



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



GRUPO DE CONTRATOS – NIVEL CENTRAL

INFORME FINAL DE AUDITORÍA ESPECIAL A LA PUBLICACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

Ejecución del Ejercicio: Abril 01 al 08 de 2016

Elaborado por:
OSCAR RODRÍGUEZ CAMARGO
CONTRATISTA GRUPO DE CONTROL INTERNO

Métale la ficha al autocontrol

Aprobado por:
ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
COORDINADOR GRUPO DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C, Abril 14 de 2016



Calle 74 No. 11 - 81 Octavo Piso Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450
www.parquesnacionales.gov.co



OBJETIVO GENERAL Y ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Realizar la evaluación sistemática, objetiva e independiente, a la publicación de los contratos del Grupo de Contratos del Nivel Central para la vigencia 2016.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar el cumplimiento de las normas vigentes y aplicables.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de las funciones propias del Grupo de Contratos, con el fin de que se adopten acciones de mejoramiento.
- Identificar No Conformidades encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

CRITERIOS DE AUDITORÍA

La verificación del cumplimiento del Decreto Número 1510 del 17 de julio de 2013 "Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública" "**CAPÍTULO VII Publicidad Artículo 19. Publicidad en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. La oferta que debe ser publicada es la del adjudicatario del Proceso de Contratación. Los documentos de las operaciones que se realicen en bolsa de productos no tienen que ser publicados en el SECOP"** (subrayado y en negrita fuera de texto).

METODOLOGÍA

Se analizó aleatoriamente, la información publicada por el Grupo de Contratos del Nivel Central en los link <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/contratacion/contratacion/nivel-central/2016-2/contratacion-directa/> . Para cada uno de los procesos de contratación revisados (51,13% del total de lo corrido de la vigencia), se contrastó la fecha de inicio de ejecución del contrato contra la fecha de publicación del documento (contrato).

Con el análisis anterior, se obtuvieron las suficientes evidencias de auditoría para conceptuar acerca del cumplimiento del criterio definido.

De esta forma, para la vigencia en mención se enumeran los siguientes aspectos:





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-001-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 14:58 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-002-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 15:13 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-003-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 15:20 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-004-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 15:58 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-005-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 16:05 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-006-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 16:13 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-007-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 15/01/2016 16:31 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-008-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 10:17 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-009-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 10:26 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-010-N-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 10:41 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-020-N-2016 | 18 de enero de 2016 | 21/01/2016 11:02 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-021-N-2016 | 18 de enero de 2016 | 21/01/2016 11:09 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-022-N-2016 | 18 de enero de 2016 | 21/01/2016 11:20 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-023-N-2016 | 19 de enero de 2016 | 21/01/2016 11:32 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-024-N-2016 | 19 de enero de 2016 | 22/01/2016 09:29 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-025-N-2016 | 19 de enero de 2016 | 22/01/2016 09:37 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-026-N-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 17:25 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-028-N-2016 | 20 de enero de 2016 | 22/01/2016 09:48 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-029-N-2016 | 20 de enero de 2016 | 22/01/2016 09:57 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-030-N-2016 | 20 de enero de 2016 | 22/01/2016 10:07 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-040-N-2016 | 21 de enero de 2016 | 22/01/2016 16:13 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-041-N-2016 | 21 de enero de 2016 | 22/01/2016 16:25 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-042-N-2016 | 22 de enero de 2016 | 25/01/2016 10:12 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-043-N-2016 | 22 de enero de 2016 | 25/01/2016 10:30 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-044-N-2016 | 22 de enero de 2016 | 25/01/2016 10:46 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-046-N-2016 | 01 de febrero de 2016 | 02/02/2016 09:01 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-047-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 28/01/2016 09:37 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-050-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 10:17 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-052-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 11:00 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-053-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 11:13 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-054-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 11:53 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-055-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 12:17 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-056-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 15:03 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-057-N-2016 | 26 de enero de 2016 | 28/01/2016 15:20 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-058-N-2016 | 26 de enero de 2016 | 28/01/2016 15:43 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-059N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 16:00 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-060-N-2016 | 25 de enero de 2016 | 28/01/2016 17:09 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-070-N-2016 | 27 de enero de 2016 | 29/01/2016 17:35 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-071-N-2016 | 27 de enero de 2016 | 29/01/2016 17:48 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|-----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-072-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 29/01/2016 18:00 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-073-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 29/01/2016 18:11 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-074-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 29/01/2016 18:23 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-075-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 29/01/2016 18:35 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-076-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 29/01/2016 18:46 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-077-N-2016 | 28 de enero de 2016 | 01/02/2016 09:14 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-078-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 09:43 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-081-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 14:57 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-082-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 16:30 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-083-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 16:49 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-084-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 17:08 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-085-N-2016 | 29 de enero de 2016 | 01/02/2016 17:30 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-0086-N-2016 | 01 de febrero de 2016 | 02/02/2016 08:08 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-087-N-2016 | 01 de febrero de 2016 | 02/02/2016 08:27 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-088-N-2016 | 01 de febrero de 2016 | 02/02/2016 08:42 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-089-N-2016 | 02 de febrero de 2016 | 04/02/2016 08:57 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-090-N-2016 | 02 de febrero de 2016 | 04/02/2016 09:10 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-100-N-2016 | 05 de febrero de 2016 | 08/02/2016 10:52 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-101-N-2016 | 05 de febrero de 2016 | 08/02/2016 12:34 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-102-N-2016 | 05 de febrero de 2016 | 08/02/2016 15:09 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-103-N-2016 | 05 de febrero de 2016 | 08/02/2016 15:35 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-104-N-2016 | 08 de febrero de 2016 | 09/02/2016 15:04 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-105-N-2016 | 08 de febrero de 2016 | 09/02/2016 16:06 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-004-F-2016 | 08 de enero de 2016 | 19/01/2016 15:57 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-005-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 16:14 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-006-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 16:31 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-007-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 16:45 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-008-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 19/01/2016 17:26 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-009-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 20/01/2016 11:47 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-010-F-2016 | 15 de enero de 2016 | 20/01/2016 12:06 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-011-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 12:13 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-012-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 12:20 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-014-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 14:25 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-015-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 14:34 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-016-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 14:47 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-017-F-2016 | 18 de enero de 2016 | 20/01/2016 14:57 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-018-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 15:16 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-019-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 15:30 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-020-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 15:43 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





| CONTRATO | FECHA DE INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO | FECHA DE PUBLICACIÓN DEL DOCUMENTO | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO |
|----------------|---|------------------------------------|--|
| CPS-021-F-2016 | 01 de abril de 2016 | 01/04/2016 14:30 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-022-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 16:27 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-023-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 16:35 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-024-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 17:09 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-025-F-2016 | 19 de enero de 2016 | 20/01/2016 17:16 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-026-F-2016 | 21 de enero de 2016 | 22/01/2016 16:32 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-027-F-2016 | 25 de enero de 2016 | 25/01/2016 08:31 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-028-F-2016 | 21 de enero de 2016 | 25/01/2016 09:19 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-030-F-2016 | 22 de enero de 2016 | 26/01/2016 16:20 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-031-F-2016 | 22 de enero de 2016 | 26/01/2016 16:46 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-032-F-2016 | 26 de enero de 2016 | 29/01/2016 11:15 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |
| CPS-033-F-2016 | 27 de enero de 2016 | 29/01/2016 12:21 | Contrato publicado dentro del tiempo estipulado por Ley. |





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Así, se concluye frente a los datos analizados:

El Grupo de Contratos del Nivel Central cumple con lo estimado en el Decreto Número 1510 del 17 de julio de 2013 "Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública" **"CAPÍTULO VII Publicidad Artículo 19. Publicidad en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. La oferta que debe ser publicada es la del adjudicatario del Proceso de Contratación. Los documentos de las operaciones que se realicen en bolsa de productos no tienen que ser publicados en el SECOP"** (subrayado y en negrita fuera de texto) y la Circular Externa No. 1 de 21 de junio de 2013 Asunto: "Publicación de la actividad contractual en el SECOP", emitida por Colombia Compra Eficiente; toda vez que de la muestra analizada: 51,13% del total de los procesos de contratación publicados en la página de la entidad, es decir un total de 90 procesos para la vigencia 2016; el 100% de los mismos fueron publicados en forma oportuna.

Por lo anterior, asimismo se registra cumplimiento según lo evidenciado, para los siguientes numerales de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública y elementos del Modelo Estándar de Control Interno: **NTCGP 1000:2009:** 4.2.4 Control de los registros, 5.3 Política de la calidad, 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 8.4 Análisis de Datos y del **MECI 1000: 2014:** 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3. Componente Administración del Riesgo, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo.



Calle 74 No. 11 - 81 Octavo Piso Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



CONCLUSIONES

- Las evidencias y soportes generados en esta auditoría se encuentran debidamente documentados.
- Se revisó un total de 90 procesos que corresponden al 50,13% de los contratos reportados por el Grupo de Contratos del Nivel Central en el aplicativo SIRECI para 2016 bajo la modalidad de “Contratación Directa”.
- El 100% de los procesos revisados se encuentran publicados en forma oportuna. Dicha cifra, refleja un porcentaje adecuado de gestión en esta temática, en donde puede concluirse que al interior del Grupo se efectuaron los correctivos del caso, luego de la auditoría ejecutada por el Grupo de Control Interno en la vigencia 2015.
- Así, de esta forma se evidencia cumplimiento eficaz del 100% de la corrección formulada por el Grupo de Contratos en el Plan de Mejoramiento Integral “Se impartió la instrucción de que la publicación de los contratos y los documentos del mismo se realicen dentro del término previsto en el Decreto Reglamentario No. 1082 de 2015, es decir dentro de los tres días siguientes a la expedición del documento, bajo el entendido que según las disposiciones del Código de Comercio, que se cuentan como hábiles”, para la No Conformidad detectada.

Elaborado por:

Aprobado por:

OSCAR RODRÍGUEZ CAMARGO
Contratista – Grupo de Control Interno

ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno



Calle 74 No. 11 - 81 Octavo Piso Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450
www.parquesnacionales.gov.co