

2018IE0012533



MEMORANDO

PARA: **DRA. LUCY ESTELLA PALACIOS VALOYES**
Subdirectora Servicios Administrativos

DE: **JEFE OFICINA CONTROL INTERNO**

ASUNTO: Seguimiento reporte SIRECI contractual CGR, MVCT correspondiente al III trimestre de 2018.

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Artículo 12, de la Ley 1815 de 2016, Artículo 104, del Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.4.8.2, Decreto 984 de 2012 y específicamente del Rol de Evaluación y Seguimiento y del Plan Anual de Auditoria vigencia 2018, atentamente me permito remitir para su conocimiento y fines pertinentes, el Informe de Seguimiento al cumplimiento estipulado en la normatividad vigente en materia de Gestión Contractual exigido por la Contraloría General de la República a través de la plataforma SIRECI gestionada por el MVCT durante el tercer trimestre de 2018, el cual agradecemos socializarlo con su equipo de trabajo, a fin de que se analice su contenido y se tomen las respectivas acciones que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.


Finalmente, agradecemos la mejor disposición y colaboración de su equipo de trabajo durante el proceso de evaluación y reiteramos nuestro compromiso en la asesoría y acompañamiento para contribuir al fortalecimiento de las políticas en materia de Gestión contractual establecidas en el Ministerio.

De otra parte, me permito informar que el mismo se encuentra publicado en el link: <http://portal.minvivienda.local/sobre-el-ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/rol-de-evaluación-y-seguimiento>

Cordialmente,

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ

Anexos: Informes SIRECI Contractual de MVCT tercer trimestre 2018
Copia: Dra. Judith Millán Durán, Secretaria General;
Dr. Sergio Nicolás Perez Rodriguez, Coordinador Grupo de Contratos.
Elaboró: Briam Brito
Revisó: Mgaray
Fecha: 29/10/2018

	FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA	Versión: 4.0
	PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

FECHA DE REALIZACIÓN DEL SEGUIMIENTO: 29/10/2018

PROCESO:

Gestión de Contratación - Publicación SIRECI CONTRACTUAL - CGR

RESPONSABLE DEL PROCESO:

Dra. Judith Millán Durán, Secretaria General.
 Dra. Lucy Estela Palacios Valoyes, Subdirectora Servicios Administrativos.
 Dr. Sergio Nicolás Perez Rodriguez, Coordinador Grupo de Contratos.

TIPO DE SEGUIMIENTO:

Informe de seguimiento al adecuado registro en el formato SIRECI CONTRACTUAL de la Contraloría General de la Republica –CGR- sobre la contratación efectuada durante el tercer trimestre de 2018 por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio.

OBJETIVO:

Verificar la gestión desarrollada por el Grupo de Contratos en el registro y publicación de la actividad Contractual del MVCT en la plataforma SIRECI de la CGR, frente a la información registrada en la plataforma SECOP I y II según corresponda cada caso, y a la revisión física de las carpetas documentales de los contratos reportados.

ALCANCE:


Realizar la verificación de la actividad contractual reportada por el Grupo de Contratos a través de la plataforma SIRECI de la CGR, efectuada por el MVCT en el tercer trimestre de 2018.

CRITERIOS:

Resolución Orgánica N° 7350 de 2013 de la Contraloría General de la Republica que establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI es el medio para reportar ante este, entre otra información, la contractual.

Decreto 1081 de 2015 *“Por medio del cual se expide el Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República”*

Artículo 2.1.1.2.1.8. Publicación de la ejecución de contratos. Para efectos del cumplimiento de la obligación contenida en el literal g) del artículo 11 de la Ley 1712 de 2014, relativa a la información sobre la ejecución de contratos, el sujeto obligado debe

	FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA	Versión: 4.0
	PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

publicar las aprobaciones, autorizaciones, requerimientos o informes del supervisor o del interventor, que prueben la ejecución del contrato.

Ley 1712 de 2014. "Por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública Nacional y se dictan otras disposiciones".

Artículo 11. Información mínima obligatoria respecto a servicios, procedimientos y funcionamiento del sujeto obligado. Todo sujeto obligado deberá publicar la siguiente información mínima obligatoria de manera proactiva:

(...) g) Sus procedimientos, lineamientos, políticas en materia de adquisiciones y compras, así como todos los datos de adjudicación y ejecución de contratos, incluidos concursos y licitaciones; (...)

Proceso del Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, GESTIÓN DE CONTRATACIÓN Versión: 7.0 Fecha: 28/06/2018 Código: GCT-C

INTRODUCCION:

La Oficina de Control Interno -OCI-, en cumplimiento del Rol de Evaluación y Seguimiento, del Programa Anual de Auditorías vigencia 2018, y de lo establecido en la Resolución Orgánica N° 7350 de 2013 de la CGR, realiza en primer lugar la debida gestión ante este ente de control con el fin de obtener el formato actualizado del respectivo trimestre en el cual se debe reportar la información contractual, remitiéndolo al Grupo de Contratos para su diligenciamiento sobre el cual la OCI procede a verificar el cumplimiento de los aspectos legales de la información contractual registrada en la matriz, los requisitos técnicos de la matriz SIRECI, la oportunidad del reporte a la CGR, y la revisión de la gestión documental de los expedientes de la contratación efectuada durante el tercer trimestre de 2018.

Desde el ámbito legal, la evaluación se remite a verificar la consistencia de la información registrada frente a las normas que rigen la contratación estatal, comparándola además con lo reportado en el Sistema Electrónico de Contratación Pública -SECOP- teniendo en cuenta que en este aplicativo se lleva el registro en línea de la contratación formalizada y simultáneamente con la información documental de cada expediente contractual.

Teniendo en cuenta que la verificación se realiza sobre una muestra aleatoria de 75 contratos de un total de 239, que se selecciona utilizando la fórmula dispuesta por la Contraloría General de la República, denominada Muestreo Aleatorio Simple, con un nivel de confianza del 84% y un margen de error del 5%, los resultados del presente informe le son aplicables únicamente a la muestra seleccionada.

DESARROLLO**ANALISIS DE LA INFORMACION**

De los 75 contratos comprendidos en la muestra aleatoria seleccionada, en la siguiente tabla se relacionan los contratos que son objeto del informe:

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
1	514	05/09/2018	OTROS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
2	523	13/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
3	524	13/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
4	525	13/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
5	527	13/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
6	528	13/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
7	497	27/07/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
8	498	31/07/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
9	490	03/07/2018	CONSULTORÍA	Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento
10	491	05/07/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
11	492	10/07/2018	CONSULTORÍA	Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento
12	493	10/07/2018	CONSULTORÍA	Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento
13	494	11/07/2018	CONSULTORÍA	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
14	502	21/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
15	504	22/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
16	505	27/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
17	506	27/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
18	507	30/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
19	508	31/08/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
20	552	27/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
21	553	27/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
22	554	27/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
23	555	27/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
24	556	27/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
25	557	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
26	558	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
27	559	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
28	560	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
29	561	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
30	562	28/09/2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
31	1	09/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
32	3	09/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
33	12	09/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
34	21	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
35	22	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
36	24	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
37	25	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
38	28	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
39	29	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
40	30	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
41	32	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
42	33	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
43	35	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
44	47	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
45	48	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
46	49	10/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
47	53	11/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
48	55	11/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
49	56	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
50	57	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
51	101	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
52	103	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
53	106	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
54	111	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
55	113	15/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
56	354	23/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
57	364	23/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
58	372	24/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
59	374	24/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
60	375	24/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
61	378	24/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
62	379	24/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
63	397	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
64	398	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
65	399	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
66	410	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
67	412	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
68	413	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
69	419	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
70	421	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

No.	NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	OBSERVACIONES OCI
71	423	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
72	428	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
73	439	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
74	446	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.
75	449	25/01/2018	14 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Se observa que la información incorporada en la matriz SIRECI de la CGR, se encuentra conforme con los documentos contentivos del expediente contractual.

Fuente: Informe de seguimiento al adecuado registro en el formato SIRECI CONTRACTUAL -CGR- tercer trimestre 2018


Teniendo en cuenta los aspectos que se tuvieron en cuenta para ser verificados en la muestra, los siguientes fueron los resultados:

➤ **Aspectos normativos contractuales:**

La información verificada se encontró de conformidad con las normas contractuales vigentes.

➤ **Aspectos Técnicos de la matriz SIRECI –Contractual:**

Con respecto a los requisitos técnicos de la matriz SIRECI se detectaron inconsistencias en cuanto al diligenciamiento de esta matriz, así:

	FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA	Versión: 4.0
	PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

- a) Respecto a 132 contratos aproximadamente, se observa que en la fila número 12 se diligenciaron como "*tercera vez*"; sin embargo, estos contratos habían sido reportados en el primer trimestre, es decir en una sola oportunidad y teniendo en cuenta que corresponden a prorrogas, deben ser reportados como "*segunda vez*".
- b) En la columna denominada "*Observaciones*", se registró otro sí con fechas de suscripción, sin embargo, la plataforma SIRECI, no admite el cargue de esta información.
- c) En la columna número 44 denominada "Plazo" y la columna número 144 denominada "*Plazo del convenio o contrato*", no se diligenció información, razón por la cual, al intentar el cargue, generó la observación de indicar el número de días en las columnas señaladas.
- d) En la columna número 88 respecto a la fecha de la póliza, respecto a los contratos Nos. 490, 492 y 493, no se presentan pólizas, sin embargo, al realizar el cargue, generó la observación por ingresar la siguiente información: 0000/00/00, razón por la cual, la profesional Elizabeth Roza Pacheco del Grupo Contratos, ingresó la información de la fecha de suscripción del contrato.

Es preciso indicar que mediante acta No. 01 de 17 de octubre de 2018, quedaron plasmadas las observaciones que se relacionan en el acápite anterior "Aspectos Técnicos de la matriz SIRECI –Contractual", y que las mismas fueron subsanadas por la profesional designada por el grupo de contratos, para poder efectuar el cargue de forma exitosa.


➤ **Aspectos de Oportunidad del Reporte:**

En cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución Orgánica N° 7350 de 2013 de la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno dio cumplimiento oportuno en lo correspondiente al primer trimestre de la vigencia 2018, en cuanto al reporte a la CGR a través del aplicativo SIRECI, gestión de la cual el ente de control expidió la certificación 1175432018-09-30 generada el 17 de octubre de 2018.

➤ **Aspectos de la gestión documental de los expedientes contractuales:**

Una vez verificadas las carpetas contractuales físicas de la muestra, se encontró que con respecto a la lista de chequeo de solicitudes contractuales, Código: GCT-F-13 Versión 9.0, se observó que los siguientes expedientes presentan inconsistencias, así:

Contrato No. 490/2018: Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento.

	FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA	Versión: 4.0
	PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

Contrato No. 492/2018: Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento.

Contrato No. 493/2018: Verificado el expediente contractual no se evidenció el documento de constitución de pólizas de garantías y cumplimiento.

RIESGOS IDENTIFICADOS:

En el marco del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno se verificó el mapa de riesgos del proceso de "Gestión de Contratación" evidenciando que el proceso identificó 4 riesgos, de los cuales uno es de corrupción, "Celebrar contratos en ejercicio de las facultades legales, sin el cumplimiento de requisitos legales, para favorecer a un tercero" en el monitoreo a los mismos de manera mensual durante el trimestre se observa que los controles implementados han disminuido el nivel del Riesgo inherente de una zona ALTA a una zona de Riesgo residual BAJA.

De los 3 riesgos de Gestión, solamente el riesgo 4 correspondiente a "Novedades en la ejecución de contratos" le es aplicable a la Gestión de Contratación - Publicación SIRECI CONTRACTUAL, en el monitoreo de los mismos de manera mensual durante el trimestre se observa que los controles implementados han disminuido el nivel del Riesgo inherente de una zona EXTREMA a una zona de Riesgo residual MODERADA.

En el ejercicio auditor no se detectaron riesgos que se relacionen con este proceso en lo que hace referencia al reporte de la contratación a la CGR.

VERIFICACIÓN DE CONTROLES:

Producto de los riesgos descritos, se verificaron los controles implementados por el proceso y la operatividad y efectividad de los mismos. Se han verificado los controles asociados a los riesgos descritos en el párrafo anterior y que son los identificados por el proceso.

VERIFICACION DE EFICACIA DE LOS CONTROLES POR PARTE DE LA OCI:

	CONTROL 1	CONTROL 2	CONTROL 3	CONTROL 4	ACCION COMPLEMENTARIA
RIESGO 1	Se evidencia la operatividad del control en los meses de abril, mayo y junio de 2018 (ver observación 6)	Se evidencia la operatividad del control en los meses de abril, mayo y junio de 2018 (ver observación 1)	Se evidencia la operatividad del control en el mes de mayo de 2018	N/A	No se evidencia cumplimiento de la acción

	CONTROL 1		CONTROL 2		CONTROL 3		CONTROL 4		ACCION COMPLEMENT ARIA
RIESGO 4	La evidencia aportada no es suficiente para determinar la operatividad del control (ver observación 9)		La evidencia aportada no es suficiente para determinar la operatividad del control (ver observación 9)		Se evidencia la operatividad del control en el mes de abril de 2018		La evidencia aportada no es suficiente para determinar la operatividad del control (ver observación 9)		No se evidencia cumplimiento de la acción

Fuente: Informe de Seguimiento a el mapa de riesgos y sus controles, correspondiente al segundo trimestre de 2018

Estado de los controles: El control opero ■, el control no opero en el periodo evaluado ■, la evidencia aportada no es suficiente para determinar la operatividad del control ■.

Se reitera las observaciones establecidas en el informe correspondiente al I trimestre de 2018, toda vez que el proceso no presenta evidencias que soporten la toma de acciones de mejora: así;

1. Riesgo No 1: Al verificar los controles asociados a este riesgo, se evidencia efectividad de los mismos, toda vez que lograron disminuir el nivel del riesgo de zona alta a zona residual baja.
2. Riesgo No. 4 – control 2: “No se aportan las evidencias, correspondientes al seguimiento y control de las obligaciones pactadas”


Igualmente con relación a los controles, el Grupo de Contratos del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio cuenta con procedimientos, formatos y Manual de Contratación, cuyos controles han resultado efectivos en la realización de las diferentes actividades inherentes al proceso de gestión contractual que permiten una adecuada organización de la gestión documental, toda vez que de acuerdo a la muestra verificada por la OCI se observó que reposaban en las carpetas, actas de designación de supervisión, informes de supervisión, información necesaria en el seguimiento por parte del proceso de gestión contractual.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO:

La Oficina de Control Interno realizo seguimiento al plan de mejoramiento suscrito por el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio con la Contraloría General de la República y el plan de mejora suscrito por el proceso en consonancia con el Sistema de Gestión de Calidad- SIG; en los cuales no se encuentran establecidos hallazgos relacionados con la actividad establecida para el reporte de la información contractual en el aplicativo SIRECI.

RECOMENDACIONES:

Con base en lo anteriormente mencionado la Oficina de Control Interno genera las siguientes recomendaciones, así:

	FORMATO: ACCIONES DE SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO O ASESORÍA	Versión: 4.0
	PROCESO: EVALUACIÓN, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Fecha: 15/02/2018
		Código: ECI-F-11

Continuar por parte del Grupo de Contratos con el fortalecimiento de la cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes al proceso de gestión contractual del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio.

Se recomienda establecer una mesa de trabajo con la dependencia encargada del SIRECI contractual en la Contraloría General de la República, con el fin de capacitar los profesionales del grupo de contratos en el diligenciamiento de la matriz dispuesta para el cargue de la información contractual. Sin embargo, es importante precisar que la Oficina de Control Interno ha realizado 2 capacitaciones a los profesionales encargados de suministrar la información en la base de datos dispuesta por la CGR.

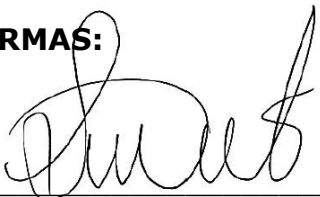
PAPELES DE TRABAJO:

Para el presente informe, se emplearon los papeles de trabajo preparados por el auditor, los cuales hacen parte integral de los soportes de la respectiva evaluación y reposan en la Oficina de Control Interno. Por lo anterior, además de evaluar los casos específicos que se citan en este informe, es responsabilidad de las áreas mantener un seguimiento integral sobre el proceso y efectuar las correcciones que de él se desprendan, dentro de un sano criterio del principio del autocontrol, dentro de los cuales se cuenta con los siguientes documentos: Matriz SIRECI de la CGR – Correo Electrónico de solicitud de Muestra aplicada a la Matriz SIRECI – Correo electrónico donde se remiten observaciones sobre la matriz al área para que sean subsanados – lista de asistencia a capacitación de profesional Elizabeth Rozo en diligenciamiento de la matriz SIRECI.

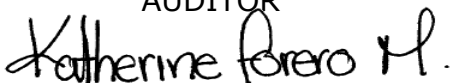
CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DE AUDITORIA Y LIMITACIONES

Para la realización de esta evaluación se aplicaron Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, teniendo en cuenta las pruebas realizadas mediante muestreo selectivo, que por consiguiente pueden no haber cubierto la verificación de la efectividad de todas las medidas de control del proceso.

FIRMAS:



BRIAM BRITO POLO
AUDITOR



KATHERINE FORERO MENDEZ
AUDITORA



OLGA YANETH ARAGÓN SÁNCHEZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO