

INFORME AUDITORIA DE CONTRATACION DE ENERO A JULIO DE 2024

Presentado a la
Dra. NATALI MOSQUERA NARVAEZ
Gerente

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
101.7.1.4.29**

Septiembre 2024

RED DE SALUD CENTRO ESE.
Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle
PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16
E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co
Nit. 805.027.261 - 3

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:		Mes:	08	Año:	2024
-------------------------------------	-------------	--	-------------	----	-------------	------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Gestión Jurídica – Contratación.
Líder de Proceso / Programa:	Dr. Juan Manuel Orrego Fernández
Objetivo de la Auditoría:	Verificar el grado de cumplimiento de las disposiciones, procedimientos y exigencias legales, aplicables a los procesos de contratación adelantados por la Red de Salud del Centro E.S.E, en cada una de las fases (ejecución de actos precontractuales, contractuales y post - contractuales obligatorios para cada uno de los procesos de selección), manejo de los riesgos, efectividad de los controles existentes, de conformidad con la normatividad legal vigente aplicable a la entidad.
Alcance de la Auditoría:	La auditoría tiene como alcance la contratación suscrita en el periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de julio de 2024.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Acuerdo No. 1.1.022.2021 del 26 de julio de 2021, por el cual se actualiza el Estatuto de Contratación de la Red de Salud del Centro E.S.E. ✓ Manual de Contratación ✓ Resolución No. 1-15-061-2012 de 14 de febrero de 2012, por la cual se adopta el Manual de Interventoría y Supervisión de Contratos. ✓ Procedimiento INS – P – 01. Compras

Jefe oficina de Control Interno	Profesional Apoyo Oficina de Control Interno
Gloria Helena Riascos Riascos	Gloria Ximena Giraldo Rodríguez

INFORME EJECUTIVO

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del plan anual de auditorías para la vigencia 2024, me permito presentar los resultados obtenidos en la auditoría efectuada a la contratación suscrita durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de julio de 2024.

2. GESTIÓN CONTRACTUAL

En el periodo objeto de revisión, la entidad contrató \$31.688 millones de pesos en las siguientes modalidades de contratación:

TIPO DE CONTRATO	CANTIDAD	VALOR INICIAL	ADICIONES	LIBERACIONES	VALOR VIGENTE	RELACION %
Apoyo a la Gestión	152	\$ 19,814,677,363	\$ 1,237,500,000	\$ 1,131,853,092	\$ 19,920,324,271	62.86%
Contrato de Prestación de Servicios	136	\$ 5,620,610,427	\$ 261,889,188	\$ 14,663,433	\$ 5,867,836,182	18.52%
Suministro	297	\$ 4,344,846,948	\$ 133,000,000	\$ 17,644,878	\$ 4,460,202,070	14.08%
Compraventa	2	\$ 1,337,605,850	\$ 0	\$ 0	\$ 1,337,605,850	4.22%
Contrato de Concesión	14	\$ 81,100,000	\$ 22,300,000	\$ 1,643,500	\$ 101,756,500	0.32%
TOTAL	601	\$ 31,198,840,588	\$ 1,654,689,188	\$ 1,165,804,903	\$ 31,687,724,873	100.00%

Fuente: Base de datos SIA Observa – Contratación enero - julio de 2024, Red de Salud del Centro E.S.E.

3. MUESTRA DE AUDITORIA

De un total de 601 contratos suscritos durante el periodo enero-julio de 2024 se seleccionó una muestra de 17 contratos, los cuales ascienden a la suma de \$5.327 millones de pesos, lo cual corresponde al 16,81% del total contratado. Se precisa que la selección de los contratos auditados se realizó utilizando el método de muestreo¹ aleatorio simple para estimar la proporción de una población, herramienta adaptada de la Contraloría General de la Republica; así mismo, la escogencia de la muestra se hizo de manera aleatoria, iniciando por los contratos de cuantías significativas.

La aplicación de la herramienta y los contratos objeto de auditoría se detalla a continuación:

¹ El muestreo, es la aplicación de los procedimientos de auditoría a un porcentaje inferior al 100% de los elementos de una población relevante para la auditoría, de forma que todas las unidades de muestreo tengan posibilidad de ser seleccionadas con el fin de proporcionar una base razonable para alcanzar conclusiones respecto al total de la población a partir de pruebas sobre una muestra de esta.

CÁLCULO DE LA MUESTRA	
AUDITORÍA:	
Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población	
Entidad	Red de Salud del Centro ESE
Proceso	Gestión Jurídica
Cálculo de la muestra para:	Auditoría Proceso Contractual
Periodo Evaluado:	Enero - Julio 2024
Preparado por:	Gloria Ximena Giraldo Rodríguez
Fecha:	21/08/2024
Revisado por:	Dra. Gloria Helena Riascos R.
Fecha:	21/08/2024
INGRESO DE PARÁMETROS	
Tamaño de la Población (N)	601
Error Muestral (E)	5%
Proporción de Éxito (P)	1%
Nivel de Confianza	95%
Nivel de Confianza (Z) (1)	1.960
TAMAÑO DE LA MUESTRA	
Fórmula	15
Muestra Óptima	15
<p>Formula para poblaciones infinitas</p> $n = \frac{z^2 * P * Q}{E^2}$ <p>Formula para poblaciones finitas</p> $n = \frac{P * Q * z^2 * N}{N * E^2 + z^2 * P * Q}$ <p>Z= Valor de la distribución normal estándar de acuerdo al nivel de confianza E= Error de muestreo (precisión) N= Tamaño de la Población P= Proporción estimada Q= 1-P</p>	

Fuente: Adaptado de Contraloría General de la República. Contraloría Delegada para el Sector Social. Agosto 2011

N°	CÓDIGO CONTRATO	VALOR CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO CONTRATO	SUPERVISOR
1	1-05-01-036-2024	\$ 184,800,000	Soluciones Tecnológicas para la Salud SAS NIT. 901268766	El contratista se compromete a prestar el servicio de uso de sistema de información tecnológica para la gestión operativa de referencia y contra referencia compuesto por un software as a service s.a.s	José Luis Bahamón
2	1-05-01-044-2024	\$ 202,011,172	Distry Empresas S.A.S NIT. 900595446	Prestar servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de 348 unidades de aire acondicionado y 100 neveras de almacenamiento de biológicos reactivos y medicamentos	José Javier Sandoval Prieto
3	1-05-01-052-2024	\$ 324,620,596	M G Group S A S NIT. 900993356	El contratista se obliga a prestar el servicio de calibración de los equipos biomédicos, ubicados en las diferentes IPS de la institución, incluyendo, los equipos del pool de ambulancias de propiedad de la Red de Salud del Centro E.S.E.	José Javier Sandoval Prieto
4	1-05-01-058-2024	\$ 424,057,604	M G Group S A S NIT. 900993356	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo de los equipos biomédicos de la red de salud centro ese que se encuentran ubicados en el hospital primitivo iglesias IPS	José Javier Sandoval Prieto
5	1-05-01-066-2024	\$ 242,426,662	Colombiana de Protección Vigilancia y Servicios Proviser Ltda. NIT. 800149933	El contratista se compromete a prestar el servicio de seguridad privada para las IPS de hospital primitivo iglesias puesto de salud obrero y sistema integrado de comunicaciones SICO sedes prestadoras de servicios de salud adscritas a la red de salud del centro	José Javier Sandoval Prieto
6	1-05-01-083-2024	\$ 63,438,495	Unipar Alquileres de Computadores S.A. NIT. 830118348	El contratista se compromete a alquilar equipos de cómputo de escritorio y portátiles impresoras láser, escáner licencia office 365 business y licencias office estándar 2016 para IPS adscritas	Marneilde Londoño Ricaurte
7	1-05-01-087-2024	\$ 144,283,189	Contratos y Personal Ltda. NIT. 800135895	Prestar el servicio integral de aseo, limpieza, desinfección y separación de residuos hospitalarios en las diferente instituciones IPS adscritas a la red de salud centro	José Javier Sandoval Prieto
8	1-05-01-099-2024	\$ 75,000,000	Transportes Especiales Alianza SAS NIT. 900772097	Prestar el servicio de apoyo logístico a la red de salud del centro ese, en lo referente al transporte de talento humano e insumos institucionales.	Silvia Yelaine Jiménez López
9	1-05-01-103-2024	\$ 73,238,681	Especiales Transchiphache SAS NIT. 900263106	Prestar el servicio de transporte de usuarios del servicio de salud, pacientes de movilidad reducida en transporte terrestre automotor especial en apoyo logístico al pool de ambulancias adscritas a la red de salud del centro ese	Zully Moreno
10	1-05-01-108-2024	\$ 89,693,561	Ran Servicios Integrales SAS NIT. 900425205	Prestación del servicio integral de aseo, limpieza, desinfección y separación de residuos hospitalarios en las diferentes instituciones IPS adscritas a la red de salud del centro ese	Silvia Yelaine Jiménez López
11	1-05-01-122-2024	\$ 99,989,970	Inter Group Ltda. NIT. 901428196	Prestar el servicio de seguridad privada para las IPS de hospital primitivo iglesias, puesto de salud obrero, puesto de salud diego Lalinde sistema integrado de comunicaciones SICO y rondero motorizado, sedes prestadoras de servicios de salud, adscritas a la Red de Salud del Centro ESE	Silvia Yelaine Jiménez López
12	1-05-01-134-2024	\$ 95,390,400	High Tech Services Corp (Hts Corp) S.A.S. NIT. 901121717	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de impresoras, escáner, ups y sistema CCTV para las IPS adscritas de la Red de Salud del Centro ESE y que estos dispositivos son propiedad de la Red de Salud del Centro ESE	Marneilde Londoño Ricaurte
13	1-05-02-010-2024	\$ 500,000,000	Asociación Gremial Especializada en Salud del Occidente AGESOC NIT. 900522923	El objeto del presente contrato sindical es prestar apoyo al proceso de pool de ambulancias traslado asistencial básico TAB y traslado asistencial medicalizado TAM de la Red de Salud del Centro ESE. el servicio requerido corresponde aproximadamente a 20.352 horas durante la ejecución del contrato.	José Javier Sandoval Prieto
14	1-05-02-062-2024	\$ 1,336,376,160	Asociación Gremial Especializada En Salud Del Occidente AGESOC NIT. 900522923	Prestar servicios de apoyo en los procesos asistenciales a la gestión basada en la atención primaria en salud APS y la operación de los equipos básicos en el marco de la implementación del modelo de salud preventivo y predictivo	Jennifer Santa Yepes
15	1-05-04-005-2024	\$ 51,000,000	Sahe S.A.S. NIT. 901297070	El contratista se compromete a suministrar el servicio de alimentación de dietas hospitalarias para los pacientes del servicio de hospitalización y la sala de partos del hospital primitivo iglesias, institución adscrita a la Red de Salud del Centro E.S.E.	Jhon Faber Ramírez Gracia
16	1-05-04-009-2024	\$ 103,883,717	M G Group S A S NIT. 900993356	El contratista se compromete a suministrar los insumos medico quirúrgicos requeridos por la red de salud centro ese para asegurar el normal funcionamiento de los servicios habilitados y ofertados por la institución.	José Javier Sandoval Prieto
17	1-05-08-001-2024	\$ 1,260,000,000	Industrias Axial S.A.S NIT. 900010107	El contratista se obliga a venderle a la ese centro una 01 ambulancia nueva cero kilómetros de transporte asistencial medicalizado TAM tres 03 ambulancias de transporte asistencial básico TAB adecuadas en vehículo Nissan Frontier modelo 2.024 cero kilómetros, a gasolina de conformidad con la normatividad vigente que regule la materia, según especificaciones técnicas establecidas en los estudios previos que incluyan la norma técnica NTC 3729 y normas de habilitación de la resolución 3100 de 2019 y la propuesta del contratista, documentos que hacen parte integral del contrato	José Luis Bahamón

**PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/ RESULTADOS DE LA AUDITORÍA /
RECOMENDACIONES**

Una vez revisado cada uno de los expedientes de los contratos objeto de auditoría se evidenciaron las siguientes observaciones:

1. Incumplimiento del principio de publicidad de los contratos en la plataforma SECOP.
2. No se evidenciaron los oficios en los cuales se notifica la designación de supervisores contractuales, en aquellos contratos cuyo supervisor inicial no se encuentra vinculado a la entidad; por tanto, esta información tampoco se encuentra publicada en el SIA observa.
3. Se evidencian inconsistencias en la publicación de documentos contractuales en la plataforma SIA Observa; por ejemplo:
Campo: Acta de Inicio --- Se publicó el contrato.
Campo: Acta de liquidación --- se publicó el certificado de registro presupuestal.
Campo: Actas de supervisión/interventoría: se publican comprobantes de egreso sin soporte adicional.
Campo: Registro presupuestal de adición: Se publicó el Crp inicial del contrato (1-05-04-009-2024 que no tiene adiciones) el cual no tuvo adiciones.
4. Las solicitudes de disponibilidad presupuestal no son diligenciadas en la totalidad de sus campos. Se evidencian solicitudes carentes de información relacionada con el código y el nombre del rubro presupuestal, así como el nombre del jefe de área y del subgerente financiero; algunos formatos no contienen el campo “Lugar donde se presta el servicio” (se evidenció en aquellos requerimientos solicitados por Recurso Físico).
5. En todos los contratos se encontraron documentos archivados sin el orden dispuesto en el formato GFI – F – 27 Lista de Chequeo Contratos y en 5 de ellos la justificación técnica fue remplazada por las condiciones de contratación (modificación aún no realizada al formato). También documentos con datos incompletos, sobre todo la fecha en las justificaciones técnicas, condiciones del contrato, solicitudes y requerimientos de adiciones.
6. En el 50% de las evaluaciones de propuesta, al revisar la documentación, hizo falta marcar el campo de verificación del certificado del sistema registro nacional de medidas correctivas RNMC aportado por el contratista.
7. El 50% de los formularios de vinculación del cliente (SARLAFT) sin verificar en informe multiburo.
8. Ninguna de los expedientes contiene actas de supervisión, estas se encuentran como soporte en los comprobantes de egreso y cuentas por pagar. De acuerdo con la información del

sistema Servinte, la siguiente es la cantidad de actas que deberían estar archivadas en los expedientes.

CONTRATO	CONTRATISTA	ACTAS
1-05-01-036-2024	Soluciones Tecnológicas para la Salud SAS	6
1-05-01-044-2024	Distry Empresas S.A.S	1
1-05-01-052-2024	M G Group S A S	1
1-05-01-058-2024	M G Group S A S	1
1-05-01-066-2024	Colombiana de Protección Vigilancia y Servicios Proviser Ltda.	4
1-05-01-083-2024	Unipar Alquileres de Computadores S.A.	2
1-05-01-087-2024	Contratos y Personal Ltda.	1
1-05-01-099-2024	Transportes Especiales Alianza SAS	1
1-05-01-103-2024	Especiales Transchiphache SAS	2
1-05-01-108-2024	Ran Servicios Integrales SAS	1
1-05-01-122-2024	Inter Group Ltda.	1
1-05-01-134-2024	High Tech Services Corp (Hts Corp) S.A.S.	1
1-05-02-010-2024	Asociación Gremial Especializada en Salud del Occidente	1
1-05-02-062-2024	Asociación Gremial Especializada En Salud Del Occidente	3
1-05-04-005-2024	Sahe S.A.S.	4
1-05-04-009-2024	M G Group S A S	3
1-05-08-001-2024	Industrias Axial S.A.S	2

+

9. Se revisaron las actas de supervisión soporte de los pagos efectuados hasta el 28 de agosto de 2024, excepto las del contrato 1-05-02-062-2024 de AGESOC que continúan en trámite de firma. De 22 actas examinadas 8 fueron publicadas en el SIA Observa, quedando 14 actas sin publicar.

CONTRATO No.	CONTRATISTA	ORDEN DE PAGO	ACTA DE SUPERVISION	OBSERVACIONES	PUBLICADA SIA OBSERVA
1-05-01-036-2024	Soluciones Tecnológicas para la Salud SAS	21808	Parcial - Cuota 1		No
		21965	Parcial - Cuota 3	En el comprobante de egreso el soporte es el acta #3 y debió ser la #2	Si
		22086	Parcial - Cuota 2	El soporte es la #2 y debía ser #3.	Si
		22239	Parcial - Cuota 4		Si
		22322	Parcial - Cuota 5		No
		NO (CXP)	Parcial - Cuota 6	Acta publicada en SIA Observa. Acta #6 del 23/07/2024 soporte de la factura FE-191 (CxP, tesorería).	Si
1-05-01-044-24	Distry Empresas S.A.S	22246	Parcial - Cuota 1		No
1-05-01-066-24	Colombiana de Protección Vigilancia y Servicios Proviser Ltda. Bic	22184	Parcial - Cuota 2	Incoherencia con las fechas del acta: Elaboración 25/04/2024 y suscripción 1/04/2024. Se marcó como acta parcial y cuota #2, pero es el primer pago que se realiza y no se encuentra la existencia de una anterior.	No

RED DE SALUD CENTRO ESE.

Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B / Villa Colombia. Cali - Valle

PBX: 4851717 - 441 1914 fax 4411518 Ext. 16

E-mail: ese.centro@saludcentro.gov.co - atencion.usuario@saludcentro.gov.co

Nit. 805.027.261 - 3

CONTRATO No.	CONTRATISTA	ORDEN DE PAGO	ACTA DE SUPERVISION	OBSERVACIONES	PUBLICADA SIA OBSERVA
1-05-01-087-24	Contratos y Personal Ltda.	22323	Final		Si
1-05-01-099-24	Transportes Especiales Alianza SAS	22109	Final		Si
1-05-01-103-2024	Especiales Transchipichape SAS	22118	Final - Cuota 1	Se marcó como acta final, pero este contrato tiene prórroga con Otrosi suscrito el 20 de junio (un día antes de la elaboración del acta).	Si
		22245	Final - Cuota 2	Acta sin nombre y firma del contratista	Si
1-05-01-108-24	Ran Servicios Integrales SAS	22247	Parcial - Cuota 1	Se marcó como acta parcial, pero este contrato es por un mes y se canceló la totalidad. Acta sin nombre y firma del contratista.	No
1-05-02-010-24	Asociación Gremial Especializada en Salud del Occidente AGESOC	21500	Final		No
1-05-02-062-2024	Asociación Gremial Especializada en Salud del Occidente AGESOC	22078		<u>No fue posible la revisión de las actas.</u> Se encuentran en trámite de firmas.	No
		22164		En trámite de firmas.	No
		22252		En trámite de firmas.	No
1-05-04-005-2024	Sahe S.A.S.	22016	Parcial - Cuota 1	Inconsistencia en la <u>fecha de elaboración de las tres actas, enero 1/2024.</u> Misma de inicio del contrato. Se suscribió el 19 de febrero/2024.	No
		22198	Parcial - Cuota 2	Se suscribió el 11 de marzo/2024.	No
		22198	Final	Se suscribió el 31 de marzo/2024.	No
1-05-08-001-2024	Industrias Axial S.A.S	21869	Parcial - Cuota 1		No
		22321	Final	Acta sin nombre y firma del contratista	No

Se puede evidenciar:

- Que al contrato de AGESOC se le han efectuado 3 pagos y ninguno cuenta con el acta de supervisión que dé cuenta del seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que debe ser ejercido por el supervisor sobre el cumplimiento del objeto del contrato.
- Falta la firma del contratista en las actas de Trans-chipichape, Ran servicios integrales s.a.s e Industrias Axial.
- Incoherencia en la fecha de elaboración de las actas de Proviser y Sahe S.A.S. Todas las actas de supervisión de Sahe S.A.S. tienen fecha de 1 de enero de 2024, habiéndose realizado tiempo después, tal como se evidencia en el numeral 7 "firmas de responsables"
- Tergiversación de las actas parciales con las finales y viceversa.

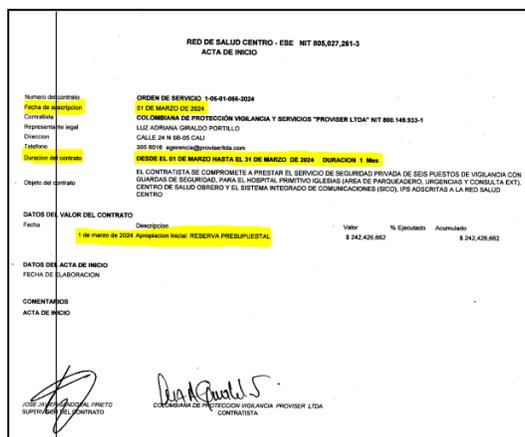
En el detalle de las actas de supervisión anexas a los comprobantes, observamos:

- Inconsistencias en las actas del Contrato 1-05-01-036-2024 en el porcentaje ejecutado registrado en la sección 4. "Informe contable y financiero", así:

No. Acta	F. Informe Contable	% Ejecu.	Comp. Egreso	Fecha pago	Observaciones
1	21/02/2024	%	21808	18/04/2024	Sin porcentaje ejecutado.
2	21/02/2024	9%	22086	08/07/2024	El porcentaje ejecutado consignado en el acta no muestra avances. Soporte trocado con el del mes siguiente (ver fecha de pago)
	30/03/2024	9%			

3	21/02/2024 30/03/2024 30/04/2024	9% 9% 9%	21965	07/06/2024	El porcentaje ejecutado consignado en el acta no muestra avances. Soporte trocado con el del mes anterior (ver fecha de pago)
4	21/02/2024 30/03/2024 30/04/2024 28/05/2024	9% 18% 27% 36,36%	22239	01/08/2024	En esta acta de supervisión, se realizó la corrección del porcentaje ejecutado desde el inicio.
5	27/06/2024	45,45%	22322	21/08/2024	
6	23/07/2024	54,54	N/A	N/A	En cuentas por pagar.

- En el Contrato 1-05-01-066-2024, el acta de supervisión soporte del comprobante de pago, hace referencia a la segunda cuota, pero este es el primer pago que se efectúa. En la sección “informe contable y financiero” se relacionó acta de inicio, la cual no se encuentra física, pero se encuentra publicada en el SIA Observa con inconsistencia en fechas (ver imagen).



RED DE SALUD CENTRO - ESE NIT 805.027.261-3
ACTA DE INICIO

Orden de Servicio: 1-05-01-066-2024
Fecha de Emisión: 01 DE MARZO DE 2024
Comisión: COLOMBIANA DE PROTECCIÓN VIGILANCIA Y SERVICIOS "PROVISER LTDA" NIT 890.149.925-1
Representante legal: LUZ ADRIANA GIRALDO PORTILLO
Dirección: CALLE 24 N 98-05 CALI
Teléfono: 305 8016 - agirones@proviserfcs.com

Duración del contrato: DESDE EL 01 DE MARZO HASTA EL 31 DE MARZO DE 2024 DURACION 1 Mes

Objeto del contrato: EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A PRESTAR EL SERVICIO DE SEGURIDAD PRIVADA DE SEIS PUESTOS DE VIGILANCIA CON GUARDIAS DE SEGURIDAD PARA EL HOSPITAL PRIMITIVO QUEBENA (AREA DE PARQUEADERO, URGENCIAS Y CONSULTA EXT.) CENTRO DE SALUD OBRERO Y EL SISTEMA INTEGRADO DE COMUNICACIONES (SICO), (IPS ADSCRITAS A LA RED SALUD CENTRO)

DATOS DEL VALOR DEL CONTRATO
Fecha: 1 de marzo de 2024 Asignación inicial: RESERVA PRESUPUESTAL
Descripción: Valor: \$ 242.426.662 % Ejecutado: 0 Acumulado: \$ 242.426.662

DATOS DE ACTA DE INICIO
FECHA DE SUBSCRIPCIÓN:

COMENTARIOS
ACTA DE INICIO

JOSE ANTONIO MARTINEZ SUPERVISOR DEL CONTRATO
LUZ ADRIANA GIRALDO PORTILLO COLOMBIANA DE PROTECCIÓN VIGILANCIA PROVISER LTDA CONTRATISTA

RECOMENDACIONES

- Publicar con oportunidad en el SECOP la totalidad de los documentos contractuales. Artículo 2.2.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015 “Publicidad en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición...”
- Elaborar los oficios de notificación de designación de supervisores y cargar esta información en la plataforma SIA OBSERVA.
- Actualizar el formato GFI – F – 27 Lista de Chequeo Contratos, teniendo en cuenta los nombres de los documentos y el orden lógico en que se deben mantener.
- Emplear el formato de Solicitud de Disponibilidad Presupuestal GFI – F- 1, que se encuentra publicado actualmente en el aplicativo Almera y asegurarse de diligenciar completamente el formato, incluyendo el nombre de quienes intervienen en el proceso (hallazgo de la Contraloría en auditoría de vigencias anteriores), código y nombre del rubro presupuestal.

	SOLICITUD DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL		 <small>GRI - F - 01</small>
	VALOR DISPONIBILIDAD: _____ FECHA DE SOLICITUD: _____ DURACIÓN: _____ REQUERIMIENTOS: _____ _____ _____		
LUGAR DONDE SE PRESTA EL SERVICIO: _____ COD RUBRO: _____ RUBRO: _____			
SOLICITADO POR: _____ _____			
Jefe de area _____		Subgerente Financiero y Administrativo _____	

5. Cumplir con la verificación oportuna de proveedores (personas jurídicas, representantes legales, personas naturales) en listas restrictivas a través de la plataforma Multiburó a fin de evitar la posibilidad de que la entidad suscriba contratos con personas relacionadas con lavado de activos y financiación del terrorismo.
6. Las actas de supervisión deben estar debidamente diligenciadas y firmadas, tanto por el supervisor del contrato como por el contratista antes de efectuar los pagos y dentro de la fecha de finalización del contrato, tal y como está establecido en el Manual de interventoría y supervisión de contratos, Resolución No. 1-15-061-2012 de febrero 14 de 2012, capítulo IV, sección 3. Actividades Generales para toda Clase de Interventoría o Supervisión, numeral 3.17. “Elaborar dentro del período programado en el contrato el Acta correspondiente, de acuerdo con las obligaciones y actividades ejecutados por el contratista y archivar las memorias y documentos que sirvieron de base para efectuar el recibo de los trabajos, bienes o servicios. Dichas actas serán suscritas conjuntamente por el interventor o supervisor y el contratista”.
7. Dejar copia en el expediente de los pagos, actas de supervisión y publicarlas en el aplicativo SIA observa con oportunidad.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Las observaciones consignadas en este informe muestran hallazgos recurrentes, identificados en informes de auditorías anteriores realizadas por la oficina de control interno y por la Contraloría General de Santiago de Cali; es preciso que sean subsanadas los hallazgos mencionados, teniendo en cuenta el plan de mejoramiento suscrito con el ente de control y los seguimientos al cumplimiento de éste plan que se deberán presentar a la junta directiva en el mes de noviembre y a la contraloría en el próximo mes de enero. Se reitera la necesidad de subsanar hallazgos relacionados con la calidad de actas de supervisión, publicación de éstas en el SIA Observa y oportunidad en el cumplimiento del principio de publicidad de la información contractual.

Nota: Ver listado de hallazgos de cada contrato en archivo adjunto.

Para constancia se firma en Santiago de Cali, a los 27 días del mes de septiembre del año 2024


Gloria Helena Riascos Riascos
Asesor de Control Interno

Gloria Ximena Giraldo
Gloria Ximena Giraldo Rodríguez
Profesional Oficina de Control Interno

Elaborado por:
Gloria Helena Riascos R. - Asesora OCI
Gloria Ximena Giraldo R. - Apoyo OCI