

MEMORANDO

20231510082063



08-08-2023

Bogotá, D.C.

PARA: Doctora Angela María Pantoja Morales, Secretaria General (e)

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Contratación

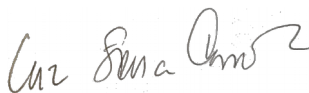
En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de Auditoría realizada por el funcionario German Núñez Ibatá al Proceso de Contratación.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento del señor ministro, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016, para que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, el cual se encuentra como archivo anexo en Orfeo.

Cordialmente,



LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina Control Interno

Anexo: Informe de Auditoría

Copia: Jhon Jaime Cifuentes – Coordinador Grupo Contratos
Yaneth Raigoza Acuña – Subdirectora Talento Humano

Elaboró: Sandra Patricia Arteaga
Revisó: Luz Stella Conde Romero



OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA PROCESO DE CONTRATACIÓN
JUNIO 2023

Dependencia y/o Grupo auditado: Grupo Contratos Unidades Ejecutoras	Dependencia Jerárquica: Secretaria General
Responsable del Proceso: Jhon Jaime Cifuentes Trujillo	Auditoría realizada por: German Núñez Ibatá
Motivo de la auditoría: Programa Anual de Auditorias vigencia 2023.	
Inicio de la auditoría: 8-Jun-2023	Terminación de la auditoría: 30-Jun-2023

Introducción.

En cumplimiento del plan de acción de la Oficina de Control Interno, se realiza revisión y verificación del grado de cumplimiento de la gestión en la entidad, para el proceso de contratación adelantado en el Ministerio desde el 2do semestre 2022 – 2023, para determinar la planeación, coordinación, ejecución, control y evaluación de las actividades relacionadas con el proceso contractual.

El proceso de evaluación se realiza de manera selectiva y con el fin de presentar los informes resultantes con una organización por dependencias responsables, a continuación encontramos observaciones en los procesos contractuales.

1. Objetivo de la auditoría.

- Evaluar mediante muestreo aleatorio el proceso de contratación adelantado por la entidad, con una muestra de contratos suscritos durante la vigencia 2022-2023 y aquellos en ejecución de vigencias anteriores.
- Verificar la oportunidad en la gestión del Grupo Contratos y unidades ejecutoras, en la actualización en el SECOP y en aplicativo de contratos de la entidad.
- Verificar la gestión adelantada frente a la liquidación de los contratos pendientes de esta labor.
- Verificar el control que se aplica frente a la materialización de riesgos y al aplicativo Orfeo.

2. Alcance. Evaluación mediante muestreo aleatorio de contratos suscritos durante la vigencia 2022-2023.

- 3. Metodología.** La auditoría se desarrolla tomando como referencia la normatividad contractual vigente y aplicable a la contratación adelantada.

Como referente se utilizó la aplicación Sisco para determinar los contratos suscritos y se corroboró documentación a través de carpeta digital suministrada por el Grupo de Contratos y en Secop II y Tienda virtual de Colombia Compra Eficiente para identificar las situaciones que a continuación se relacionan.

En desarrollo del procedimiento establecido se socializó el informe borrador, sobre el cual el Coordinador del Grupo Contratos presenta comentarios, mediante correo electrónico del 31 de julio, los cuales se tienen en cuenta donde son pertinentes y se ajusta el informe.

4. OBSERVACIONES

De la muestra seleccionada para el análisis efectuado a los procesos contractuales las situaciones que se observan y sobre las cuales se requiere establecer mayores controles, dadas las debilidades enunciadas aquí:

De acuerdo con la información obtenida a través del aplicativo SISCO y corroborada por el Grupo Contratos, con corte a junio 30, el Ministerio ha adelantado la siguiente contratación:

TIPO CONTRATACION	NUMERO CONTRATOS	VALOR CONTRATACION	% Participación
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES y ASOCIADOS	624	25.788.142.543,00	70,44%
PRESTACION DE SERVICIOS	9	1.987.224.775,00	5,43%
SUMINISTRO	3	3.549.373.382,99	9,70%
COMPRAVENTA	3	2.707.339.575,50	7,40%
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	2	411.300.000,00	1,12%
CONTRATACION DIRECTA CONT-INT	1	90.000.000,00	0,25%
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	1	1.985.660.418,00	5,42%
SERVICIOS DE NO CONSULTORÍA	1	90.000.000,00	0,25%
Totales	637	36.609.040.694,49	100%

Como se aprecia la mayor carga contractual se genera en la elaboración de contratos de prestación de servicios profesionales, que si bien se han definido controles para ajustarse a la normatividad de austeridad en el gasto, aún es muy significativo el número de contratos de PSP vigentes, los cuales se encuentran en una proporción superior al 70% de la planta provista en la entidad, situación que denota debilidad en el control del cumplimiento de los parámetros establecidos en la normatividad relacionada y especialmente frente a los lineamientos dados en cuanto a austeridad en el gasto público y los definidos por la Procuraduría General de la Nación mediante la Directiva No 001 del 4 de enero de 2021

Recomendación

Propender para dar cumplimiento con los parámetros de austeridad en el gasto, disminuyendo progresivamente el número de contratos de prestación de servicios profesionales.

ANALISIS DE CONTRATOS

En el análisis adelantado se identifica que el Grupo de Contratos ha definido unas carpetas digitales por contrato, sin embargo, en ellas no se identifica ninguna información relacionada con la ejecución del contrato, ni soportes que validen y evidencien lo actuado por el contratista, tales como actas, facturas, ingreso a almacén, informes de supervisión, entre otros. Situación que igualmente se denota incumplida en Secop II, siendo una plataforma transaccional y donde debe reposar la información en cumplimiento del principio de publicidad definido para los procesos contractuales.

Si bien es claro que la ejecución es responsabilidad del supervisor, no se identifican controles que exijan se cumplan estas obligaciones. En la entidad se dispone del aplicativo Klick como herramienta que sirve de soporte para el pago del contrato, pero no brinda el acceso y la publicidad requerida.

Para el caso de contratos principalmente de prestación de servicios profesionales, la publicación de informes se ha identificado debilidades en su publicación como se identifica a continuación:

En **contrato 013 de 2023**, en los documentos de actas en SECOP II, no se identifica ni el nombre, ni firma de quien elaboró el informe. Se han publicado las actas de manera oportuna.

En **contrato 143 de 2023** cuyo objeto es *"Prestación de servicios profesionales para apoyar la elaboración de la planta temporal de servidores públicos para el Ministerio de Transporte"* no se evidencian actas de ejecución ni soportes en Secop II. Con base en la documentación allegada por la Subdirectora de Talento Humano, supervisora del contrato, se identifica manifestación por parte del contratista de solicitud de terminación de común acuerdo fechada el 25 de mayo, cuando el contrato tenía fecha de finalización del 31 de mayo.

Con los soportes presentados se denota que no se evidencia se hayan desarrollado la totalidad de las obligaciones previstas en el contrato, tales como *"estudio técnico que sustente la creación de la planta temporal, proyectando el acto administrativo respectivo, el cual deberá contener como mínimo la identificación del empleo, distribución, naturaleza del cargo, este acto administrativo deberá estar soportado por las matrices de medición de cargas laborales. Las cuales tampoco se desarrollaron. "Apoyo en el ajuste del manual específico de funciones"*. No se evidencia ningún ajuste.

No se ha elaborado acta de finalización de mutuo acuerdo, ni el pago por el último periodo, “debido a que se le solicito una información y estamos a la espera de ello” según lo manifestado.

Contrato 160 de 2023 cuyo objeto es *“prestar servicios profesionales especializados al ministerio de transporte brindando apoyo y asesoría jurídica integral a la Secretaría General, en el marco de las funciones de ordenación del gasto propias de dicha secretaría”*

No se dispone de actas de cumplimiento en Secop II. Situación que no permite validar el cumplimiento del objeto contratado.

Contrato 244 de 2023 cuyo objeto es *“Prestación de servicios profesionales para apoyar la verificación preliminar y la definición de requerimientos técnicos, seguimiento a las intervenciones de las sedes del ministerio a nivel nacional y de los contratos relacionados”*. No es claro por qué se define como perfil del contratista sea arquitecto cuando el objeto prevé obligaciones asociadas a la Ingeniería civil. Situación sumada al hecho que la entidad dispone de Arquitectos que perfectamente podrían cumplir con estas labores en dado caso.

Dentro de las obligaciones definidas se incluyen aspectos asociados al recibo de elementos de ferretería, apoyo a supervisores, verificar materiales, apoyar su entrega, situaciones que no corresponden con el objeto contratado y alcance del contrato. Situación que denota falta de planeación y estructuración de la contratación referida. No se dispone de actas de cumplimiento en Secop II.

Si bien el Coordinador del Grupo Contratos manifiesta: *Es importante en este aspecto señalar que la necesidad y la forma de mitigar la misma, corresponde al área requirente, respecto a la suficiencia o no de personal es dicha área y no el grupo de contratos quien determina la referida circunstancia*. Consideramos importante se fortalezcan aspectos de planeación de contratación para lograr mayor eficiencia de los recursos disponibles.

Contrato 259 de 2023 cuyo objeto es *“Prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente desde el grupo de contratos en las actividades requeridas dentro de los procesos de selección, especialmente los relacionados con la planeación institucional en el marco del sistema de compras y contratación pública, para el fortalecimiento del sistema integrado de gestión del ministerio”*.

Como supervisor del contrato se designó al Coordinador del Grupo Contratos. En desarrollo de la ejecución del contrato en Secop II solamente se identifican 2 actas de febrero y marzo en estado rechazadas, sin que se haya efectuado corrección. No se han allegado a esta plataforma las demás actas.

El Coordinador del Grupo Contratos manifiesta lo siguiente por la falta de publicación de las actas de recibo parcial: *“Con relación a que no dispone actas de cumplimiento en Secop II, es función del supervisor del contrato llevar el control de dicha información, según lo establecido mediante*

CIRCULAR INTERNA 20231330004683 de fecha 19/01/2023". Labor que igualmente no cumple el Supervisor.

Contrato 304 de 2023 cuyo objeto es *"Prestación de servicios profesionales para asistir jurídicamente desde el grupo de contratos en la proyección de los documentos que sean requeridos, especialmente de los relacionados con la modernización del parque automotor de carga y el fortalecimiento de la prestación de servicio de transporte terrestre automotor de carga nacional"*.

Como supervisor del contrato se designó al Coordinador del Grupo Contratos. En Secop II solamente se encuentra publicada un (1) acta de ejecución en febrero. Estado Pagada. El Coordinador Grupo Contratos no ha allegado las demás actas.

El Coordinador del Grupo Contratos manifiesta lo siguiente por la falta de publicación de las actas de recibo parcial: *"Con relación a que no dispone actas de cumplimiento en Secop II, es función del supervisor del contrato llevar el control de dicha información, según lo establecido mediante CIRCULAR INTERNA 20231330004683 de fecha 19/01/2023"*. Labor que igualmente no cumple el Supervisor.

Contrato 368 de 2023 cuyo objeto es *"Prestar los servicios profesionales para apoyar técnicamente a la Dirección Territorial Antioquia en el desarrollo de las actividades y procesos derivados de la implementación de la política pública de modernización del transporte terrestre automotor en especial de carga y el fortalecimiento de la prestación de servicio de transporte terrestre automotor de carga nacional"*.

No se dispone de actas de cumplimiento en Secop II, ni soportes en la carpeta digital del contrato, que permitan validar la ejecución y cumplimiento del objeto contractual.

Contrato 382 de 2023 cuyo objeto es *"Prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente la gestión integral de la Subdirección del Talento Humano con todos sus grupos internos de trabajo"*.

No se dispone de actas de cumplimiento en Secop II, ni soportes en la carpeta digital del contrato, que permitan validar la ejecución y cumplimiento del objeto contractual.

Contrato 647 de 2022 cuyo objeto es *"Prestar los servicios de apoyo a la gestión para apoyar a la oficina asesora de planeación desde el despacho de la ministra en el seguimiento a la estrategia de información del sector"*.

La supervisora pertenece a la Oficina de Planeación, el presupuesto del contrato es de la Oficina de Planeación, pero el contrato se ejecuta en el Grupo de Comunicaciones.

No es claro cómo se realiza la labor de supervisión, cuando no hay una interacción directa entre supervisor-contratista. Se han publicado todas las actas sin observaciones.

Contrato 696 de 2022 cuyo objeto es *"prestar servicios profesionales para apoyar jurídicamente desde el grupo de contratos, las etapas precontractuales, contractual y postcontractual, de los"*

procesos que estructure la Dirección de Infraestructura, en especial los relacionados con el plan regional de infraestructura intermodal de transporte- plan vial regional”.

Se designa como supervisor al Coordinador del Grupo Contratos. No se evidencia en Secop II la publicación de las actas de ejecución situación que no permite evidenciar la gestión realizada. No aparecen soportes en la carpeta digital del contrato.

Según manifiesta el actual Coordinador del Grupo Contratos: : *La ex contratista no ha realizado el cargue de las cuentas en la plataforma Secop, razón por la cual esta supervisión no ha podido realizar la aprobación de las mismas.* Situación que no es clara por cuanto el contrato es de la vigencia 2022, finalizó en el mes de diciembre de 2022 y está totalmente pagado. Denotando la falta de publicidad de las actas de ejecución y gestión de quien actuó como supervisor.

Contrato 712 de 2022 cuyo objeto es *“prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente en los temas contractuales y legales requeridos por la Subdirección Administrativa y Financiera”.*

No se evidencian actas de cumplimiento del contrato, ni soportes en la carpeta digital del contrato, afectando los lineamientos de publicidad de la contratación e incertidumbre en ejecución.

Contrato 728 de 2022 cuyo objeto es *“prestar los servicios profesionales de apoyo jurídico a la Secretaría General en materia administrativa y contractual, y de manera particular en temas de planeación, implementación, consolidación, seguimiento y reporte de los diferentes planes de acción institucionales, programas o proyectos definidos para los procesos como fortalecimiento del sistema de gestión integrado de la entidad”.*

El acta correspondiente al mes de noviembre de 2022 define como objeto *“Provisión de elementos de protección personal y de instalaciones para fortalecer las actividades de seguridad y salud en el trabajo, dirigida a los servidores públicos y contratistas de prestación de servicios del ministerio de transporte a nivel nacional”*

Lo anterior no tiene nada que ver con el objeto contratado. Denotando la falta de cuidado y diligencia por parte del supervisor, para elaborar los documentos soportes de ejecución.

No se evidencia acta de la gestión adelantada en el mes de diciembre, quedando incierto lo ejecutado e incumpliendo los lineamientos de publicidad de la contratación.

Contrato 759 de 2022 - OC 101718 cuyo objeto es *“Adquisición de la tercera dotación de ley (calzado y vestido de labor) para hombres y mujeres del ministerio de transporte a nivel Nacional. (Vestuario caballero)”*

Solicitan ampliación del plazo por cuanto *“El tiempo de producción es de 60 días calendario”.* Sin embargo, no se evidencia ampliación de la vigencia de la póliza dada el incremento en el plazo. No se identificó entrada al almacén.

Contrato 783 de 2022 cuyo objeto es *"Arriendo para la sede de la Dirección Territorial de Cundinamarca"*.

Es un inmueble en Subarriendo, situación que obviamente dispone de un mayor valor del canon de arrendamiento.

Según Fedelonjas recomienda tener en cuenta los siguientes puntos por parte de arrendadores y arrendatarios: El incremento es aplicable sólo al momento de la renovación o prórroga del contrato de arrendamiento y siempre con previa comunicación por escrito por parte del arrendador. Por tanto, no es claro si el contrato se suscribe el 15 de diciembre por un año, el supervisor solicita incremento por IPC en el mes de febrero de 2023.

CONCLUSIONES

Del análisis efectuado se identifican debilidades en la planeación de la contratación y principalmente en la labor de supervisión en cuanto al control y envío de manera diligente la información, tanto para su publicación en Secop II, como para que se disponga de las evidencias en las carpetas digitales del Grupo Contratos, generando incertidumbre sobre el cumplimiento del objeto contratado y de parte del Grupo Contratos en el control para requerirla, como líder del procesos de contratos y disponer actualizadas las carpetas correspondientes. Lo anterior por cuanto se denota falta de control en la gestión de los supervisores.

En el caso de la no publicación podría afectar la transparencia y promoción de la gestión contractual de la entidad.

Recomendación

- Establecer lineamientos y controles entre la Secretaría General y el Grupo Contratos, que garanticen la gestión de supervisión y se disponga de manera oportuna de la información relacionada con la ejecución del objeto contractual.

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

La entidad realiza monitoreo frecuente al plan anual de adquisiciones, se manifiesta que se ha ejecutado de acuerdo a lo planeado en un porcentaje con corte al 20 de junio de 2023 del 32%.

\$	86.857.889.274
\$	27.947.779.167
	32%

Recomendación

Teniendo en cuenta que nos encontramos en la mitad de la vigencia, se hace perentorio se revise la programación y si es del caso agilizar los procesos definidos.

LIQUIDACION DE CONTRATOS

No se evidencia que el Grupo Contratos disponga de una base de datos confiable de la relación de los contratos pendientes de liquidación, no obstante, se encuentran adelantando una búsqueda a través el aplicativo Secop que permita disponer de esta información.

No obstante, a través de Orfeo se identifican 171 contratos en proceso de liquidación y a cargo de los funcionarios y contratistas que dispone el grupo.

En esta relación se encuentran contratos que, dado su fecha de suscripción, se presume que ya se cumplieron los términos para realizar la liquidación y por ende se hará necesario, como una práctica ya establecida en la entidad, generar actas de cierre como mecanismo para cerrar el expediente, incumpliendo la etapa de liquidación y sin que se evidencia acción para determinar las causas de dicho incumplimiento.

La relación de contratos identificados por el Grupo es:

No	RADICADO	FECHA_RADICACION	TIPO_DE_DOCUMENTO	ASUNTO
1	20239330038493	14/04/2023 14:51	Acta de liquidación	DOCUMENTOS PARA REVISIN Y LIQUIDACION CONTRATO 616 DE 2018
2	20239320038773	15/04/2023 20:00	Acta de liquidación	Envío Requerimiento liquidación contrato 615 de 2018 y/o cierre de Expedientes
3	20239210037723	13/04/2023 9:54	Acta de liquidación	MEMORANDO SOLICITUD LIQUIDACION CONTRATO 62 DE 2018
4	20239190012613	6/02/2023 11:40	Documento de apoyo interno	RESPUESTA REQUERIMIENTO DE INFORMACIN CONTRATO NO. 296 DE 2018
5	20239190011533	3/02/2023 12:33	Acta de liquidación	RESPUESTA CIERRE DE EXPEDIENTE CONTRATO NO. 296 DE 2018
6	20239170009933	31/01/2023 15:32	Otrosí o modificaciones al contrato	Solicitud modificación Contrato 778-2022 de 2023
7	20239140039363	17/04/2023 18:06	Acta de liquidación	SOLICITUD DE TRAMITE ACTA DE LIQUIDACION CONTRATO No. 604/2018
8	20239060039043	17/04/2023 12:26	Acta de liquidación	CERTIFICACION PAGOS CTO. 611/2019

9	20239060038943	17/04/2023 11:28	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION CTO. SOLICITUD LIQUIDACION CONTRATO 611 DE 2019
10	20235300030923	22/03/2023 12:45	Acta de liquidación	Remisión Acta de Recibo Definitivo CONTRATO DE CONSULTORIA No. 715 del 2022
11	20235300028193	15/03/2023 9:01	Acta de liquidación	Reenvió información convenio interadministrativo 478 de 2016, acta de liquidación y todos los anexos por tercera vez
12	20235100038023	13/04/2023 14:10	Acta de liquidación	Documentos liquidación contrato 604 de 2019
13	20235100012243	6/02/2023 7:46	Documento de apoyo interno	Respuesta acta de liquidación contrato 664 de 2020-Memo Contratos 20231330012053
14	20235100012233	6/02/2023 7:37	Documento de apoyo interno	Respuesta acta de liquidación convenio 646 de 2021-Memo Contratos 202313330012063
15	20235100004253	18/01/2023 9:56	Acta de liquidación	Envío proyecto acta de liquidación contrato 751 de 2021
16	20235100003293	16/01/2023 10:21	Acta de liquidación	Envío acta de liquidación convenio 646 de 2021
17	20234180020763	24/02/2023 11:06	Documento de apoyo interno	REMISION LIQUIDACION CONTRATO UNPLIES
18	20234160041283	21/04/2023 17:24	Acta de liquidación	Remisión proyecto acta de liquidación contrato No.638 de 2022.
19	20234070329361	30/03/2023 11:39	Informe	Respuesta Memorando No. 20231330011953 del 03 de febrero de 2023, requerimiento de información del Contrato 133 de 2020, suscrito con el señor Augusto Moreno Barriga.
20	20234010021473	27/02/2023 11:38	Acta de liquidación	Entrega archivo liquidación contrato 033.
21	20234000018943	21/02/2023 10:15	Acta de liquidación	Solicitud de liquidación contrato de prestación de servicios profesionales No. 787 de 2022
22	20233460013243	7/02/2023 8:38	Documento de apoyo interno	RTA radicado 20231330012193 del 03022023
23	20233430039503	18/04/2023 12:18	Acta de liquidación	Proyecto Acta de Liquidación No. 542 de 2022
24	20233310046213	8/05/2023 11:17	Acta de liquidación	Liquidación contrato No. 609 de 2022 Suministro.
25	20233240027153	13/03/2023 11:28	Acta de liquidación	LIQUIDACION CONTRATO HYDAUTOS 2021
26	20233240027113	13/03/2023 10:59	Acta de liquidación	LIQUIDACION CONTRATO AUTOINVERCOL 2021
27	20233230019683	22/02/2023 12:19	Acta de liquidación	Memorando liquidación cto 716 del 2021 CISA

28	20233230016993	16/02/2023 9:49	Acta de liquidación	Respuesta memoranda 20231330011933 del 03 de febrero de 2023
29	20233230015913	14/02/2023 10:57	Acta de liquidación	Memorando liquidación cto No 676 del 2022 Aliadas
30	20233230015723	14/02/2023 8:37	Documento de apoyo interno	Memorando envió documentos liquidación cto 684 del 2022
31	20233230002483	12/01/2023 10:12	Acta de liquidación	Memorando No 2022330140313 del 21 de diciembre del 2022
32	20233230001363	5/01/2023 16:56	Acta de liquidación	Memo envió acta liquidación Contrato 657 de 2020 y soportes
33	20233230000483	3/01/2023 14:21	Acta de liquidación	Memorando al grupo de contratos entregando los documentos solicitados del contrato 720 del 2021
34	20233230000393	3/01/2023 9:46	Acta de liquidación	Respuesta memorando Grupo contratos liquidación cto 656 del 2020
35	20233220047113	10/05/2023 8:05	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION O.C. 59900 DE 2020 CTO 611 DE 2020 LADOINSA
36	20233220045933	8/05/2023 9:35	Acta de liquidación	Correcciones acta de liquidación orden de compra 46108 de 2020 contrato No. 301 de 2020
37	20233220044763	3/05/2023 16:11	Acta de liquidación	MEMORANDO ACTA DE LIQUIDACION O.C. 61429 DE 2020 CTO 635 DE 2020 FULHERS
38	20233220044363	3/05/2023 9:45	Acta de liquidación	MEMORANDO ACTA DE LIQUIDACION O.C. 61430 DE 2020 CTO 636 DE 2020 FULHERS
39	20233220044163	2/05/2023 14:44	Acta de liquidación	Correcciones acta de liquidación contrato No. 512 de 2021
40	20233220040413	20/04/2023 10:14	Acta de liquidación	Correcciones acta de liquidación orden de compra 61428 de 2020 contrato No. 634 de 2020
41	20233220030863	22/03/2023 11:49	Acta de liquidación	Solicitud liquidación contrato No. 307 de 2014 Jargu
42	20233220023143	2/03/2023 11:03	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION O.C. 61429 DE 2020 CTO 635 DE 2020 FULHERS
43	20233220022593	1/03/2023 12:30	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION O.C. 61428 DE 2020 CTO 634 DE 2020 FULHERS
44	20233220022343	1/03/2023 9:20	Acta de liquidación	Acta de Liquidación orden de compra 61430 de 2020 contrato No. 636 de 2020
45	20233220018073	17/02/2023 15:54	Acta de liquidación	Solicitud cierre de contrato 566 de 2019 orden de compra 42575 de 2019
46	20233220016653	15/02/2023 14:53	Acta de liquidación	Solicitud cierre de contrato 564 de 2019 orden de compra 42574 de 2019
47	20233220016473	15/02/2023 11:03	Acta de liquidación	Solicitud cierre de contrato 573 de 2019 orden de compra 42720 de 2019

48	20233220015953	14/02/2023 11:34	Acta de liquidación	Solicitud cierre del contrato 273 del 2018 suscrito con QBE Seguros
49	20233220015853	14/02/2023 10:22	Acta de liquidación	Solicitud cierre del contrato 272 del 2018 suscrito con Mapfre Seguros
50	20233220009123	30/01/2023 15:26	Acta de liquidación	Solicitud cierre de contrato 281 de 2018
51	20233220006753	24/01/2023 15:19	Acta de liquidación	Envío de acta de Liquidación corregida del contrato No. 301 de 2020 orden de compra 46108 de 2020 y demás documentos
52	20233220002223	11/01/2023 11:25	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 732 DE 2021 OC 81888 REGION -18.
53	20233220002213	11/01/2023 11:17	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 734 DE 2021 OC 81890 REGION -16.
54	20233220002203	11/01/2023 11:13	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 733 DE 2021 OC 81889 REGION -15
55	20233220002183	11/01/2023 11:08	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 731 DE 2021 OC 81887 REGION -14.
56	20233220002173	11/01/2023 11:03	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 730 DE 2021 OC 81886 REGION -13
57	20233220002163	11/01/2023 10:55	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 739 DE 2021 OC 81895 REGION -10.
58	20233220002153	11/01/2023 10:48	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 735 DE 2021 OC 81891 REGION -9.
59	20233220002143	11/01/2023 10:43	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 740 DE 2021 OC 81896 REGION 8.
60	20233220002133	11/01/2023 10:36	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 742 DE 2021 OC 81898 REGION 7.
61	20233220002113	11/01/2023 10:22	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 736 DE 2021 OC 81892 REGION 5.
62	20233220002103	11/01/2023 10:16	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 738 DE 2021 OC 81894 REGION 4.
63	20233220002083	11/01/2023 10:04	Acta de inicio	Liquidación CONTRATO 741 DE 2021-OC 81897 REGION 3.
64	20233220002073	11/01/2023 9:37	Acta de liquidación	Liquidación CONTRATO 737 DE 2021-OC 81893 REGION 1.
65	20233210043973	2/05/2023 9:47	Acta de liquidación	Remisión acta cierre de expediente C575-2019
66	20233210017383	16/02/2023 15:48	Acta de liquidación	Reiteración memorando 20223210076703 Y 20233210012553
67	20233210014433	9/02/2023 15:31	Comunicación oficial	Respuesta memoranda 20231330012133 cierre de expediente C568-2016

68	20233210012553	6/02/2023 11:10	Documento de apoyo interno	Respuesta memoranda 20231330012083
69	20233210003503	16/01/2023 14:35	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación contrato 478-2022 Archivo General de la nación
70	20233170038233	14/04/2023 9:38	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación de mutuo acuerdo Contrato 590 de 2018
71	20233150017593	16/02/2023 23:38	Acta de liquidación	Solicitud liquidación de contrato 2022
72	20233150013193	6/02/2023 22:02	Documento de apoyo interno	Respuesta al memorando No. 20231330012163 del 03-02-2023
73	20233150007763	26/01/2023 15:10	Acta de liquidación	REITERACION SOLICITUD 20223150143203
74	20233070013033	6/02/2023 16:26	Documento de apoyo interno	Respuesta al memorando No 20231330012103
75	20233070004993	19/01/2023 16:24	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 83951 con numeración interna contrato No. 756 de 2021 suscrita con BRANCH OF MICROSOFT COLOMBIA INC.
76	20233070001323	5/01/2023 14:19	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 83952 con numeración interna contrato No. 755 de 2021 suscrita con UT Soft IG 3.
77	20233070001153	5/01/2023 8:28	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 96978 con numeración interna contrato No. 695 de 2022 suscrita con CONTROLES EMPRESARIALES SAS.
78	20233070000933	4/01/2023 10:01	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 93516 con numeración interna contrato No. 644 de 2022 suscrita con BRANCH OF MICROSOFT COLOMBIA INC
79	20233050039543	18/04/2023 14:42	Acta de liquidación	Solicitud verificación y trámite de acta de liquidación del Contrato de arriendo # 627 del 28 de diciembre de 2018.
80	20233040006153	23/01/2023 15:53	Acta de liquidación	Envío documentos liquidación contrato 750 de 2022
81	20233040006043	23/01/2023 13:34	Acta de liquidación	Envío documentos liquidación contrato Imprenta
82	20233030658322	24/04/2023 14:53	PETICION	DERECHO DE PETICION SOLICITUD ACTA DE LIQUIDACION CONTRATO DE CONSULTORIA 565 DE 2021
83	20233030611882	17/04/2023 14:19	Documento de apoyo externo	RADICADO CORREO ELECTRONICO: Oficio SH-CD-112-2023 SOLICITUD DE INFORMACION
84	20233030530882	31/03/2023 8:09	Acta de liquidación	RADICADO CORREO ELECTRONICO: Tramite a la solicitud del Ciudadano SERVICIO AL CIUDADANO

				Radicado No. 202342700623041 Ministerio de Salud y Protección
85	20233030514462	29/03/2023 8:54	Documento de apoyo externo	acta de liquidación del contrato MT-PNL-021-2022
86	20233030463512	21/03/2023 13:12	Acta de liquidación	RADICADO CORREO ELECTRONICO: RV: ACTA DE LIQUIDACION - MIN TRANSPORTE
87	20233030445302	16/03/2023 13:13	Documento de apoyo externo	Acta de liquidación
88	20233030036133	5/04/2023 22:20	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION CONTRATO 593, ORDEN DE COMPRA 85416 DEL 2022
89	20232470006793	24/01/2023 15:42	Otrosí o modificaciones al contrato	Solicitud modificación contrato 782-2022 de 2023, por ajuste IPC
90	20232100048703	12/05/2023 11:55	Comunicación oficial	Reiteración revisión Proyecto Acta Contrato de Usufructo
91	20232100048623	12/05/2023 11:13	Acta de liquidación	Solicitud de liquidaciones grupo UMUS.
92	20232100043053	27/04/2023 12:26	Acta de liquidación	ACTA PEREIRA MEGABUS
93	20232100035713	4/04/2023 11:58	Acta de liquidación	Remisión proyecto acta de cierre contrato de Usufructo Convenio de Cofinanciación Sistema de Transporte Público de Barranquilla.
94	20232100035333	3/04/2023 12:39	Acta de liquidación	Remisión documentos para liquidación del contrato interadministrativo 605 de 2019, suscrito entre el Ministerio de Transporte y FINDETER.
95	20232100034983	31/03/2023 16:34	Acta de liquidación	Remisión documentos para la liquidación del contrato No. 646 de 2022.
96	20232100034933	31/03/2023 15:52	Acta de liquidación	Remisión documentos para la liquidación del contrato No. 665 de 2022.
97	20232100034233	30/03/2023 15:51	Acta de liquidación	ACTA DE LIQUIDACION CARTAGENA
98	20232100024083	3/03/2023 20:16	Acta de liquidación	Traslado acta de Soacha I
99	20232100019463	22/02/2023 10:04	Acta de liquidación	Respuesta memorandos No. 20211330065893 y 20221330112053. Contrato 275 de 2018, ERNEST & YOUNG AUDIT SAS
100	20232100009963	31/01/2023 15:56	Acta de liquidación	Acta de cierre al convenio de cofinanciación del sistema Integrado de Transporte Masivo de Barranquilla
101	20231410012843	6/02/2023 14:49	Documento de apoyo interno	respuesta memorandos 20231330011973 y 20231330011983
102	20231320030353	21/03/2023 15:55	Comunicación oficial	RESPUESTA AL MEMORANDO 20231330011993 de fecha 03-02-2023

103	20225100126913	22/11/2022 11:37	Acta de liquidación	Envío borrador acta de liquidación Convenio 646 de 2021
104	20225100048703	16/05/2022 10:19	Acta de liquidación	Borrador acta de liquidación contrato 664 de 2020
105	20225000141033	22/12/2022 0:00	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION JULIETH LORENA RIOS HERNANDEZ
106	20224100025513	10/03/2022 10:19	Acta de liquidación	Solicitud liquidación contrato de consultoría No 565 del 2021 y remisión documentos soportes del estudio
107	20224070146353	28/12/2022 20:57	Acta de liquidación	Respuesta a requerimiento contrato 133-2020
108	20224000123323	11/11/2022 12:15	Acta de liquidación	Solicitud de liquidación contrato de prestación de servicios profesionales No. 728 de 2021
109	20223760090573	25/08/2022 9:40	Comunicación oficial	REITERACION SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 299 de 2021
110	20223630078853	2/08/2022 11:42	Acta de liquidación	remisión acta liquidación contrato 595 de 2021
111	20223460138723	19/12/2022 11:00	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION DANIEL ERNESTO FONSECA RAMIREZ
112	20223460022743	3/03/2022 10:30	Acta de liquidación	solicitud acta liquidación final contrato prestación de servicios 559 del 2021
113	20223450062343	21/06/2022 8:07	Acta de liquidación	Remisión documentos orden de compra 80321 contrato 686 de 2021
114	20223430046383	9/05/2022 16:14	Acta de liquidación	Liquidación de contrato No. 474 de 2021 Caja de Compensación Familiar CAFAM.
115	20223430033383	31/03/2022 18:28	Acta de liquidación	ORDEN DE PAGO 75323 SPARTA
116	20223430032783	30/03/2022 15:08	Acta de liquidación	ORDEN DE COMPRA 75322 DE 2021 - CALZADO DAMAS
117	20223430031513	28/03/2022 11:21	Acta de liquidación	LIQUIDACION ORDEN DE COMPRA 75321 DE 2021
118	20223430029443	22/03/2022 17:04	Acta de liquidación	orden de compra 75320 CELMY LTDA
119	20223400141553	22/12/2022 12:32	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION MARLA VANESSA QUINTERO MORENO
120	20223400141513	22/12/2022 12:24	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION LINA MARIA PRADA CACERES
121	20223310141303	22/12/2022 10:31	Acta de liquidación	Actas, documentos para liquidación Convenio No. 665 de 2021

122	20223240140873	21/12/2022 16:38	Acta de liquidación	Alcance Memorando No. 20221330140213 del 21-12/2022.
123	20223240096993	8/09/2022 10:30	Acta de liquidación	ACTA DE LIQUIDACION CONTRATO 623 DE 2020
124	20223240091773	29/08/2022 10:39	Acta de liquidación	LIQUIDACION CONTRATO 412 DE 2021 DISTRACOM
125	20223240046313	9/05/2022 15:55	Acta de liquidación	LIQUIDACION AUTOCARS 2021
126	20223240044323	4/05/2022 16:00	Acta de liquidación	LIQUIDACION CONTRATO SODEXO 2020
127	20223230129783	30/11/2022 11:04	Acta de liquidación	Memo liquidación cto 656 del 2020 nov 2022
128	20223230118993	1/11/2022 14:38	Acta de liquidación	Memorando liquidación cto594 del 2022
129	20223230110403	12/10/2022 9:18	Acta de liquidación	Memo liquidación contrato No 601 del 2022
130	20223230061503	16/06/2022 12:19	Acta de liquidación	liquidación cto 717 -2021 Prosutec
131	20223230060933	15/06/2022 12:05	Acta de liquidación	Memo liquidación cto 679 del 2021 - Dispapeles
132	20223230058093	8/06/2022 9:43	Acta de liquidación	Memo liquidación cto 748 del 2021
133	20223230057323	7/06/2022 9:47	Acta de liquidación	memorando liquidación cto 718 del 2021
134	20223220112193	18/10/2022 9:38	Comunicación oficial	Respuesta a memorando 20221330098153 observaciones liquidación contrato 512 de 2021
135	20223220077183	29/07/2022 9:41	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CONTRATO No. 307 DE 2014 JARGU S.A. CORREDOR DE SEGUROS
136	20223220076113	26/07/2022 15:56	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CONTRATO No. 434 DE 2021 O C. 65029 -2021 ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD
137	20223220075803	26/07/2022 10:39	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CTO No. 431 DE 2021 ORDEN COMPRA 64904 MUNDIAL DE SEGURO
138	20223220075363	25/07/2022 15:19	Acta de liquidación	LIQUICION EL CONTRATO No. 284 DE 2020 UNIÖ? N TEMPORAL AXA COLPATRIA SEGUROS S.A. - SEGUROS GENERAL SURAMERICA
139	20223220074523	21/07/2022 16:01	Acta de liquidación	Envío de acta de Liquidación contrato No. 564 de 2019 Mr. Clean orden de compra No. 42574 DE 2019
140	20223220047053	10/05/2022 16:21	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CONTRATO No. 578 DE 2021 ORDEN DE COMPRA 74031 R 7

141	20223220047033	10/05/2022 16:17	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CONTRATO No. 579 DE 2021 ORDEN DE COMPRA 74032 R 8
142	20223220046933	10/05/2022 15:09	Acta de liquidación	MEMORANDO LIQUIDACION CONTRATO No. 576 DE 2021 ORDEN DE COMPRA 74030 R 5
143	20223220037463	12/04/2022 16:48	Acta de liquidación	Acta de liquidación de mutuo acuerdo del Contrato de suministro no. 512 de 2021, suscrito entre el Ministerio De Transporte y la Unión Temporal Cerroriente.
144	20223220016243	14/02/2022 14:36	Acta de liquidación	Liquidación contrato No. 444 de 2021 Suministro
145	20223210120883	4/11/2022 16:10	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación contrato 662-2020 PANAMERICANA LIBRERA Y PAPELERA S.A.
146	20223210102633	21/09/2022 20:03	Acta de liquidación	Alcance memorando 20223210009663 del 28 enero de 2022
147	20223210058233	8/06/2022 12:01	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación contrato 668-2020 Almacenes EXITO S.A.
148	20223210050283	19/05/2022 10:43	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación contrato 475-2021 Archivo General de la nación
149	20223150143203	23/12/2022 16:04	Acta de terminación anticipada	SOLICITUD TERMINACION DE CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 209 DE 2022 RADICADO NUMERO 20223032314602 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022.
150	20223150134013	11/12/2022 15:26	Acta de liquidación	SOLICITUD DE LIQUIDACION ORDEN DE COMPRA 80365 CONTRATO 690 DE 20201
151	20223150134003	11/12/2022 15:24	Acta de liquidación	SOLICITUD DE LIQUIDACION ORDEN DE COMPRA 70855 CONTRATO 505 DE 20201
152	20223070147083	29/12/2022 15:54	Acta de liquidación	Remisión Proyecto Acta de Liquidación Cto 725 de 2021 Panamericana Librería y Papelería.
153	20223070128273	25/11/2022 15:59	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 92746 CTO. 639 de 2022 suscrita con Unión Temporal DELL EMC.
154	20223070115703	26/10/2022 9:26	Acta de liquidación	Proyecto Acta liquidación Orden de Compra 81108 Contrato 708 de 2021
155	20223070101423	20/09/2022 12:08	Acta de liquidación	Solicitud Liquidación contrato 530 de 2021 ERT
156	20223070077213	29/07/2022 10:04	Acta de liquidación	liquidación contrato 293-2020
157	20223070066113	29/06/2022 9:54	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 83817 CTO. 753 de 2021 suscrita con Controles Empresariales S.A.S.
158	20223070060163	14/06/2022 7:51	Acta de liquidación	Entrega de Proyecto de Acta de Liquidación Orden de Compra Nro. 83817 CTO. 753 de 2021 suscrita con Controles Empresariales S.A.S.
159	20223070059073	9/06/2022 15:29	Acta de liquidación	Remisión Proyecto Acta de Liquidación Orden de Compra 84638 de 2022 ORACLE COLOMBIA LTDA

160	20223070058903	9/06/2022 10:01	Acta de liquidación	Remisión Proyecto Acta Liquidación Cto 476_2021.
161	20223070058553	8/06/2022 16:24	Comunicación oficial	Remisión Proyecto Acta de Liquidación Orden de Compra 63563 de 2021 ORACLE COLOMBIA LTDA.
162	20223070007793	25/01/2022 16:04	Acta de liquidación	Remisión Proyecto Acta de Liquidación Cto 472 de 2021 Colombia Telecomunicaciones S.A. ESP
163	20223040114333	23/10/2022 22:22	Acta de liquidación	SOLICITUD LIQUIDACION DE CONTRATO 754_2021
164	20223020140353	21/12/2022 10:44	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION EDGAR ARNEY MARTINEZ CIPRIAN
165	20222100147273	29/12/2022 21:51	Acta de liquidación	Respuesta memoranda 20221330139193. Solicitud Acta de cierre contrato No. 295 de 2018.
166	20222100140003	20/12/2022 20:08	Comunicación oficial	SOLICITUD DE CONTRATACION LILIANA PAOLA PINEDA CARVAJAL
167	20221320129343	29/11/2022 16:24	Acta de liquidación	Alcance a memorando No. 20221330095093 de 2022, liquidación del contrato N. 489 de 2021 - LITIGAR PUNTO COM S.A.S.
168	20221320061463	16/06/2022 11:44	Acta de liquidación	Alcance memorando No. 20221320047703 del 11 de mayo de 2022. Liquidación contrato No. 055 de 2000 contrato adicional 01/2003 otros? 01/2004.
169	20221200142873	23/12/2022 13:01	Comunicación oficial	Solicitud Tramite de Contratación Directa - Hugo Casallas
170	20213230115403	30/09/2021 23:03	Memorandos	Proyecto Acta liquidación Orden de compra 45413 de 2020-02-24- Contrato 274 de 2020
171	20213210004623	16/01/2021 17:07	Acta de Liquidación de Mutuo Acuerdo suscrita	Solicitud liquidación contrato 575 de 2019

Recomendación

- Establecer plan de choque para depurar los radicados identificados y poder cerrar los expedientes de los contratos relacionados.
- Dar traslado al Grupo de Control Interno Disciplinario para validar las responsabilidades del incumplimiento de los términos en la liquidación oportuna de los contratos.

ADMINISTRACION DE RIESGOS

De conformidad con los riesgos definidos en la matriz integral de riesgos y de acuerdo con la información allegada y la verificación efectuada, se denota materialización de algunos riesgos y por ende debilidades en los controles establecidos y las acciones no han sido efectivas. Así mismo se identifica la falta de compromiso y baja administración de riesgos, por cuanto en los reportes presentados a la Oficina de Planeación no reflejan la realidad, por cuanto siempre manifiestan que

no se materializan los riesgos y por ende no se establecen controles efectivos para evitar su materialización.

Es así como se identifican materialización de los siguientes riesgos:

- *“Afectación de la confidencialidad, la disponibilidad e integridad de la información por almacenamiento o ausencia de respaldos de documentación digital, inadecuada gestión de privilegios o falta de respaldos de información.”*. No se disponen de soportes como actas e informes de ejecución ni en la carpeta digital ni en el sistema Secop II, por cuanto los supervisores no allegan oportunamente dichas evidencias, ni se evidencia control para su cumplimiento.
- *“Liquidación de los contratos fuera de los términos establecidos”* De acuerdo con la información obtenida se encuentran contratos en proceso de liquidación desde la vigencia 2018, situación que denota falta de diligencia y oportunidad para cumplir con los términos establecidos.

Recomendación

Fortalecer las acciones para evitar la materialización de los riesgos. Presentar ante la Oficina de Planeación los reportes trimestrales de manera objetiva de acuerdo con la materialización identificada.

Atentamente,

GERMAN NUÑEZ IBATA
Profesional Especializado
Oficina Control Interno

Cuadro Resumen de observaciones
Auditoria Contratación 2023

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
Se identifica que la mayor carga contractual se genera en la elaboración de contratos de prestación de servicios profesionales, que si bien se han definido controles para ajustarse a la normatividad de austeridad en el gasto, aún es muy significativo el número de contratos de PSP vigentes, los cuales se encuentran en una proporción superior al 70% de la planta provista en la entidad,	Propender para dar cumplimiento con los parámetros de austeridad en el gasto, disminuyendo progresivamente el número de contratos de prestación de servicios profesionales.	Secretaría General			
Del análisis adelantado se identifica que el Grupo de Contratos ha definido unas carpetas digitales por contrato, sin embargo, en ellas no se identifica ninguna información relacionada con la ejecución del contrato, ni soportes que validen y evidencien lo actuado por el contratista, tales como como actas, facturas, ingreso a almacén, informes de supervisión, entre otros. Situación que igualmente se denota incumplida en Secop II, siendo una plataforma transaccional y donde debe reposar la información en cumplimiento del principio de publicidad definido para los procesos contractuales.	Establecer lineamientos y controles entre la Secretaría General y el Grupo Contratos, como líder del proceso que garanticen la gestión de supervisión y se disponga de manera oportuna de la información relacionada con la ejecución del objeto contractual.	Secretaría General Grupo Contratos			
La entidad realiza monitoreo frecuente al plan anual de adquisiciones, se manifiesta que se ha ejecutado de acuerdo a lo planeado en un porcentaje con corte al 20 de junio de 2023 del 32%.	Teniendo en cuenta que nos encontramos en la mitad de la vigencia, se hace perentorio se revise la programación y si es del caso agilizar los procesos definidos.	Secretaría General Grupo Contratos			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>No se evidencia que el Grupo Contratos disponga de una base de datos confiable de la relación de los contratos pendientes de liquidación, no obstante, se encuentran adelantando una búsqueda a través el aplicativo Secop que permita disponer de esta información.</p> <p>No obstante, a través de Orfeo se identifican 171 contratos en proceso de liquidación y a cargo de los funcionarios y contratistas que dispone el grupo.</p> <p>En esta relación se encuentran contratos que, dado su fecha de suscripción, se presume que ya se cumplieron los términos para realizar la liquidación y por ende se hará necesario, como una práctica ya establecida en la entidad, generar actas de cierre como mecanismo para cerrar el expediente, incumpliendo la etapa de liquidación y sin que se evidencia acción para determinar las causas de dicho incumplimiento.</p>	<p>- Establecer plan de choque para depurar los radicados identificados y poder cerrar los expedientes de los contratos relacionados.</p> <p>- Dar traslado al Grupo de Control Interno Disciplinario para validar las responsabilidades del incumplimiento de los términos en la liquidación oportuna de los contratos.</p>	<p>Secretaría General</p> <p>Grupo Contratos</p>			
<p>Se denota materialización de algunos riesgos y por ende debilidades en los controles establecidos y las acciones no han sido efectivas. Así mismo, se identifica la falta de compromiso y baja administración de riesgos, por cuanto en los reportes presentados a la Oficina de Planeación no reflejan la realidad, por cuanto siempre manifiestan que no se materializan los riesgos y por ende no se establecen controles efectivos para evitar su materialización.</p>	<p>Fortalecer las acciones para evitar la materialización de los riesgos. Presentar ante la Oficina de Planeación los reportes trimestrales de manera objetiva de acuerdo con la materialización identificada.</p>	<p>Secretaría General</p> <p>Grupo Contratos</p>			