General de la Republica, mediante resolución orgánica N° 008 de 2015, reglamento la rendición de cuentas e informes, adopto dentro del **SIRIEL** el **APLICATIVO SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIAS SIA OBSERVA**. Y la Contraloría General del Cauca mediante Resolución 525 de 2018 Por medio de la cual se prescriben los métodos, se establecen la forma, términos y procedimientos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se reglamenta su revisión, se unifica la información que se presenta a la Contraloría General del Cauca y se dictan otras disposiciones.

Es así como se reglamenta tanto la publicación en el **SISTEMA ELECTRONICO DE COMPRA PUBLICA SECOP I** y la rendición de cuentas e informes mediante el **APLICATIVO SIA OBSERVA**.


En el siguiente cuadro se muestra la causal, tipo de contrato y valor suscrito y rendido en la plataforma **SIA OBSERVA**, con sus respectivas adiciones:

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		120-290-01	
			VERSIÓN	1
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	2013/11/29

MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	CAUSAL CONTRATO	TIPOCONTRATO	VALOR CONTRATATA CION	ADICIONES
Contratación Directa	Arrendamientos y Adquisición de Inmuebles	Contrato de Prestación de Servicios	65.122.387	-
	Contratos Interadministrativos	Contrato de Prestación de Servicios	1.176.417.190	-
	Convenios Interadministrativos	Contrato de Prestación de Servicios	299.305.639	-
		Convenios	2.443.050.812	-
	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	Apoyo a la Gestión	1.464.673.499	12.800.000
		Contrato de Prestación de Servicios	290.258.400	-
	Urgencia Manifiesta	Apoyo a la Gestión	43.400.000	-
		Contrato de Prestación de Servicios	639.450.000	-
		Suministro	494.340.876	-
Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	Apoyo a la Gestión	12.184.982	-
		Compraventa	29.893.930	-
		Contrato de Prestación de Servicios	463.002.904	-
		Convenios	14.223.259	-
		Suministro	205.431.923	-
Selección Abreviada	Contratación de Menor Cuantía	Contrato de Prestación de Servicios	353.446.464	-
		Suministro	144.467.979	-
Licitaciones Públicas	Lllicitación Pública	Contrato de Obra	955.478.399	-
TOTAL CONTRATACION			9.094.148.643	12.800.000

**.- FRENTE AL CONTROL DE LEGALIDAD**, podemos determinar cuál es la información que compone el expediente contractual que debe ser alimentado en la plataforma después de rendido el contrato. En este orden de ideas encontramos que para la vigencia 2020 existe un rezago del 51% con respecto a los 161 contratos rendidos.

A continuación, presentamos la situación observada:

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

VERSIÓN

1

FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

2013/11/29

MODALIDAD CONTRATACIÓN	PROCEDIMIENTO/CAUSAL	DOCUMENTOS REQUERIDOS	DOCUMENTOS REPORTADOS	% CUMPLIMIENTO	% INCUMPLIMIENTO
Contratación Directa	Arrendamientos y Adquisición de Inmuebles	57	16	28%	72
	Contratos Interadministrativos	60	13	22%	78
	Convenios Interadministrativos	98	36	37%	63
	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	1.218	622	51%	49
	Urgencia Manifiesta	126	49	39%	61
Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	792	422	53%	47
Selección Abreviada	Contratación de Menor Cuantía	144	58	40%	60
Licitaciones Públicas	Licitación Pública	26	10	38%	90
TOTAL		2.521	1.226	49%	51

**.-ANÁLISIS DEL ESTADO DE CARGUE DE ADICIONES (OTROSI) EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA Y SECOP I VIGENCIA 2020**

Revisada la plataforma **SIA OBSERVA**, encontramos que no se reportaron adiciones por valor de 11.850.000, omitiendo el deber de informar de acuerdo a los requerimientos impartidos por el órgano de control responsable de la plataforma.

N° DE CONTRATO	JURIDICA		SIA OBSERVA		DIFERENCIA JURIDICA - SIA OBSERVA	
	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION
CD-24-2020	6.000.000	3.000.000	6.000.000	-	-	3.000.000
CD-25-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	-	-	2.550.000
CD-26-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	-	-	2.550.000
CD-33-2020	14.000.000	4.000.000	14.000.000	4.000.000	-	-
CTO-53-2020 (SEMIC-007-2020)	22.000.000	10.000.000	22.000.000	-	-	10.000.000
CD-27-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	-	-	2.550.000
CD-055-2020	44.000.000	-	35.200.000	8.800.000	8.800.000	8.800.000
TOTAL	101.300.000	24.650.000	92.500.000	12.800.000	8.800.000	11.850.000

.-Revisada la plataforma de compras públicas **SECOPI** se evidencia que, si bien se han reportado la mayoría de los otrosí, todavía persiste un faltante equivalente a \$2.350.000 correspondiente a dos (2) contratos: el contrato N° 27 de 2020 en el **SECOPI** se publica una adición por \$10.200.000, mientras que la oficina jurídica reporta la adición por \$2.550.000 como se muestra a continuación.

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)



**MUNICIPIO DE PUERTO  
TEJADA CAUCA  
NIT: 891.500.580-9  
INFORME DE AUDITORIA  
INTERNA**

120-290-01

VERSIÓN

1

FECHA DE  
ENTRADA EN  
VIGENCIA

2013/11/29

N° DE CONTRATO	JURIDICA		SECOP		DIFERENCIA JURIDICA - SECOP	
	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION	VALOR CONTRATO	VALOR ADICION
CD-24-2020	6.000.000	3.000.000	6.000.000	3.000.000	-	-
CD-25-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	2.550.000	-	-
CD-26-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	2.550.000	-	-
CD-33-2020	14.000.000	4.000.000	14.000.000	4.000.000	-	-
CTO-53-2020 (SEMIC-007-2020)	22.000.000	10.000.000	22.000.000		-	10.000.000
CD-27-2020	5.100.000	2.550.000	5.100.000	10.200.000	-	- 7.650.000
CD-055-2020	44.000.000	-	35.200.000	-	8.800.000	-
TOTAL	101.300.000	24.650.000	92.500.000	22.300.000	8.800.000	2.350.000

1.-Persisten las deficiencias detectadas en el informe de auditoría interna N° 01 de la vigencia 2020 con respecto a faltante de cargue de documentos a los contratos de **URGENCIA MANIFIESTA**, en la plataforma **SIA OBSERVA**.

Nos permitimos presentar el estado de cargue de informacion a la fecha de corte de esta auditoria:

MODALIDAD	PROCEDIMIENTO	CODIGO CONTRATO	CANTIDAD CONTRATOS	DOCUMENTOS REQUERIDOS	DOCUMENTOS REPORTADOS	% DE CUMPLIMIENTO	% DE INCUMPLIMIENTO
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-049-2020	1	14	5	35,71%	64,29
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-059-2020	1	14	6	42,86%	57,14
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-061-2020	1	14	5	35,71%	64,29
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-063-2020	1	14	6	42,86%	57,14
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-064-2020	1	14	5	35,71%	64,29
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-065-2020	1	14	5	35,71%	64,29
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-068-2020	1	14	6	42,86%	57,14
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-48-2020	1	14	5	35,71%	64,29
Contratacion Directa	Urgencia Manifiesta	CD-60-2020	1	14	6	42,86%	57,14
TOTAL			9	126	49	38,89%	61,11

**NOMINA VS CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS Y APOYO A LA GESTION.**


**COSTO DE LA NOMINA**

ITEM	CONCEPTO	VALOR A DICIEMBRE DE 2020
1	SUELDOS	1.836.293.458
2	HORAS EXTRAS	112.656.695
3	PRIMAS LEGALES	476.587.540

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)

	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	120-290-01	
		VERSIÓN	1
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	2013/11/29

4	BONIFICACION POR DIRECCION	45.124.335
5	AUXILIO DE TRANSPORTE	61.250.864
6	DOTACION DEL PERSONAL	44.267.866
7	CESANTIAS	22.293.774
8	BONIFICACION POR GESTION TERRITORIAL	8.460.813
9	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	39.580.986
10	OTROS GASTOS ASOCIADOS A LA NOMINA	61.112.753
	TOTAL COSTOS ASOCIADOS A LA NOMINA	2.707.629.084

Fuente ejecución presupuestal a diciembre de 2020

### COSTO DE LOS CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS Y DE APOYO A LA GESTION

MODALIDADCONTRATACIÓN	CAUSAL CONTRATO	TIPOCONTRATO	VALOR CONTRATO
Contratación Directa	Profesionales y Apoyo	Apoyo a la Gestión	1.464.673.499
		Contrato de Prestación de Servicios	290.258.400
	Urgencia Manifiesta	Apoyo a la Gestión	43.400.000
Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	Apoyo a la Gestión	12.184.982
TOTAL			1.810.516.881

<b>DIFERENCIA ENTRE COSTOS DE LA NOMINA Y CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS Y DE APOYO A LA GESTION.</b>	897.112.203	66,87%
---	-------------	--------

### OBSERVACIONES

NO CONFORMIDADES		05
1.	Verificada la muestra contractual para la vigencia fiscal 2020 en la plataforma SIA Observa, se pudo determinar que la entidad no ha realizado el cargue de la totalidad de los documentos exigidos por el Control de Legalidad de esta plataforma en las diferentes etapas contractuales. Dé un total de 2.521	

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)


	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	120-290-01	
		VERSIÓN	1
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	2013/11/29
	documentos requeridos, se registran 1.226 documentos cargados quedando un total de 1.295 documentos pendientes de cargar. Verificado el porcentaje de carga este corresponde al 49%.		
2.	Verificada la muestra contractual para la vigencia 2020 en la plataforma SECOP I, se pudo determinar que la entidad, no ha realizado el cargue de la totalidad de los documentos exigidos por el Control de Legalidad correspondiente a todas las etapas de los contratos rendidos en la plataforma.		
3.	Incumplimiento del Artículo 2.2.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, publicidad en el <b>SECOP</b> .		
4.	No existe mecanismo de conciliación de la información, que permita constatar que la información publicada en <b>SECOPI</b> , sea consistente con la rendida en la plataforma <b>SIA OBSERVA</b> .		
5.	Publicación de documentos sin Firma en la Plataforma <b>SIA OBSERVA</b> .		

CONCLUSIONES	
a) Deficiencias en el cargue de información a las plataformas <b>SIA OBSERVA y SECOP I</b> (en la etapa contractual y pos contractual). b) Falta medidas de Control Interno que permitan detectar falencias a tiempo. c) Se recomienda reemplazar los documentos cargados sin firma en las plataformas <b>SIA OBSERVA Y SECOP I</b> .	
Total Hallazgos	5
RECOMENDACIONES	
Frente a lo observado por la Oficina Asesora de Control Interno, en el desarrollo de la auditoria interna recomendamos lo siguiente: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Realizar de manera permanente filtros a la Plataforma SIA Observa, que les permita determinar la cantidad de documentos pendientes de cargar por contrato.</li> <li>2. Certificar los documentos contractuales que no aplican para cada modalidad contractual de acuerdo a la Ley y al Manual de Contratación Municipal.</li> <li>3. Realizar capacitación a los funcionarios sobre la ruta contractual y todos sus intervinientes.</li> <li>4. Se recomienda establecer un mecanismo de Reporte y Control a la persona responsable de reportar la información a la plataforma <b>SECOPI Y SIA OBSERVA</b>, garantizando el cumplimiento oportuno del cargue de la información, permitiéndole a la Entidad Territorial evitar procesos sancionatorios recurrentes.</li> <li>5. La Oficina Asesora jurídica, deberá someter las anteriores recomendaciones a un Plan</li> </ol>	

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)

	<b>MUNICIPIO DE PUERTO TEJADA CAUCA</b> <b>NIT: 891.500.580-9</b> <b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		120-290-01	
			VERSIÓN	1
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	<b>2013/11/29</b>
<p>de Mejoramiento Interno, que le permita la mejora de los procesos aquí observados.</p> <p>La presente auditoria será socializada al Comité de Coordinación de Control Interno y será publicada en la página WEB <a href="http://www.puertotejada.gov.co">www.puertotejada.gov.co</a>, en cumplimiento a la Ley de transparencia y acceso a la información Pública Ley 1712 de marzo 6 de 2014.</p>				
<b>EQUIPO AUDITOR</b>				
<b>Nombre del Líder:</b> <b>GICELA OLAVE POLO</b>	<b>Firma</b>  <b>Original Firmado</b>	<b>Nombre del Auditor:</b> <b>WILLIAN ANDRES DIAZ</b>	<b>Firma</b>  <b>Original Firmado</b>	

Elaboro: Gicela Olave Polo; Willian Andres Diaz Garcia  
Aprobó: Gicela Olave Polo.

**“EL CAMBIO ES CON LA GENTE”**

CAM: Carrera 19 Calle 17 esquina, Teléfono 8281803 - 8280151

Email: [controlinterno@puertotejada.gov.co](mailto:controlinterno@puertotejada.gov.co), web: [www.puertotejada.gov.co](http://www.puertotejada.gov.co)