



IDEAM

Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales


**INFORME SEGUIMIENTO
SIRECI -GESTIÓN
CONTRACTUAL
JULIO - AGOSTO DE 2019**

25/09/2019

| | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
|  <p>IDEAM Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales</p> | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | Código: C-EM-F003 |
| | | Versión: 05 |
| | | Fecha: 29/09/2017 |
| | | Página 2 de 11 |

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|---|----|
| 1. DATOS GENERALES | 3 |
| 2. OBJETIVO DE LA AUDITORIA..... | 3 |
| 3. ALCANCE DE LA AUDITORIA..... | 3 |
| 4. CRITERIOS DE AUDITORÍA | 4 |
| 5. METODOLOGÍA Y DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTERNA | 5 |
| 6. FORTALEZAS | 10 |
| 7. NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES DETECTADAS | 10 |
| 8. CONCLUSIONES | 10 |
| 9. EVIDENCIAS FOTOGRÁFICAS | 10 |
| 10. HISTORIAL DE CAMBIOS..... | 10 |

| | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|
|  | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | Código: C-EM-F003 |
| | | Versión: 05 |
| | | Fecha: 29/09/2017 |
| | | Página 3 de 11 |

| | | |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Auditoría N°ISSIRECIJA-2019-29 | | |
| Fecha | | |
| Día | Mes | Año |
| 25 | 09 | 2019 |

1. DATOS GENERALES

| | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------|---|
| PROCESO(S) AUDITADO | GESTIÓN JURÍDICA Y CONTRACTUAL. | | |
| LIDER(ES) DE PROCESO | GILBERTO ANTONIO RAMOS SUAREZ | CARGO | Jefe Oficina Asesora Jurídica. |
| AUDITOR LÍDER | RUBBY LILIANA ALCAZAR CABALLERO | CARGO | Abogada contratista Oficina de Control Interno. |

| OBSERVADORES Y/O ACOMPAÑANTES. | |
|--------------------------------|---------------|
| NOMBRE: | CARGO: |
| NOMBRE: | CARGO: |
| NOMBRE: | CARGO: |

| | |
|--|--------------|
| FECHA DE APERTURA AUDITORIA | 09/09/2019 |
| FECHA DE CIERRE DE LA AUDITORIA | 10 /09 /2019 |

2. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar el envío e información del reporte de Gestión Contractual, correspondiente a los meses de julio y agosto de 2019, reportada por el IDEAM a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes - SIRECI.

3. ALCANCE DE LA AUDITORIA

El seguimiento contempla la verificación del envío oportuno y la revisión de la información sobre los procesos contractuales realizados por el IDEAM, dentro de los lineamientos dispuestos por la Contraloría General de la República en el aplicativo SIRECI, durante el período comprendido entre el 1° de julio al 31 de agosto de 2019.

| | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
|  <p>IDEAM Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales</p> | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | Código: C-EM-F003 |
| | | Versión: 05 |
| | | Fecha: 29/09/2017 |
| | | Página 4 de 11 |

4. DECLARATORIA

- Esta auditoría fue realizada con base en la revisión de una muestra aleatoria seleccionada por el auditor de diez (10) de los contratos reportados por la Oficina Asesora Jurídica sobre los procesos contractuales celebrados por el IDEAM durante el periodo auditado, en el aplicativo SIRECI, su verificación en el sistema SECOP y la validación del aplicativo STORM.

Una consecuencia de lo anterior, es la presencia del riesgo de muestreo; es decir, el riesgo de que la conclusión basada en la muestra analizada, no coincida con la conclusión a que se habría llegado en caso de haber evaluado todos los elementos que componen la población; sin embargo, la muestra genera una alerta frente a los resultados obtenidos.

- Es responsabilidad de cada líder de proceso el suministro y contenido de la información base del análisis adelantado. La responsabilidad de la Oficina de Control Interno se circunscribe a producir un informe contentivo de los resultados de la auditoría ejecutada; las pruebas, procedimientos y análisis de la auditoría se practican de acuerdo con las normas legales vigentes de auditoría y las políticas y procedimientos formulados para el proceso de Evaluación y Mejoramiento Continuo/Oficina de Control Interno que se encuentran incluidos en el Sistema de Gestión Integrado del Instituto.
- En caso, de que en el desarrollo de la auditoría se detecten asuntos no contemplados en el alcance y en los criterios de la misma, la Oficina de Control Interno tiene la obligación y el deber de informar a través del presente informe los hechos que puedan perjudicar el funcionamiento de la administración pública, de acuerdo con lo establecido en el numeral 25 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, el cual determina los deberes de los servidores públicos; de igual forma, el Artículo 231 del Decreto-Ley 019 de 2012, en el que se estipula que el Jefe de la Oficina de Control Interno *“sin perjuicio de las demás obligaciones legales, deberá reportar a los organismos de control los posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en ejercicio de sus funciones”*.

Así mismo, el literal c) del Artículo 2.2.21.4.9 del Decreto 648 de 2017 “informes”, señala que “Los jefes de Control Interno o quienes haga sus veces deberán presentar los informes que se relacionan a continuación: ... sobre actos de corrupción, directiva presidencial 01 de 2015, o aquella que la modifique, adicione o sustituya...”.

Complementariamente, el Artículo 67 del Código de Procedimiento Penal, señala que el servidor público que conozca de la comisión de un delito que deba investigarse de oficio, iniciará sin tardanza la investigación si tuviere competencia para ello; en caso contrario, pondrá inmediatamente el hecho en conocimiento ante la entidad competente.

5. CRITERIOS DE AUDITORÍA

| |
|---|
| Para la ejecución de este seguimiento se utilizó el siguiente criterio: |
|---|

- Resolución Orgánica CGR No.7350 de 2013, cuyo objeto es establecer el método y la forma de rendir cuenta e informes que deben presentar a la Contraloría General de la República los responsables del manejo de fondos o bienes de la Nación, a través del aplicativo SIRECI.
- Resolución Reglamentaria Orgánica 0033 del 2 de agosto de 2019, por la cual se modifican los artículos 16 y 17 de la Resolución Orgánica CGR No.7350 de 2013.

6. METODOLOGÍA Y DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTERNA

El seguimiento de la Gestión Contractual del Instituto, correspondiente a los meses de julio y agosto de 2019, se adelanta en cumplimiento del artículo 3 de la Resolución Reglamentaria Orgánica 0033 del 02/08/2019, emitida por la Contraloría General de la República, que consagra:

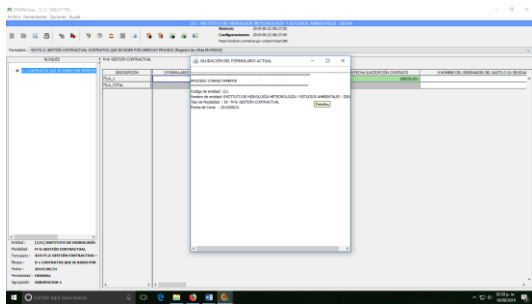
“ARTÍCULO TERCERO TRANSITORIO: Los Informes de la Gestión Contractual de los sujetos de control de la CGR y de la Gestión Contractual con Recursos de Regalías correspondientes a los meses de julio y agosto del 2019, deberán ser presentados entre el sexto (6) día hábil hasta el décimo (10) día hábil del mes de septiembre de 2019”.

Como responsable de la gestión contractual en el IDEAM, la Oficina Asesora Jurídica, es la encargada de consolidar y transmitir la información relacionada con los procesos contractuales surtidos, en el aplicativo SIRECI. Para efectos de adelantar este seguimiento, la Oficina de Control Interno recibió el correo electrónico remitido por el Dr. Gilberto Antonio Ramos Suarez, el 10 de septiembre de 2019, que contiene los formatos diligenciados correspondientes a los contratos tramitados durante el periodo comprendido entre el 1° de julio al 31 de agosto de 2019, con los siguientes resultados:

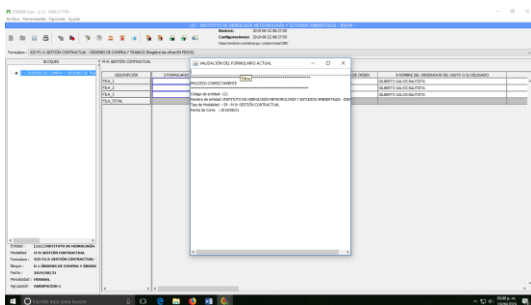
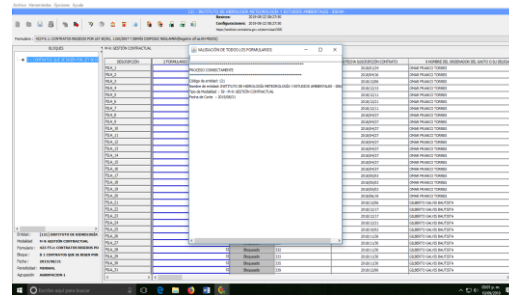
- a) F5.1: GESTION CONTRACTUAL- CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMAS DISPOSICIONES REGLAMENTARIAS- Durante el periodo objeto de seguimiento, la Oficina Asesora Jurídica reportó cuarenta y cinco (45) contratos como se evidenció en los formatos remitidos.
- b) F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL-CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO- Para el periodo comprendido entre el 1° de julio al 31 de agosto de 2019 no se reportó por parte de la Oficina Asesora Jurídica contratos regidos por Derecho Privado. (Ver Anexo).
- c) F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO: Del periodo auditado, no se reportaron nuevas órdenes de compra, como se puede evidenciar en los formatos remitidos por la Oficina Jurídica. (Ver Anexo).
- d) F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS: Del período evaluado, se relacionaron un total de seis (6) convenios y/o Contratos Interadministrativos, como se deriva de la matriz allegada por la Oficina Jurídica.

e) F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES:
Para este período no se reportó, como se puede evidenciar en los formatos remitidos por la Oficina Asesora Jurídica.

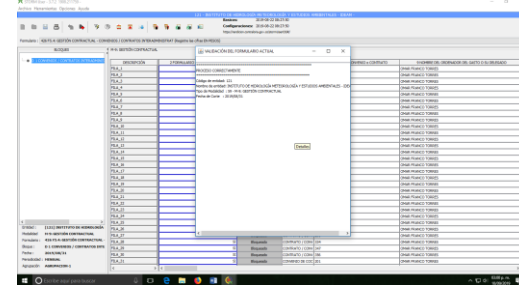
Una vez revisada la matriz allegada por la Oficina Asesora Jurídica, responsable del reporte de los procesos contractuales de la entidad, la Oficina de Control Interno constató que se procesó la información en el aplicativo STORM por parte del Jefe de la Oficina Jurídica. A continuación, se adjunta la evidencia de la revisión adelantada:



**VALIDACIÓN TOTAL DE FORMULARIOS
VALIDACIÓN FORMULARIO DERECHO PRIVADO**



VALIDACIÓN ORDENES DE COMPRA



VALIDACIÓN CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS

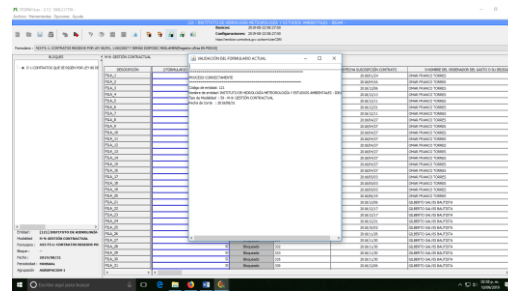
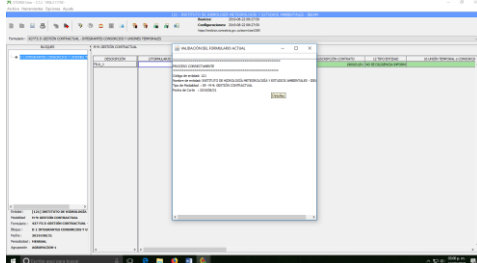
VALIDACIÓN CONSORCIOS

VALIDACIÓN CONTRATOS LEY 80/199

CONSISTENCIA DE LA INFORMACION

Con el objeto de verificar la consistencia de la información reportada por la Oficina Asesora jurídica, se procedió a tomar de los contratos suscritos en el periodo auditado, una muestra aleatoria conformada por diez (10) contratos, comparando la información contra la contenida en los expedientes contractuales y el sistema SECOP, obteniéndose el siguiente resultado:

| No. | CONTRATO | OBSERVACION |
|-----|--|---|
| 1 | PRESTACION DE SERVICIOS No.283-2019 | Se evidenció que la información reportada en SIRECI corresponde con la registrada en el expediente contractual y en SECOP. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 2 | SELECCIÓN ABREVIADA No.294-2019 | Se evidenció que la fecha de terminación según lo pactado en el contrato y lo registrado en SECOP no coincidía con la información registrada en la matriz a reportar en SIRECI. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 3 | CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No.300-2019 | Se evidenció que el nombre del contratista se encontraba errado en la matriz a reportar en SIRECI, no corresponde con la registrada en el expediente contractual y en el aplicativo SECOP. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 4 | PRESTACION DE SERVICIOS No.315-2019 | Se evidenció error en el número de cédula del contratista en la matriz a reportar en SIRECI, esta no corresponde con la registrada en el expediente contractual y el aplicativo SECOP. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 5 | PRESTACION SERVICIOS No.318-2019 | Se evidenció que se presentan diferencias sobre la fecha de expedición de la póliza en la matriz a reportar en SIRECI y el expediente contractual. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 6 | PRESTACION SERVICIOS No.320-2019 | Se evidenció que se presentan diferencias sobre la fecha de expedición de la póliza en la matriz a reportar en SIRECI y el expediente contractual. El contrato fue publicado dentro del término legal. |



| | | |
|----|----------------------------------|--|
| 7 | PRESTACION SERVICIOS No.325-2019 | Se evidenció que se presentan diferencias sobre la fecha de expedición de la póliza y el valor del contrato en la matriz a reportar en SIRECI frente al expediente contractual y el aplicativo SECOP. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 8 | SELECCIÓN ABREVIADA No. 329-2019 | Se evidenció diferencia entre el supervisor designado en el expediente contractual y el de la matriz a reportar en SIRECI. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 9 | SELECCIÓN ABREVIADA No.330-2019 | Se evidenció diferencia entre el supervisor designado en el expediente contractual y el de la matriz a reportar en SIRECI. El contrato fue publicado dentro del término legal. |
| 10 | SELECCIÓN ABREVIADA No. 331-2019 | Se evidenció diferencia entre el supervisor designado en el expediente contractual y el de la matriz a reportar en SIRECI. El contrato fue publicado dentro del término legal. |

Teniendo en cuenta los resultados obtenidos con la verificación efectuada, la Oficina de Control Interno solicitó a la Oficina Asesora Jurídica realizar los ajustes a la matriz de la información contractual suministrada. Una vez adelantadas las rectificaciones correspondientes, la Oficina Asesora Jurídica procedió a efectuar la trasmisión de la información en el aplicativo SIRECI de la Contraloría General de la República, correspondiente a los meses de julio y agosto de 2019, dentro del término definido por la entidad de control. En constancia de lo anterior, se adjunta la certificación respectiva.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2019/09/10
HORA DE GENERACIÓN:15:47:11
CONSECUTIVO:12112019-08-31

RAZÓN SOCIAL: INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES - IDEAM -
NIT:830000602
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2019-08-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2019-09-13

| RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS | | |
|--|---|---------------------|
| Tipo | Nombre | Fecha |
| Formulario electrónico | F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSICIONES REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS) | 2019/09/10 15:46:45 |
| Formulario electrónico | F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS) | 2019/09/10 15:46:45 |
| Formulario electrónico | F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS) | 2019/09/10 15:46:45 |
| Formulario electrónico | F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS) | 2019/09/10 15:46:45 |
| Formulario electrónico | F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES | 2019/09/10 15:46:45 |

Así mismo, dentro del seguimiento se constató que la Oficina Asesora Jurídica atendiendo la recomendación efectuada por la Oficina de Control Interno en el informe anterior, registró la observación relacionada con el objeto del contrato 229-2019, en el informe presentado a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI de los meses de julio y agosto de 2019.

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES - IDEAM -, NIT 830000602, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

| | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|
|  | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | Código: C-EM-F003 |
| | | Versión: 05 |
| | | Fecha: 29/09/2017 |
| | | Página 10 de 11 |

7. FORTALEZAS

En el proceso de auditoría, fueron detectadas las siguientes fortalezas:

| |
|--|
| 1. La información solicitada para efectuar el seguimiento, fue suministrada por la Oficina Asesora Jurídica oportunamente. |
| 2. La Oficina Asesora Jurídica elaboró y remitió el reporte de SIRECI Contratación, dentro del término establecido por el ente de control. |

8. NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES DETECTADAS

| NC | OBS | DESCRIPCIÓN (Debe contener criterio afectado) | RECOMENDACIONES |
|----|-----|---|-----------------|
| | | | |

Nota: Tanto las No Conformidades como las Observaciones identificadas se encuentran establecidos como “hallazgos de auditoría”.

9. CONCLUSIONES

Describir de manera breve los aspectos a rescatar de la auditoría Interna y/o los cambios que afecte a la organización

| |
|---|
| La Oficina de Control Interno, encuentra que la Oficina Asesora Jurídica, encargada de realizar el informe sobre la Gestión Contractual, ha cumplido con lo establecido en la Resolución Reglamentaria Orgánica 0033 de 2019 presentando la información correspondiente a los meses de julio y agosto de 2019 dentro del término legal establecido. |
|---|

AUTORIZACIÓN PARA COMUNICAR ESTE INFORME:

Este informe se comunicará después de la auditoría y posterior a la revisión por parte del Auditor Líder, aplicará únicamente a los procesos involucrados y no será divulgado a terceros sin su autorización.

| Nombre completo | Responsabilidad | Firma |
|---|-------------------|-------|
| Nombre: Rubby Liliانا Alcázar Caballero Cargo: Abogada Contratista | Auditor Líder | |
| Nombre: Gilberto Antonio Ramos Suárez Cargo: Jefe Oficina Asesora Jurídica | Líder del Proceso | |

10. EVIDENCIAS FOTOGRÁFICAS

11. HISTORIAL DE CAMBIOS

| VERSIÓN | FECHA | DESCRIPCIÓN |
|---------|------------|---|
| 01 | 30/10/2012 | Creación del documento |
| 02 | 19/11/2014 | Revisión y ajustes identificados en el desarrollo de la autoevaluación del proceso. |
| 03 | 05/12/2014 | Revisión y ajustes identificados en el desarrollo de la autoevaluación del proceso. |



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: C-EM-F003

Versión: 05

Fecha: 29/09/2017

Página 11 de 11

| | | |
|----|------------|---|
| 04 | 27/04/2015 | Revisión y ajustes identificados en el desarrollo de la autoevaluación del proceso, en donde se suprime el ítem de recomendaciones. |
| 05 | 29/09/2017 | Revisión y ajustes identificados en el desarrollo de la autoevaluación del proceso. |

MEPJ-15-09-19

| | | |
|---|--|--|
| ELABORÓ: María Eugenia Patiño Jurado Jefe Oficina Control Interno. | REVISÓ: Sirley Corredor Monsalve Profesional de Calidad de la Oficina Asesora de Planeación. | APROBÓ: Juan Carlos Lobo T. Jefe Oficina Asesora de Planeación. |
|---|--|--|