



**LISTA DE VERIFICACIÓN PARA
AUDITORÍAS**
PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143681

Fecha (dd-mm-aaaa):	Auditoría N°	Proceso auditado: Gestión de la Contratación		
21-09-2017	13	Dependencia: Alcaldía Municipal de Bello		
Auditado: *Despacho del alcalde *Comité de contratación *Asesoría jurídica *Secretarías de despacho.		Auditores: Hugo Alberto Londoño Ossa - María Epifania Osorio Idarraga - John Jairo Arboleda Pinto		
Requisitos de la norma ISO 9001/NTCGP 1000 aplicables:	Elementos del MECI 1000 aplicables:	Políticas del SISTEDA aplicables:	Requisitos legales y reglamentarios aplicables:	
N.A	N.A	N.A.	Procedimiento P01 para el control de los contratos	
			Procedimiento P02 gestión plan anual de adquisiciones	
			Procedimiento P03 para la legalización del contrato estatal	
			Manual de Contratación M-GC-01	
			Manual de Supervisión M-GC-02	
			Matriz de Riesgos D-DE-05	
			Hoja de vida de servicio "legalización de contratos"	
			Indicador "Visibilidad de la contratación" (I-GC-01)	
			Decreto 439 de 2017 - Delegación de la Contratación	
			Reglamento Comité de Contratación (D-DE-C64)	
PREGUNTA		DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO		DEBILIDAD / NO CONFORMIDAD
Comité de Contratación - Decreto 045 de 2017				OBSERVACIÓN / OPORTUNIDAD DE MEJORA
	Evidencie la emisión de recomendaciones en materia contractual para cada secretaría de despacho - (Decreto 045 de 2017, artículo 1)			*Se evidencia revisión de requisitos del comité de contratación de cada una de los procesos contractuales que se presentan; en procura que estos se ajusten a la normatividad vigente. *Proceso de subasta inversa de la Secretaría de Inclusión Social, el cual se devuelve por
	Evidenciar la expedición y publicación de circulares informativas para la orientación, actualización y conocimiento de la contratación estatal (Decreto 045 de 2017, artículo 4 numeral 2)			*Se evidencia circular 53 del 03 de marzo de 2017 sobre el trámite de comite precontractual.
Manual de Funciones - Secretaría General (Decreto				
	Establecer los mecanismos para garantizar que las actividades precontractuales y contractuales se desarrollen dentro de los marcos legales vigentes (Decreto 750 de 2016, función 2)			*Manual de contratación *Manual de Interventoría *Revisión de procesos precontractuales previo al comité de contratación. *Directrices mediante circulares sobre los requisitos y desarrollo del proceso contractual
	Establecer directrices para la elaboración y cumplimiento de los procesos de interventoría y supervisión (Decreto 750 de 2016, función 3)			*Se encuentra em proceso de actualización del proceso de contratación y su integración con el proceso de gestión jurídica.

PREGUNTA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DEBILIDAD / NO CONFORMIDAD	OBSERVACIÓN / OPORTUNIDAD DE MEJORA	OBSERVACIONES / COMENTARIOS
Implementar y desarrollar mecanismos que promuevan la capacitación en materia de supervisión y contratación a los servidores de las dependencias de la Administración Municipal - (Decreto 750 de 2016, función 4)				*Capacitación en materia de contratación y de supervisión a las diferentes abogadas e interventores de los diferentes secretarías. *Actualización de la norma. *Definición de la supervisión
Delegación de Contratación - Decreto 439 de 2017				
Delegación a la Secretaría de Obras Públicas, de las etapas pre-contractual, contractual y poscontractual de los diferentes contratos (todas las modalidades) de la secretaría (firma, liquidación, auto aprobatorio de pólizas, legalización, custodia y guarda de expedientes (Decreto 439 de 2017 artículo 1)				
Procedimiento P01 - Control de Contratos				
Evidéncieme la Planilla para el Control de Solicitudes de Trámites/Servicios (F-MC-03) el servicio solicitado, y si se asignó el Abogado de la Oficina para la revisión del contrato y la gestión de su legalización. - (P01 - Numeral 5 Actividad 2)				
Verificar la codificación de los contratos - (P01 - Numeral 5 Actividad 1)				
Reparto y revisión de expediente contractual - ocho (8) días - (P03 - Numeral 5 Actividad 2)				
Visto bueno de legalización del contrato - tres (3) días - (P03 - Numeral 5 Actividad 5)				
Cómo se realiza la entrega de la información del contrato junto con la Lista de Chequeo (F-GC-01) a la Dependencia de origen. - (P01 - Numeral 5 Actividad 2)				Contrato 200-475 *Entrega mediante memorando del expediente a las
Para las Secretarías responsables de los contratos a revisar: De qué forma se designa el interventor y mediante qué acto se hace entrega, al interventor asignado de la información del contrato, para que se proceda a publicarlo en la página del SECOP - (P01 - Numeral 5 Actividad 2) Revisar con (P03- Numeral 5 Actividad 6)				
Lista de chequeo proceso contractual, en cada una de las Secretarías y forma de archivo, de acuerdo al Proceso de Gestión de la Información - (P01 - Numeral 5 Actividad 2)				
				El contrato 581 no está asociado a los productos
Manual de Contratación (M-GC-01)	1.3 Marco Legal - Decreto 1082 de 2015			
Evidenciar en los estudios previos, la forma de calcular el valor estimado del contrato y soportar los cálculos del presupuesto - (M-GC-01 Numeral 2.3)				Contrato 004-071-81-99-117-134-180-200-214-217-475-582-639-641: *No se evidencia la forma de calcular el valor
Evidenciar la existencia de comité evaluador de propuestas o de las manifestaciones de interés - (M-GC-01 Numeral 2.8) - <i>Aplica para licitación pública - selección abreviada - concurso de méritos.</i>				
Publicación de los documentos del proceso, invitación de mínima cuantía, proyecto de pliego de condiciones y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición (M-GC-01 Numeral 3.4) - Decreto 1082 de 2015 artículo 2.2.1.1.1.7.1	Adición al contrato 120 de 2017: Extemporanea (7 de abril contrato - publicado el 19 de abril).			Contrato 262: Legalizado el 22 de marzo y publicado extemporaneamente el 27 de abril. Contrato 459 de 2017
Adición del contrato - limitadas al 50% del valor inicial - <i>Justificada por el supervisor/Interventor: viabilidad y riesgos - revisión de precios - equilibrio presupuestal</i> - (M-GC-01 Numeral 3.6 - Artículo 40 Ley 80 de 1993)				
Manual de Supervisión e Interventoría				
Manual de contratación				Actualización de manual de contratación y manual

PREGUNTA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DEBILIDAD / NO CONFORMIDAD	OBSERVACIÓN / OPORTUNIDAD DE MEJORA	OBSERVACIONES / COMENTARIOS
Evidenciar el Manual de Interventoría - (P01 - Política de operación 4.2.2)	*Fecha de actualización respecto al reglamento de contratación que fue actualizado en abril de 2017 *No figura el Decreto 1082 del 26 de mayo de 2015. Secretaría General			C-Contratación y manual de interventoría: *Cdp de \$70 millones - febrero de 2017 *Se inicio proceso de contratación de la actualización con
Evidenciar la supervisión de los contratos - (P01 - Numeral 5 Actividad 3)				Contrato 158: No reportaron los informes de supervisión al contrato.
Supervisión Administrativa				
Verificación del pago de seguridad social (M-GC-02 Numeral 8.1.1)				Contrato 262: el informe de supervisión no evidencia la verificación del pago de seguridad social. Contrato 581: No se evidencia verificación del pago de la seguridad social en el informe de interventoría del 14 de julio. C-590: No se evidencia el registro. C-368: Se evidencia el
Amortización del anticipo (M-GC-02 Numeral 8.1.2)				
Informe de manejo del anticipo (M-GC-02 Numeral 8.1.2 literal d-)				
Informe parcial de supervisión / Interventoría: especificando actividades establecidas en el contrato, tareas ejecutadas, cantidad, precios unitarios - evaluar cumplimiento del contratista (M-GC-02 Numeral 8.1.5.1)				Contrato 262: El informe de supervisión del 27 de junio no especifica el cumplimiento de las
Informe parcial de supervisión / Interventoría: especificando el estado del contrato en el ambito financiero y presupuestal: anticipo, facturación mensual, estado del avance financiero (M-GC-02 Numeral 8.1.5.1 Informe parcial)				C-142: Informe parcial de interventoría y/o supervisión, en el control financiero no se referencian los meses
Registro fotográfico, actas, anexos, requerimientos de autoridades ambientales, administrativas y judiciales, síntesis de quejas y trámite dado a las mismas, comentarios y conclusiones (M-GC-02 Numeral 8.1.5.1 Informe parcial)				Contrato 475 de 2017 *El registro fotograficos está contenido en el informe de actividades. Contrato 200: No se evidencia
Supervisión Técnica				
Modificaciones, problemas y soluciones adoptadas; Control de calidad, estado de entrega y recibo de los productos y/o servicios; desarrollo del contrato y comportamiento según programación (M-GC-02 Numeral 8.1.5.1 Informe parcial)				Contrato 200-475: El informe de supervisión no especifica los componentes administrativos ni técnicos
Informe final de supervisión y/o interventoría (M-GC-02)				Contrato 367-582-641-652-654: No se entregó informes de supervisión para su verificación.
Supervisión Financiera				
Verificación del flujo de efectivo del contrato, programación, control del estado financiero, control de dineros desembolsados, rendimientos financieros, liberación de dineros, reservas presupuestales, ordenes de pago a cancelar (M-GC-02 Numeral 8.2)				C-142: Informe parcial de interventoría y/o supervisión, contratista Yamile Andrea Marquz Torres, no se evidencia
Supervisión Legal				

PREGUNTA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DEBILIDAD / NO CONFORMIDAD	OBSERVACIÓN / OPORTUNIDAD DE MEJORA	OBSERVACIONES / COMENTARIOS
Cumplimiento de pliego de condiciones, la propuesta y cláusulas contractuales (M-GC-02 Numeral 8.3)				Contrato 134 - 262 de 2017: No se reporta el cumplimiento de actividades establecidas en el contrato. Contrato 200-475: El informe de supervisión no especifica los componentes administrativos ni técnicos de cumplimiento del objeto contractual y
Verificar la aprobación de pólizas (M-GC-02 Numeral 8.3)				Contrato 158: No se reporta verificación de aprobación de pólizas.
Informar incumplimiento de las obligaciones contractuales, para la aplicación de sanciones, informar la materialización de causales de terminación, aplicación de multas (M-GC-02 Numeral 8.3)				C-341: No se informa el incumplimiento de las obligaciones contractuales se evidencia de los
Exigir la presentación de contratos de trabajo, planillas de afiliación y pago de la seguridad social, seguros de vida, póliza colectiva, salarios (M-GC-02 Numeral 8.3)				Contrato 262: El informe de supervisión del 27 de junio no contiene la verificación de la seguridad social (se adjunta certificado de aportes del 28 de junio y 02 de julio-posteriores a la supervisión). Contrato 581: No contempla el informe de supervisión del 14 de julio - la presentación de
Acta de Liquidación				
Evidenciar Acta de Liquidación del Contrato - (P01 - Numeral 5 Actividad 04) - No es obligatoria para prestación de servicios ni de apoyo a la gestión (M-GC-01 Numeral 4.1.2)				Contrato 158 de 2017: No se evidencia acta de liquidación del contrato - (23 de octubre).
Término para la liquidación del contrato (4 meses) de la terminación (M-GC-01) Numeral 4.1.3) - Artículo 164 Ley 1437 de 2011				El 22 de octubre no se ha publicado en secop el acta de liquidación correspondiente (120-158)
Evaluación de mapa de riesgos del proceso (F-DE-05)				
Seguimiento Indicador "Visibilidad de la Contratación" (I-GC-01) - Medición Anual - Mide Procuraduría - >85%				
Hoja de Servicio - Legalización de contratos (HS-201-1001-1000-GC-PS-SIG)	Revisar el numeral 10 paso 2 Revisar el numeral 11 paso 3 Revisar el numeral 12 - tiempo de respuesta de 10 días Revisar vigencia del documento (08/05/2014)			
Plan Anual de Adquisiciones				
Evidencie el reporte de las necesidades de compra de bienes, servicios u obras públicas de las Secretarías para la vigencia 2017?				
Evidencie los registros de la asesoría para el diligenciamiento del formato único para el reporte de las necesidades de compra de bienes, servicios u obras públicas?				
Evidencie el registro de Recepción de los Planes Anuales de Adquisiciones de cada secretaría? Nota: se analiza el reporte de necesidades de bienes y/o servicios u obras presentados por éstas.				
Evidencie el Plan Anual de Adquisiciones? Nota: Consolida los reportes de los Planes Anuales de Adquisiciones enviado por las diferentes secretarías.				
Evidencie el Registro del Plan Anual de Adquisiciones al portal del SECOP? Nota: conforme al consolidado del plan de necesidades y al presupuesto.				
Evidencie el Registro del Plan de Compras en la página Web del municipio?				

PREGUNTA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DEBILIDAD / NO CONFORMIDAD	OBSERVACIÓN / OPORTUNIDAD DE MEJORA	OBSERVACIONES / COMENTARIOS
Evidencie la ejecución del plan anual de adquisiciones de acuerdo a lo planificado?				
Evidencie los seguimientos y ajustes al Plan de Anual de Adquisiciones? <i>Nota: hace seguimiento a la ejecución del plan Anual de Adquisiciones en forma periódica, y recomienda modificaciones o ajustes, si es del caso y las registra en el SECOP.</i>				
Evidenciar el informe consolidado sobre la ejecución del plan anual de Adquisiciones? <i>Nota: al final de cada vigencia Fiscal al Alcalde y al Secretario de Servicios Administrativos.</i>				
<hr/> Auditor				