



MEMORANDO

20211500146263



10-12-2021

Bogotá

PARA: Doctora Gloria Elvira Ortiz Caicedo, Secretaria General

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Contratación 2021

En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de Auditoría realizada por los funcionarios Germán Alirio Núñez Ibatá, Wilson González Tapias y Juan Carlos Reátiga Madrid al Proceso Contratación 2021.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento de la señora Ministra, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Cordialmente,

LUZ STELLA CONDE ROMERO

Anexo: Informe de Auditoría

Copia: Dra. Julia Astrid Del Castillo Sabogal, Subdirectora Administrativa y Financiera
Dra. Adriana Patricia Muñoz Clavijo, Coordinadora Grupo Contratos
Dr. José Ricardo Acevedo, Coordinador Grupo TIC'S

Elaboró: Marisol Cruz
Revisó: Luz Stella Conde



**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA DE CONTRATACIÓN
OCTUBRE 2021**

Dependencia y/o Grupo auditado: Grupo Contratos - Unidades Ejecutoras	Dependencia Jerárquica: Secretaría General
Responsable del Proceso: Adriana Patricia Muñoz Clavijo	Auditoría realizada por: Germán Núñez Ibatá, Wilson González Tapias, Juan Carlos Reátiga Madrid.
Motivo de la auditoría: Programa Anual de Auditorías vigencia 2021	
Inicio de la auditoría: 23-Ago-2021	Terminación de la auditoría: 30-Sep-2021

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del plan de acción de la Oficina de Control Interno, se realiza revisión y verificación del grado de cumplimiento de la gestión en la Entidad, para el proceso de contratación adelantado en el Ministerio durante la vigencia 2020-2021, para determinar la planeación, coordinación, ejecución, control y evaluación de las actividades relacionadas con el proceso contractual.

El proceso de evaluación se realiza de manera selectiva y con el fin de presentar los informes resultantes con una organización por dependencias responsables, a continuación encontramos observaciones en los procesos contractuales.

1. *Objetivo de la auditoría*

- Evaluar mediante muestreo aleatorio el proceso de contratación adelantado por la Entidad, con una muestra de contratos suscritos durante la vigencia 2020-2021
- Verificar la oportunidad en la gestión del Grupo Contratos y unidades ejecutoras, en la actualización en el SECOP y en aplicativo de contratos de la Entidad.
- Verificar el control que se aplica frente a la materialización de riesgos.

2. **Alcance**

Evaluación mediante muestreo aleatorio de contratos suscritos durante la vigencia 2020-2021.

3. **Metodología**

La auditoría se desarrolla tomando como referencia la normatividad contractual vigente y aplicable a la contratación adelantada.

Como referente se utilizó la aplicación Sisco para determinar los contratos suscritos y se corroboró documentación a través de carpeta digital suministrada por el Grupo de Contratos y en Secop II y Tienda virtual de Colombia Compra Eficiente para identificar las situaciones que a continuación se relacionan.

4. Observaciones

Una vez cumplida la etapa de discusión del informe, el Grupo de Contratos mediante radicado 20211330137733 del 24-11-2021 presentó aclaraciones y evidencias frente a las observaciones planteadas, a partir de las cuales se analiza su contenido y se ajusta el informe en los apartes que lo ameritan. Dado lo anterior procedemos a formalizar el informe definitivo del proceso de Contratación en los siguientes términos:

De la muestra seleccionada para el análisis efectuado a los procesos contractuales las situaciones que se observan y sobre las cuales se requiere establecer mayores controles, dadas las debilidades enunciadas aquí:

De acuerdo con la información obtenida a través del aplicativo SISCO, durante la vigencia 2021 con corte a septiembre 30, el Ministerio ha adelantado la siguiente contratación:

TIPO CONTRATACION	VALOR CONTRATACION	NUMERO CONTRATOS
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y RELACIONADOS	31.146.047.409	572
COMPRAVENTA	3.739.593.280	13
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.606.516.126	22
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	1.725.204.243	3
CONSULTORÍA	1.573.199.592	3
SUMINISTRO	509.795.180	20
ARRENDAMIENTO	7.901.600	1
COMODATO	0	3
Total general	41.825.611.409	637

Es de anotar que el número de contratos de prestación de servicios profesionales vigentes se encuentran en una proporción equivalente al 88% de la planta provista en la Entidad, situación que denota debilidad en el control del cumplimiento de los parámetros establecidos en la normatividad relacionada y especialmente frente a los lineamientos dados en cuanto a austeridad en el gasto público y los definidos por la Procuraduría General de la Nación mediante la Directiva 001 del 4 de enero de 2021.

En primera instancia entendemos la dificultad dadas las condiciones de virtualidad, para acceder y verificar la información principalmente para la ejecución contractual, aun cuando se han planteado alternativas para garantizar su consecución, sin embargo ni en Secop II ni en la carpeta digital que ha implementado el Grupo de Contratos para disponer de la documentación, hemos encontrado soportes como actas, facturas, ingreso a almacén, informes de supervisión, entre otros, donde se pueda validar el nivel de ejecución o cumplimiento del objeto contratado.

Para el caso de contratos de prestación de servicios profesionales, la publicación de informes se ha verificado que en términos generales se adelanta adecuadamente.

De los contratos revisados que no disponen de información de ejecución y cumplimiento, se relacionan a continuación, teniendo en cuenta que de acuerdo con las aclaraciones presentadas existe responsabilidad por parte de los contratistas de publicar dicha información:

Vigencia 2020

390, 400, 423, 462, 474, 518, 523, 576, 611, 656, 658, 659, 667.

Vigencia 2021

49, 412, 431, 461, 464, 475, 476, 497, 498, 499, 500, 503, 506, 507, 512, 508, 517.

Estas situaciones denotan debilidad en la gestión tanto de los supervisores para allegar de manera diligente la información, generando incertidumbre sobre el cumplimiento del objeto contratado y de parte del Grupo Contratos en el control para requerirla y disponer actualizadas las carpetas correspondientes. En el caso de la no publicación podría afectar la transparencia y promoción de la gestión contractual de la Entidad.

Recomendación

- Establecer lineamientos y controles que garanticen se disponga de manera oportuna de la información relacionada con la ejecución de objeto contractual
- Fomentar mayor interacción por parte de los supervisores con los contratistas para incentivar de manera oportuna la publicación correspondiente.

ANÁLISIS DE CONTRATOS

Como resultado de la verificación de la documentación de manera específica se presentan las siguientes observaciones:

Contrato 474 del 2/09/2020

Contratista: UNIPLES S.A.

Valor: \$139.470.999,00

Objeto: Adquisición de equipos informáticos y tecnológicos para las inspecciones fluviales del Ministerio de Transporte.

Pese a que el Ministerio ha reportado a Colombia Compra Eficiente (entrada digital No. P20210408002831 Acuerdo Marco de compra o alquiler de ETP. Acuerdo CCE- 925-AMP-201), recurriendo a los proveedores y a la firma tercerizada para el mantenimiento de los equipos de cómputo adquiridos, indicamos las situaciones que se han venido presentado en cuanto a la mala calidad de los mismos, esta situación se presenta tanto en equipos de cómputo COMPUMAX, como los PC Smart:

- Se pudo determinar que a través de Colombia Compra se tiene una ficha estándar para la adquisición de recursos tecnológicos, el cual es muy General ya que, para nuestro caso, se adquirieron equipos informáticos y tecnológicos para nuestras sedes, sin embargo, este hecho ha traído inconvenientes en estos recursos así:
- Como las características de la ficha es muy general y estos recursos no se ajustan totalmente a las necesidades del Ministerio, los equipos adquiridos presentan fallas por cuanto las modificaciones que se realizan por parte del contratista como:
- El caso adaptador de entrada HDMI no es nativo, propio del recurso, sino que son ensamblados con repuestos que en algunos casos no traen marcas es decir no son todo en uno como si lo son los equipos de marca.
- Al hacer adaptaciones las memorias cambian y se presentan fallas
- Se presentan recalentamiento del procesador en los equipos adquiridos
- Se presentan bloqueos en el S.O es decir congelamiento del S.O
- Se presentan fallas en el Disco Duro, es decir el componente genera riesgo de no contar con una vida útil que sea prolongada y que no pongan en riesgo la pérdida de información a corto plazo.
- Al realizar pruebas de diagnóstico de los equipos no se han podido trabajar al 100% algunos equipos, ya que debido a los constantes bloqueos inesperadamente, no se pueden cargar las aplicaciones básicas y de esta manera poder tener los aplicativos requeridos y realizar los test de comportamiento con las políticas de seguridad y el software que maneja la Entidad.
- Se ha evidenciado la mala calidad y ensamble de los equipos de cómputo, al destaparlos se ha observado: Modelo del equipo AIO :3035-900-0001, Cable mal organizado, suelto y sin respectivos soportes, Conversor DVI-D a HDMI- adicional. Accesorio adicional para tratar de dar cumplimiento a la ficha técnica, dado que la

tarjeta principal no contaba con un puerto disponible, Conexiones eléctricas fabricadas artesanalmente y pegadas con silicona, Tarjeta e integrado sin soporte y suelto del chasis del PC.

- Son muchas las fallas presentadas de forma recurrente en estos equipos, teniendo que solicitar constantemente reparaciones por garantía y que al cumplirse los tres años de la garantía generalmente la mayoría no funcionan.
- Otra situación que se presenta es que el tema de la garantía y /o mantenimiento esta tercerizado, lo cual hace que el tiempo de respuesta a las solicitudes sea demorado.
- Generalmente la máquina de prueba que entregan es ajustada y puesta en funcionamiento, sin embargo, el resto de los equipos entregados presentan en su mayoría fallas continuas.

Recomendaciones:

- Es importante analizar y requerir a Colombia Compra Eficiente, sobre todas las fallas presentadas por la compra de equipos de baja calidad, para que se adopten los controles y garantías pertinentes.
- Se debe solicitar a los entes de control se analice esta situación y se adelante auditoría al proceso que adelanta Colombia Compra, a fin de evitar se adquieran recursos informáticos de muy baja calidad.
- Al generarse los casos anteriormente mencionados, se afecta la gestión del Ministerio en general todo el proceso administrativo de la Entidad, demoras en la respuesta del soporte, en general afecta totalmente el desarrollo normal de las labores de los funcionarios del Ministerio, así como los costos en su mantenimiento.
- Cumplimiento de normas ambientales que cumplan como mínimo de ENERGY STAR 7.0, registro ROHS y que sean verificables en los dominios de las antes mencionadas, de igual manera equipos debe reunir condiciones obligatorias mínimas establecidas en EPEAT nivel Gold, esto con el fin que las entidades del sector público se vean beneficiadas con equipos de óptimo funcionamiento.
- Se debe planear la entrega de estos recursos al Ministerio con anticipación y tiempo suficiente a fin de revisar cada uno de los equipos y de no cumplir con características exigidas deben ser devueltos hasta tanto cumplan con las pruebas realizadas, para los casos donde ya se ha firmado el contrato hacer efectivas las pólizas.
- El Ministerio de Transporte, bajo la premisa indicada en el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 - "Pacto por el transporte y la logística para la competitividad y la integración regional", desde el Grupo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (Grupo Tics), debe garantizar la cobertura de un servicio de forma competitiva apoyado en las mejores tecnologías para el cumplimiento del Plan

Nacional de Desarrollo y los principios rectores consignados en la constitución y las leyes; garantizando el uso eficiente de los recursos, para ello debe exigir y recibir recursos tecnológicos de calidad.

De acuerdo con los comentarios presentados por el Grupo Contratos al informe borrador, si bien es cierto que se han incluido mejores características técnicas en el formulario de contratación. queremos manifestar algunas situaciones que no garantizan la adquisición de equipos que benefician a la Entidad.

Adicional al contrato en comento teniendo en cuenta las situaciones que se presentan en la adquisición de equipos en este Ministerio, queremos llamar la atención en los procesos que se adelantan que cuando se habla de número de hilos se habla del procesador, no es un control que permita obtener una máquina con calidad ya que el procesador va a ser el mismo para todos los proponentes que participan en la compra y no es un filtro para determinar un buen equipo.

Si bien es cierto que al verificar los equipos de la marca Compumax y PCSMART que cumplieron con las características de la ficha, son equipos que no cumplen con el acabado y manufactura que realmente nos den la garantía y la vida útil esperada.

Es así que al revisar su construcción podemos observar que su ensamble no es la más adecuada por lo que el porcentaje de las garantías solicitadas son relativamente altas es así que para los equipos Compumax a la fecha se han reportado 52 equipos de 150 con problemas tanto hardware como de software y aunque aún se tiene vigente la garantía. El Ministerio no adelanta las reclamaciones con la debida oportunidad y persiste alta posibilidad que se sigan presentando situaciones por daño de los equipos.

Para el caso de los equipos PCSMART, de 180 equipos de cómputo adquiridos se presentaron más de 100 equipos con estos daños.

A continuación, mostramos algunos de estos casos:



Es importante analizar si estos equipos son clones y exigir la garantía del contrato.

Se observa que en la mayoría de los casos al vencerse la garantía (tres años) y antes de la vida útil (cinco años) continúan presentando la misma situación de daños en su hardware y software, para lo cual los repuestos, el costo es demasiado alto, por lo que ya se entraría a analizar si el costo beneficio es equitativo para el Ministerio.

Por todo lo anterior, la Oficina de Control Interno se mantiene en sus observaciones y recomendaciones

Contrato 656 del 16/12/2020

Contratista: NUEVA ERA SOLUCIONES S.A.S.

Valor: \$54.728.100,00

Objeto: Adquisición de impresoras multifuncionales para las Inspecciones Fluviales del Ministerio de Transporte a nivel nacional.

Este contrato corresponde a la orden de compra 61948_16-12-2020. Proceso que se adelanta en de conformidad con el Acuerdo Marco de Precios Compra o alquiler de Equipos Tecnológicos y Periféricos CCE- 925-AMP2019.

Si bien se cumplió con el proceso, la Oficina de Control Interno de manera aleatoria se buscaron procesos similares, encontrando que la Fiscalía General de la Nación mediante la orden de compra 70550 del 9/06/2021, adquiere elementos de similares características, con un valor inferior al adquirido por el Ministerio en las siguientes condiciones. Situación que, de acuerdo con los comentarios presentados puede haber diferentes circunstancias que afectan el valor de contrato. Sin embargo, siendo unos lineamientos dados en los acuerdos marco queda la incertidumbre por cuanto las diferencias manifestadas a continuación, dejan en desventaja al Ministerio y por tanto consideramos se debe fortalecer los análisis en la etapa de planeación de la contratación, a fin de establecer presupuestos que permitan a la Entidad adquirir elementos con mejores precios de mercado.

Las diferencias en las órdenes de compra referidas se relacionan a continuación:

ARTÍCULO	FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN OC 70550 del 9/06/2021		MINISTERIO DE TRANSPORTE OC 61948 del 16-12-2020	
	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	CANTIDAD	VALOR UNITARIO
etc02--lote2-ETP IMPRESORA LASER O LED A4 8.5pulgadas x 11pulgadas MULTIFUNCIONAL BLANCO Y NEGRO Mínimo 7.000 paginas Mínimo 40 ppm NA Zona 1	130.00	374.999,00	2.00	1.374.949,00
etc02--lote2-ETP IMPRESORA LASER O LED A4 8.5pulgadas x 11pulgadas MULTIFUNCIONAL BLANCO Y NEGRO Mínimo 7.000 paginas Mínimo 40 ppm NA Zona 2	220.00	418.157,00	31.00	1.394.842,00

Recomendaciones:

- Es claro que dadas las condiciones de Colombia Compra debemos ajustarnos a sus lineamientos, sin embargo, se debe requerir para que los análisis de mercado se fortalezcan con características que se ajusten a las necesidades del Ministerio, los presupuestos estén alineados a estas características y se puedan adquirir equipos de muy buena calidad.

Contrato 667 del 30/12/2020

Contratista: CENTRAL DE INVERSIONES SA – CISA.

Valor: 8% + IVA sobre valor de la venta

Objeto: Central de Inversiones S.A. CISA, se compromete adelantar el proceso de enajenación de la Participación Accionaria del Ministerio de Transporte en Terminales de Transporte y Centros de Diagnóstico Automotriz CDA's.

Si bien el contrato prevé prestar informes trimestrales de ejecución, estos no se evidencian ni en la carpeta digital del contrato como tampoco en Secop II, situación que denota falta de control por parte del supervisor.

De acuerdo con la respuesta al informe borrador el Grupo Contratos manifiesta: “De manera atenta, se precisa que los informes trimestrales del contrato 667 de 2020 correspondientes a los meses de ENERO A MARZO, ABRIL A JUNIO y JULIO A SEPTIEMBRE de 2021, fueron remitidos por el supervisor del contrato mediante radicado 20213200135793 del 19 de noviembre de 2021, los cuales se encuentran debidamente archivados en el expediente contractual (digital)” Situación que evidencia la falta de oportunidad para llegar la información a la carpeta del contrato.

Recomendación

Requerir por parte de los supervisores mayor oportunidad en la presentación de las actas e informes de ejecución que permitan validar la gestión y cumplimiento del objeto contractual, adelantando igualmente acciones para que se incluyan en Secop II.

Contrato 431 del 1/3/2021

Contratista: COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS.

Valor: \$41.406.185

Objeto: Adquisición de los seguros obligatorios en accidentes de tránsito para el parque automotor del Ministerio de Transporte, a través del Acuerdo Marco de precios No. CCE-284-IAD-2020.

Se adquirió el SOAT para 61 vehículos de la Entidad. Se recibió comunicación de uno de los proponentes solicitando aclaraciones con base en la información del RUNT. Se ajustó y procedió a la más económica.

Sin embargo, se ajustó el simulador de acuerdo a la información del RUNT no obstante, se identifican inconsistencias en el RUNT como el caso del vehículo BWI 085 que se presenta como vehículo con motor 2500 cuando la ficha técnica define con motor 2000 cc Gran Vitara de 5 pasajeros. Afectando el valor del SOAT por inconsistencias en RUNT.

En esta situación dadas diferencias tanto con ficha técnica como con licencia de tránsito, se encuentran los vehículos BWI081 en licencia 7 pasajeros en simulador 5 Pasajeros, BWI052 Aveo 1,6 aparece con cilindraje de 1000 cc, igualmente no se ajustan a licencia de tránsito los vehículos DYY045; DYY046, DYY047, DYY049, Gran Vitara 5 Pasajeros aparece equivocadamente en RUNT de 3200 cc entre otros. Situaciones que conllevan a un gasto inconsistente para la Entidad frente a los valores autorizados, que podrían estar generando un posible riesgo que podría afectar una reclamación en un momento dado.

Recomendación

Adelantar un análisis de la información reportada en RUNT, realizar actualización de acuerdo con ficha técnica y licencia de tránsito, de tal manera que el pago de Soat realmente se efectúe de conformidad con estos criterios, para evitar se generen gastos inapropiados.

Proceso contractual: PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS VEHÍCULOS QUE CONFORMAN EL PARQUE AUTOMOTOR DEL MINISTERIO DE TRANSPORTE.

El proceso se adelanta mediante Selección Abreviada para la adquisición de Bienes y Servicios de Características Técnicas Uniformes por Acuerdo Marco de Precios.

Con base en las cotizaciones y los criterios de los vehículos, dio como resultado que se generaran los contratos 497, 498, 499, 500 y 503, estos se suscriben mediante órdenes de compra en los cuales, si bien queda definido el monto contratado, no obstante, no se evidencia haya quedado especificado la relación de vehículos que serán motivo de mantenimiento para cada orden de servicio.

Situación que igualmente afecta su verificación de ejecución, por cuanto ni en tienda virtual Colombia Compra se identifican actas, informes o relación de vehículos a mantenerse, como tampoco en la carpeta digital definido por el Grupo Contratos.

Recomendación

- Requerir se defina como anexo a la orden de compra la relación de los vehículos que hacen parte de cada contrato, brindando mayor claridad y transparencia a la ejecución contractual.
- Solicitar al supervisor mayor oportunidad en la presentación de las actas e informes de ejecución que permitan validar la gestión contractual.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

De conformidad con los riesgos definidos en la matriz integral de riesgos y de acuerdo con la información allegada y la verificación efectuada, se denota materialización de algunos riesgos y por ende debilidades en los controles establecidos y las acciones no han sido efectivos.

Es así como se identifican materialización de los siguientes riesgos:

- “No disponibilidad o afectación de la integridad de la información por almacenamiento o ausencia de respaldos de documentación digital”

No se dispone de la información digitalizada para la actas e informes de ejecución de los contratos verificados, por cuanto los supervisores no allegan oportunamente dichas evidencias.

- “Liquidación de los contratos fuera de los términos establecidos”

De acuerdo con la información obtenida se encuentran contratos en proceso de liquidación desde la vigencia 2016, situación que denota falta de diligencia y oportunidad para cumplir con los términos establecidos.

Recomendación

- Fortalecer las acciones para evitar la materialización de los riesgos. Presentar ante la Oficina Asesora de Planeación los reportes trimestrales de manera objetiva de acuerdo con la materialización identificada.
- Dar traslado al Grupo de Control Disciplinario Interno en aquellas situaciones en las cuales no se elaboró la liquidación de contratos, evidenciando falta de compromiso y gestión de los supervisores, no obstante, todos los términos dados en la normatividad para lo pertinente.

Atentamente,

GERMAN NUÑEZ IBATA
Profesional Especializado

WILSON GONZALEZ TAPIAS
Profesional Especializado

JUAN CARLOS REATIGA MADRID
Coordinador Auditoría y Evaluación

Cuadro Resumen de observaciones

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>No obstante, las condiciones de virtualidad, para acceder y verificar la información principalmente para la ejecución contractual, por cuanto ni en Secop II ni en la carpeta digital que ha implementado el Grupo de Contratos no hemos encontrado soportes como actas, facturas, ingreso a almacén, informes de supervisión, entre otros, donde se pueda validar el nivel de ejecución o cumplimiento del objeto contratado. Situación evidenciada en:</p> <p>Vigencia 2020 390, 400, 423, 462, 474, 518, 523, 576, 611, 656, 658, 659, 667,</p> <p>Vigencia 2021 49, 412, 431, 461, 464, 475, 476, 497, 498, 499, 500, 503, 506, 507, 512, 508, 517.</p>	<p>Establecer lineamientos y controles que garanticen se disponga de manera oportuna de la información relacionada con la ejecución de objeto contractual.</p>	<p>Grupo Contratos</p> <p>Supervisores de contratos</p>			
<p>Contrato 474 del 2/09/2020 Contratista: UNIPLES S.A. Valor: \$139.470.999,00. Adquisición de equipos informáticos y tecnológicos para las inspecciones fluviales del Ministerio de Transporte. Se evidencian situaciones que se han venido presentado en cuanto a la mala calidad de los equipos que no se ajustan totalmente a las necesidades del Ministerio, no obstante, se han incluido características para mejorar la calidad de los equipos. En el Ministerio se identifican equipos que presentan fallas por cuanto las modificaciones que se realizan por parte del contratista son adaptaciones que alteran el funcionamiento del equipo, entre otras</p>	<p>Analizar y requerir a Colombia Compra Eficiente, sobre todas las fallas presentadas por la compra de equipos de baja calidad, para que se adopten los controles y garantías pertinentes.</p> <p>Continuar incluyendo características que permitan mejorar las condiciones de los equipos.</p>	<p>Grupo Contratos</p> <p>Grupo TIC's</p>			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>Contrato 656 del 16/12/2020</p> <p>Contratista: NUEVA ERA SOLUCIONES S.A.S. Valor: \$54.728.100,00</p> <p>Objeto: Adquisición de impresoras multifuncionales para las Inspecciones Fluviales del Ministerio de Transporte a nivel nacional.</p> <p>la Oficina de Control Interno de manera aleatoria se buscaron procesos similares, encontrando que la Fiscalía General de la Nación mediante la orden de compra 70550 del 9/06/2021, adquiere los mismos elementos, con un valor inferior al adquirido por el Ministerio en las siguientes condiciones. Situación que, si bien puede entenderse que por economía de escala por parte de la Fiscalía, logra unos mejores precios unitarios, también el hecho que las diferencias manifestadas a continuación, dejan en desventaja al Ministerio y por tanto consideramos se debe fortalecer los análisis en la etapa de planeación de la contratación, a fin de establecer presupuestos que permitan a la entidad adquirir elementos con mejores precios de mercado.</p>	<p>Es claro que dadas las condiciones de Colombia Compra debemos ajustarnos a sus lineamientos, sin embargo, se debe requerir para que los análisis de mercado se permitan como base para establecer el presupuesto de compra y evitar los sobrecostos que eventualmente se podrían presentar en la contratación.</p>	<p>Grupo Contratos Subdirección Administrativa y Financiera</p>			
<p>Contrato 667 del 30/12/2020</p> <p>Contratista: CENTRAL DE INVERSIONES SA – CISA. Valor: 8% + IVA sobre valor de la venta</p> <p>Objeto: Central de Inversiones S.A. CISA, se compromete adelantar el proceso de enajenación de la Participación Accionaria del Ministerio de Transporte en Terminales de Transporte y Centros de Diagnóstico Automotriz CDA's.</p> <p>Si bien el contrato prevé prestar informes trimestrales de ejecución, estos no se evidencian ni en la carpeta digital del contrato como tampoco en Secop II, situación que denota falta de control por parte del supervisor</p>	<p>Requerir por parte de los supervisores mayor oportunidad en la presentación de las actas e informes de ejecución que permitan validar la gestión y cumplimiento del objeto contractual, adelantando igualmente acciones para que se incluyan en Secop II.</p>	<p>Grupo Contratos Subdirección Administrativa y Financiera</p>			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>Contrato 431 del 1/3/2021</p> <p>Contratista: COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS. Valor: \$41.406.185. Objeto: Adquisición de los seguros obligatorios en accidentes de tránsito</p> <p>Se identifican inconsistencias en el RUNT como el caso del vehículo BWI 085 que se presenta como vehículo con motor 2500 cuando la ficha técnica define con motor 2000cc Gran Vitara de 5 pasajeros. En esta situación dadas diferencias tanto con ficha técnica como con licencia de tránsito, se encuentran vehículos BWI081 en licencia 7pasajeros, simulador 5Pas., BWI052 Aveo 1,6 aparece cilindraje de 1000cc, igualmente no se ajustan a licencia de tránsito los vehículos DYY045; DYY046, DYY047, DYY049, Gran Vitara 5 Pasajeros aparece equivocadamente en RUNT de 3200cc entre otros. Situaciones que conllevan a un gasto inconsistente para la entidad frente a los valores autorizados, que podrían estar generando un posible riesgo de sobrecosto y que podría afectar una reclamación en un momento dado</p>	<p>Adelantar un análisis de la información reportada en RUNT, realizar actualización de acuerdo con ficha técnica y licencia de tránsito, de tal manera que el pago de Soat realmente se efectúe de conformidad con esto criterios, para evitar se generen gastos inapropiados.</p>	<p>Grupo Contratos Subdirección Administrativa y Financiera</p>			
<p>Prestación de servicios para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos que conforman el parque automotor del ministerio de transporte: Se suscriben mediante órdenes de compra 497, 498, 499, 500 y 503 en los cuales, si bien queda definido el monto contratado, no obstante, no se evidencia haya quedado especificado la relación de vehículos que serán motivo de mantenimiento para cada orden de servicio.</p> <p>Situación que igualmente afecta su verificación de ejecución, por cuanto ni en tienda virtual Colombia Compra se identifican actas, informes o relación de vehículos a mantenerse, como tampoco en la carpeta digital definido por el Grupo Contratos.</p>	<p>Requerir se defina como anexo a la orden de compra relación de vehículos que hacen parte de cada contrato, brindando mayor claridad y transparencia a la ejecución contractual. Solicitar al supervisor mayor oportunidad en la presentación de las actas e informes de ejecución que permitan validar la gestión contractual.</p>	<p>Grupo Contratos Subdirección Administrativa y Financiera</p>			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
<p>Se denota materialización de algunos riesgos y por ende debilidades en los controles establecidos y las acciones no han sido efectivos. Es así como se identifican materialización de los siguientes riesgos:</p> <p>"No disponibilidad o afectación de la integridad de la información por almacenamiento o ausencia de respaldos de documentación digital"</p> <p>No se dispone de la información digitalizada para la actas e informes de ejecución de los contratos verificados, por cuanto los supervisores no allegan oportunamente dichas evidencias.</p> <p>"Liquidación de los contratos fuera de los términos establecidos"</p> <p>De acuerdo con la información obtenida se encuentran contratos en proceso de liquidación desde la vigencia 2016, situación que denota falta de diligencia y oportunidad para cumplir con los términos establecidos.</p>	<p>Fortalecer las acciones para evitar la materialización de los riesgos. Presentar ante la Oficina Asesora de Planeación los reportes trimestrales de manera objetiva de acuerdo con la materialización identificada.</p> <p>Dar traslado al Grupo de Control Interno Disciplinario en aquellas situaciones en las cuales no se elaboró la liquidación de contratos, evidenciando falta de compromiso y gestión de los supervisores, no obstante, todos los términos dados en la normatividad para lo pertinente.</p>	Grupo Contratos			