

Fecha de emisión del informe	23	12	2021
Número del informe	27-2021		

Objetivo: Realizar seguimiento al Plan de Mejoramiento derivado de la auditoría efectuada al proceso de Gestión Contractual (vigencia 2020).

Antecedentes:

La Oficina Asesora de Control Interno realizó Auditoría al proceso de Gestión Contractual durante la vigencia 2020. Como resultado del informe de auditoría radicado n° 2020-3-007503, se recibió el Plan de Mejoramiento por parte del proceso, con radicado N° 2020-3-008545.

De acuerdo con lo establecido en el plan de mejoramiento elaborado por el proceso Gestión Contractual, la Asesoría de Control Interno lleva a cabo el seguimiento al cumplimiento y efectividad de las acciones planteadas.

A continuación, se muestra el resultado del seguimiento realizado:

OBSERVACIÓN No. 1	
Condición	Suscripción de acta de inicio previamente al cumplimiento de requisitos legales de ejecución.
Descripción de la acción	Diligenciamiento Anexos Contractuales para incorporar a los contratos electrónicos del SECOP II. Sensibilización de contratistas, por medio de las plataformas tecnológicas con su listado de asistencia.
Evidencias	1. Documento de anexo contractual 2021. 2. Informe de evento Inducción aspectos financieros y contractuales. Listado de asistencia. 05/03/2021 "P:\05.SECRETARIA_GENERAL\3.CONTRACTUAL\APOYO_GESTION\PLANES_MEJORA MIENTO_AUDITORIAS\2020\EVIDENCIAS"
Seguimiento	En el ejercicio de la Auditoría a la Gestión Contractual realizada para la Vigencia 2021, se evidenció que las situaciones que dieron origen a la observación, no persisten. Estado de la Acción: Ejecutada y efectiva.

OBSERVACIÓN No. 2	
Condición	Inobservancia de publicación de los Informes de ejecución en el sistema electrónico de contratación pública SECOP II
Descripción de la acción	Diligenciamiento Anexos Contractuales para incorporar a los contratos electrónicos del SECOP II Sensibilización de supervisores, por medio de las plataformas tecnológicas con su listado de asistencia

	Requerimiento a Financiera o a área de Tic, para que el correo informativo que llega a los contratistas y supervisores se incluya cargar del secop y validar los pagos.
Evidencias	1. Documento de anexo contractual 2021. 2. Informe de evento Inducción aspectos financieros y contractuales. Listado de asistencia. 05/03/2021. 3. Tres documentos correspondientes al requerimiento realizado a Financiera, para que el correo informativo que llega a los contratistas y supervisores se incluya cargar del secop y validar los pagos. P:\05.SECRETARIA_GENERAL\3.CONTRACTUAL\APOYO_GESTION\PLANES_MEJORAMIENTO_AUDITORIAS\2020\EVIDENCIAS
Seguimiento	En el marco de la Auditoría a la Gestión Contractual realizada en el segundo semestre de 2021, se evidencian catorce (14) contratos, en diferentes modalidades de selección, los cuales no cuentan con informes de ejecución o supervisión publicados y aprobados en la sección 7 "Ejecución del contrato o Plan de Pagos" de cada proceso en el SECOP II, lo cual impide determinar con certeza la ejecución del contrato de acuerdo con las condiciones inicialmente pactadas. (Corte de revisión: 01 de diciembre de 2021). 1) 2504360 2) 1851558 3) 1934813 4) 2018164 5) 2284117 6) 2334248 7) 2161003 8) 2230480 9) 2161341 10) 2193955 11) 2252226 12) 2257432 13) 2257644 14) 2269335 Estado de la Acción: Ejecutada e inefectiva.

Conclusiones del seguimiento.

Se verificó el desarrollo y efectividad de las acciones establecidas para las observaciones derivadas del informe de Auditoría a la Gestión Contractual, vigencia 2020. En total fueron 5 acciones, de las cuales 2 se encuentran en estado ejecutadas y efectivas, mientras que las 3 restantes fueron calificadas como ejecutadas pero inefectivas, dado que en el marco de la Auditoría a la Gestión Contractual Vigencia 2021, se evidenció que los hechos generadores de una de las observaciones se sigue presentado dentro en el proceso.

Con relación a la efectividad de estas acciones, se recomienda realizar seguimiento por parte de los responsables del proceso a la aplicación de procedimientos y controles actualizados, promoviendo el autocontrol y la autoevaluación como proceso, para detectar oportunamente las desviaciones y efectuar los correctivos correspondientes.