

 Gobernación de Norte de Santander	MACROPROCESO: EVALUACIÓN		MV-CI-AI - 05	
	PROCESO CONTROL INTERNO		FECHA 21/10/08	VERSIÓN 1
	PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA		Página 1 de 8	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PROCESO O ÁREA AUDITADA:

CONTRATACION DE LA SECRETARIA DE LA MUJER Y EQUIDAD DE GENERO

FECHA DE ELABORACIÓN: diciembre 03 de 2021

DIRECTIVO RESPONSABLE:

Mary Luz Lizarazo Téllez – Jefe Oficina Control Interno de Gestión

DESTINATARIO:

María Fernanda Ovalles Carrillo– secretaria de la Mujer y Equidad de Genero

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORIA

OBJETIVO: Verificar que las actuaciones y procedimientos adelantados en la gestión contractual de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género, se desarrollen dando cumplimiento a la normatividad que regula la contratación estatal.

ALCANCE: Se revisará la contratación celebrada por la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género en la vigencia 2020 y del periodo del 01 de enero al 31 de junio de 2021.

METODOLOGÍA: La auditoria de la gestión contractual en la Secretaría de la Mujer y Equidad de Genero, se hará a través de la revisión de información publicada en el SIA OBSERVA y SECOP

DESARROLLO DE LA AUDITORIA.

En cumplimiento a las instrucciones recibidas mediante Memorando expedida por la Doctora Mary Luz Lizarazo Téllez, Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión, se inició con la planeación de la auditoria al proceso contractual de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género en la vigencia de 2020 y en el periodo del 01 de enero al 31 de mayo de 2021. La auditoría a realizar se encuentra dentro del Programa Anual de Auditorias para la vigencia 2020 de la Oficina de Control Interno de Gestión.

El día 02 de noviembre del presente año, se dio apertura a la auditoria al proceso contractual de la Secretaria de la Mujer y Equidad de Género, donde se dio a conocer el objetivo, alcance, cronograma y metodología a utilizar en la misma Para el desarrollo de la revisión del proceso contractual, se consulta la información publicada en las plataformas del Sistema Electrónico para la Contratación Pública “SECOP” y SIA OBSERVA, en las cuales reposa la información consignada por la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género, referente a los procesos contractuales que se han adelantado en el periodo

Para la realización de la auditoria fueron tomados la totalidad de los contratos suscritos en la vigencia 2020 y la totalidad de los contratos celebrados en la vigencia 2021 con corte al 30 de junio. Aplicando las técnicas de auditoria de observación directa a la información publicada en los aplicativos SECOP y SIA, se inició el trabajo de verificación al 100% de la contratación celebrada en la vigencia 2020 y de la contratación celebrada en la vigencia 2021 con corte al 30 de junio, aplicando los principios de auditoria de general aceptación, de



 Gobernación de Norte de Santander	MACROPROCESO: EVALUACIÓN		MV-CI-AI - 05	
	PROCESO CONTROL INTERNO		FECHA 21/10/08	VERSIÓN 1
	PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA		Página 2 de 8	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

acuerdo con los procedimientos de Auditoria Interna.

En la vigencia 2020, correspondientes del 01 de enero al 31 de diciembre, se suscribieron treinta y seis (36) procesos contractuales por valor de \$ 763.800.000

Las modalidades de contratación aplicadas en la vigencia 2020 para la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género son las siguientes:

MODALIDADES DE CONTRATACION 2020	No. CONTRATOS	VALOR
Contratación Directa: Contratos de Prestación de Servicios	30	\$ 353.500.000
Contratos de Mínima cuantía	06	\$ 410.300.000
TOTAL	36	\$763.800.000

Para la vigencia 2021, con corte a 30 de junio, se suscribieron veintiocho (28) procesos contractuales por valor de \$ 391.175.000.

La modalidad de contratación aplicada en la vigencia 2021, con corte al 30 de junio, para la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género es la siguiente:

MODALIDADES DE CONTRATACION 2021 CON CORTE AL 31 DE MAYO	No. CONTRATOS	VALOR
Contratación Directa: Contratos de Prestación de Servicios	28	\$ 391.175.000
TOTAL	28	\$391.175.000

La información correspondiente a la contratación celebrada en la vigencia 2020 y en el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2021 publicada en el SIA OBSERVA y SECOP, fue cotejada con la información de contratación remitida por la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género a la Oficina de Control Interno de Gestión.

El SECOP I es la plataforma en la cual las entidades que contratan con cargo a recursos públicos publican los Documentos del Proceso. El SECOP I es una plataforma exclusivamente de publicidad.

[Handwritten signature]

 Gobernación de Norte de Santander	MACROPROCESO: EVALUACIÓN		MV-CI-AI - 05	
	PROCESO CONTROL INTERNO		FECHA 21/10/08	VERSIÓN 1
	PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA		Página 3 de 8	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

El SECOP II es la Plataforma transaccional para gestionar en línea todos los Procesos de Contratación, con cuentas para entidades y proveedores; y vista pública para cualquier tercero interesado en hacer seguimiento a la contratación pública

EL SIA OBSERVA es una plataforma WEB cuya funcionalidad principal es ofrecer a las entidades de control fiscal y a los Sujetos Vigilados, una herramienta de captura de información contractual y presupuestal para la toma decisiones oportuna y con carácter preventivo.

De la revisión a la información de contratación de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género publicada en las plataformas de SECOP y SIA OBSERVA en la vigencia 2020 y en el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2021, se observa lo siguiente:

1. CONTRATACION DE LA VIGENCIA 2020

Se reviso el 100% de la contratación de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género vigencia 2020

1.1. LINK DEL SECOP PARA PROCESOS CONTRACTUALES.

No se observa el link del SECOP en los Contratos de Prestación de Servicios Nos. CPS No. 00264-2020, 00323-2020, 00674-2020, 00675-2020, 00676-2020, 00678-2020, 00679-2020, 00680-2020, 00687-2020, 00719-2020, 01707-2020, 01709-2020, 01740-2020 y en los Procesos de Selección de Mínima Cuantía Nos. Aceptación de Oferta No. 01853-2020, 01921-2020 y 01963-2020.

1.2. VINCULO DEL SECOP

Se presenta error en el vínculo del SECOP en los siguientes procesos contractuales:

- En el CPS No. 00283-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/ModificarContrato.do>
- En el CPS No. 00287-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/NuevoContrato.do>
- En el CPS No. 00352-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsNuevoContrato.do>



 Gobernación de Norte de Santander	MACROPROCESO: EVALUACIÓN		MV-CI-AI - 05	
	PROCESO CONTROL INTERNO		FECHA 21/10/08	VERSIÓN 1
	PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA		Página 4 de 8	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

- En el CPS No. 00378-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsNuevoContrato.do>
- En el CPS No. 00451-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsNuevoContrato.do>
- En el CPS No. 00453-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsNuevoContrato.do>
- En la Mínima Cuantía 00285-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsertarModContrato.do>
- En la Mínima Cuantía 00285-2020, el link del SECOP lleva a una página totalmente en blanco.
<https://www.contratos.gov.co/entidades/InsNuevoContrato.do>

1.3. ESTADO DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN EL SIA OBSERVA Y SECOP

No se observan en estado liquidado en el SIA los siguientes Contratos: Prestación de Servicios Nos. CPS No. 00264-2020, 00283-2020, 00287-2020, 00288-2020, 00290-2020, 00294-2020, 00297-2020, 00298-2020, 00300-2020, 00323-2020, 00352-2020, 00378-2020, 00451-2020, 00452-2020, 00453-2020, 00674-2020, 00674-2020, 00675-2020, 00676-2020, 00678-2020, 00679-2020, 00680-2020, 00687-2020, 00719-2020, 01707-2020, 01708-2020, 01709-2020, 01710-2020, 01711-2020, 01712-2020, 01740-2020 y los Procesos de Selección de Mínima Cuantía Nos. Aceptación de Oferta No. 00445-2020, 01852-2020, 01853-2020, 01921-2020 y 01963-2020.

No se observa en estado liquidado en el SECOP los siguientes contratos: Prestación de Servicios No. 00674-2020, 00676-2020, 00678, 00679-2020, 00680-2020, 00687-2020, 00719-2020, 01708-2020, 01709-2020, 01710-2020, 01711-2020, 01712-2020, 01740-2020 y los Procesos de Selección de Mínima Cuantía Nos. 01852-2020, 01853-2020, 01921-2020 y 01963-2020.

1.4. DOCUMENTACIÓN DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN LAS PLATAFORMAS SIA OBSERVA Y SECOP

No se observa publicadas las actas de liquidación de los CPS No. 00674-2020, 00678-2020, 01712-2020.

- En los Contratos de MC No. 01852-2020, 01853-2020, 01921-2020, 01963-2020 no se observa publicadas las actas de liquidación.





INFORME DE AUDITORIA INTERNA

1.5. REVISION DE ACTAS DE LIQUIDACIÓN

- En el CPS No. 00264-2020, celebrado con Zarol Andrés Zafra, en el acta de liquidación se presenta un error en el valor total del contrato.
- En el CPS No. 00283-2020, celebrado con Luz Dary Hernández, en el acta de liquidación se presenta un error en el valor adición y el valor total del contrato.
- En el CPS No. 00451-2020, celebrado con Sandra Milena Cajamarca, en el acta de liquidación se presenta un error en la casilla Contrato N° (no está identificado el número del contrato)
- En el CPS No. 00675-2020, celebrado con Sharim Roxan Ramírez, en el acta de liquidación se presenta un error en el valor total del contrato.
- En el CPS No. 00679-2020, celebrado con Jansleidy Lisbeth Mayorga, el contrato inicial está por valor de \$12.000.000 firmado el 18 de mayo de 2020 y un adicional por valor de \$2.000.000 del 11 de noviembre de 2020 para un total de \$14.000.000, en el acta de liquidación se presenta un error en el valor total del contrato quedado el acta de liquidación por \$12.000.000.
- En el CPS No. 00680-2020, celebrado con Mayra Alejandra Martínez, en el acta de liquidación se presenta un error en la casilla del valor total del contrato el valor en número no corresponde.
- En el CPS No. 01707-2020, celebrado con María Inés Gómez, en el acta de liquidación se presenta un error en el numeral 2 "Estado financiero del contrato", en las sumas iguales.

1.6. DOCUMENTACION DE CONTRATACION SUBIDA EN FORMA INCOMPLETA

- Los CPS No. 00287-2020, 00290-2020, 00297-2020, 00378-2020, 00451-2020, 00452-2020, 00719-2020, 01709-2020, 01710-2020, 01711-2020, 01712-2020, 01740-2020, los informes del contratista y los informes de supervisión no están cargados en su totalidad.

1.7. DOCUMENTACION DE CONTRATACION SUBIDA EN FORMA INCORRECTA

- En el CPS No. 00264-2020 de los informes de supervisión cargados 4 no corresponden a ese contrato.
- En el CPS No. 00288-2020 de los informes de supervisión cargados 4 no corresponden a ese contrato.



INFORME DE AUDITORIA INTERNA

2. CONTRATACION DE LA VIGENCIA 2021

Se reviso la contratación del 01 de enero al 30 de junio de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género vigencia 2021

2.1. VINCULO DEL SECOP

Se presenta error en el vínculo del SECOP en los siguientes procesos contractuales:

- En el CPS No. 00193-2021, el link del SECOP nos dirige al contrato No. 00221-2021 a nombre de Andrea Ovallos.
- En el CPS No. 00217-2021, el link del SECOP nos dirige al contrato No. 00218-2021 a nombre de Leidy Bibiana Sanabria.
- En el CPS No. 00218-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 00219-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 00220-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 00221-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 00268-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 00704-2021, no tiene link del SECOP.
- En el CPS No. 01157-2021, el link del SECOP nos dirige al contrato No. 01164-2021 a nombre de Margarita Rosa Carrillo.
- En el CPS No. 01194-2021, el link del SECOP nos dirige al contrato No. 01195-2021 a nombre de Yaritza Bautista.
- En el CPS No. 01195-2021, el link del SECOP nos dirige al contrato No. 01194-2021 a nombre de Melisa Pacheco Ortega.

2.2. DOCUMENTOS DEL PROCESO CONTRACTUAL

- Los informes de actividades y los informes de supervisión no se observan cargados completamente o se encuentran repetidos o cargados informes u otros documentos que no corresponden en los siguientes contratos de prestación de servicios: CPS No. 00193-2021, 00217-2021, 00219-2021, 00220-2021, 00221-2021, 00704-2021, 00916-2021, 01031-2021, 01043-2021, 01044-2021, 01045-2021, 01046-2021, 01047-2021, 01063-2021, 01091-2021, 01092-2021, 01093-2021, 01135-2021, 01157-2021, 00908-2021
- En el CPS No. 00218 del 04 de marzo de 2021, aparece registrado en el SIA Observa a nombre de Gloria Zulay Castellanos, pero toda la información cargada está a nombre de Leidy Bibiana Sanabria Chacón.
- En el CPS No. 00221 del 26 de febrero de 2021, suscrito con Andrea Marcela Ovallos, no se observa el

 Gobernación de Norte de Santander	MACROPROCESO: EVALUACIÓN		MV-CI-AI - 05	
	PROCESO CONTROL INTERNO		FECHA 21/10/08	VERSIÓN 1
	PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA		Página 7 de 8	

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

ACTA DE SUSPENSIÓN, aparece el acta de reinicio, pero no el acta de Suspensión.

- En el CPS No. 01097 del 04 de mayo de 2021, suscrito con Fabian Andelfo Rojas, la asignación de supervisor corresponde a otro contratista (Sharim Ramirez).

En el CPS No. 01044 del 30 de abril de 2021, suscrito con Jansleidy Lisbeth Mayorga Aponte, se observa que el Estudio Técnico y el Análisis del Sector cargados en el SIA Observa requerían servicios profesionales (pregrado) y los documentos cargados al SECOP la acreditan como Tecnóloga Química.

En el CPS No. 01091 del 03 de mayo de 2021, suscrito con Yerson Andrés Vargas Ortega, se observa en el Estudio Técnico que se requiere de un técnico o tecnólogo y el contratista lo mas que acredita es un curso de 60 horas en el SENA.

CONCLUSIONES

De la auditoría realizada a la contratación de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género en el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 y del 01 de enero al 30 de junio de 2021, a través de la documentación publicada en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP, se observa que en gran parte los documentos de los procesos contractuales se encuentran publicados en las plataformas, pero se presentan unos casos donde no se han subido algunos documentos e información con algunas inconsistencias en las vigencias 2020 y lo transcurrido del 2021, con corte al 30 de junio.

1. No se observa el link del SECOP en 16 procesos contractuales, pero efectivamente estos contratos se encuentran publicados en el SECOP II, como se evidenció al revisarlos a través de datos abiertos: <https://colombiacompra.gov.co/transparencia/gestion-documental/datos-abiertos>
2. Se presenta error en el vínculo del SECOP en algunos procesos contractuales de la vigencia 2020 y vigencia 2021

Aunque se presenta error en el vínculo del SECOP de los procesos contractuales, efectivamente dichos Contratos de Prestación de Servicios se encuentran publicados en el SECOP II, como se evidenció al revisarlos a través de datos abiertos: <https://colombiacompra.gov.co/transparencia/gestion-documental/datos-abiertos>





Gobernación
de Norte de
Santander

MACROPROCESO: EVALUACIÓN

MV-CI-AI - 05

PROCESO CONTROL INTERNO

FECHA
21/10/08

VERSIÓN
1

PROCEDIMIENTO: AUDITORIA INTERNA

Página 8 de 8

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

3. Se observa deficiencia en el cargue de documentación de los procesos contractuales en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP.
4. Se observa falta de manejo o conocimiento de las plataformas en cuanto al estado no liquidado de un gran porcentaje de procesos contractuales de la vigencia 2020, estando en la mayoría de estos las actas de liquidaciones cargadas.
5. Se observa errores en 7 actas de liquidación vigencia 2020

RECOMENDACIONES

- ✓ Revisar y aplicar controles para la verificación del cargue de la documentación requerida de los procesos contractuales en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP, revisando que esta se publique en forma completa en cada una de las etapas del proceso contractual
- ✓ Verificar que, al cargar la información, el vínculo para el SECOP corresponda al respectivo proceso contractual.
- ✓ Revisar que las Actas de Liquidación se diligencien en forma correcta.
- ✓ Se recomienda capacitación, sobre el uso de las plataformas y tener continuidad con el personal que se capacita.
- ✓ Se recomienda cargar la documentación que a la fecha se encuentre incompleta o sin cargar

ELABORADO POR: GLENDA YORLEY MENDOZA DURÁN
Profesional Universitario (e)

Glenda Mendoza D

REVISADO Y APROBADO POR: MARY LUZ LIZARAZO TÉLLEZ
Jefe Oficina Control Interno de Gestión.

Mary Luz Lizarazo Téllez