

103-069/19

SEGUIMIENTO A LA CONTRATACION DE LA UNIAJC, VERIFICACION DEL SISTEMA ELECTRONICO PARA LA CONTRATACION PÚBLICA –SECOP- Y PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

1. OBJETIVO

Verificar la publicación adecuada y oportuna de la contratación efectuada por la UNIAJC a través de la plataforma SECOP, confirmando el cumplimiento de las obligaciones establecidas en relación con la publicación de los actos administrativos proferidos en los procesos de contratación desarrollados por la oficina Asesora de Jurídica, con sus respectivos soportes en la plataforma de acuerdo a la normatividad vigente.

2. ALCANCE

El periodo comprendido para la revisión de los contratos realizados por la Oficina Asesora Jurídica de la UNIAJC inicia desde el 01 de marzo de 2019 hasta el 30 de junio de 2019, información que se consultó en la página del Sistema Electrónico para la Contratación Pública SECOP.

3. CRITERIO

Ley 80 de 1993
Ley 87 de 1993
Ley 1150 de 2007

Decreto 1082 de 2015
Ley 1882 de 2018

4. METODOLOGIA

Para el desarrollo de la revisión correspondiente al cuatrimestre indicado en el alcance del seguimiento, la oficina de Control Interno verifico los registros de los actos contractuales efectuados en la Plataforma SECOP adelantados por la oficina Asesora de Jurídica. Durante el periodo auditado se observó que la UNIAJC registró en la plataforma un total de 170 procesos contractuales, de los cuales se solicitó a la oficina Asesora de Jurídica una muestra aleatoria para la revisión física de las carpetas que contienen la documentación contractual para ser verificada frente a lo publicado, información con la cual se construyó una matriz en la que se realizan observaciones a la contratación efectuada por la institución.

De la Revisión de Registros efectuados en la Plataforma SECOP se observaron los siguientes contratos:

Contratación Cuatrimestral Registrada en SECOP

Selección Abreviada	10
Contratación Directa	151
Contratación Mínima Cuantía	09
Total contratación cuatrimestre	170

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Mediante la página del SECOP se consultó la publicación de la contratación realizada por la UNIAJC, desde el 01 de marzo hasta el 30 de junio de 2019, donde se observan 170 registros de los cuales 163 contratos fueron celebrados y 7 terminados anormalmente después de convocado. Seguidamente se verifico la información de las minutas descargando los documentos publicados en la página del SECOP y se verifico con la información correspondiente asociada a cada proceso de contratación, la cual se constató también con diez y nueve (19) carpetas solicitadas a la Oficina Asesora de Jurídica para la revisión física de la documentación correspondiente a las etapas preparatoria, precontractual, contractual y postcontractual para cada tipo de proceso, así mismo verificando el cumplimiento de la publicación de los requisitos mínimos establecidos en la normatividad vigente, encontrando lo siguiente:

Una vez realizada la verificación por la oficina de Control Interno al seguimiento a la contratación, verifica que los soportes reposan en las carpetas del contractuales, contando todas a la fecha con Acta de Inicio.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-115-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-115-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios asistenciales y de apoyo a la gestión en el área de servicios generales en las actividades de aseo en las diferentes sedes de la Uniajc	\$ 12,715,000	Revisión Secop: Se publica la documentación dentro de los tiempos estimados en la plataforma. En Carpeta: Documentos completos, recepción y lista de verificación de requisitos habilitantes ok.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar las facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidas por el contratista por concepto de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-115-2019	2120207	10435	28977	\$ 12.715.000		\$ 12.715.000
110449						\$ 1.400.000	\$ 11.315.000
111826						\$ 1.400.000	\$ 9.915.000
113537						\$ 1.400.000	\$ 8.515.000
115831						\$ 1.400.000	\$ 7.115.000
116385						\$ 1.400.000	\$ 5.715.000

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 76111501 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-263-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-263-2019.	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa el servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo de los diferentes aires acondicionados propiedad de la Uniajc	\$ 61.000.000	En Secop: Se publican documentos en la plataforma, Contrato publicado extemporáneamente. En carpeta: 1) Documentación requerida con fechas vigentes. Estudios previos sin fecha de elaboración y en Secop si cuenta con la fecha dicho documento. 2) Hoja de vida función pública manual.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar las facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidas por el contratista por concepto de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-263-2019	23772	10660	29736	\$ 61.000.000		\$ 61.000.000
116795						\$ 3.984.637	\$ 57.015.363
No tiene						\$ 3.727.545	\$ 53.287.818
							\$ 53.287.818

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 72101511 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-265-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-265-2019	Prestación de servicio de pautas radiales publicitarias para difundir los programas académicos que ofrece la Institución Universitaria Antonio José Camacho – Uniajc	\$ 51,999,834	En Secop: Se publicaron los documentos de conformidad a lo estipulado para el proceso de contratación directa. En carpeta: 1) Estudios Previos sin fecha. 2) Hoja de vida función pública manual.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el presente seguimiento el contrato no contaba aun con Acta de inicio, por lo cual a la fecha tampoco cuenta con actas o informes de recibo parcial, cuentas de cobro o facturas; sin embargo, en su etapa contractual se observó contrato, registro presupuestal,

póliza de seguro de cumplimiento y acto administrativo mediante el cual se aprueba la respectiva póliza. A la fecha no se han efectuado pagos para este contrato.

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 82101601 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-252-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-252-2019	Prestar por sus propios medios autonomía administrativa los servicios personales de apoyo logístico en la realización de las ceremonias solemnes de grado del año 2019 a los graduandos de los diferentes programas académicos propios que oferta la Uniajic y graduandos de los programas en convenio con la Universidad Francisco de Paula Santander, Universidad del Tolima y Universidad de Cartagena	\$ 52,621,400	En Secop: 1) Documentos publicados dentro de los tiempos establecidos, 2) se observa que la cláusula 5 del contrato publicado no es igual a la del contrato archivado en la carpeta contractual, toda vez que en el publicado no se indica como tal la fecha de terminación del contrato y en el archivado indica como fecha de finalización el 15 de diciembre de 2019 establecida. 3) Se observa otrosí referente a la cláusula decima sexta "garantías". En carpeta: Se observan documentos completos requeridos en la lista de chequeo.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el presente seguimiento se evidencio que el contrato contaba con Acta de inicio, sin embargo, a la fecha de revisión del expediente contractual no se observan actas o informes de recibo parcial, cuentas de cobro o facturas; por lo cual durante el trabajo de campo no se habían efectuado pagos para este contrato.

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 80141607 no se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-SA.08.02.01-271-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-SA.08.02.01-271-2019	Compra de dotación para el personal de la Institución Universitaria Antonio José Camacho vigencia 2019-2020	\$ 20.658.757	En Secop: 1) No se encuentra publicado el análisis del sector. 2) Estudios previos sin fecha de elaboración. 3) En la respuesta a las observaciones al proyecto de pliego de condiciones en Secop se indica original firmado por tres personas y en carpeta se observa que falta la firma de la supervisora- Jefe oficina de administración de Personal. En Carpeta: No hay matriz de riesgos archivada.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el presente seguimiento el contrato no contaba aun con Acta de inicio, por lo cual a la fecha tampoco cuenta con actas o informes de recibo parcial, cuentas de cobro o facturas; sin embargo, en su etapa contractual se observó resolución No. 484 que adjudica el proceso de selección abreviada por subasta inversa presencial No. DJC-SA-08.02-020-2019, contrato, registro presupuestal, póliza de seguro de cumplimiento y acto administrativo mediante el cual se aprueba la respectiva póliza. A la fecha no se han efectuado pagos para este contrato.

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-SA.08.02.01-270-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-SA.08.02.01-270-2019	Compra de dotación para el personal de la Institución Universitaria Antonio José Camacho vigencia 2019-2020	\$58.500.000	En Secop: Documentos publicados dentro los plazos estimados. En carpeta: 1) Documentación completa de acuerdo a lista de chequeo y recepción y verificación de requisitos. 2) Se observa de acuerdo al cronograma del proceso que la constitución de garantías por parte del contratista debía presentarse del 16 al 19 de julio de 2019, siendo presentada extemporáneamente, toda vez que se observa en la póliza que la fecha de expedición corresponde al 24 de julio de 2019.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el presente seguimiento el contrato no contaba aun con Acta de inicio, por lo cual a la fecha tampoco cuenta con actas o informes de recibo parcial, cuentas de cobro o facturas; sin embargo, en su etapa contractual se observó resolución No. 484 que adjudica el proceso de selección abreviada por subasta inversa presencial No. DJC-SA-08.02-020-2019, contrato, registro presupuestal, póliza de seguro de cumplimiento y acto administrativo mediante el cual se aprueba la respectiva póliza. A la fecha no se han efectuado pagos para este contrato.

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

De acuerdo al proceso de selección abreviada por subasta inversa presencial No. DJC-SA-08.02-020-2019, el cual fue adjudicado a los proponentes Ferresol S.A.S y Chazari S.A., quienes cumplieron con todos los requisitos exigidos para el proceso en mención, los cuales celebraron contratos No. DJC-SA.08.02.01-271-2019 y DJC-SA.08.02.01-270-2019 respectivamente. Mediante la revisión del expediente contractual y las publicaciones en la plataforma SECOP, se pudo verificar el cumplimiento de las etapas del proceso en mención de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015. Observando que el valor de los dos contratos celebrados para este proceso de selección abreviada se ajusta al presupuesto asignado, como se puede observar en el siguiente cuadro:

Valor Estudio Previo	Valor Pliego Condiciones	Valor Contrato	Adjudicatarios
\$ 100.000.000	\$100.000.000	\$79.158.757	Ferresol S.A.S. \$ 20.658.757 Chazari S.A. \$ 58.500.000

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-236-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-236-2019	Prestación De Servicios De Alquiler De Equipos Multifuncionales Para Impresión, Fotocopiado, Digitalización Y Scanner, Para Todas Las Sedes De La Institución Universitaria Antonio José Camacho - Uniaj	\$ 69.000.000	En Secop: Publicación de contrato extemporánea, Estudios Previos #146 con fecha de elaboración digitada y en el documento archivado se encuentra sin fecha. En Carpeta: Hoja de vida Función Pública manual .

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar las facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidas por el contratista por concepto de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-236-2019	213020221	10279	29362	\$ 69.000.000		\$ 69.000.000
116022						\$ 22.008.709	\$ 46.991.291
116797						\$ 4.866.867	\$ 42.124.424
							\$ 42.124.424

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 81161801 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-SA-08.02.01-227-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-SA-08.02.01-227-2019	Suministros de elementos de ferreteria para el mantenimiento de la infraestructura fisica de la Uniaj - vigencia 2019	\$92.596.500	En Secop: 1) Estudio previo # 124 sin fecha de elaboración. 2) Contrato publicado extemporáneamente En Carpeta: Se observa los documentos requeridos de conformidad con el proceso de selección.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar factura, acta e informe de recibo parcial y los soportes emitidas por el contratista por concepto de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se realizaron los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-SA-08.02.01-227-2019	23772	10375	29252	\$ 92.596.500		\$ 92.596.500
No tiene						\$ 25.994.383	\$ 66.602.117
							\$ 66.602.117

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones los códigos UNSPSC 30111500, 30111800, 30151500, 27112200 y 27113200 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

De acuerdo al proceso de selección abreviada por subasta inversa presencial No. DJC-SA-08.02-009-2019, el cual fue adjudicado al proponente Ferreplasticos Cali S.A.S., quien cumplió con todos los requisitos exigidos para el proceso en mención, celebrando contrato No. DJC-SA.08.02.01-227-2019. Mediante la revisión del expediente contractual y las publicaciones en la plataforma SECOP, se pudo verificar el cumplimiento de las etapas del proceso relacionado de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015. Observando que el valor del contrato celebrado para este proceso de selección abreviada se ajusta al presupuesto asignado, como se puede observar en el siguiente cuadro:

Valor Estudio Previo	Valor Pliego Condiciones	Valor Contrato	Adjudicatario
\$ 120.000.000	\$120.000.000	\$92.596.500	Ferreplasticos Cali S.A.S.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-204-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-204-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios profesionales como orientador psicosocial en el marco de la estrategia centros de orientación psicosocial, para ejecución del contrato interadministrativo 4143.010.26.1.599 de 2019, suscrito entre la Alcaldía de Santiago de Cali y la Uniajic. proyecto: 23441 fortalecimiento de los servicios de proyección social	\$12,000,000	En Secop: 1) Estudios previos sin fecha de elaboración. 2) Contrato publicado extemporáneamente, 3) Se observa que análisis del sector, estudios previos, matriz de riesgos y contrato se cargaron en la plataforma el mismo día 16 de abril de 2019. En carpeta: Se observa en la documentación requerida para el proceso certificado de afiliación a EPS en el cual se indica que el estado actual de la contratista es suspendido, Estudios previos sin fecha de elaboración, certificación bancaria correspondiente al año 2014.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidas por el contratista para el respectivo pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 85121608 y 86141501 NO se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-204-2019		10510	29220	\$12.000.000		\$ 12.000.000
112614						\$ 3.000.000	\$ 9.000.000
112648						\$ 3.000.000	\$ 6.000.000
115227						\$ 3.000.000	\$ 3.000.000
							\$ 3.000.000

Fuente: Gestasoft

Contrato No. DJC-SA-08.02.06-261-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-SA-08,02,06-261-2019	Adquisición de pólizas para el programa general de seguros de la Institución Universitaria Antonio José Camacho – Uniajc.	\$139.650.000	En Secop: Estudios predios sin fecha de elaboración. Documentos publicados en la plataforma de acuerdo al cronograma establecido en el aviso de convocatoria. En Carpeta: Estudios Previos sin fecha.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno no se pudo evidenciar factura, acta e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista por concepto de pago, documentos que reposan en la oficina Asesora de Jurídica para su respectivo cargue en la plataforma Secop y posterior archivo en la carpeta contractual; sin embargo, se evidencio en el aplicativo Gestasoft un primer pago al mencionado contrato, por lo anterior esta oficina no pudo constatar el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para el respectivo pago.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-SA-08.02.06-261-2019	23551 / 213020209	10600 / 10598	29648	\$ 139.650.000		\$ 139.650.000
116342						\$ 69.825.001	\$ 69.824.999
							\$ 69.824.999

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones los códigos UNSPSC 84131500 y 84131600 se encuentran en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato. De acuerdo al proceso de selección abreviada de menor cuantía No. DJC-SA-08.02.017-2019, el cual fue adjudicado al proponente La Equidad Seguros de Vida O.C., quien cumplió con todos los requisitos exigidos para el proceso en mención, celebrando contrato No. DJC-SA.08.02.06-261-2019. Mediante la revisión del expediente contractual y las publicaciones en la plataforma SECOP, se pudo verificar el cumplimiento de las etapas del proceso de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015. Observando que el valor del contrato celebrado para este proceso de selección abreviada de menor cuantía se ajusta al presupuesto asignado, como se puede observar en el siguiente cuadro:

Valor Estudio Previo	Valor Pliego Condiciones	Valor Contrato	Adjudicatario
\$ 226.500.000	\$226.500.000	\$139.650.000	La Equidad Seguros de Vida O.C.

Fuente: Gestasoft

Contrato No. DJC-SA-08.02.02-182-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-SA-08.02.02-182-2019	Prestación de servicio de vigilancia y seguridad privada para las diferentes sedes de la Uniajic	\$144.946.642	En Secop: 1) Estudios previos sin fecha de elaboración. 2) Contrato publicado extemporáneamente, firmado el 05 de abril de 2019 y publicado en la plataforma el 23 de abril 2019. En Carpeta: Estudios previos sin fecha.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se evidencio acta de inicio, no se pudo evidenciar factura, acta e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista por concepto de pago, documentos que reposan en la oficina Asesora de Jurídica para su respectivo cargue en la plataforma Secop y posterior archivo en la carpeta contractual; sin embargo, se verifico en el aplicativo Gestasoft un primer pago al mencionado contrato, por lo anterior esta oficina no pudo constatar el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para el respectivo pago.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-SA-08.02.02-182-2019	2120207	10134	29195	\$ 144.946.642		\$ 144.946.642
116296						\$ 22.571.148	\$ 122.375.494
							\$ 122.375.494

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones los códigos UNSPSC 46171600, 92121500 y 92121700 se encuentran en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

De acuerdo al proceso de selección abreviada de menor cuantía No. DJC-SA-08.02.005-2019, el cual fue adjudicado al proponente Granadina de Vigilancia Ltda., quien cumplió con todos los requisitos exigidos para el proceso en mención, se celebró contrato No. DJC-SA.08.02.02-182-2019. Mediante la revisión del expediente contractual y las publicaciones en la plataforma SECOP, se pudo verificar el cumplimiento de las etapas del proceso de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015. Observando que el valor del contrato celebrado para este proceso de selección abreviada de menor cuantía se ajusta al presupuesto asignado, como se puede observar en el siguiente cuadro:

Valor Estudio Previo	Valor Pliego Condiciones	Valor Contrato	Adjudicatario
\$ 145.000.000	\$145.000.000	\$144.946.642	Granadina de Vigilancia Ltda.

Fuente: Gestasoft

Contrato No. DJC-MC-08.04.01-162-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-MC-08.04.01-162-2019	Compra de ventiladores para espacios académicos de las diferentes sedes de la Institución Universitaria Antonio José Camacho – Uniajc, vigencia 2.019". proyecto: 23772 – desarrollo de la infraestructura física de la Institución Universitaria Antonio José Camacho	\$18.500.000	En Secop: Estudios previos sin fecha de elaboración. Se observa el acta de liquidación que no se relacionan las dos facturas aportadas por el contratista evidenciando que no hay coherencia entre los pagos realizados y el saldo del contrato, quedando pendiente a simple vista un saldo de \$127.585.76 en acta de liquidación del día 30 de abril de 2019 donde las partes dejan expresa constancia que quedan a paz y salvo por todo concepto. En Carpeta: Certificación de aportes parafiscales para la propuesta sin firma del revisor fiscal.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, factura, acta e informe final de supervisión o interventoría, acta de liquidación y los soportes emitidos por el contratista para el pago, los cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-MC-08.04.01-162-2019	23772	10474	28972	\$ 18.500.000		\$ 18.500.000
115255						\$ 18.500.000	\$ 0

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 40101604 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

De acuerdo al proceso de selección de mínima cuantía No. DJC-MC-08.04-011-2019, el cual fue adjudicado al oferente Danzafe Importadores Asociados S.A.S., quien cumplió con todos los requisitos exigidos para el proceso en mención, se celebró contrato No. DJC-MC-08.04.01-162-2019. Mediante la revisión del expediente contractual y las publicaciones en la plataforma SECOP, se pudo verificar el cumplimiento de las etapas del proceso de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015. Observando que el valor del contrato celebrado para este proceso de selección mínima cuantía se ajusta al presupuesto asignado, como se puede observar en el siguiente cuadro:

Valor Estudio Previo	Invitación Publica	Valor Contrato	Proponente
\$ 20.000.000	\$20.000.000	\$18.500.000	Danzafe Importadores Asociados S.A.S

Fuente: Papel de trabajo OCI

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-125-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-125-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios profesionales como orientador psicosocial en el marco de la estrategia centros de orientación psicosocial, para ejecución del contrato interadministrativo 4143.010.26.1.599 de 2019, suscrito entre la Alcaldía de Santiago de Cali y la Uniajc - proyecto: 23441 fortalecimiento de los servicios de proyección social.	\$12.000.000	En Secop: 1) Estudios previos sin fecha de elaboración, revisados los estudios previos se observa que, pese a que el contenido del documento es el mismo tanto en el publicado en la plataforma Secop como el archivado en la carpeta contractual, se ve que son documentos diferentes al observarse el contenido página por página de los dos documentos comparados. 2) Contrato publicado extemporáneamente. acta de inicio de 08 abril 2019 y publicada en Secop 18 junio 2019, acta e informe de recibo parcial No. 01 del 13 de mayo y subida al Secop 18 junio 2019, acta e informe de recibo parcial No. 02 del 28 mayo publicada en Secop 18 de junio 2019, acta e informe de recibo parcial No. 03 del 09 julio publicada en Secop 12 agosto 2019. A la fecha de revisión de la carpeta contractual no se había archivado acta de finalización.

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos. Contrato con fecha de finalización 30 de julio de 2019, el cual a la fecha del seguimiento no contaba aún con acta de finalización.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-125-2019	23441	10510	29139	\$ 12.000.000		\$ 12.000.000
112612						\$ 3.000.000	\$ 9.000.000
112645						\$ 3.000.000	\$ 6.000.000
115161						\$ 3.000.000	\$ 3.000.000
							\$ 3.000.000

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 85121608 y 86141501 no se encuentran en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-122-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-122-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios de apoyo logístico y operativo para los eventos institucionales programados por la dirección de bienestar de la Uniajc vigencia 2019	\$30.000.000	En Secop: La matriz de riegos publicada no corresponde a la archivada en el expediente contractual, acta e informe de recibo parcial No. 02 del 01 de junio publicada en la plataforma el 12 de agosto de 2016. En Carpeta: Estudios previos sin fecha de elaboración, hoja de vida de la función pública manual.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-122-2019.	23551	10469	29082	\$ 30.000.000		\$ 30.000.000
113604						\$ 543.250	\$ 29.456.750
116292						\$ 7.587.381	\$ 21.869.369
No tiene						\$ 1.425.095	\$ 20.444.274
							\$ 20.444.274

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones los códigos UNSPSC 45111616, 48101800, 49121503, 52161500, 60111400, 72151603, 80141902, 90101801, 90101603 y 90101802 se encuentran en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-119-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-119-2019	Prestación de servicios de arbitraje para impartir de forma imparcial y equitativa los diferentes torneos en la Uniajc 2019	\$20.000.000	En Secop: Acta de inicio firmada el 28 de marzo y publicada en plataforma el 31 de mayo de 2019, acta e informe de recibo parcial No. 02 del 11 de junio y publicada en plataforma el 12 de agosto de 2019. En Carpeta: Hoja de vida persona natural manual. Se observan actas parciales simples respecto de las actividades del contratista, para la cual se sugiere incluir en las actividades desarrolladas las fechas en que se realizaron arbitrajes, cuantos y/o donde.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC.CD.08.03.02-119-2019	23551	10446	29060	\$ 20.000.000		\$ 20.000.000
111794						\$ 5.000.000	\$ 15.000.000
115626						\$ 3.200.000	\$ 11.800.000
						\$ 3.200.000	\$ 8.600.000
							\$ 8.600.000

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 80111600 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-123-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-123-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios de apoyo a la gestión en el servicio de restaurante y alimentación para la atención de las diferentes actividades y eventos académicos, administrativos y de bienestar de la Uniajc, vigencia 2019	\$33.000.000	En Secop: 1) Documentos publicados dentro los plazos estimados. 2) Se carga en la plataforma el acta e informe de recibo parcial No. 2 solo con la firma del contratista, faltando la de la supervisora del contrato. En Carpeta: 1) Documentación completa de acuerdo a lista de chequeo y recepción y verificación de requisitos. 2) Estudios previos sin fecha de elaboración, 3) Hoja de vida manual. 4) Se observa en el acta de inicio como fecha de terminación del contrato 30/11/2019 y en el contrato indica como fecha de terminación el 15 de diciembre de 2019. actas e informe de recibo parcial con fecha de terminación del contrato diferente a la establecida en el contrato.

Fuente: Gestasoft

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC.CD.08.03.02-123-2019	23551	10470	29063	\$ 33.000.000		\$ 33.000.000
115624						\$ 10.662.000	\$ 22.338.000
							\$ 22.338.000

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 90101600 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-118-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-118-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios asistenciales y de apoyo a la gestión en las actividades administrativas de la oficina de relaciones interinstitucionales de la Uniajc	Inicial \$17.290.000 \$19.890.000 OTROSI	En Secop: Documentación completa y cargada en la plataforma. En Carpeta: Documentación completa de acuerdo a lista de chequeo

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-118-2019	2120207	10435	28977	\$ 12.715.000		\$ 12.715.000
108155						\$ 1.400.000	\$ 11.315.000
110215						\$ 910.000	\$ 10.405.000
110557						\$ 1.820.000	\$ 8.585.000
111876						\$ 1.820.000	\$ 6.765.000
113624						\$ 1.820.000	\$ 4.945.000
115805						\$ 1.820.000	\$ 3.125.000
116788						\$ 2.340.000	\$ 785.000
							\$ 785.000

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 80111601 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-109-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-109-2019	Prestación de servicios de alquiler de video beams para todas las sedes de la Institución Universitaria Antonio José Camacho – Uniajc.	\$152.740.400	En Secop: Se observa que la matriz de riesgos publicada en la plataforma no es igual a la archivada en la carpeta del proceso contractual. Los demás documentos se encuentran debidamente publicados. En Carpeta: Documentación Archivada de acuerdo a la lista de chequeo y recepción y verificación de requisitos habilitantes.

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-109-2019	23771	10448	28946	\$ 152.740.400		\$ 152.740.400
114831						\$ 16.971.155	\$ 135.769.245
115248						\$ 16.971.155	\$ 118.798.090
							\$ 118.798.090

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 45111616 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

Se observa que en las actas e informes de recibo parcial la gestión realizada por el contratista para las actividades pactadas con este, que no son detalladas y se refiere solamente a ok cumplió, debiendo ser más específicos en las actividades desarrolladas para el periodo relacionado.

Cabe mencionar que en artículo 83 de la Ley 1474 de 2011 hace referencia a la supervisión e interventoría contractual, con el fin de proteger la moralidad administrativa, de prevenir ocurrencia de actos de corrupción y de tutelar la transparencia de la actividad contractual, las entidades públicas están obligadas a vigilar permanentemente la correcta ejecución del objeto contratado a través de un supervisor o un interventor, según corresponda. Y el artículo 84 relaciona las facultades y deberes de los supervisores y los interventores.

Por lo anterior se deben fortalecer la supervisión del contrato como lo establece los artículos 83 y 84 de la Ley 1474 de 2011 y de esta manera garantizar el cumplimiento del objeto contractual, toda vez que se observa debilidad frente a la gestión realizada por el contratista en las actas de informe de recibo parcial, evitando así el incumplimiento por parte del contratista y posibles actos de corrupción

En relación con la contratación realizada con la Empresa Dactesa S.A. se realizó revisión de la Contratación de las vigencias 2017, 2018, 2019 con cuadro comparativos encontrando lo siguiente: (especificar el nombre de este cuadro)

Contratación Datecsa S.A.

Vigencia	Numero de Contrato	Valor del Contrato	Cantidad de Unidades
2017	DJC-CD-08.03.02-072-2017	\$ 152.740.416	95
2018	DJC-CD-08.03.02-037-2018	\$ 155.000.000	95
2019	DJC-CD-08.03.02-109-2019	\$ 152.740.400	95

En relación con la contratación con la empresa Datecsa S.A, se evidencio que se han efectuado tres (3) contratos por valor total de \$ 460.480.816, que corresponden a la "Prestación de servicios de alquiler de video beams para todas las sedes de la Institución Universitaria Antonio José Camacho – Uniajc". Obedeciendo a 95 unidades para cada vigencia, con las características que se pueden evidenciar en el siguiente cuadro:

Vigencia 2019 Características de Equipos

ITEM	CANTIDAD	REFERENCIA	DESCRIPCION
1	89	PJD5255	Videoprotector de 3000 lúmenes, resolución XGA (1024x768), contraste 10.000:1 entrada HDMI, VGA, lámpara adicional y 2 juegos de cables HDMI y VGA de reemplazo.
2	4	CP-AX3505	Videoprotector de lente ultra corto de 3600 lúmenes, resolución XGA (1024x768), contraste de 10000:1, entrada HDMI y VGA, lámpara adicional y 2 juegos de cables HDMI y VGA de reemplazo.
3	2	CP-WX4042WN	Videoprotector de 4000 lúmenes resolución WXGA (1280x800), contraste 10.000:1 entrada VGA, HDMI, lámpara adicional y 2 juegos de cables HDMI y VGA de reemplazo.

Fuente: Estudios Previos contrato DJC-CD-08.03.02-109-2019

Vigencia 2017 Características de Equipos

PROYECTOR LCD CP-X2530WN			
Demostración	Lente y operación	Compatibilidad	Conectores
Proyector 3LCD, tecnología y resolución XGA-1024 x 768 White la Salida ligera (De luz) 2,700 ANSt lúmenes Color Alumbra (Enciende) la Salida 2.700, Lúmenes Colores 16.7 millones de Naturales de Proporción aspecto color 4:3 y 16:9 / 16:10 compatible proporción de contraste 4000: 1 (utilización de LIRIO(IRIS)activo) Proporción de Tiro (distancia: anchura) 1.5 - 1.8	La F de Lente = 1.9 - 2.3 , la f = 19-23 mm, x 1.2 Potencia en vatios de Lámpara 215W Lámpara Esperada life "Aproximadamente 5.000 horas (Eco-modo) Vida Esperada Con filtro" Aproximadamente 5.000 horas Salida de Altavoz(Orador) 16W Nivel acustivo Ruidoso 37 dB (29 dBen modo Eco) Clave -30 ° vertical solo	Ordenador VGA, SVGA, XGA, WXGA/WXGA/sxga/sxga/UXGA (comprimido), MAGIC " Sincronización de h 31.5 kilómetros 106 kilómetros Sincronización de v 56 Hz - 120 Hz Video Compuesto NTCS4.43, AMIGO, PALMA, -N , SCCAM Video Componente 480i, 480p, 576i, 720p, 1080i, 1080p HDMI 480i, 480p, 576i, 720p, 1080i, 1080p Señas de ordenador TMDS. Cronometra 27 MHz- 150 MHz	La Entrada Digital HDMI x 1 (HDCP dócil) entrada Ordenador 1-D sub mini de 15 alfileres x 1 computer la Entrada 2 D sub mini de 15 alfileres x 1 Computer la Salida de Monitor la D- sub mini de 15 alfileres x 1 video Mini De video de entradas x de 4 alfileres 1Composite el Video RCA Componente la- sub mini de Video de 15 afieres x 2 (compartido con un ordenador en 1/2) la Entrada de audio estéreo mini de 3.5 mini x 2 1Audio la Salida

Fuente: Estudios Previos contrato DJC-CD-08.03.02-072-2017

Durante el seguimiento se observó que los años 2017 y 2019 se encontraron en los estudios previos de necesidad conveniencia y oportunidad las especificaciones técnicas o condiciones del servicio de los equipos a alquilar, mientras que para la vigencia 2018 no se observó las especificaciones técnicas, lo cual evidencia una inadecuada planeación que puede llegar afectar la supervisión y ejecución del contrato.

Por parte de la oficina de Control Interno se hizo un análisis con las características de los equipos alquilados, obteniendo los siguientes precios del mercado para la vigencia 2019:

Cotización por oficina de Control Interno de equipos contratados

	Cantidad	Característica	Costo Unidad	Valor total
COTIZACION	89	PJD5255	\$ 3.258.599	\$ 290.015.311
	4	CP- AX3505	\$ 4.925.027	\$ 19.700.108
	2	CP- WX4042WN	\$ 2.079,900	\$ 4.159.800
			Total	\$ 313.875.219

Contratos Alquiler Video Beams

	Cantidad	Año	Costo Unidad	Valor total
CONTRATOS	95	2017	\$ 1.607.794	\$ 152.740.430
	95	2018	\$ 1.631.578	\$ 154.999.910
	95	2019	\$ 1.607.794	\$ 152.740.430
			Total	\$ 460.480.770

Comparativo de cotizaciones y valores cancelados por contratos

CONCEPTO	VALOR TOTAL
Cotización	\$ 313.875.219
Contratos 2017 a 2019	\$ 460.480.770
Diferencia	-\$ 146.605.551

Se observa una contratación continua donde se ve reflejado el objeto contractual, que si bien es cierto con el valor total de la contratación de estos tres años supera el valor que posiblemente podrían tener los 95 equipos que se alquilan anualmente, y que quizás se hubiese podido comprar estos elementos para ser parte del activo de la UNIAJC, quedando una diferencia de \$146.605.551 de los cuales se habían podido disponer para contratar un servicio de mantenimiento preventivo de los video beams propios de la institución, teniendo en cuenta el cumplimiento de los principios de economía, eficiencia, eficacia y equidad, garantizando con el menor recurso mayor inversión.

Contrato No. DJC-CD-08.03.02-100-2019

Numero de Contrato	Objeto del Contrato	Valor	Observaciones
DJC-CD-08.03.02-100-2019	Prestar por sus propios medios y autonomía administrativa los servicios asistenciales y de apoyo a la gestión en el área de servicios generales en las actividades de mantenimiento de las diferentes sedes de la Uniajc.	\$13.415.000	En Secop: Se observa que la matriz de riesgos publicada en la plataforma no es igual a la archivada en la carpeta del proceso contractual. En carpeta: En la etapa precontractual no cuenta con certificación de afiliación al sistema de salud. Pese a que en el documento recepción y verificación de requisitos habilitantes se certifica que si la aporta

Fuente: Papel de trabajo OCI

Durante el seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno se pudo evidenciar acta de inicio, facturas, actas e informe de recibo parcial y los soportes emitidos por el contratista para de pago, las cuales se encuentran archivadas en la carpeta contractual dando el cumplimiento de los requisitos legales y tributarios para los respectivos pagos.

D

Para el contrato en mención se han realizado los siguientes pagos:

Numero de Egreso	Numero de Contrato	Rubro Presupuestal	No. De CDP	No. De Registro presupuestal	Valor	Pago	Saldo
	DJC-CD-08.03.02-100-2019	2120207	10378	28919	\$ 13.415.000		\$ 13.415.000
109148						\$ 1.400.000	\$ 12.015.000
110720						\$ 1.400.000	\$ 10.615.000
111825						\$ 1.400.000	\$ 9.215.000
113538						\$ 1.400.000	\$ 7.815.000
115830						\$ 1.400.000	\$ 7.815.000
116380						\$ 1.400.000	\$ 6.415.000

Fuente: Gestasoft

Una vez revisado el plan anual de adquisiciones el código UNSPSC 72103300 se encuentra en la clasificación de los bienes y servicios, objeto del contrato.

6. RECOMENDACIONES

- Se recomienda que los estudios previos al momento de ser cargados en la plataforma del Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP-, cuenten con la fecha de elaboración y que esta sea coherente con la fecha de este documento archivado en la carpeta contractual.
- Los contratistas en lo posible deben detallar la gestión desarrollada respecto de las actividades mensuales pactadas (obligaciones especiales), y evitar para esta descripción el sí cumplió, ok, u ok cumplió. Toda vez que hay actividades que se pueden especificar como es el caso de realizar o acudir a reuniones, cantidad de partidos arbitrados, gestiones con fechas para el cumplimiento de las actividades, toda vez que en algunos casos ni siquiera con la factura se puede evidenciar el cumplimiento de estas, para lo cual se debe contar con el apoyo del supervisor del contrato quien como establece la Ley 1474 de 2011, a través del seguimiento al ejercicio del cumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista debe garantizar la correcta ejecución del objeto contratado.
- Por lo anterior se deben fortalecer la supervisión del contrato como lo establece los artículos 83, 84 de la Ley 1474 de 2011 y de esta manera garantizar el cumplimiento del objeto contractual, toda vez que se observa debilidad frente a la gestión realizada por el contratista en las actas de informe de recibo parcial, evitando así el incumplimiento por parte del contratista y posibles actos de corrupción
- Se recomienda efectuar las publicaciones en la plataforma SECOP de acuerdo a lo estipulado en el con el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del decreto 1082 de 2015, en el cual se estipula que la entidad está obligada a publicar en SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición; toda vez que en la muestra seleccionada se observaron seis (6) contratos publicados extemporáneamente

y actas de inicio, actas e informes parciales publicados hasta 1 o 2 meses después de su expedición.

- Generar estrategias para complementar la información faltante en algunos de los registros contractuales del aplicativo SECOP.
- Tener especial observancia con los documentos que deben llevar firma y ser publicados en la plataforma Secop, debido a que se evidencio acta e informe de recibo parcial publicado sin contar con la firma de la supervisora del contrato.
- Se recomienda exigir para las nuevas contrataciones el Registro Único Tributario "RUT" actualizado, toda vez que este documento fue actualizado para esta vigencia a partir del mes de julio respecto de las actividades económicas y actualizar la información electrónica de las personas con datos básicos, de conformidad con el artículo 12 del Decreto 1468 de 2019.
- Si bien es cierto que la UNIAJC se encuentra en austeridad del gasto, es importante tener en cuenta la situación planteada con respecto a la contratación de alquiler de video beams, toda vez que, con igualdad de condiciones de calidad, los bienes y servicios se obtengan al menor costo. Por lo tanto, es importante contar o revisar a través de estudios de factibilidad económica para alquilar y no comprar estos equipos.

7. CONCLUSIONES

- Para la muestra seleccionada objeto del presente seguimiento, se observó que se publicaron los documentos contractuales en la plataforma Secop de acuerdo a los tiempos estimados en el cronograma de los procesos de selección establecidos por la oficina de Asesora Jurídica.
- Se ha cumplido con el diligenciamiento completo de las listas de chequeo.

SEGUIMIENTO PUBLICACIÓN PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES UNIAJC

De acuerdo con la Guía para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones: "El Plan Anual de Adquisiciones debe publicarse a más tardar el 31 de enero de cada año y actualizarse por lo menos una vez al año.

Conforme a lo anterior la oficina de Control Interno de acuerdo a los roles de Evaluación y Seguimiento establecidos por el Decreto 648 de 2017 y la Ley 87 de 1993 realizó seguimiento a la contratación publicada en la plataforma SECOP y publicación del Plan Anual de Adquisiciones de la UNIAJC correspondiente al cuatrimestre comprendido entre el 01 de marzo al 30 de junio de 2019, de conformidad con la guía para elaborar el PAA de Colombia Compra Eficiente, seguimientos que arrojaron como resultado lo siguiente:

- **Publicidad y Actualizaciones**

El Plan anual de adquisiciones de la UNIAJC se encuentra publicado en la página Web oficial de la Institución, vinculada al link del Sistema Electrónico de Contratación Pública, sin embargo, a la fecha no se ha actualizado de conformidad a señalado por Colombia Compra Eficiente “La Entidad Estatal debe actualizar el Plan Anual de Adquisiciones por lo menos una vez durante su vigencia en el mes de julio.”, en concordancia con el artículo 2.2.1.1.1.4.4 del Decreto 1082 de 2015.

- **Contrataciones Celebradas**

El PAA de la UNIAJC cuenta con 173 adquisiciones planeadas, las cuales se compararon con la contratación efectuada por la Oficina Asesora de Jurídica para el cuatrimestre comprendido entre el 01 de marzo y 30 de junio de 2019, publicada en el SECOP I, lo cual demostró que de los periodos observados se han efectuado 158 contratos incluidos en el PAA, equivalentes a un 74% de las adquisiciones planeadas para la vigencia 2019, por valor de \$3.409.058.255.

- **Modalidad de Contratación**

Del total de los procesos realizados el 68.4% corresponde a contratación directa, el 5.3% mínima cuantía, y el 26.3% selección Abreviada.

Contratación Efectuada según modalidad.

Modalidad Contratación	Cantidad de Contratos	Valor
Selección Abreviada	5	\$ 456.351.899
Contratación Directa	13	\$ 402.915.234
Contratación Mínima Cuantía	1	\$ 18.500.000
Total Contratación Muestra	19	\$ 877.767.133

OBSERVACIONES

Durante el seguimiento efectuado se pudo evidenciar que a la fecha la Institución no ha realizado la actualización del Plan Anual de Adquisiciones conforme a los lineamientos de Colombia Compra Eficiente, la cual debió haberse efectuado a 31 de julio de la presente vigencia, toda vez que se observó que de acuerdo a las contrataciones efectuadas entre el 01 de marzo de y 30 de junio de 2019 se realizaron contrataciones por valores diferentes a los estimados en el PAA publicado por la UNIAJC al inicio de esta vigencia y también se realizaron contrataciones las cuales no estaban previstas.

CONCLUSION

Se evidencia el incumplimiento de la actualización del Plan Anual de Adquisiciones de la UNIAJC para la vigencia 2019, de conformidad con la normatividad vigente y las directrices establecidas por Colombia Compra Eficiente a través de la Guía para Elaborar el PAA en la plataforma SECOP I, dentro de los términos establecidos para ello.

RECOMENDACION

La oficina de Control Interno de la UNIAJC recomienda a la oficina de Planeación, actualizar el Plan Anual de Adquisiciones, en concordancia con las directrices impartidas por Colombia Compra Eficiente, tanto en el SECOP I como en la página Web institucional. 

Atentamente;


LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Carol Adriana Gonzalías Benavidez 
Abogada Externa Control Interno

Copia: Dr. Luis Guillermo Betancourt M. – Secretario General
Dra. Gloria Inés López G. – Oficina Asesora de Jurídica
Ing. Patricia Parra – Oficina de Planeación
Carpeta de Evaluación y Seguimiento de OCI.

