UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

OFICINA CONTROL INTERNO

INFORME AUDITORÍA INTERNA

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	13	Mes:	12	Año:	2021

	101.4.2.24 - 2021
Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	División de Servicios de Servicios Administrativos y Recursos Físicos- Gestión contractual de octubre 5 de 2020 a septiembre 30 de 2021
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Marisol Alvarado Castillo, Jefe División de Servicios Administrativos
Objetivos de la Auditoría:	GENERAL Verificar el cumplimiento de esquema de control en el proceso de gestión contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca para el período comprendido del 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021, de conformidad con el marco legal externo e institucional aplicable de conformidad con el ciclo PHVA contenido en la caracterización del proceso. ESPECÍFICOS 1) 1. Evaluar y verificar el cumplimiento del esquema de control diseñado por el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos asociado al proceso contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca para el período delimitado en el objetivo general. 2) Evaluación de la gestión del riesgo de gestión y corrupción asociados a contratación en el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos, así como la efectividad. 3) Establecer el grado de cumplimiento de estrategias de mejoramiento continuo realizadas a través del Plan de Mejoramiento.
Alcance de la Auditoría:	Con base en la información que entregue la División de Servicios Administrativos se procederá a validar los procesos contractuales de la vigencia auditada de acuerdo a los procedimientos establecidos para cada uno de los aspectos a auditar
Criterios de la Auditoría:	Acuerdo 036 de 1997.- "Por el cual se establecen normas para la contratación en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca". •Resolución 1208 de 2005. –"Por la cual se reglamenta el régimen de contratación de la Universidad". •Resolución 1262 de 2009. –"Por la cual se adiciona la Resolución 1208 del 28 de noviembre de 2005".

	•Resolución 396 de 2006. –"Por la cual se adopta el Procedimiento para evaluar internamente la contratación en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca". Normatividad interna asociada al Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca SISGECC

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	02	**Mes**	11	**Año**	2021	**Desde**	02/11/21 D / M / A	**Hasta**	10/ 12/ 21 D / M / A	Día	16	Mes	12	Año	2021

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Irma Yurani Campos Tambo	José Ismael Bejarano Vargas

PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/ RESULTADOS DE LA AUDITORÍA / RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de su rol de evaluador independiente emanado de la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2021, en especial la normatividad y procedimientos establecidos para el proceso, realizó la Auditoría de gestión contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, con el fin de validar el cumplimento de los procedimientos y de la normatividad aplicable.

El 2 de noviembre de 2021, mediante acta número 101, se realizó la reunión de apertura para dar inicio a la Auditoría de Gestión Contractual del Período comprendido del 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021 mediante reunión presencial, con la asistencia de la jefe de la División de Servicios Administrativos, Marisol Alvarado Castillo, y sus funcionarios; por parte de la Oficina de Control Interno participaron los funcionarios Ingeniera Irma Yurani Campos Tambo y los auditores Afranio Soto Montero y José Ismael Vargas Bejarano, a fin de socializar el cronograma para la ejecución de la **Auditoría Gestión Contractual del Período comprendido del 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021**, siguiendo lo establecido en el procedimiento planeación y ejecución de los servicios de aseguramiento realizados por la oficina de control interno **VEIPT-01 V6 de agosto de 2020.**

En la reunión de apertura se realizó la presentación del cronograma de la Auditoría el cual quedó de la siguiente forma:

Actividad	Fecha inicio de actividades
Reunión de Inicio de la Auditoria	2 de noviembre de 2021
Planeación	21 de octubre al 02 de noviembre de 2021
Ejecución	02 de noviembre al 23 de noviembre de 2021
Socialización informe preliminar	24 de noviembre de 202
Emisión de Informe Final	30 de noviembre de 2021
Entrega de Plan de Mejoramiento	09 de diciembre de 2021

Actividad	Fecha inicio de actividades
Seguimiento Plan de Mejoramiento	De conformidad con el Plan Anual de Auditoría.
Anexo 1 Formato VEIFO-09	

Una vez realizada la apertura de la Auditoría de Gestión Contractual del Período comprendido del 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021, el equipo auditor procedió a solicitar la información a la División de Servicios Administrativos, teniendo en cuenta lo expuesto en la reunión de apertura y consignado en el formato VEIFO – 09 "programa de trabajo de auditoría". El memorando mediante el cual se solicitó la información fue enviado el 21 de octubre de 2021, con plazo de envío de información para el 25 de octubre de 2021, y teniendo en cuenta que a la fecha de la apertura no se contaba con la información solicitada, se dio plazo máximo hasta el 3 de noviembre de 2021, como consta en el acta 101 de noviembre 2 de 2021; la División de Servicios Administrativos realizó un envío parcial de la información el 2 de noviembre de 2021.

Finalmente, se contó con la totalidad de reporte de información para la ejecución del trabajo de campo el día 2 de noviembre de 2021, dando inicio de esta manera con el establecimiento de muestras para el desarrollo del trabajo de campo.

A continuación, se presentan los resultados del ejercicio auditor.

Para realizar la Auditoría del proceso contractual del período comprendido entre el 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021, la oficina de Control Interno, solicitó la base de datos de la contratación del período auditado, correspondiente a contratos, órdenes de compra y órdenes de trabajo. La información allegada como objeto de auditoría, presentó 457 documentos de contratación, a los cuales se les realizó un muestreo aleatorio del 31%, lo que arrojó una muestra de 140 documentos de contratación, como se visualiza a continuación:

Cuadro N° 1. Muestra de Contratación

Contratos, Órdenes de Compra y Órdenes de Trabajo				
CONCEPTO	**VIGENCIA**	**POBLACIÓN**	**MUESTRA**	**PORCENTAJE MUESTRA**
Contratos	2020	7	3	43%
Órdenes de Compra	2020	19	5	26%
Ordenes de Trabajo	2020	59	16	27%
Contratos	2021	6	6	100%
Órdenes de Compra	2021	1	1	100%
Ordenes de Trabajo	2021	365	109	30%
Totales		**457**	**140**	**31%**

Fuente: Elaboración propia

Cuadro N° 2. Muestra Contratos 2020

TEM	CONTRATOS	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
1	011	2020	PROQUEST COLOMBIA SAS	$ 131.125.410
2	012	2020	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	$ 404.693.138
3	013	2020	RACIONALIZAR S.A.S.	$ 401.000.000

Fuente: Elaboración propia

Cuadro N° 3. Muestra Órdenes de compra 2020

ITEM	ORDENES DE COMPRA	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
1	25	2020	IDENTICO SAS	$ 25.192.300
2	27	2020	MATISO GROUP S.A.S	$ 15.422.114
3	29	2020	MICROTON SAS	$ 55.372.842
4	31	2020	SPORT INVERSIONES SAS	$ 11.296.524
5	36	2020	DETALGRAF SAS.	$ 29.279.830

Fuente: Elaboración propia

Cuadro N° 4. Muestra Órdenes de Trabajo 2020

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
1	374	2020	MUÑOZ MORALES MONICA ANDREA	$ 3.456.621
2	376	2020	OSTOS ORTIZ OLGA LUCIA	$ 9.112.781
3	381	2020	PEREZ CAGUA INGRI NATALIA	$ 2.470.890
4	384	2020	AVILA DEVIA MARIA VALENTINA	$ 2.595.000
5	385	2020	FRANZ OSWALDO PACHON MENDEZ	$ 2.860.000
6	387	2020	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	$ 13.171.136
7	390	2020	AVILA SANTOS JUAN SEBASTIAN	$ 2.633.400
8	391	2020	SERGIO ANDRÉS PINEDA LOZANO	$ 500.000
9	392	2020	HERNANDEZ PEDRAZA CINDY MARCELA	$ 4.999.980
10	393	2020	VILLAMIZAR GONZALEZ ALEXANDER	$ 8.000.000
11	394	2020	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA ACAC.	$ 17.715.520
12	400	2020	ESPIRAL MICROSISTEMAS S L SUCURSAL COLOMBIA	$ 42.731.154
13	403	2020	EDITORIAL SCRIPTO SAS	$ 41.560.000

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
14	405	2020	COLOMBIA INFORMACION LEGAL SAS	$ 35.040.569
15	412	2020	ENGLISH LINK GLOBAL SAS	$ 3.912.720
16	422	2020	EDIARTE PUBLICIDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA EDIARTE	$ 4.200.000

Fuente: Elaboración propia

Cuadro N° 5. Muestra Contratos y Órdenes de compra 2021

ITEM	ORDENES DE COMPRA Y CONTRATOS	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
1	Orden Compra-001	2021	SIGNAL MARKETING SAS	$ 3.523.721
2	Contrato-001	2021	XSYSTEM LTDA	$ 125.426.913
3	Contrato-002	2021	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	$ 159.999.646
4	Contrato-003	2021	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	$ 229.253.052
5	Contrato-004	2021	SEGURIDAD NAPOLES LTDA	$ 922.378.960
6	Contrato-005	2021	IRENE SZAJOWICZ FINCA RAIZ S. A	$ 107.912.064
7	Contrato-006	2021	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	$ 160.325.984

Fuente: Elaboración propia

Cuadro N° 6. Muestra Órdenes de Trabajo 2021

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
1	2	2021	BRENDA JULIETH MEDINA SEGURA	$ 5.506.657
2	7	2021	YAIRA LONDOÑO BERMÚDEZ	$ 87.200.009
3	014	2021	ANLLY YULIANA OLAYA VELASQUEZ	$ 26.141.731
4	016	2021	DUVAN ALBEIRO ALZATE ACOSTA	$ 26.141.731
5	019	2021	NATALIA CORREA GONZÁLEZ	$ 26.141.731
6	021	2021	LUZ MERY MONTOYA OCAMPO	$ 26.141.731
7	026	2021	HEIDY KATHERINE MORA IDÁRRAGA	$ 26.141.731
8	030	2021	LUZ MERY CADENA PULIDO	$ 26.141.731
9	033	2021	ANA CLEMENCIA ALGARRA LÓPEZ	$ 26.141.731
10	040	2021	DANI ALEJANDRO NIÑO VARGAS	$ 26.141.731
11	041	2021	LINA MARIA HERRERA RODRIGUEZ	$ 26.141.731
12	051	2021	ALEXANDER CASTAÑO VARGAS	$ 26.141.731
13	061	2021	LEIDI YENIFER NOMELIN BALLÉN	$ 26.141.731
14	062	2021	YULY PAOLA MADRIGAL PERILLA	$ 26.141.731
15	071	2021	LEIDY GABRIELA BASTOS CAÑAS	$ 26.141.731

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
16	074	2021	YESICA PAOLA RODRÍGUEZ	$ 26.141.731
17	075	2021	LUZ CARY PALOMO BARRERA	$ 26.141.731
18	079	2021	EDILMA ISABEL SAENZ CAUSIL	$ 26.141.731
19	086	2021	MAUREEN NOHELIA VALDERRA	$ 26.141.731
20	088	2021	ANDREA BEDOYA IDARRAGA	$ 26.141.731
21	092	2021	JUAN CAMILO CASTELLANOS GARCÍA	$ 26.141.731
22	093	2021	JOHAN SEBASTIAN HERNANDEZ GOMEZ	$ 26.141.731
23	097	2021	LIZ KATHERINE BARRIOS CASTRO	$ 26.141.731
24	101	2021	LEINY VERTEL MACHADO	$ 26.141.731
25	102	2021	JIKLY RAFAEL MONTERROZA MARQUEZ	$ 26.141.731
26	105	2021	HUGO ARMANDO MONTOYA VILLADIEGO	$ 26.141.731
27	106	2021	MARTHA CATALINA ALDANA NIETO	$ 26.141.731
28	110	2021	ASTRID JIMENA TOVAR REYES	$ 26.141.731
29	111	2021	MARIA MARGARITA SALAS RUJANA	$ 26.141.731
30	112	2021	JOSE FERNANDO QUIMBAYA GÓMEZ	$ 26.141.731
31	115	2021	AYDA MARITZA BRAVO ORDÓÑEZ	$ 26.141.731
32	116	2021	EDGAR MAURICIO CASTRO GUERRERO	$ 26.141.731
33	117	2021	MERCEDES DEL CARMEN ORTEGA MORIANO	$ 26.141.731
34	124	2021	OSCAR MAURICIO CHILANGUAD REALPE	$ 26.141.731
35	130	2021	MARÍA YASMID CUERVO OSORIO	$ 26.141.731
36	131	2021	MARÍA SENEIDA MUÑOZ PRADA	$ 26.141.731
37	133	2021	LUZ YERLY ZAPATA LADINO	$ 26.141.731
38	134	2021	ANA MILENA SAMBONI	$ 26.141.731
39	136	2021	NATALIA DURAN ARIAS	$ 26.141.731
40	137	2021	CARLOS ENRIQUE SÁNCHEZ ZEMANATE	$ 26.141.731
41	147	2021	RUTH DAYANA AGUILERA ARIAS	$ 26.141.731
42	148	2021	THAIRY STEPHANIA FERNANDEZ GONZALEZ	$ 26.141.731
43	149	2021	ANGIE ZULEIDY AGUIRRE ARIAS	$ 26.141.731
44	150	2021	JAIDER ROMERO BALANTA	$ 26.141.731
45	151	2021	JOHANA SOLIS FORI	$ 26.141.731
46	152	2021	JORGE SAMIR GARCÍA ILVIRA	$ 26.141.731
47	153	2021	STEPHANY GÓMEZ VARGAS	$ 26.141.731
48	155	2021	YENNY ANDREA NAVIA JURADO	$ 26.141.731
49	158	2021	LESLY DAYAN SOLARTE MUÑOZ	$ 26.141.731
50	164	2021	IRINA PAOLA HERNANDEZ AYALA	$ 26.141.731
51	165	2021	SINDY YULIETH MARTINEZ	$ 26.141.731
52	168	2021	LAUREN MELISSA MUÑOZ SANJUAN	$ 26.141.731

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
53	170	2021	HAZEL CURE MARTINEZ	$ 26.141.731
54	174	2021	JOHEINNYS MILENA MENDOZA SALAMANCA	$ 26.141.731
55	178	2021	ADIANA ESTER VELAIDES CANOLES	$ 26.141.731
56	184	2021	EDWIN REYNEL BEJARANO BERNAL	$ 26.141.731
57	186	2021	PAOLA ANDREA GÁMEZ AGUILERA	$ 26.141.731
58	189	2021	MARTHA ISABEL CAMPO ROMERO	$ 26.141.731
59	190	2021	Franz Pachón	$ 13.412.520
60	192	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	$ 32.083.325
61	207	2021	Nelson Oswaldo Ramírez Mora	$ 13.639.076
62	210	2021	Yessica Sanabria	$ 15.820.675
63	211	2021	Eddi Vergara	$ 15.820.675
64	216	2021	NICOL MENDEZ	$ 8.330.730
65	220	2021	Dayana Rodríguez Morales	$ 12.000.000
66	223	2021	Edith Yurany Acosta Urrego	$ 2.500.000
67	224	2021	Laura Daniela Rubio Méndez	$ 2.500.000
68	226	2021	Andrea Viviana Gualteros Bustos	$ 2.500.000
69	235	2021	DIANA YAMILE ABRIL VILLAMIZAR	$ 3.352.564
70	239	2021	FEDERICO SANCHEZ	$ 11.065.621
71	240	2021	ORLANDO SOLANO	$ 14.780.535
72	245	2021	LUIS MIGUEL GOMEZ	$ 25.100.000
73	246	2021	KARIN QUIÑONEZ	$ 33.333.333
74	248	2021	JULIA MARTA	$ 22.500.000
75	255	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO	$ 15.786.666
76	259	2021	JOSÉ SANTIAGO CLAVIJO MARÍN	$ 3.526.024
77	260	2021	LAURA CATALINA BARBOSA URREA	$ 3.408.363
78	263	2021	MARIA DOLORES FERNANDEZ	ANULADA
79	265	2021	MARÍA DANIELA SÁNCHEZ TOVAR	$ 5.933.343
80	287	2021	DANIEL MATEO MORENO HERNÁNDEZ	$ 2.323.884
81	295	2021	JOHAN DAVID SOLORZANO CAMARGO	$ 21.000.000
82	302	2021	ANA MARIA MOJICA ESCOBAR	$ 17.341.662
83	307	2021	CRISTHIAN CAMILO RODRIGUEZ DUSSAN	$ 12.500.000
84	310	2021	AFRANIO SOTO MONTERO	$ 5.000.000
85	316	2021	ELIANA HASLEIDY GAMEZ PINILLA	$ 11.334.000
86	317	2021	OSCAR ANTONIO LLORENTE QUIJANO	$ 9.828.598
87	319	2021	JOHN EDISSON AREVALO ZORRO	$ 8.128.312
88	325	2021	MÓNICA ALEJANDRA QUINTANA REY	$ 19.934.055
89	332	2021	JAIRO NICOLAS PIRAJAN CASTRO	$ 9.000.000
90	338	2021	DAYANA ANDREA ROJAS	$ 1.366.339

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	MONTO
91	340	2021	NELSON OSWALDO RAMIREZ MORA	$ 12.422.851
92	353	2021	JUAN CAMILO RIAÑO CORREDOR	$ 8.000.000
93	354	2021	HELMAN RODRIGUEZ RODRIGUEZ	$ 2.426.978
94	355	2021	GLORIA INES VELASQUEZ FLAUTERO	$ 13.212.148
95	357	2021	CLAUDIA ADRIANA VALBUENA GÓMEZ	$ 8.324.826
96	363	2021	INDIRA ZORAIDA RENGIFO CHARRY	$ 10.353.210
97	366	2021	JUAN CARLOS MENDOZA AWAD	$ 10.105.986
98	377	2021	LINA ANDREA MAHECHA CASTAÑEDA	$ 22.366.667
99	379	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	$ 22.000.000
100	381	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO BUITRAGO	$ 12.950.000
101	382	2021	GIOVANNA ANDREA TORRES TRIANA	$ 20.000.000
102	384	2021	OLGA LUCIA OSTOS ORTIZ	$ 15.101.149
103	386	2021	JEIMMY DEL PILAR RIMBAO RODRÍGUEZ	$ 18.500.000
104	391	2021	DIANA PATRICIA CÁRDENAS MARTÍNEZ	$ 4.200.000
105	395	2021	NORBEY ALEJANDRO RINCON LOPEZ	$ 5.226.333
106	400	2021	GUILLERMO ERNESTO POLANCO JIMENEZ	$ 12.000.000
107	401	2021	SEBASTIAN ROJAS OSORIO	$ 9.473.333
108	406	2021	KAREN LORENA HIDALGO PULIDO	$ 2.323.884
109	410	2021	YEIMY PATRICIA CIFUENTES DE LOS RIOS	$ 4.766.666

Fuente: Elaboración propia

1. REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTRACTUAL

De acuerdo con la muestra aleatoria resultante, el Equipo Auditor procedió a realizar la revisión de la información contractual a cada uno de los Documentos y sus respectivos expedientes, así:

1.1 Revisión muestra Contratos 2020 y 2021

Cuadro No 7 revisión contratos 2020 y 2021

ITEM	CONTRATOS	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	1	2021	XSYSTEM LTDA	En el expediente presentad Falta, acta de inicio, acta de finalización. CDP, RP, hoja de ruta, formato autocontrol, informe periódico de supervisión
2	2	2021	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	En el expediente presentad Falta, formato hoja de ruta, formato autocontrol, formato de comité de adjudicación comité de adquisiciones, acta de inicio, acta de finalización, RP, informes periódicos de supervisión, invitación a cotizar y certificación valor pagado, formato para propuesta bienes y/o servicios
3	3	2021	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	En el expediente presentad Falta, formato hoja de ruta, formato autocontrol, formato de comité de adjudicación comité de adquisiciones, acta de inicio, acta de finalización, CDP, RP, certificado de supervisor, e informes periódicos de supervisión, invitación a cotizar y certificaciones para pago.

ITEM	CONTRATOS	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
4	4	2021	SEGURIDAD NAPOLES LTDA	En el expediente presentado Dentro de la información relacionada se evidencia modificación a la OC, aparece en el contrato el CDP 260 de 05 de mayo de 2020. Continua vigente el de fecha 2021. Falta formato hoja de ruta, formato autocontrol, formato de comité de adjudicación comité de adquisiciones, acta de finalización, póliza, certificado de supervisor, e informes periódicos de supervisión, formato para propuesta de oferentes y certificación valor de pago.
5	5	2021	IRENE SZAJOWICZ FINCA RAIZ S. A	En el expediente presentad Aparece certificado de prestación de servicio por valor de $ 8.992.672; otra por el valor de $ 9.025.672; otra por el valor de $ 9.025.672; otra por el valor de $ 9.025.672, Falta formato hoja de ruta, formato autocontrol, formato de comité de adjudicación comité de adquisiciones, acta de inicio, acta de finalización, pólizas, aprobación de pólizas, RP, certificado de supervisor.
6	6	2021	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	En el expediente presentad Falta formato autocontrol, acta de inicio, acta de finalización, pólizas, RP, informes periódicos de supervisión y certificación valor pagado.
7	011	2020	PROQUEST COLOMBIA SAS	En el expediente presentado únicamente adjuntaron el contrato, por lo tanto, falta la totalidad de documentos precontractuales, contractuales y post contractual
8	012	2020	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	En el expediente presentado no se adjuntó la hoja de ruta, formato de autocontrol contratación, formato para propuesta de oferentes de bienes y servicios, RP, pólizas, falta acta de inicio, certificado de supervisor e informes periódicos
9	013	2020	RACIONALIZAR S.A.S.	En el expediente presentado únicamente adjuntaron el contrato, el cual no se encuentra firmado por el contratista, por lo tanto, falta la totalidad de documentos precontractuales, contractuales y post contractual

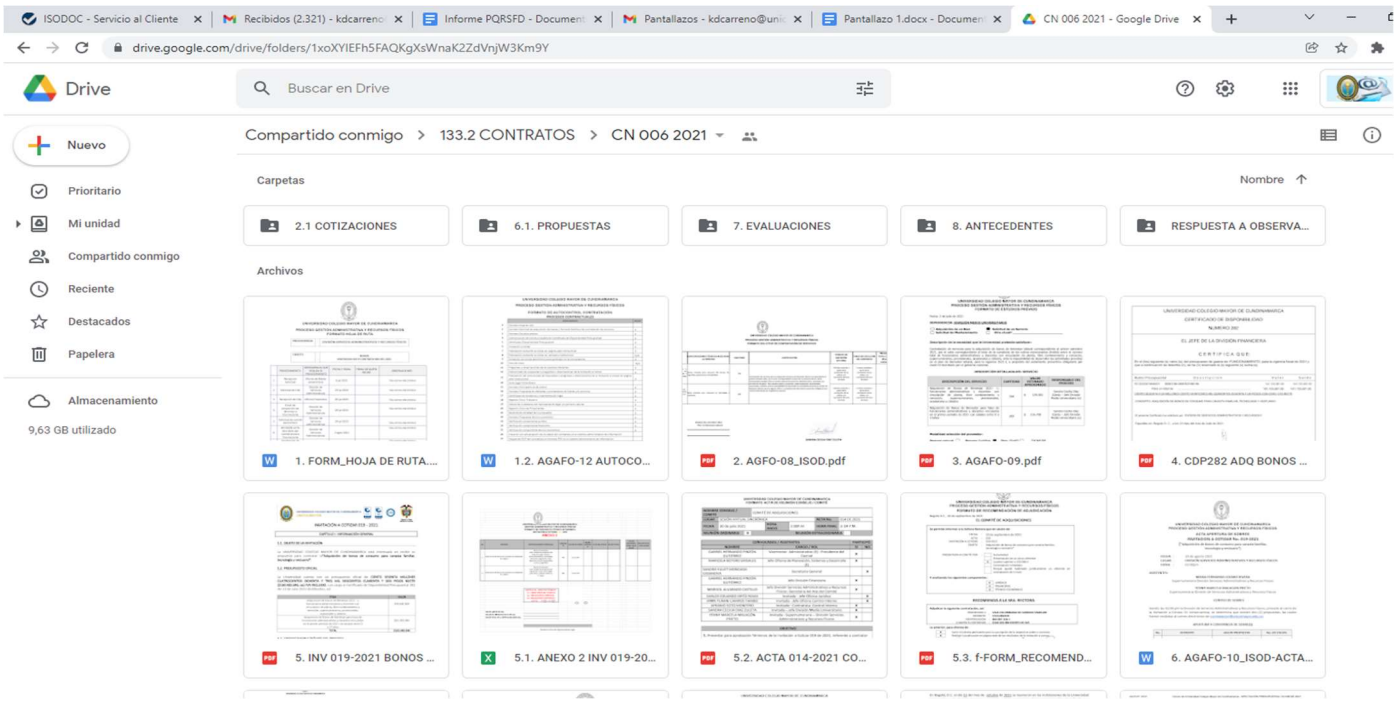
Fuente elaboración propia

En el cuadro anterior se relacionan las observaciones a los 9 contratos auditados como se resume a continuación, de acuerdo con la validación realizada a nueve (9) contratos de la vigencia 2020 y 2021, en la revisión se encontró que de los 9 expedientes 8 no cuentan con la hoja de ruta, 8 no presentaron registro presupuestal, los 9 no presentaron certificado para pago e informe periódico de supervisión, 3 expedientes no se validaron, las pólizas y la aprobación de mismas. Los expedientes allegados en las carpetas digitales se encontraban desorganizados e incompletos, adicional en el contrato 4 no se presentó formato propuesta de oferentes. Los expedientes fueron presentados en medio magnético, algunos en carpetas individuales digitales y otros en correos electrónicos o en su defecto en el Drive de la División. Lo anterior genera un hallazgo por presentar debilidades en la organización documental de los expedientes al no estar en su completitud en el drive lo que incumple lo establecido en los procedimientos adquisición de bienes y contratación de servicios primer nivel AGAPT-01 versión 5, de marzo de 2020, segundo nivel AGAPT -02 versión 5, de mayo de 2014, y tercer nivel AGAPT- 03 versión 4, de mayo de 2014, publicado en ISODOC.

Figura 1 Estado de organización de expedientes contratos _ en formato digital actual

Figura 1

Figura 2



Fuente: drive contratación@unicolmayor.edu.co fecha: 06/12/2021

En las figuras 1 y 2 correspondiente al contrato número 006 y 013 se observa que el archivo digital entregado por la División de Servicios no cuenta con ninguna organización de acuerdo con el procedimiento establecido.

1.2 Revisión muestra Órdenes de Compra 2020 y 2021

Cuadro No 8 revisión órdenes de compra 2020 y 2021

ITEM	ORDENES DE COMPRA	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	25	2020	IDENTICO SAS	En el expediente no se adjuntó la hoja de ruta, Formato autocontrol contratación procesos contractuales, el CDP, RP e informe de supervisión
2	27	2020	MATISO GROUP S.A.S	En el expediente no se adjuntó la hoja de ruta, Formato autocontrol contratación procesos contractuales, el CDP, RP, certificado de supervisor e informe de supervisión
3	29	2020	MICROTON SAS	En el expediente no se adjuntó la hoja de ruta, Formato autocontrol contratación procesos, Formato para propuesta de oferentes de bienes y servicio, RP, póliza, aprobación de pólizas, falta la firma del proveedor
4	31	2020	SPORT INVERSIONES SAS	En el expediente no se adjuntó la hoja de ruta, Formato autocontrol contratación procesos, Formato para propuesta de oferentes de bienes y servicio, CDP, RP, póliza, aprobación de pólizas, falta la firma del proveedor y ordenador, certificado supervisor e informe supervisor
5	36	2020	DETALGRAF SAS.	En el expediente no se presentó la hoja de ruta, formato autocontrol contratación procesos, RP, faltan certificados de supervisor e informes, dado que solo presentaron un certificado por valor de $9,542,859 y un informe
6	1	2021	SIGNAL MARKETING SAS	En el expediente presentado Falta, acta de inicio y RP.

Fuente: Elaboración propia

En el cuadro que antecede, el equipo auditor realizó la verificación y encontró que 6 órdenes de compra auditadas presentan debilidades en la organización documental, adicionalmente se validó la información de los expedientes digitales allegados y se evidenció que 5 no cuentan con el formato de hoja de ruta, formato de autocontrol, y 6 no tenían registro presupuestal (RP), 4 no cuentan con informes periódicos de supervisión, 2 con formatos para propuesta de oferentes, 2 no presentaron pólizas y sus respectivas aprobaciones, así como 2 órdenes de compra no tienen firmas, lo anterior, configura un hallazgo al incumplir los numerales, 6, 8, 38, 39, 40, 41 y 42 del procedimiento ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS-PRIMER NIVEL AGAPT- 01 VERSION 5 marzo de 2020, "*numeral 6 Generar formato hoja de ruta AGAFO-03 y AGAFO-12 formato de Autocontrol para cada proceso numeral 8 Expedir y enviar el Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Ver procedimiento AGFPT-03 Expedición del certificado de disponibilidad presupuestal del proceso gestión financiera numeral 38 Realizar el registro presupuestal del contrato y retornar el documento a la División de Servicios Administrativos. numeral 39 Recibir la Garantía Única por parte del contratista, cuando el documento así lo contemple y remitirlas a la Oficina Jurídica para su revisión. numeral 40 Revisar la Garantía Única y emitir concepto de aprobación o rechazo de las mismas y remitir a la División de Servicios Administrativos para trámite correspondiente. numeral 41 Recibir el concepto de aprobación o rechazo por parte de la Oficina Jurídica y proceder con la incorporación del mismo en el expediente. Y numeral 42 Elaborar comunicado de supervisión y notificarlo al supervisor asignado informándole sus obligaciones y responsabilidades para el ejercicio de su función".*

Figura **3 y 4** Estado de organización de expedientes órdenes de compra _ en formato digital actual

Figura 3

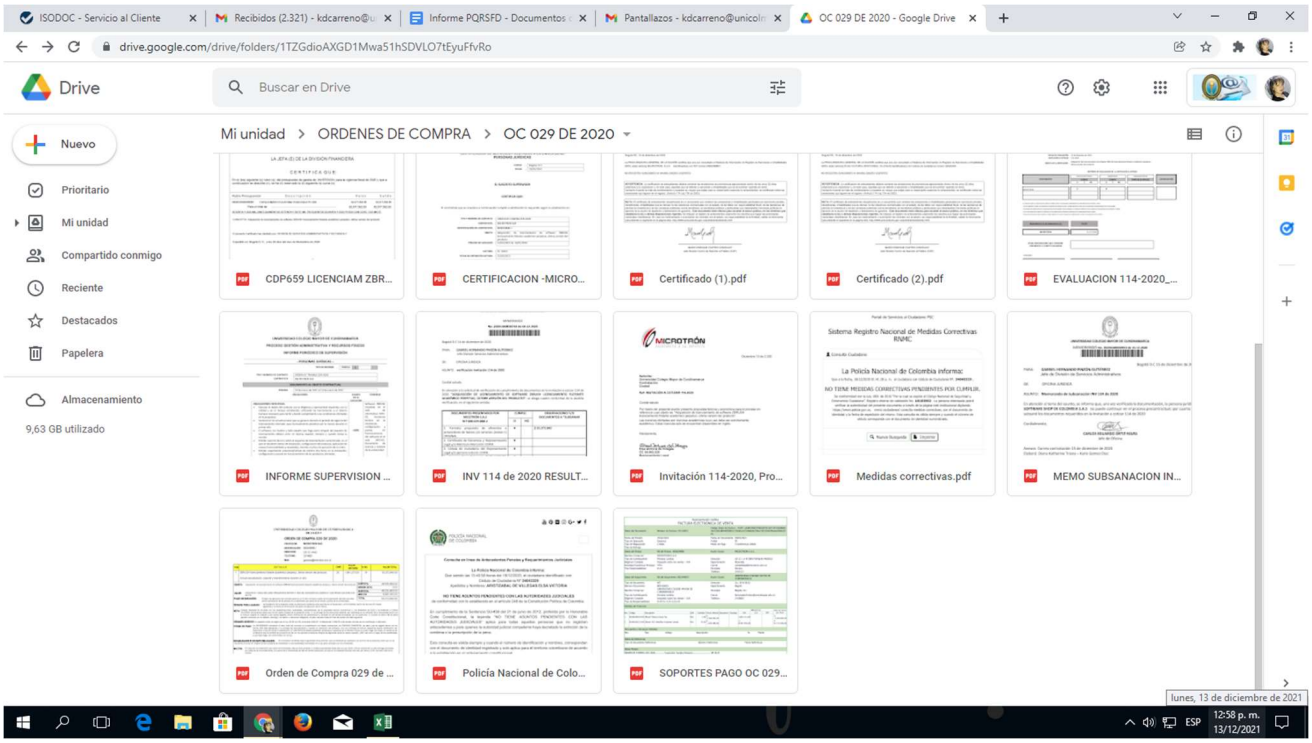
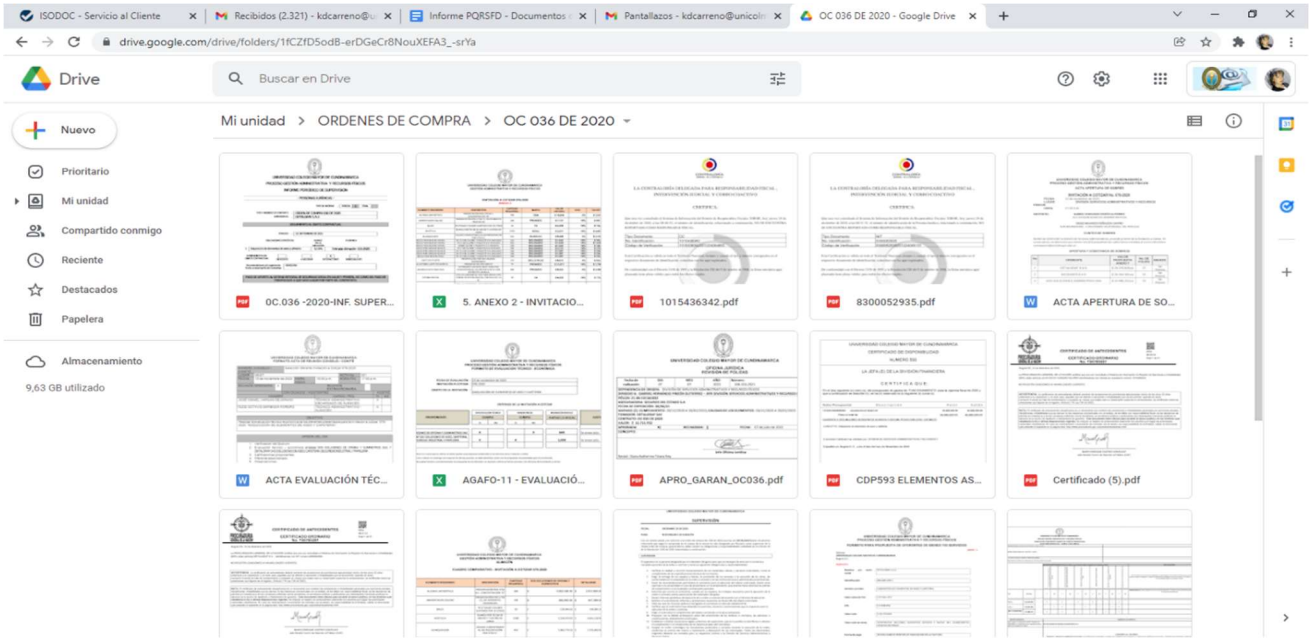


Figura 4



Fuente: drive contratación@unicolmayor.edu.co fecha:06/12/2021

En las figuras 3 y 4 correspondiente a la Orden de compra 029 y 036 se observa que el archivo digital entregado por la División de Servicios no cuenta con ninguna organización de acuerdo con el procedimiento establecido.

1.3 Revisión Muestra Ordenes de Trabajo 2020 y 2021

Cuadro No 9 revisión órdenes de trabajo 2020 y 2021

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	2	2021	BRENDA JULIETH MEDINA SEGURA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago, RP.
2	7	2021	YAIRA LONDOÑO BERMÚDEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
3	014	2021	ANLLY YULIANA OLAYA VELASQUEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
4	016	2021	DUVAN ALBEIRO ALZATE ACOSTA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
5	019	2021	NATALIA CORREA GONZÁLEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
6	021	2021	LUZ MERY MONTOYA OCAMPO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago. Terminación anticipada de mutuo acuerdo de la relación laboral; se prestan servicios desde 28 de enero hasta 09 de febrero.
7	026	2021	HEIDY KATHERINE MORA IDÁRRAGA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
8	030	2021	LUZ MERY CADENA PULIDO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
9	033	2021	ANA CLEMENCIA ALGARRA LÓPEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
10	040	2021	DANI ALEJANDRO NIÑO VARGAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
11	041	2021	LINA MARIA HERRERA RODRIGUEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
12	051	2021	ALEXANDER CASTAÑO VARGAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
13	061	2021	LEIDI YENIFER NOMELIN BALLÉN	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
14	062	2021	YULY PAOLA MADRIGAL PERILLA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
15	071	2021	LEIDY GABRIELA BASTOS CAÑAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
16	074	2021	YESICA PAOLA RODRÍGUEZ VERGARA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
17	075	2021	LUZ CARY PALOMO BARRERA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
18	079	2021	EDILMA ISABEL SAENZ CAUSIL	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
19	086	2021	MAUREEN NOHELIA VALDERRAMA MENESES	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
20	088	2021	ANDREA BEDOYA IDARRAGA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
21	092	2021	JUAN CAMILO CASTELLANOS GARCÍA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
22	093	2021	JOHAN SEBASTIAN HERNANDEZ GOMEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
23	097	2021	LIZ KATHERINE BARRIOS CASTRO	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
24	101	2021	LEINY VERTEL MACHADO	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
25	102	2021	JIKLY RAFAEL MONTERROZA MARQUEZ	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
26	105	2021	HUGO ARMANDO MONTOYA VILLADIEGO	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
27	106	2021	MARTHA CATALINA ALDANA NIETO	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
28	110	2021	ASTRID JIMENA TOVAR REYES	En el expediente presentado no tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
29	111	2021	MARIA MARGARITA SALAS RUJANA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
30	112	2021	JOSE FERNANDO QUIMBAYA GÓMEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
31	115	2021	AYDA MARITZA BRAVO ORDÓÑEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
32	116	2021	EDGAR MAURICIO CASTRO GUERRERO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
33	117	2021	MERCEDES DEL CARMEN ORTEGA MORIANO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
34	124	2021	OSCAR MAURICIO CHILANGUAD REALPE	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
35	130	2021	MARÍA YASMID CUERVO OSORIO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
36	131	2021	MARÍA SENEIDA MUÑOZ PRADA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
37	133	2021	LUZ YERLY ZAPATA LADINO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
38	134	2021	ANA MILENA SAMBONI	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
39	136	2021	NATALIA DURAN ARIAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
40	137	2021	CARLOS ENRIQUE SÁNCHEZ ZEMANATE	Terminación anticipada del contrato por mutuo acuerdo (de 30 de enero a 28 de julio) En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
41	147	2021	RUTH DAYANA AGUILERA ARIAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
42	148	2021	THAIRY STEPHANIA FERNANDEZ GONZALEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
43	149	2021	ANGIE ZULEIDY AGUIRRE ARIAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
44	150	2021	JAIDER ROMERO BALANTA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
45	151	2021	JOHANA SOLIS FORI	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
46	152	2021	JORGE SAMIR GARCÍA ILVIRA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
47	153	2021	STEPHANY GÓMEZ VARGAS	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
48	155	2021	YENNY ANDREA NAVIA JURADO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
49	158	2021	LESLY DAYAN SOLARTE MUÑOZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
50	164	2021	IRINA PAOLA HERNANDEZ AYALA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
51	165	2021	SINDY YULIETH MARTINEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
52	168	2021	LAUREN MELISSA MUÑOZ SANJUAN	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
53	170	2021	HAZEL CURE MARTINEZ	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
54	174	2021	JOHEINNYS MILENA MENDOZA SALAMANCA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
55	178	2021	ADIANA ESTER VELAIDES CANOLES	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
56	184	2021	EDWIN REYNEL BEJARANO BERNAL	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
57	186	2021	PAOLA ANDREA GÁMEZ AGUILERA	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
58	189	2021	MARTHA ISABEL CAMPO ROMERO	En el expediente presentado No tiene hoja de ruta, formato autocontrol contratación, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
59	190	2021	Franz Pachón	En el expediente presentado No tiene certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago, no hay RP.
60	192	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	En el expediente presentado No tiene certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago, no hay RP.
61	207	2021	Nelson Oswaldo Ramírez Mora	En el expediente presentado No tiene formato hoja de ruta, formato autocontrol, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
62	210	2021	Yessica Sanabria	En el expediente presentado No tiene RP, informes periódicos de supervisión, soportes de pago. Aparecen documentos que no pertenecen a la OT, 231 de 2020.
63	211	2021	Eddi Vergara	En el expediente presentado no tiene RP, informes periódicos de supervisión, soportes de pago.
64	216	2021	NICOL MENDEZ	En el expediente presentado Se encuentra OT 306 de 2020, RP, informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
65	220	2021	Dayana Rodríguez Morales	En el expediente presentado Falta RP, e informes periódicos de supervisión
66	223	2021	Edith Yurany Acosta Urrego	En el expediente presentado no tiene RP, informes periódicos, soportes de pago. Se adjunta formato solicitud de modificación (Forma de pago)
67	224	2021	Laura Daniela Rubio Méndez	En el expediente presentado Falta hoja de ruta, formato autocontrol, RP, OT, certificado de supervisor, e informes periódicos de supervisión, soportes. El valor es de $30.000.000
68	226	2021	Andrea Viviana Gualteros Bustos	En el expediente presentado falta hoja de ruta, formato autocontrol, RP, OT, certificado de supervisor, e informes periódicos de supervisión, no hay soportes. El valor es de $30.000.000
69	235	2021	DIANA YAMILE ABRIL VILLAMIZAR	En el expediente presentado Se adjunta Formato Hoja de Ruta de OT 230, al igual que OT 235 de 2020 y 444 de 2020. No tiene RP, informes periódicos de supervisión, no hay soportes de pago.
70	239	2021	FEDERICO SANCHEZ	En el expediente presentado Se adiciona información no relacionada con la OT. Falta: RP, informes periódicos de supervisión y soportes de pago.
71	240	2021	ORLANDO SOLANO	En el expediente presentado Se adiciona información no relacionada con la OT. Falta: RP, informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
72	245	2021	LUIS MIGUEL GOMEZ	En el expediente presentado falta informes periódicos de supervisión y soportes.
73	246	2021	KARIN QUIÑONEZ	En el expediente presentado Terminación anticipada del contrato laboral. Falta informes periódicos de supervisión.
74	248	2021	JULIA MARTA	En el expediente presentado falta: RP, e informes periódicos de supervisión.

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
75	255	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO	En el expediente presentado Falta, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, OT formato autocontrol y formato hoja de ruta.
76	259	2021	JOSÉ SANTIAGO CLAVIJO MARÍN	En el expediente presentado Se evidencia información no relacionada con la OT. Falta RP e informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
77	260	2021	LAURA CATALINA BARBOSA URREA	En el expediente presentado No esta: RP e informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
78	263	2021	MARIA DOLORES FERNANDEZ	Anulada
79	265	2021	MARÍA DANIELA SÁNCHEZ TOVAR	En el expediente presentado No esta: RP e informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
80	287	2021	DANIEL MATEO MORENO HERNÁNDEZ	En el expediente presentado No esta: RP e informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
81	295	2021	JOHAN DAVID SOLORZANO CAMARGO	Terminación anticipada por mutuo acuerdo. En el expediente presentado Falta RP, certificado de supervisor, informes periódicos de supervisión y soportes de pago.
82	302	2021	ANA MARIA MOJICA ESCOBAR	Falta: informes periódicos de supervisión y soportes.
83	307	2021	CRISTHIAN CAMILO RODRIGUEZ DUSSAN	Falta: informes periódicos de supervisión y soportes.
84	310	2021	AFRANIO SOTO MONTERO	En el expediente presentado Falta: informes periódicos de supervisión y soportes. Se encuentra información de OT 196. El numero registrado en la aprobación de la póliza no corresponde a la OT.
85	316	2021	ELIANA HASLEIDY GAMEZ PINILLA	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes.
86	317	2021	OSCAR ANTONIO LLORENTE QUIJANO	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencia información no relacionada con la OT
87	319	2021	JOHN EDISSON AREVALO ZORRO	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencia información no relacionada con la OT
88	325	2021	MÓNICA ALEJANDRA QUINTANA REY	En el expediente presentado Se encuentra OT no relacionada. No hay documentos soportes.
89	332	2021	JAIRO NICOLAS PIRAJAN CASTRO	En el expediente presentado Falta, RP, informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencian documentos relacionados con la prórroga de la OT, con CDP 530
90	338	2021	DAYANA ANDREA ROJAS	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes.
91	340	2021	NELSON OSWALDO RAMIREZ MORA	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencia información no relacionada con la OT
92	353	2021	JUAN CAMILO RIAÑO CORREDOR	En el expediente presentado Falta formato autocontrol, hoja de ruta, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes
93	354	2021	HELMAN RODRIGUEZ RODRIGUEZ	En el expediente presentado Falta formato autocontrol, hoja de ruta, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes
94	355	2021	GLORIA INES VELASQUEZ FLAUTERO	En el expediente presentado Falta formato autocontrol, hoja de ruta, CDP, RP, certificado de supervisor e informes periódicos de supervisión, no hay soportes
95	357	2021	CLAUDIA ADRIANA VALBUENA GÓMEZ	En el expediente presentado solo se evidencia información de formato hoja de ruta
96	363	2021	INDIRA ZORAIDA RENGIFO CHARRY	No se encuentra información soporte
97	366	2021	JUAN CARLOS MENDOZA AWAD	No se encuentra información soporte

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
98	377	2021	LINA ANDREA MAHECHA CASTAÑEDA	En el expediente presentado Falta: informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencia prorroga de la OT, con CDP 302.
99	379	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	En el expediente presentado Falta: informes periódicos de supervisión y soportes. Se evidencia información no relacionada con la OT.
100	381	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO BUITRAGO	En el expediente presentado Falta, formato autocontrol, CDP, RP, certificado de supervisor, e informes periódicos de supervisión, y soportes valor pagado.
101	382	2021	GIOVANNA ANDREA TORRES TRIANA	En el expediente presentado Se encuentra información no relacionada. Falta RP, informes periódicos de supervisión. El formato para propuesta de oferentes está mal. No hay soportes de pago.
102	384	2021	OLGA LUCIA OSTOS ORTIZ	En el expediente presentado Se encuentra información no relacionada. Falta RP, informes periódicos de supervisión
103	386	2021	JEIMMY DEL PILAR RIMBAO RODRÍGUEZ	En el expediente presentado Se evidencia información no relacionada con la OT. Falta RP e informes periódicos de supervisión, y soportes de pago.
104	391	2021	DIANA PATRICIA CÁRDENAS MARTÍNEZ	En el expediente presentado Falta informes periódicos de supervisión y soportes.
105	395	2021	NORBEY ALEJANDRO RINCON LOPEZ	No hay información soporte.
106	400	2021	GUILLERMO ERNESTO POLANCO JIMENEZ	En el expediente presentado Falta, informes periódicos de supervisión y soportes de pago.
107	401	2021	SEBASTIAN ROJAS OSORIO	En el expediente presentado Falta RP, informes periódicos de supervisión y soportes de pago. Se evidencia información no relacionada con la OT.
108	406	2021	KAREN LORENA HIDALGO PULIDO	En el expediente presentado Falta RP, informes periódicos de supervisión y soportes de pago.
109	410	2021	YEIMY PATRICIA CIFUENTES DE LOS RIOS	En el expediente presentado Falta informes periódicos de supervisión y soportes.
110	410	2020	MUÑOZ MORALES MONICA ANDREA	En el expediente presentado no se presentó el formato hoja de ruta, el RP, certificado de supervisor e informes
111	410	2020	OSTOS ORTIZ OLGA LUCIA	En el expediente presentad Se encuentra certificación de 2015.No tiene póliza, pero tiene la aprobación de una póliza. No hay formato hoja de ruta, formato de autocontrol, RP, certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión y soportes de pago.
112	410	2020	PEREZ CAGUA INGRI NATALIA	En el expediente no presentó, formato hoja de ruta, hoja de vida, Formato autocontrol contratación talento humano, no este certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión y no hay soportes de pago.
113	410	2020	AVILA DEVIA MARIA VALENTINA	En el expediente no se presenta el formato de hoja de ruta, No hay RP, póliza, legalización de póliza, certificado de supervisor e informes periódicos, formato para propuesta de oferentes, soportes hoja de vida.
114	410	2020	FRANZ OSWALDO PACHON MENDEZ	En el expediente presentad No tiene firmas, soportes de pago, formato autocontrol, hoja de ruta, RP, certificado de supervisor e informes periódicos, soportes.
115	410	2020	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	En el expediente presentado no se evidencian los siguientes documentos, hoja de ruta, documentos del contratista, Póliza, RP, Informes de supervisión y certificados
116	410	2020	AVILA SANTOS JUAN SEBASTIAN	En el expediente presentado no adjunto el formato hoja de ruta, certificado de supervisor e informes periódicos del supervisor
117	410	2020	SERGIO ANDRÉS PINEDA LOZANO	En el expediente presentado se adjunta la OT la cual no se encuentra firmado por el contratista, no presenta el formato de hoja de ruta, certificados del supervisor e informes periódicos del supervisor

ITEM	ORDENES DE TRABAJO	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
118	410	2020	HERNANDEZ PEDRAZA CINDY MARCELA	En el expediente presentad Falta Información soporte
119	410	2020	VILLAMIZAR GONZALEZ ALEXANDER	En el expediente no se presenta la hoja de ruta, la póliza, la aprobación de la póliza, certificados de supervisor e informes de supervisor
120	410	2020	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA ACAC.	En el expediente presentad No tiene CDP, formato de hoja de ruta, RP, póliza, legalización de póliza, certificado de supervisor e informes periódicos, formato para propuesta de oferentes, soportes. Solo se presenta OT.
121	410	2020	ESPIRAL MICROSISTEMAS S L SUCURSAL COLOMBIA	En el expediente presentad no hay soportes, póliza, comprobación de póliza, acta de inicio, acta de finalización, certificado de supervisor e informes periódicos.
122	410	2020	EDITORIAL SCRIPTO SAS	En el expediente no se encontró el formato de hoja de ruta, formato de autocontrol de contratación talento humano, formato solicitud talento humano, formato para propuesta de oferentes, CDP, RP certificados de supervisor e informes de supervisor, adicionalmente, se encontró una modificación en valor, la cual no está firmada por las partes, los valores relacionados en el documento de aprobación de la modificación no coinciden con los registrados en la OT modificada, se presenta el CDP y RP de la Modificación, no obstante, no se presenta la póliza y la aprobación de la misma, para la modificación
123	410	2020	COLOMBIA INFORMACION LEGAL SAS	En el expediente únicamente se presentan documentos precontractuales y el CDP, no se presentan documentos tales como: Formato de hoja de ruta, formato para propuesta de oferentes, CDP, RP, pólizas, aprobación de pólizas certificados de supervisor e informes de supervisor, entre otros
124	410	2020	ENGLISH LINK GLOBAL SAS	En el expediente no se presentó el formato de hoja de ruta, el CDP, RP, y el certificado de supervisor e informes de supervisor
125	410	2020	EDIARTE PUBLICIDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA EDIARTE	En el expediente presentad no tiene CDP; RP, certificado de supervisor e informes periódicos, firma de contratista.

Fuente: elaboración propia

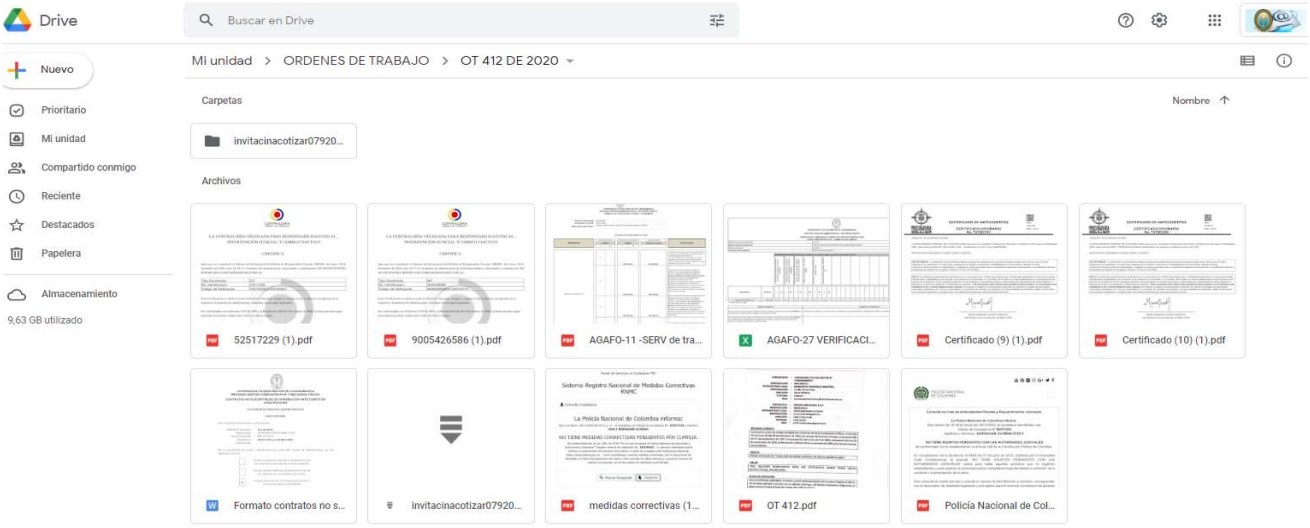
Del cuadro de observaciones de las 125 OT se validó la siguiente información: De 79 OT no fue posible validar formato de hoja de ruta, de 78 OT no fue posible validar formato de autocontrol, de 69 OT no se verifico el certificado de disponibilidad presupuestal CDP en su expediente digital, de 104 OT no fue posible validar el certificado de registro presupuestal RP, en sus expedientes digitales, lo que configura un hallazgo al infringir el numerales 3,9,10,14 y 15 del procedimiento AGAPT-04 versión 3 de 2014, contratación de servicios personales y/o "Intuite Personae*" numeral 3. Recibir y revisar que las solicitudes de talento humano contengan todos los documentos soportes, debidamente diligenciados, incluyendo el rubro a afectar presupuestalmente (Plan de Compras, Plan Estratégico Operativo, Proyectos de Inversión, etc.) y diligenciar cuadro de seguimiento contractual. Si la información no está correcta devolver para ajustes dejando el registro en la hoja de ruta y libro radicador. 9. recibir el Certificado de Disponibilidad Presupuestal expedido por el jefe de la División Financiera Si no se cuenta con el CDP, informar a la dependencia solicitante que no se puede adelantar el proceso contractual. Radicar el documento contractual suscrito por las partes a la División Financiera con el fin de efectuar el Registro (imputación) Presupuestal. Y numeral 10. Elaborar el proyecto de Orden de Servicios, organizar el expediente con los documentos precontractuales y entregar para la revisión jurídica por parte del profesional de la División de Servicios Administrativos. Hoja de ruta diligenciada con la actividad. Formato autocontrol servicios personales. Numeral 14 Realizar registro presupuestal y retornar el documento a la División de Servicios Administrativos. Numeral 15. Recibir el Certificado de Disponibilidad Presupuestal*

expedido por el jefe de la División Financiera Si no se cuenta con el CDP, informara la dependencia solicitante que no se puede adelantar el proceso contractual".

Figura 4 y 5 Estado de organización de expedientes ordenes trabajo _ en formato digital actual

Figura 4

Figura 5



Fuente: drive contratación@unicolmayor.edu.co fecha: 06/12/2021

En las figuras 5 y 6 correspondiente a la Orden de Trabajo número 412 se observa que el archivo digital entregado por la División de Servicios no cuenta con ninguna organización de acuerdo con el procedimiento establecido.

Aspecto general evidenciado en la etapa poscontractual.

De conformidad con lo evidenciado por la Oficina de Control Interno en la evaluación realizada a los documentos contractuales (contratos, ordenes de prestación de servicios y órdenes de compra), se estableció que, teniendo en cuenta las debilidades detectadas en la organización documental de los expedientes

contractuales que se encuentran en medio digital ubicados en el drive asociado a la cuenta contratación@unicolmayor.edu.co y en el cual se validó la información contenida en el presente informe, se procederá a dar traslado al proceso de control interno disciplinario para lo de su competencia teniendo en cuenta que el auditor no tuvo acceso a información oportuna, suficiente y adecuada para emitir opinión de conformidad para esta fase contractual de conformidad con los criterios normativos definidos para el ejercicio de aseguramiento. Sin embargo, se solicitará atender esta debilidad a través del plan de mejoramiento del proceso para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Finalmente, la Oficina de Control Interno dentro del plan anual de auditoría, realizó una auditoría al proceso de gestión contractual del año 2020, con informe número 101.4.2.42.2020 del 11 de diciembre de 2020; en esta auditoría fueron establecidos dos hallazgos a los cuales se les realizó su validación el 6 de diciembre de 2021, para verificar el grado de avance en el sistema ISODOC, módulo de mejoramiento continuo y se pudo evidenciar que a la fecha de la verificación los dos presentaban un grado de avance de la siguiente manera: ODM296 del 30 /06/2021 vencidas con un avance de ejecución del 30%, y la ODM297 del 30/7/2021 con un avance del 0%, lo que configura un hallazgo al no realizar las acciones necesarias y suficientes en el sistema ISODOC, módulo de Mejoramiento Continuo, y no presentar un avance razonable frente a la oportunidad de mejora; así mismo, validado el mapa de riesgos del proceso se pudo evidenciar que el proceso cuenta con controles del Plan de Compras para la adquisición y ejecución oportuna. Por incumplir lo establecido en el procedimiento Guía Metodológica para la Administración del Riesgo, EGCGS-03 de septiembre de 2021, en su numeral 5.8.que a la letra indica:

"5.8. MONITOREO Y AUTOSEGUIMENTO

Una vez diseñado y validado el plan para administrar los riesgos en el mapa de riesgos, es necesario monitorearlo teniendo en cuenta que estos nunca dejan de representar una amenaza para la Universidad. El monitoreo debe estar a cargo de los responsables de los procesos mediante la autoevaluación de la gestión, este monitoreo debe realizarse trimestralmente en el formato "Seguimiento y monitoreo riesgos de proceso EGCFO-09" y reportarse a la Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo máximo a los 15 días del mes siguiente de cumplirse cada trimestre del año, por otra parte la Oficina de Control Interno realizara mediante auditorias, seguimiento y evaluación a la administración del riesgo y su finalidad principal será la de aplicar y sugerir los correctivos y ajustes necesarios para asegurar un efectivo manejo del riesgo. La Oficina de Control Interno dentro de su función asesora comunicará y presentará luego del seguimiento y evaluación sus resultados y propuestas de mejoramiento y tratamiento a las situaciones detectadas. A partir del monitoreo y evaluación se consigue importante información para replantear el plan de manejo de riesgos y así definir acciones para resolverlos nuevos riesgos existentes dentro de las dependencias, posibilitando por medio de la retroalimentación un enfoque más definido para el alcance de los logros de los objetivos institucionales. Los planes de manejo o tratamiento de los riesgos deberán trasladarse cada uno y de manera independiente como oportunidades de mejora en el plan de mejoramiento del proceso y deberán tener tratamiento de acuerdo a los criterios y acciones establecidos en los niveles de aceptación de los riesgos".

2 RECOMENDACIONES:

La Oficina de Control Interno de conformidad con el ejercicio adelantado realiza las siguientes recomendaciones.

- Aplicar por parte de la División de Servicios Administrativos los controles establecidos en el procedimiento AGAPT-04 V.3, con el objeto de minimizar los riesgos asociados a la organización y conservación de la información en su completitud teniendo en cuenta las directrices emitidas por el gobierno nacional e institucional; para el efecto se recomienda en igual forma establecer contacto con el proceso de Gestión Documental para asegurar que la conservación documental en su estado físico y digital se encuentre acorde con la normatividad vigente y se pueda tener acceso oportuno para su evaluación en los medios dispuestos para su consulta.

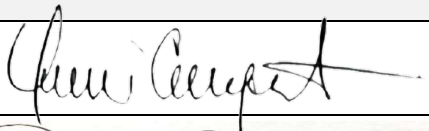
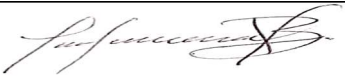
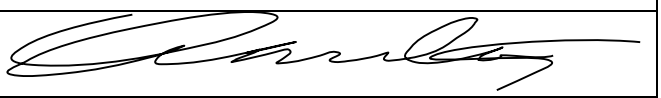
- Fortalecer los procesos de inducción y reinducción que permitan apropiación, conocimiento y dominio por parte de los funcionarios que ejecutan las actividades y así asegurar que los controles diseñados sean aplicados.

- Revisar los aspectos de contexto y de elementos de control que tiene el proceso contractual documentados, con el fin de identificar y gestionar los riesgos que con ocasión de este ejercicio de aseguramiento se hayan materializado.

- Tener en cuenta las debilidades de control detectadas en el presente informe en las estrategias de mejoramiento que se formulen para atender los hallazgos registrados.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno concluye que el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos en su función contractual, presenta fallas de control interno para la ejecución del procedimiento en las diferentes etapas (precontractual, contractual y poscontractual), asociadas a la organización documental en formato digital, lo que genera demoras en el reporte de información a sus áreas de influencia operativas, de supervisión y evaluación generando así la posibilidad de materialización de riesgos en el propio proceso y en los relacionados con pago oportuno a proveedores como el caso de la División Financiera

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	**Responsabilidad** (cargo)	**Firma**
Irma Yurani Campos Tambo	Jefe Oficina Control Interno Auditor	
Afranio Soto Montero	Contratista – Auditor OCI	
José Ismael Vargas Bejarano	Profesional Universitario – OCI.	
Karen Daniela Carreño Almario	Aprendiz – Apoyo de auditoría.