

INFORME AUDITORIA DE SEGUIMIENTO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES CON CORTE 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Plan Estratégico de esta Oficina, y en desarrollo de los objetivos generales y específicos del 2021, y atendiendo las funciones establecidas por ley 87 de 1.993 para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado, y sus decretos reglamentarios, la Oficina de Control Interno practicó Auditoria de Seguimiento con el propósito de evaluar el cumplimiento de los procedimientos y de la normatividad vigente, al Plan Anual de Adquisiciones del Instituto Geográfico Agustín Codazzi, para la vigencia 2021, de conformidad con el Plan de Trabajo Realizado autorizado por el Jefe de la Oficina de Control Interno. Como resultado del seguimiento se obtuvo lo siguiente:

1. MODIFICACIONES AL PLAN DE ADQUISICIONES

Para realizar las modificaciones del Plan Anual de Adquisiciones, las diferentes dependencias o Direcciones Territoriales envían la información por correo electrónico, realizan observaciones según necesidades del PAA, envían los formatos digitales con las modificaciones solicitadas para consolidarlas en un solo formato, y el comité virtual lo discute y aprueba en cabeza de la Directora General y la Secretaría General.

2. PUBLICACION PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

En el periodo analizado a noviembre 30 de 2021 se le han efectuado 33 modificaciones al Plan Anual de Adquisiciones con los siguientes valores:

Versión	Fecha de Publicación	Valor Pagina Web Igac	Valor Secop II	Diferencia
1	7/01/2021	178.339.986.650	178.339.986.650	0
2	20/01/2021	179.442.132.114	179.442.132.114	0
3	3/02/2021	201.168.142.250	201.168.142.250	0
4	11/02/2021	201.835.600.753	201.835.600.753	0
5	5/03/2021	192.033.722.070	192.033.722.070	0
6	11/03/2021	222.169.917.472	222.169.917.472	0
7	6/04/2021	223.019.713.353	223.019.713.353	0
8	12/04/2021	223.019.713.353	223.019.713.353	0
9	15/04/2021	220.892.914.335	220.892.914.335	0
10	20/04/2021	220.892.914.335	220.892.914.335	0
11	26/04/2021	220.892.914.335	220.892.914.335	0
12	6/05/2021	220.892.914.335	220.892.914.335	0
13	11/05/2021	252.377.669.719	252.377.669.719	0



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

IGAC
INSTITUTO GEOGRÁFICO
AGUSTÍN CODAZZI



14	13/05/2021	252.380.132.392	252.380.132.392	0
15	14/05/2021	252.380.132.392	252.380.132.392	0
16	25/05/2021	252.073.063.091	252.073.063.091	0
17	31/05/2021	251.561.034.148	251.561.034.148	0
18	11/06/2021	251.571.034.148	251.571.034.148	0
19	22/06/2021	252.265.532.998	252.265.532.998	0
20	23/06/2021	248.275.840.902	248.275.840.902	0
21	2/07/2021	248.275.840.902	248.275.840.902	0
22	12/07/2021	234.827.576.659	234.827.576.659	0
23	12/08/2021	230.934.906.772	230.934.906.772	0
24	20/08/2021	230.934.906.772	230.934.906.772	0
25	26/08/2021	232.317.584.523	232.317.584.523	0
26	30/08/2021	232.317.584.523	232.317.584.523	0
27	8/09/2021	232.317.584.523	232.317.584.523	0
28	13/09/2021	235.241.151.681	235.241.151.681	0
29	15/09/2021	235.241.792.681	235.241.792.681	0
30	07/10/2021	235.968.332.628	235.968.332.628	0
31	15/10/2021	235.968.332.628	235.968.332.628	0
32	25/10/2021	236.178.719.904	236.178.719.904	0
33	16/11/2021	237.333.396.053	237.333.396.053	0

Información tomada del link:

<https://www.igac.gov.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/plan-anual-de-adquisiciones>
<https://www.secop.gov.co/CO1BusinessLine/App/AnnualPurchasingPlanEdit/View?Id=113398>

Se constató en la página <https://www.igac.gov.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/plan-anual-de-adquisiciones> y en SECOP II <https://www.secop.gov.co/CO1BusinessLine/App/AnnualPurchasingPlanEdit/View?Id=113398>, que se encuentran publicadas las 33 versiones, así:



En el proceso de revisión aleatoria a los cambios mensuales que se realizaron al Plan Anual de Adquisiciones, se pudo verificar los ítems nuevos solicitados por cada ordenador del gasto, pero cuando se dan modificaciones por alguno de los conceptos (ajustes inicio, valor y tiempos,) en la herramienta SECOP, no se puede revisar la trazabilidad mes a mes, sin embargo internamente, se lleva un control en cuadro Excel de las modificaciones solicitadas por los procesos y Direcciones Territoriales.

Al 30 de noviembre realizando un análisis del valor programado por cada ordenador del gasto versus el presupuesto y los compromisos registrados en la vigencia, se observó el siguiente comportamiento:

DEPENDENCIA/DIRECCION TERRITORIAL	VALOR PROGRAMADO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES	APROPIACION PRESUPUESTAL NOVIEMBRE	APROPIACION PRESUPUESTAL MENOS PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES	COMPROMISOS REGISTRADOS DE CONTRATOS EFECTUADOS
Sede Central	222.328.641.643	247.706.033.111	25.377.391.468	97.977.103.576
Dirección Territorial Atlántico	297.696.609	1.740.530.388	1.442.833.779	1.582.532.757
Dirección Territorial Bolívar	889.803.324	1.891.016.167	1.001.212.843	1.600.207.681
Dirección Territorial Boyacá	468.924.111	2.356.041.298	1.887.117.187	2.095.683.319
Dirección Territorial Caldas	546.225.618	1.601.093.256	1.054.867.638	1.441.792.241
Dirección Territorial Caquetá	138.067.970	971.697.358	833.629.388	902.561.815
Dirección Territorial Cauca	3.564.494.586	4.863.475.671	1.298.981.085	4.135.975.118
Dirección Territorial Casanare	157.287.275	515.792.375	358.505.100	246.772.421
Dirección Territorial Cesar	504.977.166	1.715.510.884	1.210.533.718	1.590.758.946
Dirección Territorial Córdoba	269.150.640	1.485.726.422	1.216.575.782	1.368.185.461
Dirección Territorial Cundinamarca	1.725.845.658	3.651.150.791	1.925.305.133	3.111.521.027
Dirección Territorial Guajira	296.016.509	1.040.034.713	744.018.204	884.864.321
Dirección Territorial Huila	284.537.492	1.507.598.782	1.223.061.290	1.240.314.855
Dirección Territorial Magdalena	380.143.014	1.541.907.012	1.161.763.998	1.332.100.782
Dirección Territorial Meta	2.128.084.407	4.129.714.505	2.001.630.098	3.903.438.655



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

IGAC
INSTITUTO GEOGRÁFICO
AGUSTÍN CODAZZI



Dirección Territorial Nariño	694.111.044	2.048.899.815	1.354.788.771	1.871.041.495
Dirección Territorial Norte de Santander	443.586.283	1.710.353.343	1.266.767.060	1.533.667.522
Dirección Territorial Quindío	129.957.815	1.025.960.408	896.002.593	915.812.163
Dirección Territorial Risaralda	441.778.601	1.781.420.650	1.339.642.049	1.558.973.362
Dirección Territorial Santander	443.204.857	2.250.169.616	1.806.964.759	1.961.987.726
Dirección Territorial Sucre	272.260.687	1.241.616.647	969.355.960	1.120.299.233
Dirección Territorial Tolima	662.259.114	1.857.874.447	1.195.615.333	1.631.087.975
Dirección Territorial Valle	320.027.234	2.316.371.930	1.996.344.696	1.961.212.720

Se evidencia que se han realizado los compromisos necesarios para cubrir con los pagos programados.

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

En el seguimiento se evidenciaron los siguientes porcentajes del cumplimiento de ejecución del Plan Anual de Adquisiciones a 30 de noviembre:

MODALIDAD DEL CONTRATO	CONTRATOS	VALOR CONTRATO A 30 NOVIEMBRE	VALOR PLANA ANUAL DE ADQUISICIONES	VALOR SIN CONTRATAR	% DE EJECUCIÓN
Contratación directa.	1572	\$ 52.877.573.218,90	\$ 64.209.448.854,00	\$11.331.875.635,10	82,35%
Licitación pública	5	\$ 20.345.434.308,00	\$ 162.859.146.309,00	\$142.513.712.001,00	12,49%
Mínima cuantía	39	\$ 328.817.233,00	\$ 1.103.867.327,00	\$775.050.094,00	29,79%
Selección abreviada - acuerdo marco	30	\$ 4.839.596.448,42	\$ 6.240.700.913,00	\$1.401.104.464,58	77,55%
Selección abreviada menor cuantía	0	\$ 0,00	\$ 1.278.613.840,00	\$1.278.613.840,00	0,00
Selección abreviada subasta inversa	3	\$ 460.204.733,00	\$ 1.695.303.822,00	\$1.235.099.089,00	27,15%
Total general	1649	\$ 78.851.625.941,32	\$ 237.387.081.065,00	\$158.535.455.123,68	33,22%

Del valor proyectado en el Plan Anual de Adquisiciones a nivel nacional, el porcentaje de ejecución fue del 33,22%.

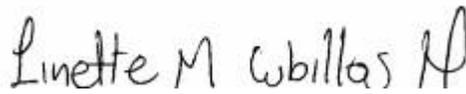


4. CONCLUSIONES

1. Se observó un adecuado manejo, control en las actividades y soportes para la elaboración y modificaciones del Plan Anual de Adquisiciones de acuerdo a la norma, a los lineamientos dados por Colombia Compra Eficiente y el manejo de la publicación en la plataforma del SECOP II.
2. Mensualmente se hacen los requerimientos oportunos a los diferentes procesos de la Sede Central y a las Direcciones Territoriales, de las necesidades y ajustes que se deben hacer al Plan Anual de Adquisiciones.
3. Se están realizando las publicaciones respectivas mes a mes tanto en SECOP, como en la página oficial del IGAC, pero sin embargo en las publicaciones, realizadas mes a mes del Plan Anual de Adquisiciones, se refleja el valor de los nuevos ítem, pero no se refleja en valor de las adiciones que se realizan en valores.
4. Algunos documentos que se presentan como soporte de las modificaciones, no se les diligencian los campos requeridos en su totalidad, (formato, elaboración o actualización del plan anual de adquisiciones).
5. Al 30 de noviembre, se presenta una ejecución **33,22%** del Plan Anual de Adquisiciones.

5. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda insistir a los Ordenadores del Gasto, que al momento de trabajar las modificaciones de las necesidades que se solicitan en el Plan Anual de Adquisiciones, los valores sean coherentes con la apropiación presupuestal que tienen asignada.
2. Asegurar que el valor publicado, sea el valor total del Plan con los valores nuevos que se programan, y las adiciones realizadas.
3. Es importante mejorar la planeación de las necesidades de cada proceso en Sede Central y Direcciones Territoriales, para minimizar el número de modificaciones que se realizan dentro de la vigencia.


Linette Magerly Cubillos Hernández
Jefe (E) Oficina de Control Interno