



INFORME AUDITORIA INTEGRAL AL GIT DE GESTIÓN CONTRACTUAL

En desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el 12 de mayo de 2020 y en ejercicio de las funciones establecidas por la Ley 87 de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones", el Decreto 1083 de 2015 "Reglamentario único del Sector de la Función Pública" y demás normas complementarias, se practicó auditoría integral al GIT Gestión Contractual para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes y de los procedimientos en los procesos contractuales de egreso celebrados por el IGAC durante el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2019 al 30 de junio de 2020. Así mismo, a las funciones correspondientes a la organización, ejecución y control de los bienes que reposan en el Almacén General de la entidad

OBJETIVO

EL objetivo perseguido con el presente seguimiento es evidenciar y evaluar que las actuaciones y procedimientos adelantados por el GIT Gestión Contractual, relacionados con los procesos de contratación realizados en el periodo auditado, si cumplen con lo definido por la normatividad aplicable, evidenciar la publicación en SECOP II de los procesos adelantados y los documentos y actos administrativos emitidos en cada uno de ellos, así como la supervisión ejercida a los mismos.

ALCANCE

Su alcance abarca el examen, la revisión y verificación del eficaz cumplimiento del procedimiento definido en el marco normativo sobre la gestión contractual adelantada por el GIT Gestión Contractual del IGAC durante el periodo auditado. Se revisará y perseguirá la identificación de puntos de mejora y corrección de debilidades en lo referente a la gestión contractual del Instituto.

La evaluación se practicó de manera selectiva a los procesos contractuales adelantados durante el período comprendido entre el 01 enero de 2019 hasta el 30 de junio de 2020, aplicando las metodologías diseñadas por esta Oficina.

CRITERIOS

Los criterios tomados para el desarrollo de este seguimiento fueron los siguientes:

- Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".
- Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública".
- Decretos Nacionales Nos. 1499 y 648 de 2017
- Decreto 1008 de 2018 "Por el cual se establecen los lineamientos generales de la política de Gobierno Digital".
- Decreto 440 de 2020



- Circular Externa 10-2020 de la Vicepresidencia de la República sobre “Lineamientos para vigilancia y protección de los recursos públicos en el marco de la emergencia derivada del COVID 19”.
- Guía de Transparencia en la Contratación Estatal durante la Pandemia del Covid-19, Colombia Compra Eficiente, abril 20 de 2020.
- Circular 06 del 19/03/2020 de la Contraloría general de la República sobre orientación de recursos y acciones inmediatas en el marco de la atención de la emergencia sanitaria.
- Directiva No.16 de 2020 Procuraduría General de la Nación, Prevención de riesgos que pueden presentarse en procesos de contratación en el marco de la emergencia sanitaria por causa de la pandemia COVID 19 y medidas de control.
- Manual de Procedimientos Administración del Riesgo Cód. P12100-05/17.V8.
- Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Versión 3 diciembre 2019.

I. METODOLOGÍA Y DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN CONTRACTUAL

El seguimiento adelantado al GIT Gestión Contractual del Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC, se desarrolló en virtud de lo normado en la Ley 87 de 1993, y demás disposiciones complementarias, con acatamiento de las normas internacionales de auditoría y de acuerdo con lo establecido en los Decretos nacionales Nos. 1499 y 648 de 2017, que establecen que la Tercera Línea de Defensa, a cargo de la Oficina de Control Interno - Auditoría Interna, proporcionando Información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno – SCI, en la operación de la 1ª y 2ª Línea de defensa con un enfoque basado en riesgos y en la vigilancia y protección de los recursos públicos.

De igual manera, se efectuó el análisis de los contratos celebrados para atender necesidades relacionadas con la emergencia del Covid-19, a la luz de las medidas impartidas, teniendo en cuenta que se ha flexibilizado la contratación para facilitar la adquisición de bienes y servicios con la prontitud requerida.

El ejercicio de auditoría se adelantó a través de la consulta del Sistema Estatal de Contratación Pública SECOP II, tomando para tal efecto una muestra selectiva conformada por 45 procesos contractuales para la vigencia 2019 y 45 procesos para la vigencia 2020, tal y como se pueden observar en los cuadros que se presentan más adelante. Cabe anotar que en el primer semestre de 2020 no se celebraron contratos bajo las modalidades de Licitación Pública, Selección Abreviada por Subasta y Concurso de Méritos.

El objetivo específico de la presente auditoría fue comprobar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes y de los procedimientos referidos a la contratación celebrada durante la vigencia 2019 y el primer semestre del 2020, específicamente a la muestra seleccionada, así como la publicación de documentos y actuaciones en SECOP durante el periodo auditado, y la ejecución de los contratos, en lo relativo a la supervisión de los mismos, obteniéndose los resultados que se presentan a continuación:

Los siguientes son los contratos que conforman la muestra correspondiente a la vigencia 2019.



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2019

No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
1	SAMC-22-2019-SC	Reparaciones locativas y mantenimiento de la sede de Huila del IGAC	Menor Cuantía
2	SAMC-17-2019-SC	Prestación de servicios para el mantenimiento silvicultural (arbolado y jardines) de la Sede Central del IGAC.	Menor Cuantía
3	SAMC-3-2019/SC	Adquisición del seguro del casco avión y el seguro del vehículo aéreo no tripulado que ampare los bienes e intereses patrimoniales del Instituto.	Menor Cuantía
4	SMC-01-2019	Adquirir las pólizas de seguros que amparen los riesgos a los que están expuestos los bienes e intereses patrimoniales del Instituto Geográfico Agustín Codazzi	Menor Cuantía
5	SAMC-21-2019	Prestación de servicios para el mantenimiento preventivo, correctivo suministro e instalación de repuestos, para los vehículos pesados (unidades móviles - buses) propiedad del IGAC	Menor Cuantía
6	CMA-2-2019	Interventoría técnica, administrativa y financiera para la adecuación y mantenimiento de la sede central etapa iii del Instituto Geográfico Agustín Codazzi.	Concurso de Méritos
7	CMA-01-2019	Intermediación de seguros y Asesoría para el manejo del Programa de Seguros y de las Pólizas que cubren los riesgos relativos a los bienes e intereses asegurables del Instituto (Consultoría).	Concurso de Méritos
8	LP-1-2019-SC	Adecuación y mantenimiento de la Sede Central Etapa III	Licitación Pública
9	LP-2-2019-SC	Adquirir las pólizas de seguros que amparen los riesgos a los que están expuestos los bienes e intereses patrimoniales del Instituto.	Licitación Pública
10	SASI-2-2019-SC	Suministro de bonos canjeables única y exclusivamente para la adquisición de vestuario y calzado de dotación.	Subasta Inversa
11	SASI-5-2019-SC	Adquisición e instalación de persianas en la Sede Central	Subasta Inversa
12	SASI-12-2019-SC	Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo, correctivo y alistamiento para calibración de equipos e instrumentos en el Laboratorio Nacional de Suelos.	Subasta Inversa



13	SASI-10-2019-SC	Renovación de las Garantías de la Plataforma Fortinet	Subasta Inversa
14	SASI-11-2019-SC	Actualización de la Plataforma de Computo, almacenamiento y comunicaciones del IGAC.	Subasta Inversa
15	SASI-16-2019-SC	Adquisición reactivos y materiales para Laboratorio Nacional de Suelos.	Subasta Inversa
16	MC-762-2019-SC	Prestación de Servicios para el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos del sistema de acceso a las diferentes oficinas de la sede central (Puertas)	Mínima Cuantía
17	MC-825-2019-SC	Suministro de gases para la ejecución de análisis para el laboratorio nacional de suelos.	Mínima Cuantía
18	MC-763-2019-SC	Prestación de servicios para la realización de los exámenes médicos ocupacionales para los funcionarios de la entidad a nivel nacional	Mínima Cuantía
19	MC-1050-2019-SC	Adquisición de equipos de navegación satelital GPS/GLONAS	Mínima Cuantía
20	MC-616-2019-BOL	Mantenimiento correctivo del vehículo de la Dirección Territorial Bolívar	Mínima Cuantía
21	MC_538-COR_2019	Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de aires acondicionados en la sede de la territorial córdoba	Mínima Cuantía
22	MC-24-2019-SC	Adquisición de Seguros Obligatorios de Accidente de Tránsito – SOAT- para los vehículos de propiedad del Instituto Geográfico Agustín Codazzi - IGAC o de aquellos por los cuales sea legal o contractualmente responsable.	Mínima Cuantía
23	MC-443-2019-SC	Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro e instalación de repuestos de los ascensores del edificio de la sede central marca OTIS.	Mínima Cuantía
24	MC-632-2019-BOL	Adquisición e instalación de los aires acondicionados para la Dirección Territorial Bolívar.	Mínima Cuantía
25	MC-651-2019-CAS	Reparaciones locativas unidad operativa de catastro Arauca.	Mínima Cuantía
26	MC-739-2019-SC	Adquisición de elementos e insumos para realizar actividades de soporte en la mesa de ayuda.	Mínima Cuantía
27	MC-876-2019-GJR	Prestación de servicios para el lavado de tanques elevados y alberca de la Dirección Territorial Guajira.	Mínima Cuantía
28	MC-1075-2019-SUC	Prestación de servicio para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuesto al vehículo de la Territorial Sucre.	Mínima Cuantía



29	MC-1318-2019-NAR	Adecuación de ventanas para la Territorial Nariño.	Mínima Cuantía
30	CD-68-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para consolidar la información y elaborar los informes a nivel nacional que se requieren por los entes de control	Contratación Directa
31	CD-614-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para la revisión, análisis y estructuración de las cargas laborales existentes dentro del proceso de la reforma organizacional de la entidad	Contratación Directa
32	CD-605-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar el seguimiento y apoyo al cumplimiento de las funciones del IGAC en el marco de la política de restitución del SNARIV.	Contratación Directa
33	CD-601-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para la interpretación, revisión y correlación de los resultados analíticos en el Laboratorio Nacional de Suelos.	Contratación Directa
34	CD-667-2019-SC	Prestación del servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo para el equipo cns determinador de carbono-nitrógeno-azufre leco.	Contratación Directa
35	CD-139-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar el control y seguimiento técnico operativo de los proyectos que realiza la subdirección de geografía y cartografía y adelantar las acciones que se requiera para el cumplimiento de los compromisos del IGAC para el componente cartográfico en la vigencia 2019.	Contratación Directa
36	CD-124/2019-SC	Prestación de servicios profesionales para llevar a cabo el levantamiento de los procesos técnicos de producción que realiza la subdirección de geografía y cartografía y adelantar las acciones que se requiera para el cumplimiento de los compromisos del IGAC para el componente cartográfico en la vigencia 2019.	Contratación Directa
37	CD-98-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar seguimiento y control a la gestión de la Subdirección Agrología.	Contratación Directa
38	CD-33-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para la implementación y evaluación del plan estratégico de talento humano a nivel nacional.	Contratación Directa
39	CD-192-2019-CUND	Prestación de servicios de apoyo a la gestión al área de conservación catastral de la Territorial Cundinamarca.	Contratación Directa
40	CD-102-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo y soporte jurídico a los	Contratación Directa



		procesos que adelanta la Subdirección de Agrología.	
41	CD-83-2019-SC	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el seguimiento en la aplicación de tablas de retención documental y tablas de valoración documental, así como promover mejoramiento del sistema de gestión documental de la entidad.	Contratación Directa
42	CD-58-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar seguimiento, verificación y control de las actividades planeadas para el desarrollo de los proyectos misionales y de convenios de la oficina CIAF.	Contratación Directa
43	CD-158-2019-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos fotogramétricos para la generación de insumos requeridos en el marco de los proyectos en tecnologías geoespaciales a cargo de la oficina CIAF.	Contratación Directa
44	CD-148-2019- SC	Prestación de servicios profesionales para la estructuración, programación y edición de contenidos para los medios de difusión técnica y científica de la oficina CIAF.	Contratación Directa
45	CD-109-2019-SC	Prestación de servicios para apoyar la gestión administrativa, operativa y asistencial a la oficina asesora jurídica requerida en las actuaciones administrativas, representación judicial y extrajudicial al IGAC.	Contratación Directa

Análisis documental de los contratos suscritos en la vigencia 2019

Del análisis de la información correspondiente a los contratos seleccionados, se presentan los siguientes comentarios:

1. Proceso SAMC-22-2019-SC Menor Cuantía

Contratista: H.A.H Construcciones SAS

Objeto: Reparaciones locativas y mantenimiento de la sede de Huila del IGAC

Valor: \$ 198.655.392

Contrato: 23224-2019

Observaciones

- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).

2. Proceso SAMC-17-2019-SC Menor Cuantía

Contratista: Fumi Spray

Objeto: Prestación de servicios para el mantenimiento silvicultural (arbolado y jardines) de la Sede Central del IGAC.

Valor: \$ 57.273.197



Contrato: 23206-2019

Observaciones

- No se observaron publicados en SECOP II actas de supervisión, facturas y pagos de aportes.
- No se dio cumplimiento al cronograma en cuanto a la fecha de la firma del contrato.

3. Proceso CMA-02-2019 Concurso de Méritos

Contratista: Jargu S.A. Corredores de Seguros

Objeto: Intermediación de seguros y Asesoría para el manejo del Programa de seguros y de las Pólizas que cubren los riesgos relativos a los bienes e intereses asegurables del Instituto (Consultoría)

Valor: \$ 0

Contrato: 5091-2019

Observaciones

- No se cumplió con la fecha establecida en el cronograma publicado en SECOP II para firma del contrato, este debió firmarse el 18/02/2019 y se suscribió el 19/02/2019.

4. Proceso SASI-2-2019-SC Subasta Inversa

Contratista: Inversiones Sarhem de Colombia SAS

Objeto: Suministro de bonos canjeables única y exclusivamente para la adquisición de vestuario y calzado de dotación.

Valor: \$ 1.172.191.470 COP

Contrato: 22858-2019

Observaciones

- Se evidenció que solamente se registró en Secop II el acta de supervisión No. 1 de junio 2019, faltan las actas de otros pagos realizados y el acta final con sus respectivos soportes.

5. Proceso SASI-5-2019-SC Subasta Inversa

Contratista: Soluciones Integrales de Oficina SIO SAS

Objeto: Adquisición e instalación de persianas en la Sede Central

Valor: \$ 65.544.803

Contrato: 22992-2019

Observaciones

- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas, actas supervisión).

6. Proceso SASI-12-2019-SC Subasta Inversa

Contratista: Juan David Flórez Vélez- Advanced Instruments SAS- Instrumentación y Metrología SAS-KASAI SAS Organización Comercial-ArtiLab S.A.- Purificación y Análisis de Fluidos SAS- Neta Ingeniería Ltda- Tecnología en Procesos de Control SAS.

Objeto: Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo, correctivo y alistamiento para calibración de equipos e instrumentos en el Laboratorio Nacional de Suelos

Valor: \$ 417.858.341

Contrato: 23155-2019, 23157-2019, 23158-2019, 23159-2019, 23160-2019, 23162-2019, 23163-2019, 23167-2019.

Observaciones

- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución de los contratos (Informes, planillas y actas de supervisión). No se cumplió con el cronograma contenido en adenda del 02/10/2019 que modificó numeral 1.14 de los pliegos definitivos, respecto del cronograma de la plataforma SECOP II, en lo siguiente: 1. La publicación de la resolución de adjudicación debía ser el 21/10/2019 y se emitió el 24/10/2019. 2. La firma de contrato se fijó para el 22/10/2019 en cronograma y se evidenciaron contratos firmados el 12, 13 y 19 de noviembre de 2019. 3. La entrega de garantías y su aprobación se programó para el 23/10/2019 pero se observaron pólizas expedidas el 20 noviembre de 2019 y el 3 diciembre 2019 (calibración equipos).

7. Proceso LP-1-2019-SC Licitación Pública

Contratista: CUMBRE ASOCIADOS LTDA

Objeto: Adecuación y mantenimiento de la Sede Central Etapa III

Valor: \$3.690.023.240

Contrato: 23178-2019

Observaciones

- Del estudio del mercado realizado se logró identificar a 9 empresas que podrían satisfacer la necesidad a contratar, a las cuales invitaron a cotizar, sin embargo, solo se obtuvieron DOS cotizaciones, que pueden resultar insuficientes para determinar un presupuesto tan alto como el que aquí se dispuso para la celebración del contrato. No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

8. Proceso CMA-02-2019 Concurso de Méritos

Contratista: CONSORCIO CODAZZI 2019

Objeto: Interventoría técnica, administrativa y financiera para la adecuación y mantenimiento de la sede central etapa iii del Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

Valor: \$3.690.023.240

Contrato: 23182-2019

Observaciones

- El acta de suspensión del contrato de fecha 7 de febrero y hasta el 17 febrero de 2020, no cuenta con la firma de las partes. No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

9. Proceso SAMC-21-2019-SC Menor Cuantía

Contratista: CAR SCANNER S.A

Objeto: Prestación de servicios para el mantenimiento preventivo, correctivo suministro e instalación de repuestos, para los vehículos pesados (unidades móviles - buses) propiedad del IGAC.

Valor: \$202.112.268

Contrato: 23219-2019



Observaciones

- No se observó la publicación en SECOP II de las respuestas a las observaciones al proyecto de pliego de condiciones. En la resolución de Adjudicación No.1522 del 06 de dic-2019, no se da respuesta a las observaciones presentadas por los oferentes aunque se mencionan los memorandos IE12741 y 12746 del 06/12/19 los cuales fueron verificados que se publicaron en el SECOP II el día 09/12/19, sin embargo, la observación apunta a que de acuerdo con el Manual de Procedimientos y el Pliego de condiciones la Resolución de adjudicación debe contener la descripción de esas respuestas emitidas por la entidad.
- No se cumplió con la fecha de publicación del listado de oferentes que manifestaron interés en participar en el proceso ya que, de acuerdo con el cronograma se tenía establecido como fecha para manifestar el interés hasta el 7 de noviembre y para su publicación el día 8 de noviembre, encontrando que hasta el 28 de noviembre de 2019, se publicó en el SECOP II, listado que además no pudo ser observado.
- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

10. Proceso SMC-01-2019-SC Menor Cuantía

Contratista: Unión Temporal La Previsora S.A. Cia de Seguros- CHUBB Seguros Colombia S.A.

Objeto: Adquirir las pólizas de seguros que amparen los riesgos a los que están expuestos los bienes e intereses patrimoniales del Instituto Geográfico Agustín Codazzi

Valor: \$567.833.096

Contrato: 22283-2019

Observaciones

- No se observó la publicación en SECOP II de las observaciones y respuestas al proyecto de pliego de condiciones. En la resolución de Adjudicación No. 239 del 18 de febrero de 2019, no se da respuesta a las observaciones presentadas por los oferentes a la Evaluación y verificación definitiva de los estudios técnicos, financieros y jurídicos, tal y como lo establece el pliego de condiciones No. 2.12 párrafo 3 y el Manual de Procedimientos.
- Al consultar la Adenda 2, aparece registrada información de la Adenda No.1.
- La Adición N.1, de fecha 11 de abril, fue publicada en el SECOP II, hasta el 9 de octubre-19 y ADICIÓN N.2 suscrita el 3 de julio-19, fue publicada hasta el 23 de octubre de 2019.
- Memorando sin número radicado de fecha del 19 de enero-19, designando supervisor a Miguel Ángel Olarte Reyes, fue publicado el 09 de julio-19 en el SECOP II.

11. Proceso SASI-10-2019-SC Subasta Inversa

Contratista: UT IGAC OPLK ITELCA 2019

Objeto: Renovación de las Garantías de la Plataforma Fortinet

Valor: \$349.580.350

Contrato: 23058-2019

Observaciones



- En este proceso solo se presentó una oferta, circunstancia que está debidamente identificada como un factor de riesgo en su Matriz de Riesgos No.2 describiéndolo como “Baja participación de oferentes – consecuencia- poca competencia y/o declaratoria de desierta- tratamiento-control, socialización del proceso de contratación con posibles proveedores- fecha inicio, desde la planeación- monitoreo, permanente durante la etapa de selección. Según lo anterior, el tratamiento o control no fue efectivo y el riesgo se habría materializado.
- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución de los contratos (Informes, planillas y actas de supervisión).

12. Proceso SASI-11-2019-SC Subasta Inversa

Contratista: Unión Temporal Cibersystem 2019

Objeto: Actualización de la Plataforma de Computo, almacenamiento y comunicaciones del IGAC.

Valor: \$ 5.680.500.000

Contrato: 23125-2019

Observaciones

- No se encontró publicado los documentos mediante los cuales la firma UT Cibersystem subsanó los requisitos habilitantes. Se menciona en la resolución de adjudicación que con mensaje p. 1247048 y memo ER18043 del 07/10/19, el oferente presentó dichos documentos, pero no se observaron en el SECOP.
- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

13. Proceso SASI-16-2019-SC Subasta Inversa

Contratistas: VIDCOL SAS y NORQUIMICOS

Objeto: Adquisición reactivos y materiales para Laboratorio Nacional de Suelos.

Valor: Lote 1 \$89.091.550 y Lote 2 \$151.895.134

Contrato No.23186 Y 23188-2019

Observaciones

- Con memorando IE11372 del 08/11/19, el comité evaluador solcito a los oferentes justificar el precio por considerar artificialmente bajo. Aunque se verifico la publicación del memorando IE11596 del 14/11/19, mediante el cual el comité acepta las justificaciones en el precio, no se encontraron publicados los Memorandos ER20408 del 08/11/19 de VIDCOL y ER20618 del 13/11/19 de Norquímicos, con los cuales explican los precios ofertados.
- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución de los contratos (Informes, planillas y actas de supervisión).

14. Proceso MC-762-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: SERCALING S.A.S

Objeto: Prestación de Servicios para el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos del sistema de acceso a las diferentes oficinas de la sede central (Puertas)

Valor: \$20.755.600

Contrato: 22937-2019

Observaciones

- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

15.Proceso MC-825-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: OXIGENOS DE COLOMBIA

Objeto: Suministro de gases para la ejecución de análisis para el Laboratorio Nacional de Suelos.

Valor: \$17.532.270

Contrato: 22985-2019

Observaciones

- No se encontró publicados los soportes mediante los cuales se subsana la oferta, tal y como lo mencionan en el informe de evaluación en donde hacen referencia al memorando IE 7393 del 8-8-19.
- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

16.Proceso MC-763-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: SALUD VITAL Y RIESGOS PROFESIONALES IPS S.A.S.

Objeto: Prestación de servicios para la realización de los exámenes médicos ocupacionales para los funcionarios de la entidad a nivel nacional.

Valor: \$37.000.000

Contrato: 22962-2019

Observaciones

- No se encontró acta de inicio, ni designación de supervisor, como tampoco se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

17.Proceso MC-1050-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: Smart Worlds S.A.S

Objeto: Adquisición de equipos de navegación satelital GPS/GLONAS

Valor: \$6.509.300 ADICION 2.603.720

Contrato: 23110-2019

Observaciones

- No se encontró publicación del documento de aprobación de la póliza, como tampoco se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión)

18.Proceso MC-616-2019-BOL Mínima Cuantía

Contratista: SUPERSERVITECA PLAZA DE TORO



Objeto: Mantenimiento correctivo del vehículo de la Dirección Territorial Bolívar

Contrato: 23110-2019

Observaciones

- No se encontró publicada la póliza de cumplimiento ni su aprobación, tampoco se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión)

19. Proceso MC-538-COR-2019 Mínima Cuantía

Contratista: PROVEEDORA INTEGRAL DE CORDOBA SAS

Objeto: Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de aires acondicionados en la Sede de la Territorial Córdoba.

Valor: \$6.418.400

Contrato: 22800-2019

Observaciones

- No se encontró publicación del documento de aprobación de la póliza, tampoco se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas y actas de supervisión).

20. Proceso SAMC-22-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: JAV GROUP SAS

Objeto: Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro e instalación de repuestos de los ascensores del edificio de la sede central marca OTIS.

Valor: \$ 42.393.000

Contrato: 22656-2019

Observaciones

- No se observó memorando de designación de supervisión.
- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).

21. Proceso MC-632-2019-BOL Mínima Cuantía

Contratista: JM grupo empresarial S.A.S

Objeto: Adquisición e instalación de los aires acondicionados para la Dirección Territorial Bolívar.

Valor: \$ 18.060.000

Contrato: 2394-2019

Observaciones

- No se acepta invitación se cancela por mutuo acuerdo.

22. Proceso MC-651-2019-CAS Mínima Cuantía

Contratista: Consorcio Aragón S.A.

Objeto: Reparaciones locativas unidad operativa de catastro Arauca.



Valor: \$ 36.999.279
Contrato: 22892-2019

Observaciones

- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).

23.Proceso MC-739-2019-SC Mínima Cuantía

Contratista: DINAM-IT soluciones informáticas SAS

Objeto: Adquisición de elementos e insumos para realizar actividades de soporte en la mesa de ayuda.

Valor: \$ 4.713.457

Contrato: 22938-2019

Observaciones

- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).
- No se observó certificado de disponibilidad presupuestal.

24.Proceso MC-876-2019-GJR Mínima Cuantía

Contratista: RIHNO Logística y Servicios SAS

Objeto: Prestación de servicios para el lavado de tanques elevados y alberca de la Dirección Territorial guajira

Valor: \$ 1.350.000

Observaciones

- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).
- No se observó certificado de disponibilidad presupuestal.
- No se observó aprobación de pólizas.

25.Proceso MC-1075-2019-SUC Mínima Cuantía

Contratista: Taller julio mejía SAS

Objeto: Prestación de servicio para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuesto al vehículo de la Territorial Sucre.

Valor: \$ 1.781.430

Observaciones

- No se evidenciaron publicados en SECOP II los documentos que evidencian la ejecución del contrato (Informes de actividades del contratista, pago de aportes, actas de supervisión).
- No se observó certificado de disponibilidad presupuestal.
- No se observó póliza.
- No se observó aprobación de pólizas.



26. Proceso MC-1318-2019-NAR Mínima Cuantía

Contratista: Ingeniero Cristian David Erazo Burbano

Objeto: Adecuación de ventanas para la territorial Nariño.

Valor: \$ 4.930.900

Observaciones

- No se registraron en SECOP II los documentos de ejecución del contrato (Informes, planillas, actas supervisión).
- No se observó aprobación de pólizas.

27. Proceso Contratación Directa

Contratista: Daniela Alejandra Guayacán Trujillo

Objeto: Prestación de servicios profesionales para consolidar la información y elaborar los informes a nivel nacional que se requieren por los entes de control.

Contrato: 22119-2019

Observaciones

- El certificado de idoneidad de Daniela fue elaborado el 28 de enero/19, y fue publicado en el SECOP el 06 de agosto /19.
- El acta de inicio fue suscrita por Daniela el 30 de enero/ 19 y fue publicada el 05 de junio de 2019, de igual manera sucede con la aprobación de la póliza en las mismas fechas.
- En cuanto actas de supervisión se observaron solo 3 actas de supervisión, en la parte de ejecución se encuentra hasta el pago N. 13.

28. Proceso Contratación Directa

Contratista: Erika Alexandra Morales Vásquez

Objeto: Prestación de servicios profesionales para la revisión, análisis y estructuración de las cargas laborales existentes dentro del proceso de la reforma organizacional de la entidad.

Contrato: 22773-2019

Valor: \$50,292,603.00

Observaciones

- En el numeral 6 del ECO respecto del Análisis del Sector establecen que los honorarios se determinaron de acuerdo con la Resolución 1521 del 2017, la cual fue derogada por la Resolución 1996 del 31 de diciembre de 2018.
- El contrato se suscribió el 12 de abril y se publicó el 23 de abril. El acta de inicio fue firmada el 17 de abril y publicada el 23 de abril-2019.
- Certificado de idoneidad del 05 de marzo del Coord. GIT T.H. Y del 11 de abril de la Secretaría General y publicado el 23 de abril-2019.
- No se encontró publicada el acta de aprobación de la Póliza inicial pero si el de la Modificación N. 2 aprobada y publicada el 24 de octubre/19.

29. Proceso Contratación Directa

Contratista: ROBERTH ANDRES BELTRAN MARTINEZ



Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar el seguimiento y apoyo al cumplimiento de las funciones del IGAC en el marco de la política de restitución de SNARIV.

Contrato: 22753-2019

Valor: \$ 68,700,000

Observaciones

- No cuenta con certificado de inexistencia o insuficiencia de personal, como tampoco con la aprobación de la póliza de garantía.

30.Proceso Contratación Directa

Contratista: Carlos Eduardo Pulido Roa

Objeto: Prestación de servicios profesionales para la interpretación, revisión y correlación de los resultados analíticos en el Laboratorio Nacional de Suelos.

Contrato: 22746

Valor: \$ 44,100,000

Observaciones

- No se encontró publicación de la aprobación de póliza.

31.Proceso Contratación Directa

Contratista: US BIOSOLUTIONS COLOMBIA S.A.S

Objeto: Prestación del servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo para el equipo CNS determinador de carbono-nitrógeno-azufre leco.

Contrato: 22845 DE 2019

Valor: \$55,873,989

-De la verificación a este proceso se encontraron publicados en el SECOP los siguientes documentos: El Estudio de conveniencia y oportunidad ECO de fecha 08 de mayo-19, tiene adjunto la carta de exclusividad del fabricante LOCO CORPORATION expedida el 14 de febrero, fundamento para efectuar esta contratación bajo la modalidad directa conforme al art. 2.2.1.2.1.4.8 Decreto 1082 de 2015.

- Se verificó que en el Análisis del sector, toman como referencia contratos con objeto similar: Contrato 18372 de 2016 y 19963 de 2017.

- Acto de justificación incluye certificación de exclusividad

-Aprobación de póliza N. AA158558 expedida el 13-06-19 y aprobada el 17 junio-19

-Acta de inicio del 18-junio-19.

- Designación de supervisora Martha Carrascal Carrascal del 18-06-19

- Documento con la Modificación, tipo Adición y memorandos IE10514 DEL 21-10 Y IE10845 DEL 25-10-19.

-Aprobación modificación de póliza.

Observaciones

- En la matriz de riesgo el No. 2, tiene identificado como la posible causa que genere el riesgo describiéndola así: "No firma del contrato- No legalización por parte del contratista, - El tratamiento / Control - Establecer claramente los términos para el inicio y las consecuencias en caso de incumplimiento. Controles que no se encontraron



establecidos dentro del ECO y no existen otros documentos en la etapa precontractual que los incluya. Por lo tanto, existe un riesgo, pero no se está teniendo en cuenta.

32. Proceso CD-139-2019-SC Contratación Directa

Contratista: José Luis Bernal Arenas.

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar el control y seguimiento técnico operativo de los proyectos que realiza la Subdirección de Geografía y Cartografía y adelantar las acciones que se requiera para el cumplimiento de los compromisos del igac para el componente cartográfico en la vigencia 2019

Valor: \$ 78.000.000

Contrato: 22218-2019

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las tres primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

33. Proceso CD-124/2019-SC Contratación Directa

Contratista: Jorge Uriel Porras Sánchez.

Objeto: Prestación de servicios profesionales para llevar a cabo el levantamiento de los procesos técnicos de producción que realiza la Subdirección de Geografía y Cartografía y adelantar las acciones que se requiera para el cumplimiento de los compromisos del igac para el componente cartográfico en la vigencia 2019.

Valor: \$ 75.000.000

Contrato: 22189 DE 2019

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las tres primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

34. Proceso CD-98-2019-SC Contratación Directa

Contratista: José Mauricio Moya García

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar seguimiento y control a la gestión de la subdirección agrología.

Valor: \$ 49.000.000

Contrato: 22152-2019

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las dos primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

35. Proceso CD-33-2019-SC Contratación Directa

Contratista: Vladimir Pereira Sánchez

Objeto: Prestación de servicios profesionales para la implementación y evaluación del plan estratégico de talento humano a nivel nacional.

Valor: \$ 81.069.840

Contrato: 22087-2019

Observaciones



- Solo se registraron en SECOP II las ocho primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión,
- No se encontró póliza y recibo de pago de póliza.

36. Proceso CD-192-2019-CUND Contratación Directa

Contratista: Mayra Yicel Guzmán Martínez

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión, al área de conservación catastral de la territorial Cundinamarca.

Valor: \$ 20.985.090

Contrato: 3853-2019

Observaciones

- No se registraron en SECOP II las actas supervisión.
- Falta acta de aprobación de póliza.

37. Proceso CD-102-2019-SC Contratación Directa

Contratista: Adriana de los ángeles Barón Wilches

Objeto: Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo y soporte jurídico a los procesos que adelanta la subdirección de agrología.

Valor: \$ 51.613.339

Contrato: 22153-2019

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las dos primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

38. Proceso CD-83-2019-SC Contratación Directa

Contratista: Andrea Pilar Sintura Huertas

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el seguimiento en la aplicación de tablas de retención documental y tablas de valoración documental, así como promover mejoramiento del sistema de gestión documental de la entidad.

Valor: \$ 25.280.000.

Contrato: 22166-2020

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las cinco primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

39. Proceso CD-58-2019-SC Contratación Directa

Contratista: Diana Milena Calderón Sánchez

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar seguimiento, verificación y control de las actividades planeadas para el desarrollo de los proyectos misionales y de convenios de la oficina CIAF.

Valor: \$ 48.900.000

Contrato: 22118-2020

Observaciones



- Solo se registraron en SECOP II las siete primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

40. Proceso CD-148-2019- SC Contratación Directa

Contratista: Felipe Useche de la Cruz

Objeto: Prestación de servicios profesionales para la estructuración, programación edición de contenidos para los medios de difusión técnica y científica de la oficina CIAF.

Valor: \$ 31.642.020

Contrato: 22230-2019

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las siete primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

41. Proceso CD-109-2019-SC Contratación Directa

Contratista: Carlos Mario Rodríguez Castaño

Objeto: Prestación de servicios para apoyar la gestión administrativa, operativa y asistencial a la Oficina Asesora Jurídica requerida para las actuaciones administrativas, representación judicial y extrajudicial al IGAC.

Valor: \$ 26.099.851

Contrato: 22160-2020

Observaciones

- Solo se registraron en SECOP II las siete primeras actas supervisión, faltan las posteriores actas supervisión.

Los siguientes son los contratos que conforman la muestra correspondiente a la vigencia 2020.

MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
1	SAMC-1-2020-SC	contratar el seguro de casco de avión y seguro de vehículo aéreo no tripulado de propiedad del igac.	Menor Cuantía
2	MC-431-2020-SC	adquisición de certificados digitales	Mínima Cuantía
3	MC-395-2020-BOY	suministro de combustible para el funcionamiento de los vehículos a cargo de la dirección territorial Boyacá	Mínima Cuantía
4	CD-474-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar el control de calidad final de la información cartográfica, alfanumérica y geoespacial mediante software libre en los proyectos que desarrolla la subdirección de agrología.	Contratación Directa



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
5	CD-479-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar la programación y cuantificación de los procesos de campo de los proyectos y acciones que maneja la subdirección de agrología.	Contratación Directa
6	CD-23694-2020-SC	Adquisición de intercomunicadores para la atención al público en las ventanillas del instituto geográfico Agustín Codazzi – igac a nivel nacional.	Contratación Directa
7	CD-223-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para la implementación de procesos estadísticos, que permitan el análisis y seguimiento de la información catastral necesaria para el desarrollo de las políticas, programas y proyectos a cargo del igac.	Contratación Directa
8	CD-220-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para desarrollar y ejecutar los planes de trabajo y actividades del proyecto de infraestructura física del igac.	Contratación Directa
9	CD-400-2020-QUI	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la d.t. Quindío, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
10	CD-414-2020-CES	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
11	CD-391-2020-BOL	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
12	CD-468-2020-SDR	prestación de servicios personales para realizar actividades de apoyo en digitalización y generación de productos de información en el marco de los procesos catastrales adelantados por la territorial Santander	Contratación Directa
13	CD-346-2020-ATL	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
14	CD-272-2020-CDS	Prestación de servicios personales para el seguimiento a las solicitudes realizadas	Contratación Directa



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
		en el marco de la política integral de reparación a víctimas en la dirección territorial caldas.	
15	CD-476-2020-RIS	Prestación de servicios técnicos de apoyo al seguimiento, planeación y gestión del reconocimiento predial en la territorial Risaralda en el marco del contrato interadministrativo 5150 de 2019 suscrito con la gobernación de Risaralda para la actualización catastral urbana en los municipios de Apia, balboa, la Celia, santuario y pueblo rico.	Contratación Directa
16	CD-490-MET-2020	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en ventanilla para atención al público en los procesos catastrales de la dirección territorial meta y sus uoc.	Contratación Directa
17	CD-477-2020-VAL	prestación de servicios personales para realizar actividades de digitalización y generación de productos de la información catastral en la dirección territorial valle del cauca y sus u.o.c.	Contratación Directa
18	CD-415-2020-CAQUETA	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la d.t. Caquetá, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
19	CD-432-2020-TOL	Arrendamiento de inmueble para parqueadero de la d.t. Tolima.	Contratación Directa
20	CD-487-2020-BOY	Adquisición e instalación de divisiones en vidrio laminado 3+3 incoloro, con estructura en aluminio para la adecuación de las ventanillas de atención al usuario para la dirección territorial Boyacá y sus uoc.	Contratación Directa
21	CD-DT-CAUCA-373-2020	prestación de servicios profesionales para realizar Avalúos comerciales, a nivel nacional de los bienes urbanos y rurales.	Contratación Directa
22	CD-413-2020-COR	Prestación de servicios profesionales para realizar el control de calidad a los informes de avalúos comerciales, así como realizar avalúos a bienes inmuebles urbanos y rurales en todo el país.	Contratación Directa
23	CD-492-2020-HUI	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la	Contratación Directa



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
		dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	
24	CD_458-2020-TNAR	Arrendamiento de bien inmueble en el departamento de Nariño, bodega para conservación y almacenamiento de documentos.	Contratación Directa
25	CD-355-2020-GJR	prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial guajira, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes	Contratación Directa
26	CD-480-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para la verificación, consolidación y delineación digital de información cartográfica y alfanumérica de los proyectos que adelanta la subdirección de agrología.	Contratación Directa
27	CD-259-2020-SC-BM	Apoyar al igac, como especialista en planificación, seguimiento y monitoreo de las actividades previstas dentro del programa para la adopción e implementación de un catastro multipropósito urbano rural.	Contratación Directa
28	CD-502-2020-CUND	Prestación de servicios personales para realizar las actividades evaluación, control de calidad y revisión a los trámites del proceso de conservación catastral en la dirección territorial Cundinamarca y sus uoc.	Contratación Directa
29	CD-22-2020-SC	Prestación de servicios profesionales para realizar la articulación de los grupos internos de trabajo de la subdirección de catastro, así como de las direcciones territoriales para el cumplimiento de las metas establecidas en el marco del plan nacional de desarrollo.	Contratación Directa
30	CD-13-2020-SC	Prestación de servicios de administración, curso y entrega de toda clase de correspondencia y demás envíos postales.	Contratación Directa
31	CD-MET-439-2020	prestación de servicios profesionales para gestionar desde el componente jurídico las actividades de los procesos catastrales en la dirección territorial meta	Contratación Directa
32	CD-417-2020-1	Prestación de servicios para realizar actividades de apoyo a la gestión en los procesos catastrales en la d. t. Nariño.	Contratación Directa



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
33	CD-405-1-2020- HUI	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en ventanilla para atención al público en los procesos catastrales de la dirección territorial Huila y sus uoc.	Contratación Directa
34	CD-430-2020-sdr	prestación de servicios para adelantar actividades de reconocimiento predial urbano y rural, en atención a los requerimientos administrativos y judiciales del proceso de restitución de tierras en la d.t. Santander	Contratación Directa
35	CD-434-2020-RIS	prestación de servicios de apoyo a la gestión en el marco del contrato interadministrativo 5150 de 2019 suscrito con la gobernación de Risaralda	Contratación Directa
36	CD-381-1-2020- CES	prestación de servicios profesionales para realizar avalúos comerciales, a nivel nacional de los bienes urbanos y rurales	Contratación Directa
37	CD-DT-CAUCA- 371-2020	Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial cauca, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.	Contratación Directa
38	CD-248-2020- CUND	Prestación de servicios personales para el seguimiento a las solicitudes realizadas en el marco de la política integral de reparación a víctimas en la dirección territorial Cundinamarca.	Contratación Directa
39	CD-205-2020-CD	Suministro de combustible tipo jet a1 para el avión twin turbocommander 690a con matrícula hk1771g, propiedad del igac.	Contratación Directa
40	CD-191-2020- CUND	Prestación de servicios personales como técnico de apoyo para realizar las actividades de apoyo al responsable de conservación del proceso de conservación catastral en la dirección territorial Cundinamarca. y sus uoc	Contratación Directa
41	CD-303-2020- VAL	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en ventanilla para atención al público en los procesos catastrales de la dirección territorial valle y sus uno.	Contratación Directa
42	CD-249-2020-ATL	prestación de servicios de apoyo a la gestión desarrollada en procesos catastrales de la territorial atlántico	Contratación Directa



MUESTRA CONTRATOS SELECCIONADOS VIGENCIA DE 2020			
No.	Proceso Contratación	Objeto	Clase Proceso Contratación
43	CD-25-2020-DC	Prestación de servicios profesionales para realizar acompañamiento jurídico, emisión de conceptos jurídicos, interpretación y aplicación de las normas en las cuales se encuentra enmarcado el funcionamiento de la entidad y la ley 1447 de 2011, así como representar en los asuntos judiciales, extrajudiciales y administrativos que sea parte el igac.	Contratación Directa
44	CD-341-2020-MAG_2	prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes	Contratación Directa
45	CD-352-2020-SUC	prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial sucre, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes	Contratación Directa

Análisis documental de los contratos suscritos en la vigencia 2020

Del análisis de la información correspondiente a los contratos seleccionados, se presentan los siguientes comentarios:

1. Proceso CD-474-2020-SC Contratación Directa

Contratista: Jennifer Lorena Téllez Salcedo

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar el control de calidad final de la información cartográfica, alfanumérica y geoespacial mediante software libre en los proyectos que desarrolla la Subdirección de Agrología.

Valor: \$ 38.944.294

Contrato: 23670-2020

Observaciones

- No se encontró publicada la matriz de riesgos. No se evidenciaron soportes sobre la ejecución del contrato (Informe actividades, planillas y actas de supervisión).

2. Proceso CD-479-2020-SC Contratación Directa

Contratista: José Mauricio Moya García

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar la programación y cuantificación de los procesos de campo de los proyectos y acciones que maneja la subdirección de agrología.

Valor: \$ 33.820.360

Contrato: 23672-2020

Observaciones



- Se observó en la plataforma que la cuenta del mes de junio 2020 fue rechazada por el supervisor porque no se adjuntó la planilla de pago de aportes correspondiente al mes de mayo.

3. Proceso CD-414-2020-CES Contratación Directa

Contratista: Oscar Alberto Taborda Guerrero

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes

Valor: \$ 24.269.760

Contrato: 784-2020

Observaciones

- No se encontró publicada la matriz de riesgos. No se evidenciaron soportes sobre la ejecución del contrato (Informe actividades, planillas y actas de supervisión).

4. Proceso CD-391-2020-BOL Contratación Directa

Contratista: Eider Aponte

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.

Valor: \$ 24.269.760

Contrato: 2442-2020

Observaciones

- Documento justificación contratación por inexistencia de personal de planta sin firma del ordenador. No se evidenciaron soportes sobre la ejecución del contrato (Informe actividades, planillas y actas de supervisión).

5. Proceso CD-468-2020-SDR Contratación Directa

Contratista: Fabiola Matagira Rondón – Daniel Alfonso Correa Niño

Objeto: Prestación de servicios personales para realizar actividades de apoyo en digitalización y generación de productos de información en el marco de los procesos catastrales adelantados por la Territorial Santander

Valor: \$ 15.562.038

Contrato: 2649-2020 y 2650-2020

Observaciones

- ECO publicado sin firma del ordenador y el documento de inexistencia de personal sin fecha y sin firma del ordenador del gasto. No se evidenciaron soportes sobre la ejecución del contrato (Informe actividades, planillas y actas de supervisión).

6. Proceso CD-346-2020-ATL Contratación Directa

Contratista: Javier Enrique Gutiérrez Rocha

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.

Valor: \$ 24.269.760



Contrato: 2925-2020

Observaciones

- ECO publicado en SECOP sin firma ordenador del gasto.

7. Proceso CD-477-2020-VAL Contratación Directa

Contratista: Davis Alexander Alomia Camacho – Heidy Johanna Anacona Cárdenas.

Objeto: Prestación de servicios personales para realizar actividades de digitalización y generación de productos de la información catastral en la Dirección territorial Valle del Cauca y sus u.o.c.

Valor: \$ 36.311.422

Contrato: 2831-2020 y 2832-2020

Observaciones

- ECO publicado sin firma del ordenador. No se publicaron en SECOP la matriz de riesgo y la póliza de cumplimiento del contrato pactada en la cláusula 10 del mismo. No se evidenció documentos sobre ejecución del contrato en secop ii (acta supervisión, planillas e informe actividades).

8. Proceso CD-432-2020-TOL Contratación Directa

Contratista: Strategic SAS

Objeto: Arrendamiento de inmueble para parqueadero de la D.T. Tolima.

Valor: \$ 2.100.000

Contrato: 2802 de 2020

Observaciones

- No se evidenció documentos sobre ejecución del contrato en secop ii (acta supervisión, planillas e informe actividades).

9. Proceso CD-DT-CAUCA-373-2020 Contratación Directa

Contratista: Carlos Alberto Rodríguez Ibarra – José Rafael Guevara Quintana

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar avalúos comerciales, a nivel nacional de los bienes urbanos y rurales.

Valor: \$ 54.807.890

Contrato: 1908-2020 y 1909-2020

Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

10. Proceso CD-492-2020-HUI Contratación Directa

Contratista: Jonny Helbert Castro Rodríguez

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.

Valor: \$ 15.168.600

Contrato: 2867- 2020



Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

11. Proceso CD_458-2020-TNAR Contratación Directa

Contratista: Jairo Alberto de la Cruz

Objeto: Arrendamiento de bien inmueble en Nariño, bodega para la conservación y almacenamiento de documentos.

Valor: \$ 2.660.000

Contrato: 2069-2020

Observaciones

- No se ha modificado el estado de este proceso, en SECOP II se encuentra en evaluación y observaciones.

12. Proceso CD-355-2020-GJR Contratación Directa

Contratista: Nadya Biseth Rodríguez Ipuana

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial guajira, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes

Valor: \$ 24.269.760

Contrato: 120812-2020

Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

13. Proceso CD-259-2020-SC-BM Contratación Directa

Contratista: Luis Eddy Acero Camacho

Objeto: Apoyar al igac, como especialista en planificación, seguimiento y monitoreo de las actividades previstas dentro del programa para la adopción e implementación de un catastro multipropósito urbano rural.

Valor: \$ 131.133.333

Contrato: 23465-2020

Observaciones

- No hay matriz de riesgo publicada en SECOP II.

14. Proceso CD-502-2020-CUND Contratación Directa

Contratista: Juan Carlos Rodríguez Villamil

Objeto: Prestación de servicios personales para realizar las actividades evaluación, control de calidad y revisión a los trámites del proceso de conservación catastral en la Dirección Territorial Cundinamarca y sus UOC.

Valor: \$ 22.750.000

Contrato: 3970-2020

Observaciones



- Documento justificación de contratación por insuficiencia de personal de planta sin firma del ordenador y sin fecha. No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

15. Proceso CD-13-2020-SC Contratación Directa

Contratista: Servicios Postales Nacionales S.A.

Objeto: Prestación de servicios de administración, curso y entrega de toda clase de correspondencia y demás envíos postales.

Valor: \$ 1.700.000.000

Contrato: 23259-2020

Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

16. Proceso CD-MET-439-2020 Contratación Directa

Contratista: Cesar Camilo Cohecha Hernández

Objeto: Prestación de servicios profesionales para gestionar desde el componente jurídico las actividades de los procesos catastrales en la dirección territorial Meta

Valor: \$ 18.933.813

Contrato: 2331-2020

Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

17. Proceso CD-417-2020-1 Contratación Directa

Contratista: Ana Mercedes Calvachi Guerrero

Objeto: Prestación de servicios para realizar actividades de apoyo a la gestión en los procesos catastrales en la D.T. Nariño.

Valor: \$ 13.213.536

Contrato: CD-2067-2020-TNAR

Observaciones

- No se evidenciaron documentos sobre ejecución del contrato en secop II (acta supervisión, planillas e informe actividades).

18. Proceso CD-405-1-2020-HUI Contratación Directa

Contratista: Deyanira Medina Medina

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión en ventanilla para atención al público en los procesos catastrales de la dirección territorial Huila y sus uoc.

Valor: \$ 11.543.578

Contrato: 2858-2020

Observaciones

- No se evidenciaron en secop II documentos ejecución contrato (Actas supervisión, informes de actividades y planillas).



19. Proceso CD-430-2020-sdr Contratación Directa

Contratista: Myriam Leal Castillo

Objeto: Prestación de servicios personales para adelantar actividades de reconocimiento predial urbano y rural, en atención a los requerimientos administrativos y judiciales del proceso de restitución de tierras en la Dirección Territorial Santander

Valor: \$ 22.258.333

Contrato: 2648- 2020

Observaciones

- No se evidenciaron en SECOPII documentos ejecución contrato (Actas supervisión, informes de actividades y planillas). Se observó que el certificado inexistencia personal de planta se publicó sin fecha y firma del ordenador del gasto lo mismo que el ECO. El documento de idoneidad del contratista también fue publicado sin firma del ordenador.

20. Proceso CD-434-2020-RIS Contratación Directa

Contratista: Jennifer Valencia Hernández

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión en el marco del contrato interadministrativo 5150 de 2019 suscrito con la Gobernación de Risaralda

Valor: \$ 23.123.688

Contrato: 1866-2020

Observaciones

- No se evidenciaron en SECOPII documentos ejecución contrato (Actas supervisión, informes de actividades y planillas). ECO publicado sin firma ordenador gasto en SECOP II.

21. Proceso CD-381-1-2020-CES Contratación Directa

Contratista: Daniel Alberto Britto Fernández

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar avalúos comerciales, a nivel nacional de los bienes urbanos y rurales

Valor: \$ 15.000.000

Contrato: 780-2020

Observaciones

- No se publicó matriz de riesgo en secop II y no se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

22. Proceso CD-248-2020-CUND Contratación Directa

Contratista: Ángel Daniel Córdoba Bermúdez

Objeto: Prestación de servicios personales para el seguimiento a las solicitudes realizadas en el marco de la política integral de reparación a víctimas en la Dirección Territorial Cundinamarca.

Valor: \$ 11.561.844

Contrato: 3947-2020

Observaciones



- Se publicó ECO en SECOP II sin firma del ordenador del gasto. No se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

23. Proceso CD-205-2020-CD Contratación Directa

Contratista: AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES

Objeto: Suministro de combustible tipo jet a1 para el avión twin turbocommander 690a con matrícula hk1771g, propiedad del IGAC.

Valor: \$ 330.000.000

Contrato: 23511-2020

Observaciones

El ECO registrado en SECOP no cuenta con firma del ordenador del gasto.

24. Proceso CD-191-2020-CUND Contratación Directa

Contratista: Medardo Barón Camelo

Objeto: Prestación de servicios personales como técnico de apoyo para realizar las actividades de apoyo al responsable de conservación del proceso de conservación catastral en la Dirección Territorial Cundinamarca. Y sus uoc

Valor: \$ 23.343.057

Contrato: 3930-2020

Observaciones

- Documento insuficiencia personal de planta publicado en SECOP II sin firma del ordenador del gasto. No se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

25. Proceso CD-303-2020-VAL Contratación Directa

Contratista: Adriana del Mar Cabrera López- Gladys Esther López Gaspar

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión en ventanilla para atención al público en los procesos catastrales de la Dirección Territorial Valle y sus uoc.

Valor: \$ 36.667.836

Contrato: 2828-2020 y 2829-2020

Observaciones

- No se publicó matriz de riesgo en secop II y no se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

26. Proceso CD-249-2020-ATL Contratación Directa

Contratista: Mónica Pomarico Antequera

Objeto: Prestación de servicios de apoyo a la gestión desarrollada en procesos catastrales de la Territorial Atlántico

Valor: \$ 18.333.918

Contrato: 2915-2020

Observaciones

- No se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).



27. Proceso CD-341-2020-MAG_2 Contratación Directa

Contratista: Yuris Bibiana Ramírez Navarro

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la dirección territorial, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes.

Valor: \$ 24.269.760

Contrato: 2176-2020

Observaciones

- No se publicó matriz de riesgo en secop II y no se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

28. Proceso CD-352-2020-SUC Contratación Directa

Contratista: Carlos Arturo Guerra Sierra

Objeto: Prestación de servicios profesionales para realizar los procesos de planeación y seguimiento al plan de acción de la Dirección Territorial Sucre, en el marco de los lineamientos institucionales vigentes

Valor: \$ 24.269.720

Contrato: 1110-2020

Observaciones

- No se publicó matriz de riesgo en SECOP II y no se publicaron documentos que evidencian ejecución del contrato (actas supervisión, informes actividades y planillas).

Como resultado del análisis adelantado a los anteriores procesos de contratación se presentan las siguientes consideraciones:

1. Se encontró que en algunos procesos de contratación directa no fue publicada en SECOP II la Tabla Matriz de Riesgos (Procesos Nos. CD-381-1-2020-CES y CD-414-2020-CES de la D.T. Cesar y CD-477-2020-VAL de la D.T. Valle).

Se debe tener en cuenta que la valoración de los riesgos contractuales coadyuva al mejoramiento de la gestión contractual, facilitando la identificación y análisis de los riesgos de la contratación, para reducir la probabilidad de ocurrencia de algún evento que impacte en el proceso.

La Ley 1150 de 2007 establece en su artículo 4 lo siguiente: *“De la distribución de riesgos en los contratos estatales. Los pliegos de condiciones o sus equivalentes deberán incluir la estimación, tipificación y asignación de los riesgos previsibles involucrados en la contratación”*. El Decreto 1082 de 2015 determina en el artículo 2.2.1.1.2.1.1. que: *“Los estudios y documentos previos son el soporte para elaborar el proyecto de pliegos, los pliegos condiciones, y el contrato. Deben permanecer a disposición del público durante el desarrollo del Proceso de Contratación y contener los siguientes elementos, además de los indicados para cada modalidad de selección: (...) 6. El análisis de Riesgo y la forma de mitigarlo. (...)”*

El Artículo 2.2.1.1.1.6.3. de la norma, cita lo siguiente: *“Evaluación del Riesgo. La Entidad Estatal debe evaluar el Riesgo que el Proceso de Contratación representa para el cumplimiento de sus metas y objetivos, de acuerdo con los manuales y guías que para el efecto expida Colombia Compra Eficiente”*.



Debe evaluarse el riesgo que el proceso de contratación representa para el cumplimiento de las metas y objetivos de la entidad. Es conveniente efectuar un monitoreo periódico a los riesgos de los procesos de contratación, ya que las circunstancias son cambiantes al igual que los riesgos. El manejo adecuado del riesgo proporciona a la entidad una mejor planeación de los procesos de contratación y el reducir la posibilidad de litigios, entre otros beneficios.

2. De la muestra seleccionada de contratos suscritos por el Instituto durante el primer semestre del 2020, se constató que en la mayoría no se realiza por el supervisor y el contratista, la publicación en SECOP de los documentos relacionados con la ejecución del contrato (informes de actividades del contratista, planillas de pago de aportes y actas de supervisión).

El Decreto 1081 de 2015 en su artículo 2.1.1.2.1.8., establece que, para la publicación de la ejecución de los contratos, los sujetos obligados deben publicar las aprobaciones, autorizaciones, requerimientos o informes del supervisor o del interventor que prueben la ejecución del contrato.

De igual forma, el art. 8 del Decreto 103 de 2015, contempla: *“Publicación de la ejecución de contratos. Para efectos del cumplimiento de la obligación contenida en el literal g) del artículo 11 de la Ley 1712 de 2014, relativa a la información sobre la ejecución de contratos, el sujeto obligado debe publicar las aprobaciones, autorizaciones, requerimientos o informes del supervisor o del interventor, que prueben la ejecución del contrato”*.

3. En el proceso CD-477-2020-VAL de la D.T. Valle no se publicaron en SECOP II las pólizas de cumplimiento que amparan los contratos 2831 y 2832 de 2020, contempladas en la cláusula 10 de los mismos.

Conforme el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, las Entidades se encuentran obligadas a publicar en SECOP los documentos y los actos administrativos del Proceso de Contratación. Se consideran documentos del Proceso los siguientes: Los estudios y documentos previos, el aviso de convocatoria, los pliegos de condiciones o la invitación, las Adendas, la Oferta, el informe de evaluación, el contrato y cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el Proceso de Contratación. Con esto último, se hace alusión a todo documento diferente a los mencionados, siempre que sea expedido dentro del Proceso de Contratación.

4. Se publican en SECOP II documentos sin la firma del ordenador del gasto (Estudio de Conveniencia y Oportunidad, Insuficiencia de Personal de Planta, Inexistencia de Personal de Planta, Idoneidad del Contratista, entre otros) o sin la anotación “original firmado”.
5. Dentro del seguimiento efectuado, fue revisado el proceso que adelantó el IGAC en el primer semestre de 2020 para atender la declaratoria de urgencia manifiesta por la emergencia ocasionada con el COVID-19 (Adquisición de intercomunicadores para atención en ventanilla- CD-23694-2020-SC), con el propósito de verificar el cumplimiento de las medidas adoptadas para evitar hechos de corrupción o de mala gestión que puedan presentarse en el marco de la emergencia sanitaria.

Se constató la remisión de este contrato a la Contraloría General, junto con los antecedentes sobre selección del contratista y documentos soporte del proceso. De igual forma, y como

mecanismo para la publicidad y transparencia en la contratación, se observó su publicación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública -SECOP II.

En desarrollo de este proceso de contratación se dio cumplimiento a la normatividad vigente en materia contractual y a las medidas especiales adoptadas a raíz de la emergencia sanitaria.

6. Por otra parte, de acuerdo con la información suministrada, se evidenció el cumplimiento en el reporte de Compra Nacional, con la información de la contratación celebrada ante el Ministerio de Educación a través de la herramienta dispuesta para tal fin denominada SIRECI, encontrando informes del primer y segundo trimestre del 2019 y de manera mensual de los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2019.

A lo anterior, cabe indicar, que en el Manual de Procedimientos de Contratación en el numeral 7 del paso a paso, en todas las modalidades de contratación se encuentra descrita como una de las actividades a desarrollar en la columna de controles y aspectos relevantes, el deber de reportar semestralmente ante el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, por lo tanto debe modificarse el texto, cambiándolo por el Ministerio de Educación.

II ALMACEN GENERAL

Para la realización de la auditoría se revisaron las actividades propias del proceso de adquisiciones, relacionadas con las labores desarrolladas por el Almacén General, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2019 al 30 de julio de 2020.

Se encuentra designada como responsable del Almacén General, Ángela María Díaz Bermúdez, mediante memorando IE11767 de fecha 31/10/2017 y el IE4805 del 10 de junio de 2019. El grupo de trabajo actualmente está conformado por 4 personas de las cuales una (1) es de nombramiento provisional y por su embarazo entra a licencia a partir del 11 de julio del presente año, dos (2) contratistas de apoyo en bodega y otro de servicios profesionales y una (1) funcionaria con cargo Profesional Universitaria 2044 grado 04- Almacenista General. Se observó en la planta de personal del IGAC que en el cargo 2044 grado 05, con funciones de Almacén General, se designó en encargo a una funcionaria que por necesidad del servicio no ha brindado soporte al Almacén desde la fecha que le otorgaron el encargo. El almacén no cuenta con suficiente personal de apoyo para el desarrollo de las funciones asignadas.

Se adelantó la verificación del cumplimiento de la normatividad vigente, procedimientos establecidos e implementación de controles, obteniéndose los siguientes resultados:

Disposición de bienes devolutivos y de consumo de la entidad según los procedimientos y la normatividad vigente:

- a) En lo referente a los movimientos de ingreso, egreso y trasposos de bienes devolutivos y elementos de consumo de la Sede Central, se encuentra pendiente el plaqueteo de los bienes del ingreso Uniples contrato 23149/2020 supervisor Cesar Augusto Salazar. Se evidenció que han ido plaqueteando los elementos en la medida en que se entregan a la Oficina de Informática para su configuración y posterior envío a las Territoriales. Cada uno

de los bienes está identificado y se le realizó su correspondiente ingreso. Esta actividad se adelantó durante el término de la auditoría y se comunicó al auditor a través de correo electrónico del 15/07/2020, al que se adjuntó registro fotográfico de la actividad realizada. Se encuentra pendiente el ingreso de 500 mapas turísticos de Putumayo recibidos el 13/02/2020 supervisor Juan Pablo Moreno, se enviaron correos al supervisor el 18/03/2020 y 02/06/2020 solicitando la entrega de los documentos para realizar la legalización (comprobante de ingreso).

- b) No se ha llevado a cabo la programación y revisión del informe levantamiento físico de elementos de consumo en Bodega para la vigencia 2020, ya que hasta finales de febrero se contrató personal de apoyo para esta actividad.
- c) Se informa periódicamente al GIT de Gestión Contractual el stock de almacén. Esta actividad se ha venido ejecutando durante el periodo auditado.

Consolidación y cierre mensual de los inventarios de elementos de consumo y bienes devolutivos a nivel nacional. A marzo de 2020 se ejecutó el backup de inventarios de bienes y elementos a nivel nacional y cierre mensual a 31 de diciembre 2019; 31 de enero y 29 de febrero de 2020. Según correo del 01/07/2020 se informa el proceso de cierre de los movimientos y saldos en los módulos de ERP-Almacén SAE-SAI de junio del 2020 a nivel nacional y la ejecución del backup de la información de los inventarios a nivel nacional. Igualmente, se efectuó la apertura de movimientos para julio 2020.

Informes que debe presentar el Almacén:

- a) Informes mensuales del movimiento de las cuentas al GIT de Gestión Financiera - GIT de Contabilidad. Se evidenció reporte del Boletín Contable, corte 31/12/2019, al Git de Financiera y Coordinadora Git Contabilidad, mediante correo electrónico del 02/01/2020 y su correspondiente anexo.
- b) Información movimientos SAI abril 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional (correo 05/05/2020 dirigido a Git Gestión Financiera y Git Contabilidad).

Reporte de Almacén al GIT Gestión Contractual del stock que no ha tenido rotación:

El suministro de esta información por parte del Almacén al Git Gestión Contractual, se constató mediante la siguiente información: Correo del 27/03/2019 sobre el envío del informe de rotación inventario y anexo (papelería, formas preimpresas, formas continuas, datacartridge); correo del 18/09/2019 sobre envío de listado de existencias elementos de consumo tintas y tóner en Almacén General y anexo; correos del 27 y 28 de marzo de 2019 informando rotación inventario papelería y tintas y tóner; correo del 07/05/2020, envió del listado de existencias de tintas, tóner e insumos para impresoras y plotter a nivel nacional; correo del 12/03/2020 sobre información para proceso de papelería (papel bond tamaño carta y oficio) y anexo sobre información movimiento de papel del 2017 a marzo 2020.

Baja de bienes devolutivos en estado obsoleto, inservibles y/o no utilizables del Instituto:

Se verificó el cumplimiento del procedimiento establecido en el Manual de Baja de Bienes Código P20700-04/18. V1 y el Manual de Procedimientos Ingreso y Egreso de Bienes Código P20700-03/18. V2, y sus modificaciones.



Se observó que durante el periodo auditado, el GIT solicitó al Almacén el listado de elementos propuestos para baja (correo electrónico del 18 de febrero de 2019), y se convocó al Subcomité Evaluador de Baja, para agosto 2019 (memorandos IE7745, IE7525, IE7523, IE8431, IE7526, IE7524, IE7522, IE7521, IE7520, IE7519, IE7516, IE7515, del 12, 15 y 30 de agosto de 2019, suscritos por la Coordinadora del Git de Gestión Contractual), teniendo en cuenta que a este organismo le corresponde realizar inspecciones, consultas y estudios para determinar el carácter de inservibles, obsoletos y/o no utilizables de los bienes de la entidad.

En el 2019 se dieron de baja los elementos contenidos en la Resolución No. 1252 del 04/10/2019, el Acta 001 del 30/08/2019 del Subcomité Evaluador de Baja y el correspondiente archivo de baja, documentos que se encuentran publicados en la página web del IGAC.

Igualmente, el Almacén mediante correo electrónico del 06/02/2020 reportó al GIT Contabilidad, atendiendo lo dispuesto en la Resolución 1534 de 2017 por la cual se adopta el Manual de Políticas Contables para el IGAC, el Listado General de Elementos Devolutivos de carácter Inservibles, Obsoletos y no Utilizables en bodega Almacén General Sede Central, Clasificados y organizados según grupo contable, susceptibles y propuestos para baja del periodo comprendido entre el 01/10/2019 al 31/12/2019.

Para la presente vigencia, el GIT Gestión Contractual programó el acompañamiento y seguimiento a las Direcciones Territoriales en la ejecución del Manual de Procedimiento de Baja de Bienes. En desarrollo de este programa se emitió la CI41 del 07/05/2020 solicitando a las Territoriales el diligenciamiento y envío antes del 15/05/2020 de los formatos sobre el stock de almacén de los elementos de consumo que no han tenido rotación en los últimos dos (2) años y el de relación de los bienes muebles reintegrados y debidamente clasificados según su estado de obsolescencia, inservibles y/o no utilizables (Correo Plan de Trabajo del 11/03/2020 y anexo); se elaboró y ejecutó el plan de capacitación (correo 21/05/2020 envío insumo presentación virtual del Manual de procedimiento de Baja de bienes, invitación a capacitación 26, 27 y 28 de mayo 2020 y registros de asistencia), se recibió la información de las Territoriales sobre bienes de consumo y devolutivos baja rotación y obsoletos, realizándose la consolidación del inventario de elementos de consumo y devolutivos susceptibles de baja de las Direcciones Territoriales.

Del plan de trabajo autorizado se encuentra en trámite la elaboración y presentación al GIT Gestión Contractual del informe sobre el estado del inventario susceptible de baja en las Direcciones Territoriales, está por realizarse el acompañamiento en la ejecución del Procedimiento de Baja, debe adelantarse la salida del sistema ERP SAI y SAE de los elementos aprobados para baja mediante Resolución, efectuar la baja por enajenación a título gratuito, la baja por enajenación a través de intermediario idóneo, o la baja por destrucción y/o Chatarrización.

Actualización en la base de datos de los registros de ingresos de bienes e informes al GIT de Gestión Financiera o al Almacenista en las Direcciones Territoriales:

Se efectúa la actualización en forma periódica, como se pudo constatar con los siguientes soportes: Reporte consolidado movimientos ERP SAI ingresos de devolutivos del periodo diciembre 2019 a mayo 2020; los comprobantes ingreso ERP SAI Nos.28, 31, 32, y 33 del 20/03/2020; el listado inventario ERP SAI con fecha ingreso año 2019 y 2020 grupo computadores e impresoras Sede Central; Reporte ERP SAI inventario en bodega grupo computadores y monitor Sede Central; Correo del 05/05/2020 de envío información



movimientos SAI mes de abril 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional al Git Contabilidad y el correo del 02/06/2020 sobre envío a GIT Contabilidad de la información movimientos SAI mes de mayo 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional.

Práctica de pruebas selectivas a dependencias del IGAC, para verificar elementos devolutivos y de control administrativo en servicio, cantidades y placas de identificación:

Se realizan estas pruebas selectivas por parte del Almacén, las cuales se verificaron con los inventarios de bienes en servicio realizados en Geodesia- Subdirección geografía y cartografía julio 04 de 2019, Biblioteca-Oficina de Difusión y Mercadeo julio 22 de 2019 y Gestión Documental-Secretaria General julio 22 de 2019.

Informe de consolidación de inventarios, registrando inconsistencias detectadas e informando al Coordinador del GIT de Gestión contractual. Los faltantes y sobrantes, serán reportados a Control Interno Disciplinario:

Con el correo electrónico del 04/12/2019 se informó el levantamiento inventario físico elementos devolutivos en servicio, sede central, a la Coordinadora del GIT de Gestión Contractual junto con su anexo, con los siguientes resultados:

- En el levantamiento se obtuvieron 10.337 registros de elementos devolutivos en servicio, se encontraron 1.207 elementos sin placa, y se ubicaron 223 elementos en la Isla de Fúquene inventario a cargo del funcionario Orlando Rangel. Del total de 270 elementos pendientes por ubicar, 89 están a cargo del exfuncionario Rafael Iván Ramírez Troncoso, por lo que solo quedan 181 elementos devolutivos que se desconoce su ubicación física, que corresponden al 3% faltante, teniendo en cuenta que el porcentaje de ejecución del levantamiento de inventario físico de elementos en servicio en Sede Central corresponde al 97%, según lo reportado por Almacén.
- Se identificaron 23.525 elementos que hacen parte de Software, licencias, imágenes de radar, accesorios para computador, ubicados dentro de equipos de cómputo, servidores y demás elementos tecnológicos y otros se encuentran en campo.

Durante la vigencia 2019 no se presentaron diferencias por faltantes o sobrantes en bienes devolutivos y controlados, por lo que no se generó ningún tipo de reporte a Control Disciplinario para lo de su competencia. En cuanto a los bienes de consumo, en el 2019 se presentaron sobrantes por \$12.118.202.51 (Acta 001 del 10/06/2019 de reconocimiento de sobrantes y faltantes y comprobante No. 56 de ingreso de elementos del 19/06/2019) y faltantes por \$451.502.67 (Acta 001 del 10/06/2019 de reconocimiento de sobrantes y faltantes y comprobante No.368 de egreso de elementos de consumo del 26/06/2019).

Informes de Almacén sobre movimientos mensuales de bienes dirigidos al GIT de Contabilidad y a los entes administrativos y de control:

Se evidenció mediante correos del 02/01/2020 y del 01/06/2020 el cierre movimientos módulos ERP SAE Y SAI del mes de diciembre de 2019 y apertura mes de enero 2020, así como el cierre movimientos módulos ERP SAE Y SAI mes de mayo de 2020 y apertura mes de junio 2020.

Esta es una actividad mensual en la cual se generan: el back up de inventarios a nivel nacional de bienes y elementos, los reportes de movimientos consolidados y detallados, y es la



información necesaria para elaborar el boletín contable con los movimientos de bienes clasificados como Devolutivos para así enviar junto al back up, reporte movimientos consolidados y los comprobantes al Git de Contabilidad.

Reporte mensual al GIT Gestión Financiera del movimiento por grupos de inventario y Balance General:

A través de correo del 02/01/2020 se verificó el envío al GIT Gestión Financiera y al GIT de Contabilidad del boletín contable a 31/12/2019 Sede Central y anexo Boletín diciembre 2019 devolutivo, en el que se registró la información mensual de los movimientos de ingreso y egreso por grupo contable de los bienes clasificados como devolutivos en la pestaña movdic, y de esta información registrada genera el balance de ingresos y egresos por grupo contable del mes en la pestaña Diciembre.

El envío de la información movimientos SAI correspondiente al mes de mayo de 2020, Sede Central y el back up inventarios a nivel nacional y el anexo Boletín mayo 2020 devolutivo, se verificaron a través del correo electrónico del 02/06/2020 dirigido al GIT de Contabilidad. En los archivos del Boletín mayo 2020 devolutivo, se registró la información mensual de los movimientos de ingreso y egreso por grupo contable de los bienes clasificados como devolutivos en la pestaña movmay, y de esta información registrada se genera el balance de ingresos y egresos por grupo contable del mes en la pestaña Mayo.

Actualización en las bases de datos y en los archivos análogos, de los registros de los ingresos y egresos de bienes del almacén, el manejo de inventarios y de activos fijos:

Sobre esta función de Almacén, se evidenciaron los reportes consolidados de movimientos de ingresos y egresos registrados en el ERP SAI (devolutivos-controlados) y SAE (consumibles) del período comprendido entre el 01 dic 2019 y 31 mayo de 2020 (Traslados, ingresos, consolidado bajas, egresos, reintegros y traspasos).

De igual manera, el correo de fecha 02/12/2019 del cierre movimientos módulos ERP SAE Y SAI del mes de noviembre de 2019 y apertura del mes de diciembre 2019 dirigido a los almacenistas de las Direcciones Territoriales y al Git de Gestión Contractual; el correo del 04/05/2020 de cierre movimientos módulos ERP SAE Y SAI mes de abril de 2020 y apertura mes de mayo 2020 dirigido a almacenistas Direcciones Territoriales y al Git de Gestión Contractual; el correo del 01/06/2019 sobre el cierre movimientos módulos ERP SAE Y SAI mes de mayo de 2020 y apertura mes de junio 2020 dirigida a los almacenistas Direcciones Territoriales y Git de Gestión Contractual.

También se cuenta en almacén general con un archivo de gestión con los documentos de los registros de ingresos y egreso con los respectivos soportes tanto de bienes devolutivos como elementos de consumo debidamente archivados de acuerdo a las TRD.

Reporte de los movimientos de almacén al GIT de Contabilidad (adquisiciones, servicio, bajas, traspasos) los primeros 5 días del mes.

Se constató la ejecución de estos reportes con los memorandos internos de tramitación del 26/11/2019 (entrega comprobantes de movimientos bienes devolutivos noviembre 2019); del 30/12/2019 y 03/12/2019 (entrega comprobantes de movimientos bienes devolutivos noviembre y diciembre 2019); del 14/02/2020 (entrega comprobantes de movimientos bienes devolutivos de enero y febrero 2020).



Así mismo, con el correo del 05/05/2020 se constató el envío al Git Gestión Financiera y Git de Contabilidad de la información movimientos SAI mes de abril 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional y con el correo del 02/06/2020 el envío a Gestión Financiera y al Git Contabilidad de la información movimientos SAI mes de mayo 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional.

Reporte del Almacén al GIT Gestión Financiera y GIT Contabilidad de la depreciación mensual acumulada:

Se soporta la ejecución de este reporte con el correo del 02/01/2020 sobre envío del boletín contable a 31 de diciembre de 2019 Sede central y anexo, dirigido al Git Gestión Financiera y al Git de Contabilidad. Se evidenciaron también correo 06/02/2020 sobre reporte de deterioro de elementos de PPyE solicitado por Git de contabilidad y su anexo, el correo del 04/05/2020 de envío información movimientos SAI mes de abril 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional al Git Gestión Financiera y Git Contabilidad. Así mismo, se observó el correo del 01/06/2020 en que se envió información movimientos SAI mes de mayo 2020 Sede Central y back up inventarios a nivel nacional al Git Gestión Financiera y Git de Contabilidad.

Pruebas selectivas realizadas por el GIT Gestión Contractual de las operaciones ejecutadas, y la verificación de la actualización de órdenes, comprobantes y registros de Almacén:

En cumplimiento de esta función se verificó que el GIT Gestión Contractual ha efectuado seguimiento a las actividades efectuadas por el Almacén, tal como se aprecia con los siguientes soportes documentales: Correo de fecha 07/06/2019 solicitud entrega informe estado de Almacén General con corte 14/06/2019 y el informe respectivo remitido con el correo del 11/06/2019; correo del 12/09/2019 en el que se solicita informe de actividades con corte 30/09/2019; correo del 03/03/2019 en el que se solicita informe mensual de Almacén y avance actividades Plan de Acción; correo electrónico del 30/12/2019 en el que se suministra al GIT Gestión Contractual el informe trimestral Plan de Acción y el informe actividades Plan de Acción diciembre 2019; correo 26/12/2019 en el que se solicita informe mensual del Almacén, actividades del plan de acción e informe trimestral de octubre a diciembre 2019; correo 27/02/2020 se solicita informe mensual de almacén y actividades Plan de acción meses de enero y febrero y correo de respuesta con información requerida del 17/03/2020, entre otros.

Salida de bienes no útiles u obsoletos:

Sobre el particular se evidenció una muestra de salida de bienes no útiles y obsoletos en la que se verificó el cumplimiento de lo establecido en el numeral 5.2.2 del Manual de Baja de Bienes P20700-04/18.V1, en la que se encontraron los siguientes soportes: Acto administrativo- Resolución 1252 de 2019, Memorandos citación reunión subcomité evaluador de bajas agosto 2019, Acta 001 de 2019 y listado general de bienes inservibles, obsoletos y no utilizables, Registro asistencia reunión subcomité de bajas, Resolución 320 de 2018, Art.10 Creación subcomité evaluador de baja, y varios conceptos técnicos de equipos de cómputo, impresoras y equipo de investigación.

Procedimiento según Manual P20700-03/18. V2 Egresos por Venta en Subasta Pública:

Durante el periodo auditado no se presentaron egresos por venta en subasta pública (Numeral 5224 Manual P20700-03/18. V2 y Manual de Baja de Bienes numeral 5.2.1.2).



Procedimiento según Manual P20700-03/18. V2 de Ingreso de bienes por donación:

Para verificar el cumplimiento del numeral 5.2.1.4 del Manual de Ingreso y Egreso de Bienes, se evidenció el comprobante Ingreso de elementos usados por donación N°90 del 14/08/2019 realizada por Tetra Tech Usaid, y sus soportes.

Procedimiento según Manual P20700-03/18. V2 de egreso de bienes por préstamo a otras entidades:

En cuanto al numeral 5.2.2.8 del Manual de Ingreso y Egreso de Bienes, se verificó el Acta definitiva de entrega oficial de 08/11/2019 del inventario bienes muebles y enseres y Avalúo, de la Isla El Santuario, contrato de Comodato 5194-2019 (IGAC) y 2033-2019 CAR del 28/10/2019, comprobante egreso por comodato n°2112 de fecha 08/11/2019, Anexo 1 Lista de bienes devolutivos y Anexo 2 Lista de elementos de consumo entregados a la CAR en Comodato.

Egresos de Baja por Destrucción:

Sobre el particular se constató como evidencia el memorando interno de tramitación del 07/10/2019 sobre entrega de memorias USB y certificados digitales sin información al Git gestión servicios administrativos para su destinación final y el anexo denominado listado de elementos devolutivos dados de baja Resoluciones 1570 de 2017 y 1252 de 2019.

Egresos de baja por Destrucción (Bienes inservibles por salubridad):

Se verificó que durante el periodo auditado no se presentaron bajas de bienes inservibles por salubridad (tinta, tóner, cabezales, pilas, papeles especiales), en la Resolución de Baja N°1252 de 2019.

Egresos de baja por destrucción (software, licencias e imágenes para transformación):

Se verificó en cuanto a la destrucción de software, licencias e imágenes para transformación, según lo establecido en el Manual de Procedimiento de Bajas, numeral 5.2.1.3, que durante el término de la auditoría y mediante el memorando 2020IE2181 del 07/07/2020 se presentó solicitud a la Oficina de Informática y Telecomunicaciones por parte del Coordinador del GIT de Gestión Contractual (E) del acta de destrucción sobre la extinción total activos intangibles aprobados con Resolución de Baja de Bienes No. 1570 de 2017 y 1252 de 2019.

Egresos de baja por destrucción (Elementos de Seguridad Industrial o de Dotación):

En cuanto a la destrucción de aquellos elementos de Seguridad Industrial o de Dotación y Campo con logo distintivo IGAC (Chalecos, Chaquetas, Cachuchas, Maletines, Morrales, Toldillos, Arnés, etc.) obsoletos e inservibles, que no se usan y registrados como inservibles, aprobados con Resolución de Baja de Bienes No. 1570 de 2017 y 1252 de 2019, se evidenció que durante la auditoría se levantó el Acta de Destrucción Física N°1 de fecha 13 de julio de 2020 de los mismos.

Egresos de baja por destrucción Equipos de Comunicación (celulares, pilas, baterías, cargadores, cables, etc.):

Se constató el egreso de baja de celulares con el memorando interno de tramitación de fecha 03/12/2019 a través del cual se efectúa la entrega de los teléfonos celulares de carácter obsoletos y no utilizables dados de baja mediante Resolución N°1252 de 2019 al Git Servicios Administrativos para disposición final y anexo.

De otra parte, con memorando interno de tramitación de fecha 07/10/2019 se evidencia la entrega de elementos considerados residuos de partes eléctricas y electrónicas RAEE'S al Git Servicios administrativos para disposición final, correo archivo con el listado Residuos RAEE'S de fecha 12/09/2019 y anexo 1 y 2.

Con memorando IE11006 de fecha 29 de octubre de 2019, se realiza envío de Servicios Administrativos al GIT Gestión Contractual de copia del Certificado de disposición final por EcoCómputo.

Inspección física a elementos de consumo:

Con base en los inventarios de existencias de consumo por grupos suministrados por el Almacén General, se realizó verificación física de forma selectiva a los elementos de consumo que reposan en las bodegas del almacén, durante los días 3, 8,10 y 15 de julio de 2020, ejercicio que arrojó los siguientes resultados:

GRUPO 28							
ACCESORIOS Y ELEMENTOS PARA CONSTRUCCIÓN							
Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobrante	Valor unitario	Valor total
462	Acople plástico para lavamanos	109	109	0	0	1.917	208,967.17
463	Acople plástico para sanitario	134	135	0	1	1.958	262.408.18
469	Base o soporte	4	4	0	0	61.900	247.600
509	Desagüe sencillo lavamanos	30	30	0	0	8.242	247.264.80
499	Cerradura para escritorio	44	51	0	7	8.605	378.639.36
500	Cerradura para vitrina	17	17	0	0	3.7874	643.858
525	Grifería para sanitario	167	167	0	0	1.7806	2.973.602
2713	Flotador para tanque	6	6	0	0	78.060	468.358.62
597	Terminal RJ11	2.152	2.152	0	0	597	1.283.818.64
3436	Manto impermeabilizante	4	4	0	0	1.171.600	4.686.400
3437	Niple galvanizado ½"x15	38	38	0	0	25.498	968.913.73
3438	Registro de cortina ½	129	129	0	0	14.336.	1.849.403.34
3439	Registro de cortina ¾	24	24	0	0	25.658	615.782.89
3440	registro de cortina de 1" ½	20	20	0	0	88.524,19	1.770.483,80
3452	unión en pvc de presión de 3"	32	33	0	1	14.169,00	453.408,00
3453	unión en pvc de presión de 4"	35	34	1	0	20.183,89	706.436,16
3466	cerradura de ombigo (de presionar para escritorio)	60	58	2	0	15.098,77	905.926,20
3930	Cerradura para armario ref. 111	69	69	0	0	17.807,00	1.228.683,00



4533	botón de descargue de cisterna cuadrado	100	100	0	0	6.336,11	633.611,00
4543	llave para lavaplatos sencillo	42	42	0	0	18.359,83	771.112,86
4544	niple galvanizado de 1/2" x 40 cms. unidad	39	39	0	0	7.090,00	276.510,00
4546	Rejilla cúpula de 2". Unidad	22	22	0	0	16.882,67	371.418,75
4547	Rejilla para sifón de 6". Unidad	6	6	0	0	11.760,00	70.560,00
4552	válvula para flotador de 2 1/2"	2	2	0	0	375.840,00	751.680,00
4553	válvula para flotador de 2"	4	4	0	0	319.000,00	1.276.000,00
3588	Flotador para tanque 1 1/4". Unidad	11	11	0	0	75.437,50	829.812,50
4646	sifón para orinal completo juego	33	32	1	0	13.720,00	452.760,00
5290	llave para lavamanos plástica	20	18	2	0	11.638,85	232.777,00
5261	botón push para cisterna redondo de 1 1/2"	147	147	0	0	8.729,67	1.283.261,50
5262	botón push para cisterna redondo de 2 1/4"	150	150	0	0	11.491,67	1.723.750,00
5263	chapa para armario	102	102	0	0	10.219,00	1.042.338,00
5266	grifería de entrada y salida para cisterna	75	75	0	0	14.916,00	1.118.700,00
5267	llave para lavaplatos sencillo tipo cisne	112	115	0	3	25.704,00	2.878.848,00
6199	señalización en acrílico personalizado	30	30	0	0	23.800,00	714.000,00
5850	codo pvc presión de 2" 1/2	100	100	0	0	23.859,00	2.385.900,00
5861	registro de cortina de 2"	18	18	0	0	138.467,00	2.492.406,00
5860	registro de cortina de 2" 1/2	19	19	0	0	244.537,00	4.646.203,00
5867	tubo sikaflex 1a color negro	35	35	0	0	16.877,00	590.695,00
5870	llave para lavamanos universal bronce 1/2"	25	24	1	0	63.699,00	1.592.475,00
5879	tubo sanitario de 3" mts	50	50	0	0	53.715,00	2.685.750,00
5880	tubo sanitario de 2" mts	49	49	0	0	56.614,00	2.774.086,00



GRUPO 29							
MATERIAL ELECTRICO							
Elem ento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobran te	Valor unitario	Valor total
770	Reflector r14 de 40 watt. Unidad	74	74	0	0	55.745,74	55.745,74
772	Reflector halógeno de 75 watt 110 voltios. Unidad	190	191	0	1	8.203,96	1.558.752,40
791	Smith de 3 calores con perilla electrocontrol. unidad	9	9	0	0	101.698,20	915.283,80
509	Desagüe sencillo lavamanos	30	30	0	0	8.242	247.264,80
500	Cerradura para vitrina	17	17	0	0	3.7874	643.858
525	Grifería para sanitario	167	167	0	0	1.7806	2.973.602
2713	Flotador para tanque	6	6	0	0	78.060	468.358,62
597	Terminal RJ11	2.152	2.152	0	0	597	1.283.818,64
3436	Manto impermeabilizante	4	4	0	0	1.171.600	4.686.400
3437	Niple galvanizado ½"x15	38	38	0	0	25.498	968.913,73
3438	Registro de cortina ½	129	129	0	0	14.336.	1.849.403,34
3439	Registro de cortina ¾	24	24	0	0	25.658	615.782,89
3440	registro de cortina de 1" ½	20	20	0	0	88.524,19	1.770.483,80
3930	Cerradura para armario ref. 111	69	69	0	0	17.807,00	1.228.683,00
4533	botón de descargue de cisterna cuadrado	100	100	0	0	6.336,11	633.611,00
4543	llave para lavaplatos sencillo	42	42	0	0	18.359,83	771.112,86
4544	niple galvanizado de 1/2" x 40 cms. unidad	39	39	0	0	7.090,00	276.510,00
4546	Rejilla cúpula de 2". Unidad	22	22	0	0	16.882,67	371.418,75

GRUPO 40							
TINTAS Y TONER PARA COPIADORA Y FOTOCOPIADORA DE PLANOS							
Elem ento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobran te	Valor unitario	Valor total
2803	tóner fotocopiadora lanier Id 122	50	50	0	0	85.260,00	4.263.000,00
2804	Tóner fotocopiadora sharp ref. ar-016lt	43	43	0	0	163.117,92	7.014.070,56



2993	tóner para multifuncional Xerox pe-220	14	14	0	0	224.403,84	3.141.653,78
3000	Tóner para multifuncional ricoh aficio c210sf ref. sf402070 negro	16	16	0	0	420.039,63	6.720.634,02
1668	Tóner fotocopidora canon ref. np3020. cartucho	62	62	0	0	28.053,56	1.739.320,41
3365	tóner fotocopidora kyocera km-1500/1815/1820 la	37	37	0	0	113.234,20	4.189.665,53
3390	Tóner fotocopidora sharp ref. al-2030	20	20	0	0	154.623,70	3.092.474,00
3521	Tóner fotocopidora canon image runner ref. 1023 gpr22	23	23	0	0	85.989,54	1.977.759,33
3872	tóner para multifuncional toshiba t-4530	16	16	0	0	320.531,20	5.128.499,20
3036	Tóner para multifuncional Xerox 510cp ref. 6r00989	28	28	0	0	387.310,41	10.844.691,52
4450	Tóner fotocopidora canon image runner ref. 2022 gpr18	49	49	0	0	315.900,16	15.479.107,84
4879	Tóner para multifuncional toshiba e-studio 242 ref. t-1810	11	11	0	0	24.800,00	272.800,00
6259	tóner Xerox 006r01464,cyan	5	5	0	0	359.644,18	1.798.220,90

GRUPO 41							
TINTAS Y TONER PARA IMPRESORAS							
Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobrante	Valor unitario	Valor total
6558	kit de mantenimiento rollers hp adf 110 vac operation mfp e6255dn	5	5	0	0	1.213.729,60	6.068.648,00
6551	cinta Epson 8755 fx100-100+-185-286-1050-1170-1180-mx-100-rx-100	94	94	0	0	18.297,84	1.719.997,39
6521	tóner hp ce505x hp 05x ce505x black highl laserjet tóner cartridge	6	6	0	0	547.400,00	6.568.800,00



6540	drum unidad de imagen okidata (45456306) mps5501/02	24	24	0	0	372.470,00	9.311.750,00
2827	Tóner impresora hp ref. c9720a negro	44	44	0	0	292.933,19	12.889.060,36
2999	Tóner impresora lexmark t420 ref. 12a7415	10	10	0	0	526.209,40	5.262.094,00
3353	Tóner impresora Dell 5110 ref. black gd898	26	26	0	0	364.732,03	9.483.032,78
3351	Tóner impresora hp ref. c9352a color	10	10	0	0	85.184,96	851.849,60
3363	Tóner impresora hp LaserJet ref. cb542a yellow	20	20	0	0	138.118,60	2.762.372,00
3734	tóner impresora lexmark e120 ref.12018sl	58	58	0	0	162.255,35	9.410.810,47
1790	Tóner impresora hp 8150n ref. c4182x	99	99	0	0	510.039,34	51.003.934,00
1818	Tóner impresora hp ref. q2613a	42	42	0	0	130.179,93	5.467.557,05
3618	Tóner impresora lexmark t644 ref. 64418xl. cartucho	51	51	0	0	760.724,55	38.036.227,50
3018	Tóner impresora lexmark t640 ref. 64018hl negro	109	109	0	0	741.499,55	80.823.450,71
4416	Tóner para multifuncional lexmark x860 ref. x860h21g	99	99	0	0	244.209,98	24.176.788,02
4420	Tóner impresora lexmark c544dn ref. c544x1yg yellow	7	7	0	0	345.995,38	2.421.967,66
4339	Tóner impresora lexmark ref. c540 a1mg	44	44	0	0	169.348,44	7.451.331,38
3583	Tóner impresora lexmark ref. c780 magenta	29	29	0	0	911.939,00	26.446.231,09
4386	Tóner impresora lexmark e360 ref. e360h11l negro	207	207	0	0	398.169,70	82.421.128,08
5221	Fotoconductor de alto nivel lexmark c950 ref. c95071g	5	5	0	0	1.039.751,79	5.198.758,95
5234	Tóner impresora hp laser jet m506dn ref.cf287x. unidad	20	20	0	0	898.450,00	17.070.550,00



5112	Tóner impresora lexmark 950 ref. c950x2cg cyan. Cartucho	19	19	0	0	1.467.283,82	27.878.392,60
5113	Tóner impresora lexmark 950 ref. c950x2mg magenta. Cartucho	18	18	0	0	1.476.495,96	26.576.927,30
5114	Tóner impresora lexmark 950 ref. c950x2yg amarillo. Cartucho	26	26	0	0	1.464.334,67	33.679.697,51
4900	Fotoconductor de alto nivel lexmark x860. x860h22g	70	70	0	0	252.074,27	17.645.198,90
5245	Tóner impresora lexmark t650dn ref. t650h11l	24	24	0	0	1.245.785,62	8.720.499,34
5302	Fotoconductor para impresora lexmark c950 ref. c950x73g	7	7	0	0	1.545.450,00	10.818.150,02
5642	Tóner impresora hp LaserJet m551/500/575 ref. ce403a magenta	12	12	0	0	762.790,00	6.865.110,00
5644	Tóner impresora hp LaserJet m551/500/575 ref. ce401a cyan	13	13	0	0	762.790,00	7.627.900,00
5425	Tóner impresora lexmark e460 ref. e460x11l. cartucho	7	7	0	0	687.597,98	4.813.185,86
5427	cartucho hp desing t1200 72 magenta	15	15	0	0	26.700,00	400.500,00
5608	Kit de mantenimiento impresora lexmark t652dn ref. 40x4724	34	34	0	0	493.048,81	15.284.513,11
5422	Tóner para multifuncional hp LaserJet m4555 ref. ce390x	20	20	0	0	816.003,98	25.296.123,30
5446	Cartucho del cilindro Xerox 4118 ref. 11r00671	7	7	0	0	394.987,00	2.764.909,00
5600	Fotoconductor de alto nivel lexmark c734 / c736 ref. c734x20g negro	7	7	0	0	99.548,62	696.840,35
5631	Tóner impresora hp LaserJet enterprice m806 ref. cf325x	32	32	0	0	1.085.172,86	34.725.531,67



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

IGAC
INSTITUTO GEOGRÁFICO
AGUSTÍN CODAZZI



5910	Tóner impresora hp LaserJet 700 m712 ref. cf214x	37	37	0	0	644.980,00	23.864.260,00
6254	tóner oki 45460512 mps5501 b	111	111	0	0	793.333,33	83.299.999,65

GRUPO 42							
TINTAS E INSUMOS PARA PLOTTER							
Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobrante	Valor unitario	Valor total
2816	Tinta para plotter hp 5500 ref. c4930a negro	19	19	0	0	362.975,05	6.896.525,95
2817	Tinta para plotter hp 5500 ref. c4931a cyan	9	9	0	0	839.180,62	7.552.625,58
2825	Tinta para plotter hp 5500 ref. c4933a yellow dye	13	13	0	0	493.579,38	6.416.531,94
2904	Tinta para plotter Epson stylus pro 9800/9880 ref. t6032 cyan	112	112	0	0	247.641,67	27.735.867,04
2910	Tinta para plotter Epson stylus pro 9800/9880 ref. t6039 negro claro claro	52	52	0	0	282.560,68	14.693.155,36
3604	tinta para plotter hp desingn t1200 c9400a yellow	29	29	0	0	274.675,85	7.965.599,65
3861	Tanque de mantenimiento Epson 9800 ref. c12c890191	54	54	0	0	144.771,91	7.817.683,14
4154	Tinta para plotter Epson stylus pro 7800/9800 ref. t603c light magenta	59	59	0	0	297.712,32	17.565.026,88
4381	Tinta para plotter Epson stylus pro 9700 ref. t5968 negro mate	200	200	0	0	461.313,69	92.262.738,00
4401	Tinta para plotter Epson stylus pro 9700 ref. t6361 photo black	63	63	0	0	598.218,22	37.687.748,08
5125	tanque de mantenimiento lexmark c950x76g	9	9	0	0	101.066,70	808.533,60
5627	Tinta para plotter Epson surecolor t7070 ref. t693100 photo black	12	12	0	0	682.061,90	8.184.742,80



6342	tinta hp desingjet t2500 hp b3p24a hp 727 130-ml gray ink cartridge	13	13	0	0	208.954,29	2.716.405,77
------	--	----	----	---	---	------------	--------------

GRUPO 56							
REPUESTOS PARA TRANSPORTE TERRESTRE							
Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobran te	Valor unitario	Valor total
2190	Clutch-embrague. Unidad	1	1	0	0	606.680,00	606.680,00
2201	Campana. unidad	3	3	0	0	24.000,00	72.000,00
2222	Pastillas freno trasero. Par	2	2	0	0	50.964,94	101.929,88
2150	Empaquetadura bomba clutch. Unidad	4	4	0	0	31.784,00	127.136,00
2163	Bomba para gasolina. unidad	1	1	0	0	185.600,00	185.600,00
3013	Filtro de aceite para vehículo Toyota land cruiser. unidad	5	5	0	0	5.307,00	26.535,00
3016	Filtro de aire para vehiculo Toyota land cruiser. unidad	6	6	0	0	11.832,00	70.992,00

GRUPO 65							
LLANTA							
Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante	Sobran te	Valor unitario	Valor total
2458	llanta rin 14 para vehículo	4	4	0	0	129.525,32	518.101,28
3010	Llanta ref. 185/70 rin 14 para vehículo	2	2	0	0	179.900,00	359.800,00
3118	Llanta ref. 205/60 rin 15 - pavimento	4	4	0	0	276.878,74	1.107.514,96
3119	Llanta ref. 195/55 rin 15	9	9	0	0	230.242,67	2.072.184,00
3120	Llanta ref. 205/75 rin 15 - pavimento	8	8	0	0	272.120,00	2.176.960,00
3009	Llanta ref. 215/65 rin 16	9	9	0	0	258.656,06	2.327.904,54
4841	Llanta ref. 205/65 rin 15 - pavimento	8	8	0	0	231.886,75	1.855.093,99
4842	Llanta ref. 205/70 rin 15 - pavimento	4	4	0	0	288.910,90	1.155.643,59
4843	Llanta ref. 185/70 rin 14 - pavimento	4	4	0	0	148.491,50	593.966,00
4844	Llanta ref. 175/70 rin 13 - pavimento	10	10	0	0	182.368,37	1.823.683,70



5706	Llanta ref. 265/65 rin 17 50/50 todoterreno	8	8	0	0	431.941,18	3.455.529,44
6248	Llanta ref. 185/65 r15	4	4	0	0	148.044,75	592.179,00

GRUPO 83							
ELEMENTOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL							
Elem ento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existenc ia verificad a O.C.I.	Faltante	Sobrante	Valor unitario	Valor total
6575	careta de protección	250	250	0	0	25.000,00	6.250.000,00
2354	Chaqueta. unidad	21	21	0	0	47.920,66	1.102.175,18
2509	Botas de alta montaña. par	18	18	0	0	112.931,00	2.258.620,00
2510	Botas de uso industrial. par	40	40	0	0	34.986,00	1.434.426,00
4150	Guantes de látex, diferentes tallas. par	7.169	7.169	0	0	550,00	3.942.950,00
4068	Botas de caucho punta de acero. par	37	37	0	0	42.602,00	1.576.274,00
4744	tapabocas desechable caja x 50	990	990	0	0	10.213,19	9.886.367,92
6240	pipeta de gas para camping	34	34	0	0	10.852,63	368.989,42
6352	camisa institucional manga larga, unidad	87	87	0	0	20.908,30	1.902.655,30
4638	chaleco dril gris con logo	125	125	0	0	33.694,85	5.694.429,65
6364	jean institucional para campo, unidad	96	96	0	0	14.958,30	1.465.913,40
4675	bata para laboratorio en tela gruesa (dril) repelente de líquidos, color blanco manga larga	100	100	0	0	60.333,00	6.033.300,00
5491	respirador para vapores ácidos libre de mantenimiento r95	61	61	0	0	16.065,00	979.965,00
6231	guante térmico	19	19	0	0	69.615,00	1.322.685,00

Observaciones:

Se adelantó revisión física a 8 de los grupos de elementos de consumo más grandes o con mayor número de bienes registrados en el inventario, verificando un total de 163 elementos dentro de la muestra seleccionada con los siguientes resultados:

SOBRANTES

Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Sobrante
463	Acople plástico para sanitario	134	135	1
499	Cerradura para escritorio	44	51	7
3452	unión en pvc de presión de 3"	32	33	1
5267	Llave para lavaplatos tipo cisne	112	115	3
772	Reflector halógeno de 75 watt 110 voltios. unidad	190	191	1
Total, sobrante				13

FALTANTES

Elemento	Descripción	Existencia registrada almacén	Existencia verificada O.C.I.	Faltante
3453	unión en pvc de presión de 4"	35	34	1
3466	cerradura de ombligo (de presionar para escritorio)	60	58	2
4646	sifón para orinal completo juego	33	32	1
5290	llave para lavamanos plástica	20	18	2
5870	llave para lavamanos universal bronce 1/2"	25	24	1
Total faltantes				7

Como se puede observar, de la comparación hecha entre la información contenida en los inventarios y la inspección física de los bienes existentes en el almacén, se encontró un total de 13 elementos sobrantes y un total de 7 elementos faltantes, diferencias que se observaron teniendo en cuenta los inventarios solicitados por esta auditoría con fecha del 19 de junio/20 y la visita al almacén que se realizó el 03 de julio/20, tiempo durante el cual se efectuaron movimientos que deben tenerse en cuenta para el correspondiente cargue de información y actualización del inventario.



De acuerdo con lo anterior, se evidencia la implementación de medidas de mejoramiento frente a las inconsistencias encontradas en los inventarios en pasadas vigencias, lo que refleja la adecuada gestión adelantada en el manejo y control de los bienes a cargo del almacén, ya que el número de diferencias entre elementos faltantes y sobrantes es bajo, encontrando conformidad entre la información reportada y las existencias físicas.

Verificación a elementos devolutivos en servicio.

Se adelantó verificación de los elementos devolutivos asignados a los funcionarios con base en los reportes de inventario individual en servicio por funcionario y comparados con los comprobantes de egreso, ingreso o traslado según corresponda.

Se seleccionaron los siguientes funcionarios:

FUNCIONARIO	DEPENDENCIA	VALOR INVENTARIO
Oscar Ernesto Zarama	Subdirección de Catastro	\$45.823.894,65
Adriana Emilce Casas Fajardo	Subdirección de Catastro	\$9.037.920,35
Sonia Fernanda Nieves Cuervo	Subdirección de Catastro	\$389.180
Yazmini Lagos Bechara	Secretaría General	\$43.246.446,81
Adriana Leonor Perico Sierra	Oficina Asesora de Planeación	\$5.922.263,60

- Funcionario Oscar Ernesto Zarama. Con base en el inventario individual del funcionario, se seleccionó una muestra de bienes comparándolos frente a lo registrado en los comprobantes de salida de almacén No. 862 y recibido el 22 de abril de 2014, comprobante de salida No.212 del 19 de enero de 2018 y el comprobante de traspaso No. 781 del 15 de mayo de 2019, encontrando conformidad entre la información contenida en los citados documentos.
- Adriana Emilce Casas Fajardo. Se encontró que tiene registro de inventario en diferentes dependencias como la Subdirección de Geografía y Cartografía, Dirección Territorial Cundinamarca y Subdirección de Catastro; se verificó los comprobantes de salida No.2197 recibido el 30 de noviembre de 2006, comprobante No. 1383 del 21 de febrero de 2018 y comprobante No. 1309 del 05 de abril de 2018, no se encontró el comprobante mediante el cual se asigna por traspaso del bien Teléfono IP Gama baja con placa 44571.
- Sonia Fernanda Nieves Cuervo. Se verificó el comprobante de traspaso No.4203 del 28 de diciembre de 2018, comprobante de salida No. 1035 del 20 de junio de 2019 y comprobante de reintegro No. 1928 del 18 de octubre de 2019.}
- Yazmini Lagos Bechara, tiene en su inventario registro de bienes en diferentes dependencias como Subdirección de Catastro, Oficina de Informática y Telecomunicaciones y Secretaría General; se verificó el comprobante de traspaso No.393 del 21 de marzo de 2019 y el comprobante de salida No.2041 del 31 de octubre de 2019, existiendo correspondencia con la información registrada en su inventario.



- Adriana Leonor Perico Sierra. Se observó el comprobante de reintegro No. 296 del 5 de marzo de 2020, mediante el cual, la funcionaria hizo entrega al almacén de todos los bienes que tenía a su cargo quedando actualizada la información ya que esta persona se retiró de la entidad.

Es necesario indicar que debido a la situación de emergencia sanitaria por cuenta del COVID -19, no fue posible adelantar inspección física en el sitio de trabajo donde se encuentran los bienes, por lo tanto, se adelantó el seguimiento mediante los soportes e información documental antes referida.

CONCLUSIONES

- El Manual de Procedimientos de Gestión Contractual, establece unas responsabilidades a cargo del coordinador del GIT Gestión Contractual y Directores Territoriales en el numeral 3.4. así: “... Solicitar y preservar copia de la respectiva autorización otorgada por el Titular de los datos personales. ° Notificar al Titular sobre la finalidad de la recolección y los derechos que le corresponden por virtud de la autorización otorgada...”. Sin embargo, en el numeral 5.3.6 señala lo siguiente: “... La autorización del titular no es necesaria por cuanto los datos recopilados se requieren para el ejercicio de la misión del IGAC...”. Según lo anterior, no es claro si se deben cumplir con dichas actividades o se debe modificar y actualizar el Manual de procedimientos.
- Adicionalmente se encontró que en el Manual de Procedimientos de contratación en el numeral 7, procedimiento paso a paso, se describe como actividad el deber de enviar el reporte de Compra Nacional ante el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, debiéndose modificar, ya que dicho reporte se remite ante el Ministerio de Educación.
- Se evidencia el cumplimiento por parte del GIT Gestión Contractual, de la normatividad vigente en materia contractual, la publicación en el SECOP II, de los documentos y actos administrativos de los Procesos de Contratación realizados durante el periodo auditado, conforme a las disposiciones legales y los lineamientos de Colombia Compra Eficiente, garantizándose la transparencia en la celebración de los contratos.
- Se observaron debilidades en cuanto al registro en SECOP II de la Tabla Matriz de Riesgos (Procesos Nos. CD-381-1-2020-CES y CD-414-2020-CES de la D.T. Cesar y CD-477-2020-VAL de la D.T. Valle), adicionalmente, se requiere que se adelante la evaluación del riesgo en aquellos procesos en donde no fue efectivo el tratamiento o controles establecidos, o no fueron tenidas en cuenta e implementadas las causas que pudieran generar un riesgo al proceso (Procesos SASI-10-2019-SC Subasta Inversa y CD-667-2019-SC).
- De igual manera, se presentan debilidades en la información relativa a la ejecución del contrato por parte del supervisor y los contratistas, pues en gran parte de los procesos contractuales revisados se observó que los supervisores y contratistas no están registrando en SECOP II los informes de actividades del contratista, las planillas de pago de aportes y las actas de supervisión.
- No se ha llevado a cabo la programación y revisión del informe levantamiento físico de elementos de consumo en Bodega para la vigencia 2020, ya que hasta finales de febrero se contrató personal de apoyo para esta actividad.



- Del plan de trabajo autorizado, se encuentra en trámite la elaboración y presentación al GIT Gestión Contractual del informe sobre el estado del inventario susceptible de baja en las Direcciones Territoriales; está por realizarse el acompañamiento en la ejecución del Procedimiento de Baja; debe adelantarse la salida del sistema ERP SAI y SAE de los elementos aprobados para baja mediante Resolución, efectuar la baja por enajenación a título gratuito, la baja por enajenación a través de intermediario idóneo, o la baja por destrucción y/o Chatarrización. Se recomienda ejecutar, según cronograma, las actividades que se encuentran pendientes del programa de trabajo.
- El almacén no cuenta con suficiente personal de apoyo para el desarrollo de las funciones asignadas. El grupo de trabajo está conformado por 4 personas, distribuidas así: Una (1) de nombramiento provisional, que entra a licencia de maternidad a partir del 11 de julio del presente año, dos (2) contratistas de apoyo en bodega y otro de servicios profesionales y una (1) funcionaria con cargo Profesional Universitaria 2044 grado 04- Almacenista General.
- No se ha efectuado el ingreso de 500 mapas turísticos de Putumayo recibidos el 13/02/2020 supervisor Juan Pablo Moreno, se enviaron correos al supervisor el 18/03/2020 y 02/06/2020 solicitando la entrega de los documentos para realizar la legalización (comprobante de ingreso). Se recomienda efectuar el ingreso de estos elementos al Almacén.
- El ejercicio de inspección física a los elementos de consumo, arrojó resultados positivos, evidenciando mejora en el manejo y control de los bienes, ya que de la muestra seleccionada el número de diferencias entre elementos faltantes y sobrantes es bajo, y por lo tanto se observó coherencia entre las cifras reportadas en los inventarios suministrados y las existencias físicas de los bienes verificados.

RECOMENDACIONES

- Adelantar el respectivo análisis, revisión, modificación y/o actualización que se considere necesarios, al Manual de Procedimientos de Contratación.
- Teniendo en cuenta que el manejo adecuado de los riesgos brinda una mejor planeación en los procesos de la entidad, es adecuado realizar evaluaciones del riesgo contractual, mediante el monitoreo periódico a los riesgos de los procesos de contratación, revisando la matriz y ajustándola de ser necesario, observando si los controles son eficaces y eficientes, si se presentan cambios externos e internos que exijan revisión del tratamiento del riesgo o la identificación de nuevos riesgos.
- Definir mecanismos para el control y la verificación acerca del cumplimiento de los supervisores y contratistas del registro en SECOP II de los soportes que evidencien la ejecución del contrato (Informes de actividades, planillas pago aportes y actas de supervisión).
- Para garantizar la transparencia, la eficiencia, la economía, la integridad y la utilización adecuada de los recursos públicos en los procesos contractuales realizados en la emergencia sanitaria, es pertinente adelantar estudios razonables y adecuados para cada contratación que se adelante, verificando la idoneidad del contratista, procurando la



adquisición de bienes y servicios a precios de mercado, y efectuando una amplia publicidad sobre los bienes requeridos.

- En cuanto al programa de acompañamiento y seguimiento para el 2020 por parte del Almacén a las Direcciones Territoriales en la ejecución del Manual de Procedimiento de Baja de Bienes, se recomienda ejecutar, según cronograma, las actividades que se encuentran pendientes del plan de trabajo.
- Es conveniente reforzar el personal de apoyo del almacén para el desarrollo de las funciones asignadas.
- Se recomienda efectuar el ingreso al Almacén de los 500 mapas turísticos de Putumayo recibidos el 13/02/2020, supervisor Juan Pablo Moreno, de los cuales no se ha realizado su legalización (comprobante de ingreso).
- Debe llevarse a cabo la programación y revisión del informe levantamiento físico de elementos de consumo en bodega para la vigencia 2020, que no fue adelantado en el primer semestre del presente año.
- Adelantar las actividades necesarias junto con las demás dependencias interesadas, para que los funcionarios que tienen registrado en su inventario bienes en diferentes áreas, hagan el correspondiente traspaso o reintegro de los elementos.

JORGE ARMANDO PORRAS BUITRAGO
Jefe Oficina de Control Interno

*Proyectaron: Iván Leonardo Ramos Tocarruncho.
Rubby Liliana Alcázar Caballero.
Ricardo M. Burbano Acosta*

Revisó: Doctor Jorge Armando Porras Buitrago