



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE ARAUCA
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA
GRUPO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

**INFORME DE CONTROL INTERNO REALIZADO A LA CONTRATACION
ADMINISTRATIVA**

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA

VIGENCIA 2014

ARAUCA DICIEMBRE 30 DE 2014



**INFORME DE CONTROL INTERNO REALIZADO A LA CONTRATACION
ADMINISTRATIVA**

CONTRALORA DEPARTAMENTAL:

MARIA LOURDES CASTELLANOS

EQUIPO DE AUDITORÍA:

Dilia Antolina. Galíndez



TABLA DE CONTENIDO

	Página
Introducción	4
1. Evaluación de la Contratación	6



INTRODUCCION

La Constitución Política en su Artículo 209, incorpora el Control Interno como un soporte administrativo esencial orientándolo a garantizar el logro de los objetivos de cada institución pública y del Estado en su conjunto, fundamentado en el cumplimiento de los principios que rigen la Administración pública en especial los de eficiencia, eficacia, moralidad y transparencia; en la coordinación de las actuaciones entre las diferentes entidades que lo conforman, preparándolo adicionalmente para responder a los controles de orden externo que le son inherentes, y en especial al Control Ciudadano para nuestro caso.

Lo anterior hace que el Control Interno en las entidades del Estado debe soportarse en la Constitución Política y dentro de ésta, en aquellos aspectos que le dan origen a sus formas de organización, a la manera como debe administrarse y controlarse, a los principios de administración pública que le son inherentes, orientándolo como el medio que es para lograr el cumplimiento de la finalidad social del Estado.

La ley 87 de 1993 desarrolló los fundamentos básicos del Control Interno que ordenaban los artículos 209 y 269 de la Constitución Política, así mismo las leyes la ley 489 de 1998, ley 190 de 1995, posteriormente la ley 1474 de 2011.

De igual manera estas leyes han sido reglamentadas mediante los Decretos 1537 de 2001, 2539 de 2000, 214 de 1999, 1826 de 1994, y la directiva presidencial número que desarrollo el control interno.

A pesar de esto, la jerarquía jurídica que le otorga la Constitución y la Ley al Control Interno, le da un valor inestimable al considerarlo como de obligatorio cumplimiento para todas las entidades del Estado y aporta la base constitucional y legal de los aspectos aplicativos del Sistema.

Para el desarrollo de la auditoría se tuvieron en cuenta algunas normas de Auditoría Gubernamental Colombianas.

En este orden, se evaluó el proceso de contratación administrativa establecido en esta entidad en cabeza de la señora contralora y el comité de contratación presentándose en cada etapa contractual, los principales aspectos para relevar y posteriormente constituir los respectivos hallazgos, así como las recomendaciones a formular para elaborar el plan de mejoramiento.



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE ARAUCA
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA
GRUPO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

Se espera que este informe contribuya al mejoramiento continuo de la entidad y con ello a una eficiente administración de los recursos públicos.



CONTRATACION 2014

Durante la presente vigencia se efectuó una visita al despacho a fin de realizar seguimiento previo con fines de evaluación para un informe final de auditoría al terminar la vigencia 2014.

Como evidencia de las visitas realizadas se enviaron los oficios al despacho a fin de que la secretaria ejecutiva pusiera a disposición las carpetas que contienen todas las etapas de los contratos que se iban realizando.

EVALUACION A LA CONTRATACION VIGENCIA 2014.

Analizada la información que se encuentra en el despacho de la contralora específicamente los contratos suscritos y ejecutados durante la vigencia 2014 se pudo observar:

La contraloría departamental de Arauca durante la vigencia 2014 celebró y ejecutó (12) contratos dentro de las modalidades de contratación establecidas en el en la ley 1510 de 2013 por un valor de \$209.155.803.00 que corresponde al 15.79% del presupuesto total aprobado para la vigencia en estudio.

Se analizo la gestión contractual realizada durante el 2014, evaluándose las actuaciones realizadas por esta entidad se ajustaran a las normas de contratación estatal que nos rigen en el país, ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007, Decreto 734 del 13 de abril de 2012 y decreto 1510 de 2013 de lo cual se evidenció:

La etapa Precontractual se encuentra evidenciada con estudio de necesidad, actas del comité de compras, disponibilidades presupuestales, registros presupuestales, pólizas para cada clase y objeto de contrato.

De igual manera se verifico que la modalidad de contratación para cada caso se ajusto a lo establecido en las normas citada.

Teniendo en cuenta que hubo contratación que se encontraba dentro de la mínima cuantía se evidenció que esta se ajustó a los preceptos establecidos en el decreto 1510 de 2013.

En la etapa contractual se observo que los contratos se encuentran debidamente firmados, registrados presupuestalmente, el objeto contractual ejecutado dentro de los términos establecidos en las normas de contratación administrativa, se observaron las actas de inicio de acuerdo a la naturaleza del contrato.



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE ARAUCA
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA
GRUPO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

Los contratos en estudio se observó que todos contaron con la supervisión respectiva encomendada por acto administrativo y notificado.

Los contratos que por su naturaleza lo requieren cuentan con el respectivo informe de los supervisores.

Los pagos se realizaron conforme a las normas de contabilidad pública y tesorería.

Finalmente es necesario precisar que los contratos se encuentran debidamente liquidados con las respectivas firmas del representante legal, el supervisor del contrato y el contratista.

Conclusión la contratación administrativa en su totalidad se realizó dentro de las normas establecidas para la contratación administrativa, para mayor ilustración se relaciona la contratación realizada durante la vigencia 2014.

No. Contrato	OBJETO DEL CONTRATO	VR DEL CONTRATO	CONTRATISTA	Firma del contrato	Forma de Contratación
11	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura física del edificio sede de la contraloría Departamental de Arauca.	29,406,871.00	ICOL-C. S.A.S.	2014/12/11	Selección Abreviada
12	Contratar los servicios para la publicación en medio impreso del balance informe misional de gestión fiscal y participación ciudadana correspondiente a la vigencia 2014.	2,500,000.00	ANGEL MARÍA LEÓN AYA	2014/12/16	Contratación Mínima Cuantía
10	Prestación de servicios de recreación y logística para organizar y desarrollar una jornada de bienestar social, dirigida a once (11) funcionarios de la Contraloría departamental de Arauca en espacio campestre amplio, que cuente con servicio de piscina, juegos, canchas deportivas, zonas verdes servicios de recreacionistas (2 horas) y esparcimiento; transporte en Bus de 20 pasajeros (Ida y regreso Arauca-Centro recreacional-Arauca) . Caminata ecológica, recreación dirigida, dinámicas de grupo y suministro de refrigerios en espacio campestre amplio, que cuente con servicio de piscina, juegos, canchas deportivas, zonas verdes servicios de recreacionistas (2 horas) y esparcimiento; transporte en Bus de 20 pasajeros (Ida y regreso Arauca-Centro recreacional-Arauca) . Caminata ecológica, recreación dirigida, dinámicas de grupo y suministro de refrigerios	12,800,000.00	FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA ORINOQUIA-FUNDEORINOQUIA	2014/10/31	Contratación Mínima Cuantía
9	Compra de equipos de computo, impresoras, componentes tecnológicos, puesto de trabajo, mobiliario y enseres destinados a la dotación y mejoramiento de las diferentes dependencias de la entidad y adquisición de licencias para continuar el proceso de legalización de la suite de oficina (software) utilizada en los equipos de computo de la contraloría Departamental de Arauca, vigencia 2014.	80,478,271.00	CCS CONSTRUCCIÓN, CONSULTORÍA Y SERVICIOS S.A.S.	2014/10/28	Selección Abreviada

8	Compra de papelería, útiles de oficina, partes eléctricas y elementos de aseo y cafetería.	56,950,202.00	INVERSIONES Y NEGOCIOS DEL ORIENTE S.A.S	2014/10/27	Selección Abreviada
7	Prestación de servicios de mantenimiento preventivo, correctivo, actualización de contenidos, renovación de arquitectura y diseño visual, alojamiento (Hosting), migración y gestión de la página web de la Contraloría Departamental de Arauca.	10,000,000.00	URIEL RODRÍGUEZ PINZÓN	2014/09/15	Contratación Mínima Cuantía
6	Servicio de fotocopiado, reducción, ampliación, empastado, velobinder y laminación a todo costo.	3,550,006.00	MARTHA PICO GÓMEZ	2014/08/14	Contratación Mínima Cuantía
5	Suministro de las pólizas que conforman el programa de seguros requeridas para la adecuación, protección de los bienes de propiedad, de planta y equipos de la contraloría Departamental de Arauca y los que se encuentran bajo su responsabilidad y custodia, así como aquellos por los que sea o fuere legalmente responsable o le correspondan asegurar en virtud de la disposición legal durante el periodo 2014-2015.	6,983,493.00	LA PREVISORA S.A	2014/08/14	Contratación Mínima Cuantía
4	Adquisición de ropa y calzado de laborar para un un (1) servidor público de la contraloría Departamental de Arauca.	1,820,000.00	CONCEPCIÓN GARZÓN MIJARES	2014/08/05	Contratación Mínima Cuantía
3	Realización de ocho (8) microprogramas radiales para divulgación en el área urbana y rural de información institucional relacionada con participación ciudadana e informes misionales de gestión del semestre de la vigencia fiscal 2014 Temas relacionados: Ejecución del PGA y Quejas y denuncias ciudadanas	2,500,000.00	YOLANDA BENTEZ MOLANO	2014/07/30	Contratación Mínima Cuantía
2	Renovación de certificado de firma digital de función pública para la representante legal de la Contraloría Departamental de Arauca	296,960.00	CERTICÁMARA S.A.	2014/07/01	Contratación Directa
1	Servicio de recolección, transporte y entrega de correspondencia y demás envíos postales que requiera la Contraloría Departamental de Arauca, en las modalidades de correo certificado(urbano, nacional e internacional) postexpress(urbano y nacional) Corra (urbano y Nacional).	1,870,000.00	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	2014/03/04	Contratación Mínima Cuantía
		209,155,803.00			

RESUMEN DE LA CONTRATACION 2014

Tipo de Contrato	No. Contratos	Valor de Contratos (\$)	% sobre el Total
Prestación de Servicios	6	33.516.966.00	16
Compraventa	5	146.231.966.00	70
Obras Pública	1	29.406.871.00	14
Cantidad Total de Contratos	12	209.155.803.00	100



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE ARAUCA
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA
GRUPO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

La contratación realizada coincidió con la ejecución del plan de adquisiciones programado para la vigencia 2014.

DILIA ANTOLINA GALINDEZ

Profesional especializada con funciones de control interno
Coordinadora administrativa y financiera
Apoyo al grupo de vigilancia fiscal.