

79

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	GESTION DE CALIDAD		
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015

AUDITORIA PROCESO GESTIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACION

Fecha del Informe: 01/08/2019

Nombre de la Entidad: Alcaldía Municipal de Cajicá

Proceso Auditado: Gestión de Compras y Contratación

Objetivo

Determinar la conformidad y la no conformidad de los elementos de Control Interno con los requisitos especificados en el Decreto 1499 de 2017 y el manual operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la séptima dimensión: Control Interno, la Norma de referencia ISO 9001:2015 en el Proceso Gestión de Compras y Contratación.

Lugar de la Auditoría: Oficina de Control Interno.

Equipo de Trabajo de Auditoría: Martha Eloísa Bello Riaño – Jefe Oficina de Control Interno Alcaldía Municipal de Cajicá:

Funcionarios Entrevistados:

Dra. Sandra Castro Rincón – Directora de Contratos y Convenios

Ing. Juan Carlos Acosta – Director Obras Públicas

Fecha de Inicio de la Auditoría: 18/06/2019

Tiempo estimado del proceso de revisión: 20 horas

Fecha de Finalización de la Auditoría: 01/08/2019

Herramientas utilizadas

Revisión de Documentación; Revisión de la Página Web, Revisión Secop

Revisión página Web

Entrevista a Servidores Públicos

Alcance

Verificación del cumplimiento de los requisitos del Proceso Gestión de Compras y Contratación, a través del mecanismo de muestreo.



Aspectos Positivos:

1. La colaboración, conocimiento y apoyo de los Servidores Públicos que atendieron la auditoría.
2. Las mejoras introducidas al proceso

Observaciones:

<u>No.</u> <u>OBS</u>	<u>DESCRIPCION DE LA OBSERVACION</u>	<u>EVIDENCIA</u>
1	No se evidencia un mecanismo de seguimiento al estado de ejecución de los contratos y las fechas claves de los mismos, constituyéndose en un riesgo. Pudiendo ocasional de materializarse que los contratos sean adicionados cuando ya están liquidados u otras situaciones como incumplimientos, que no se puedan detectar en su momento.	Revisión Contratos, revisión página web, entrevista a servidor publico
2	En cuanto al contrato de Obra Pública No. 018 de 2017 "Pavimentación del Camino el Gacho ubicado en la Vereda Chuntame, Municipio de Cundinamarca" se evidencia: <ol style="list-style-type: none">1. Presunto incumplimiento del contratista (La Administración viene trabajando en el tema y dejando las evidencias respectivas).2. El expediente No. 01 no se encuentra archivado de manera cronológicamente. Se evidencia el número de folios supera el número permitido por expediente (200).3. La obra superó el plazo de ejecución inicial que era de 5 meses pasando de una vigencia a otra.4. De acuerdo con el Director de Obras Públicas Juan Carlos Acosta la obra fue ejecutada es decir no se convirtió en una obra inconclusa. El porcentaje de ejecución actual es de 98% faltando únicamente,	Revisión documental y entrevista a Servidor Público

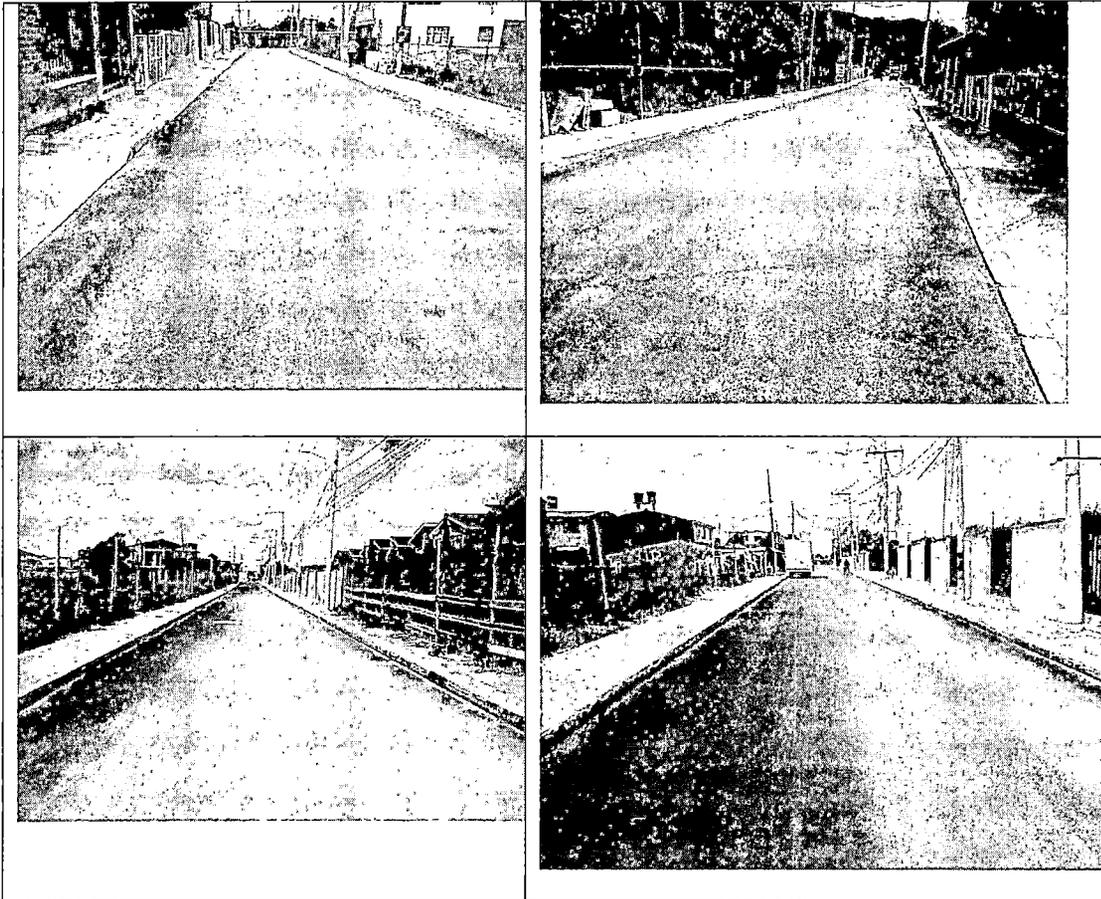
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	GESTION DE CALIDAD		
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015
			Página 3 de 4

	según precisa el funcionario, la demarcación que está en proceso.	
3	Se evidencias diferencias en el aplicativo SIA Observa en el siguiente sentido, de acuerdo con el pre informe de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial municipio de Cajicá vigencia 2018 que a la letra en la página 32 dice: " De conformidad con la información rendida al aplicativo SIA, se establece que en el SIA Observa se reportaron 502 contratos por valor de \$56.019.115.343 incluidas adiciones y en el aplicativo SIA reportaron 488 por valor de \$50.219.080.697, presentándose una diferencia en el SIA Observa en la vigencia 2018 y otros que fueron mal digitados en el SIA Contraloría". Si bien no fue una observación por parte del organismo de control es necesario corregir y crear herramientas para que a futuro no se vuelvan registrar dichas diferencias.	Revisión Documental

Recomendación

1. Estudiar los hallazgos anteriores y actuales efectuados por la Contraloría de Cundinamarca durante sus procesos auditores al Gestión de Compras y Contratación y verificar la efectividad de las acciones y controles adoptados con el fin de evitar su materialización nuevamente.

Fotografías Obra Camino el Gacho:



Firma Auditor:

Martha E. Bello R.
Martha Eloisa Bello Riaño
Jefe Oficina de Control Interno
Alcaldía Municipal de Cajicá

Proy. Martha Bello *la*