

Fecha del Hallazgo		10 de Octubre de 2017									
Descripción de la Auditoría		Auditoría de Control Interno al proceso de Contratación de la vigencia 2016									
Objetivo General:		Subsanciar las falencias encontradas en el proceso contractual durante la auditoría interna, aportando a la mejora continua de la Empresa									
Especificaciones		IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO					ACCIONES DE MEJORAMIENTO				
NUMERO (1)	HALLAZGO REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO (9)	OBSERVACIONES (10)		
1	H1	De conformidad con lo establecido en el Decreto 943 de 2014 del Modelo Estándar de control Interno (MECI), la Empresa no cuenta con el Normograma actualizado que sirva como herramienta que permita acceder a las normas que regulan su actuar, en concordancia con su objeto misional. Normas externas tales como preceptos constitucionales, políticas, leyes, decretos, acuerdos, directivos, circulares y resoluciones que afectan su gestión, y normas internas como reglamentos, estatutos, manuales, y, en general, todos los actos administrativos que permitan identificar las competencias y responsabilidades.	Actualizar el normograma de la Empresa	Asesores Jurídicos	Contar con un Normograma Institucional que sirva como herramienta de consulta, frente a las Leyes, Decretos y Resoluciones que son aplicables a la Empresa de Aseo de Pereira, de acuerdo a su naturaleza y dar cumplimiento con los lineamientos del MECI.	2017/10/10	2018/06/30	Normograma Actualizado.			
2	H2	Se evidencia la necesidad de actualizar el estatuto de contratación toda vez que su última versión tiene fecha agosto 2010 y a la fecha han cambiado algunos aspectos normativos que deben tenerse en cuenta al momento de contratar, tales como la figura de supervisor e interventor.	Actualizar el Manual de contratación.	Gerencia	Tener un Manual de Contratación conforme a la legislación vigente, al manual de procedimientos y el Sistema de Control de Calidad aprobado en el 2016,	2017/10/10	2018/09/30	Manual de contratación actualizado / Acto Administrativo que lo acoge.			
3	H3	El manual de procedimientos para supervisiones e interventores adoptado mediante resolución No.41 de 2017, establece aspectos diferentes a los establecidos en el Estatuto de contratación de la Empresa. (procedimiento para contratación y comprosl).	Actualizar el Manual de contratación y el manual de procedimientos para supervisores e interventores.	Gerencia, y Asesor de Planeación y Proyectos.	Tener un Manual de procedimientos para supervisores e interventores, y un Estatuto de Contratación homogéneos.	2017/10/10	2018/06/30	Manual de procedimientos para supervisores e interventores conforme al Estatuto de Contratación.			
4	H4	Contratista no soporta toda la experiencia que relaciona en la hoja de vida. Contratistas 065, 115, 068, 057, 110, 034, 112, 113	Verificar que los certificados de experiencia entregados por los contratistas se encuentren relacionados en la hoja de vida.	Jurídico	Lograr que la información relacionada en la hoja de vida correspondida con los documentos aportados por los contratistas.	2017/10/10	2018/06/30	Hojas de vida conforme a los certificados de experiencia aportados por el contratista/Contratistas celebrados			
5	H5	El contratista aportó la afiliación a la ARL después de haber suscrito el contrato	Realizar la afiliación a la ARL de los contratistas, inmediatamente se haya firmado el contrato por las partes.	Jurídica y Oficina de Recursos.	Garantizar que los contratistas inicien la ejecución de los contratos, una vez se encuentren afiliados a la ARL.	2017/10/10	2018/06/30	Afiliaciones a la ARL/Contratistas de PS celebrados			

20

Fecha del Hallazgo									
10 de Octubre de 2017									
Descripción del Hallazgo									
Auditoría de Control Interno al proceso de Contratación de la vigencia 2016									
Objetivo General: Substanciar las falencias encontradas en el proceso contractual durante la auditoría interna, aportando a la mejora continua de la Empresa									
Especificaciones									
IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO					ACCIONES DE MEJORAMIENTO				
NUMERO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO - REQUISITO O INCUMPLIMIENTO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO (9)	OBSERVACIONES (10)
6	H6	Certificados de salud y pensiones aportados por el contratista con fechas posteriores a la fecha del acta de inicio. Contrato Contratos: 056 Juan Pablo González, 001 Juan Pablo González	Verificar que todos los documentos precontractuales se encuentren en su totalidad al momento de suscribir el contrato.	Jurídica.	Garantizar que todos los documentos precontractuales se encuentren en su totalidad al momento de suscribir el contrato.	2017/10/10	2018/06/30	Contratos con todos los documentos precontractuales completos/ Contratos celebrados	
7	H7	Certificados de antecedentes fiscales, disciplinarios y judiciales con fechas posteriores a la fecha del acta de inicio. Contrato 056 Juan Pablo González	Verificar que todos los documentos precontractuales se encuentren en su totalidad al momento de suscribir el contrato.	Jurídica.	Garantizar que todos los documentos precontractuales se encuentren en su totalidad al momento de suscribir el contrato.	2017/10/10	2018/06/30	Contratos con todos los documentos precontractuales completos. /Contratos celebrados	
8	H8	Algunos contratistas presentan mora en el pago de la seguridad social 022 Mauricio López García, 001 Juan Pablo González, 018 Johan Osorio, 070 Johan Osorio.	Verificar que los contratistas cumplan con los plazos establecidos por el Decreto 923 de 2017 para realizar los pagos al Sistema de Seguridad Social Integral.	Supervisores e Interventores.	Garantizar que los contratistas cumplan con los plazos establecidos por el Decreto 923 de 2017 para realizar los pagos al Sistema de Seguridad Social Integral.	2017/10/10	2018/06/30	Certificados de pago al Sistema de Seguridad Social sin días de mora/ Certificados de pago al Sistema de Seguridad Social	
9	H9	El contratista no aportó el certificado de antecedentes disciplinarios de abogados del Consejo Superior de la Judicatura. Contratos 001 y 056	Verificar que los abogados que prestan los servicios a la EAP no tengan sanciones disciplinarias impuestas por el Consejo Seccional de la Judicatura.	Jurídico	Garantizar que los abogados que prestan los servicios a la EAP no tengan sanciones disciplinarias impuestas por el Consejo Seccional de la Judicatura.	2017/10/10	2018/06/30	Contratos que cuenten con el certificado de antecedentes disciplinarios de abogado. /Contratos celebrados para la prestación de servicios de abogados	
10	H10	10. El contrato No. 055 en su cláusula quinta "Forma de pago" no establece que los pagos sean mensuales y en el acta de inicio dice que la forma de pago es mensual.	Verificar que la información de los Actos de inicio corresponda con los pactado en los contratos.	Supervisores e Interventores.	Garantizar que la información de los Actos de inicio corresponda con los pactado en los contratos.	2017/10/10	2018/06/30	Actos de inicio suscritos / Actos de inicio que corresponden a los pactado en los contratos.	

21

Fecha del Hallazgo									
10 de Octubre de 2017									
Presupuesto									
Auditoría de Control Interno al proceso de Contratación de la vigencia 2016									
Objetivo General: Subsanciar las falencias encontradas en el proceso contractual durante la auditoría interna, aportando a la mejora continua de la Empresa									
Objetivos									
Estrategias									
IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO									
NUMERO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO (9)	OBSERVACIONES (10)
11	H11	En el contrato No. 055 en el alcance No.3 habla que serán 50 talleres con duración de 120 minutos y una participación mínima de 20 personas. Revisadas las evidencias, en el plan de trabajo página 57 presentado por el contratista dice que se realizaron charlas de 15 minutos en cada uno de los 36 CAIS visitados.	Verificar que los informes presentados por los contratistas correspondan con las evidencias entregadas por estos y con las actividades pactadas en los contratos.	Supervisores e Interventores.	Lograr que los informes de los contratistas correspondan con las actividades pactadas en los contratos.	2017/10/10	2018/06/30	Informes que contienen la información y soportes de las actividades establecidas en el contrato. /Informes presentados por los contratistas	
12	H12	En la propuesta entregada por el contratista no aparece el certificado de antecedentes disciplinarios del contador público que certifica las obligaciones de seguridad social.	Verificar que a los certificados de paz y salvo de parafiscales y pagos al Sistema de Seguridad Social Integral, firmados por Contadores, se anexe el certificado de antecedentes disciplinarios de Contador Público.	Jurídico. Supervisores e Interventores.	Garantizar que a los certificados de paz y salvo de parafiscales y pagos al Sistema de Seguridad Social Integral, firmados por Contadores, se anexe el certificado de antecedentes disciplinarios Contador Público.	2017/10/10	2018/06/30	Certificado que tiene anexo el certificado de antecedentes disciplinarios del contador público/total de Certificados de paz y salvo firmados por contador público.	
13	H13	1.3. Se suscribió el acta de inicio para el contrato No. 057, teniendo inconvenientes con la póliza	Suscribir los Actos de inicio una vez se encuentre legalizado el contrato y aprobados los pólizas.	Jurídico. Supervisores e Interventores.	Suscribir los Actos de inicio una vez se encuentre legalizado el contrato y aprobados los pólizas.	2017/10/10	2018/06/30	Actos de inicio Suscritos / Contratos legalizados.	
14	H14	En la ejecución del contrato No.057 aportan los pagos de la seguridad social de una persona vinculada por prestación de servicios como coordinador de la divulgación del proyecto, pero no soportan los pagos con la certificación de que la fundación se encuentre al día con la seguridad social.	Exigir a las personas jurídicas que anexen los soportes de pagos al Sistema de Seguridad Social.	Supervisores e Interventores.	Aprobar los informes de los contratistas cuando son personas jurídicas y realizar los pagos de los contratos, una vez se verifique que se encuentran a paz y salvo con el Sistema de Seguridad Social.	2017/10/10	2018/06/30	Informes que contienen los soportes de pago al Sistema de Seguridad Social. /Informes presentados por los contratistas	
15	OB81	En los estudios previos aparece que quien le recomiendo al representante legal la contratación es un área pero firma otra área.	Verificar que los Estudios Previos sean firmados por el responsable del área que tiene la necesidad del contrato.	Responsables de las diferentes áreas de la empresa y Jurídico.	Lograr que todos los estudios previos sean firmados por el encargado del área que tiene la necesidad del contrato.	2017/10/10	2018/06/30	Estudios Previos firmados con el responsable del área que tiene la necesidad del contrato. /Estudios Previos	

Fecha del Hallazgo: 10 de Octubre de 2017

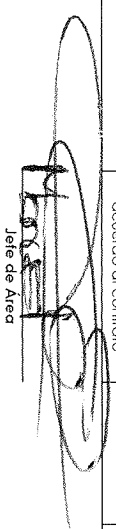
Descripción de la Auditoría: Auditoría de Control Interno al proceso de Contratación de la vigencia 2016

Objetivo General: Subsanciar las falencias encontradas en el proceso contractual durante la auditoría interna, aportando a la mejora continua de la Empresa

Objetivos Específicos:

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO		ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO (9)	OBSERVACIONES (10)
16	ORS2	En el contrato No.034 Soluciones de información, el acto de inicio quedo con un plazo de 10 meses, así como una forma de pago mensual, pero el contrato establece que son 10 meses y quince días y los pagos de 46, 46 y 18 millones.	Verificar que la información de las Actas de inicio corresponda con lo pactado en los contratos.	Supervisores e Interventores	Garantizar que la información de las Actas de inicio corresponda con los pactado en los contratos.	2017/10/10	2018/06/30	Actas de inicio que corresponden a los pactado en los contratos / Actas de inicio suscritos	
17	ORS4	Los adiciones en tiempo no especifican cuando inician y cuando terminan ese periodo, los adiciones de los contratos del año 2016 habian de la cantidad de días pero no especifican el periodo.	Realizar mejoras al formato de adiciones de los contratos, con el fin de dejar claro cuando inician y terminan las adiciones.	Jurídica.	Establecer en los adiciones de los contratos, la fecha de inicio y de terminación de estas.	2018/01/02	2018/12/31	Adiciones que especifican la fecha de inicio y terminación. / Adiciones firmadas	
18	ORS5	En algunos de los Estudios Previos no se le solicita a los proponentes experiencia determinada solo se dice que la persona a contratar cuenta con idoneidad, sin establecer unos parámetros claros, situación que puede generar un riesgo en la calidad del producto o servicio.	Establecer en los perfiles de los contratistas un mínimo de experiencia en temas relacionados con el objeto contractual de acuerdo al contrato.	Responsables del área que tiene la necesidad del contrato y Jurídico.	Tener plenamente definido el perfil de los contratistas exigiendo un mínimo de experiencia en temas relacionados con el objeto a contratar.	2018/01/02	2018/12/31	Estudios Previos donde se exige un mínimo de experiencia. / Estudios Previos	

Líder de Proceso



Jefe de Área

Asesor de Control Interno

