



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



DIRECCIÓN TERRITORIAL CARIBE

GRUPO DE CONTROL INTERNO

AUDITORIA ESPECIAL A LA CONTRATACIÓN DIRECTA  
VIGENCIA AÑO 2015  
DIRECCIÓN TERRITORIAL CARIBE

Ejecución de la Auditoría: Septiembre 01 a 27 de 2016

Elaborado por: Nancy Adriana González León –Abogada- (Contratista)

Verificado por:

Aprobado por:

Dr. ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO  
Coordinador Grupo de Control Interno

Métale la ficha al autocontrol

BOGOTÁ D.C, 30 de septiembre de 2016



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



## OBJETIVO GENERAL

Verificar en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP - la publicación de los procesos de contratación directa realizada por la Dirección Territorial Caribe en la vigencia 2015.

## OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Evidenciar el cumplimiento del procedimiento que describe el Art. 2.2.1.1.1.7.1, del Decreto 1082 de 2015 (Decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional).
- Realizar observaciones y No Conformidades encaminadas al mejoramiento continuo del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios.

## ALCANCE DEL INFORME

Decreto Número 1082 del 26 de Mayo de 2015 "Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector administrativo de planeación nacional".

- "PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DIRECTA" código ABS\_PR\_02 versión 1 vigente desde 12/07/2012.
- Requisitos NTCGP1000:2009: Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los Registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Proceso de adquisición de bienes y servicios 7.4.1, Información para la adquisición de bienes y servicios 7.4.2, Verificación de los productos y/o servicios adquiridos 7.4.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.
- Requisitos MECI 1000:2014: 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2.2 Elemento Modelo de Operación por Procesos, 1.2.4 Elemento Indicadores de Gestión, 1.2.5 Elemento Políticas de Operación - 1.2 Componente Dirección Estratégico, 1.3.1 Elemento Políticas de Administración del Riesgo, 1.3.2 Elemento Identificación del Riesgo y 1.3.3 Elemento Análisis y Valoración del Riesgo, 1.3 Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; 2.2.1 Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación

## METODOLOGÍA

Para esta modalidad de contratación pública (Contratación Directa), se verificaron ítems como los que se reseñan a continuación:

- Determinar si la información reportada en la página <http://www.contratos.gov.co>; es congruente; si existe causalidad entre los documentos aportados y los datos consignados en el sistema.
- Luego de verificar en dicha página la falta de algún documento que por normativa debe incorporarse (ejemplo los estudios previos, contrato, entre otros), levantar la No Conformidad respectiva.
- Aspectos básicos de forma: fechas exactas, documentos firmados por los responsables, nombres reales de los firmantes y no presentarse tachones o enmendaduras en documentos públicos, entre otros.
- Esta verificación se efectuó examinando la página <http://www.contratos.gov.co>, buscando uno a uno los contratos realizados en forma directa.

Conforme a la verificación de la publicación de los procesos en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP - se encontró las siguientes situaciones y se establecen las siguientes NO CONFORMIDADES, de acuerdo con lo observado cómo se describen a continuación:





**1. NO CONFORMIDAD No. 1:** Se evidencia el incumplimiento del Art. 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 / 2015, que define la publicación de los documentos en el SECOP dentro de los 3 días siguientes a su expedición. En concordancia con la norma, NTCGP1000:2009: Control de registros 4.2.4; - MECI 1000:2014 - el Eje Transversal Información y comunicación.

Se relacionan los procesos de contratación evidencia de la No Conformidad:

En 283 de los procesos verificados, correspondiente al 93.7%, tomados del 100% de los procesos realizados en la vigencia 2015, en la modalidad de Contratación Directa; al realizar la valoración no se evidencia la realización del punto de control de la actividad No.1, prevista en el procedimiento de Contratación Directa, Se relacionan a continuación los procesos:

1	CARR-001-2015	46	CPS- 034-2015	91	CPS- 082-2015	136	CPS-122-2015
2	CARR-002-2015	47	CPS- 035-2015	92	CPS- 084-2015	137	CPS-123-2015
3	CARR-003-2015	48	CPS- 036-2015	93	CPS- 085-2015	138	CPS-124-2015
4	CARR-004-2015	49	CPS- 037-2015	94	CPS- 086-2015	139	CPS-125-2015
5	CARR-005-2015	50	CPS- 038-2015	95	CPS- 087-2015	140	CPS-126-2015
6	CARR-006-2015	51	CPS- 039-2015	96	CPS- 088-2015	141	CPS-127-2015
7	CARR-007-2015	52	CPS- 040-2015	97	CPS- 089-2015	142	CPS-128-2015
8	CARR-008-2015	53	CPS- 042-2015	98	CPS- 090-2015	143	CPS-129-2015
9	CARR-009-2015	54	CPS- 044-2015	99	CPS- 091-2015	144	CPS-130-2015
10	CARR-010-2015	55	CPS- 046-2015	100	CPS- 092-2015	145	CPS-131-2015
11	CARR-011-2015	56	CPS- 047-2015	101	CPS- 093-2015	146	CPS-132-2015
12	CARR-012-2015	57	CPS- 048-2015	102	CPS- 095-2015	147	CPS-133-2015
13	CARR-015-2015	58	CPS- 049-2015	103	CPS- 096-2015	148	CPS-134-2015
14	CCV- 008-2015	59	CPS- 050-2015	104	CPS -185-2015	149	CPS-135-2015
15	CPS- 001-2015	60	CPS- 051-2015	105	CPS -230- 2015	150	CPS-136-2015
16	CPS- 002-2015	61	CPS- 052-2015	106	CPS -231- 2015	151	CPS-137-2015
17	CPS- 003-2015	62	CPS- 053-2015	107	CPS -232- 2015	152	CPS-138-2015
18	CPS- 004-2015	63	CPS- 054-2015	108	CPS- 233- 2015	153	CPS-139-2015
19	CPS- 005-2015:	64	CPS- 055-2015	109	CPS N 225 2015	154	CPS-140-2015
20	CPS- 006-2015	65	CPS- 056-2015	110	CPS N 226 2015	155	CPS-141-2015
21	CPS- 009-2015	66	CPS- 057-2015	111	CPS-097-2015	156	CPS-142-2015
22	CPS- 010-2015	67	CPS- 058-2015	112	CPS-098-2015	157	CPS-143-2015
23	CPS- 011-2015	68	CPS- 059-2015	113	CPS-099-2015	158	CPS-144-2015
24	CPS- 012-2015	69	CPS- 060-2015	114	CPS-100-2015	159	CPS-145-2015
25	CPS- 013-2015	70	CPS- 061-2015	115	CPS-101-2015	160	CPS-146-2015
26	CPS- 014-2015	71	CPS- 062-2015	116	CPS-102-2015	161	CPS-147-2015
27	CPS- 015-2015	72	CPS- 063-2015	117	CPS-103-2015	162	CPS-148-2015
28	CPS- 016-2015	73	CPS- 064-2015	118	CPS-104-2015	163	CPS-149-2015





**Parques Nacionales Naturales de Colombia**  
Grupo de Control Interno



29	CPS- 017-201	74	CPS- 065-2015	119	CPS-105-2015	164	CPS-150-2015
30	CPS- 018-2015	75	CPS- 066-2015	120	CPS-106-2015	165	CPS-151-2015
31	CPS- 019-2015	76	CPS- 067-2015	121	CPS-107-2015	166	CPS-152-2015
32	CPS- 020-2015	77	CPS- 068-2015	122	CPS-108-2015	167	CPS-153-2015
33	CPS- 021-2015	78	CPS- 069-2015	123	CPS-109-2015	168	CPS-154-2015
34	CPS- 022-2015	79	CPS- 070-2015	124	CPS-110-2015	169	CPS-155-2015
35	CPS- 023-2015	80	CPS- 071-2015	125	CPS-111-2015	170	CPS-156-2015
36	CPS- 024-2015	81	CPS- 072-2015	126	CPS-112-2015	171	CPS-157-2015
37	CPS- 025-2015	82	CPS- 073-2015	127	CPS-113-2015	172	CPS-158-2015
38	CPS- 026-2015	83	CPS- 074-2015	128	CPS-114-2015	173	CPS-159-2015
39	CPS- 027-2015	84	CPS- 075-2015	129	CPS-115-2015	174	CPS-160-2015
40	CPS- 028-2015	85	CPS- 076-2015	130	CPS-116-2015	175	CPS-161-2015
41	CPS- 029-2015	86	CPS- 077-2015	131	CPS-117-2015	176	CPS-162-2015
42	CPS- 030-2015	87	CPS- 078-2015	132	CPS-118-2015	177	CPS-163-2015
43	CPS- 031-2015	88	CPS- 079-2015	133	CPS-119-2015	178	CPS-164-2015
44	CPS- 032-2015	89	CPS- 080-2015	134	CPS-120-2015	179	CPS-165-2015
45	CPS- 033-2015	90	CPS- 081-2015	135	CPS-121-2015	180	CPS-166-2015
181	CPS-168-2015	226	CPS-218-2015	271	CPS-278-2015		
182	CPS-169-2015	227	CPS-219-2015	272	CPS-279-2015		
183	CPS-170-2015	228	CPS-221-2015	273	CPS-280-2015		
184	CPS-171-2015	229	CPS-222-2015	274	CPS-281-2015		
185	CPS-173-2015	230	CPS-223-2015	275	CPS-282-2015		
186	CPS-174-2015	231	CPS-224-2015	276	CPS-283-2015		
187	CPS-175-2015	232	CPS-227-2015	277	CPS-284-2015		
188	CPS-176-2015	233	CPS-228-2015	278	CPS-285-2015		
189	CPS-177-2015	234	CPS-229-2015	279	CPS-286-2015		
190	CPS-178-2015	235	CPS-240-2015	280	CPS-287-2015		
191	CPS-179-2015	236	CPS-241-2015	281	CPS-288-2015		
192	CPS-180-2015	237	CPS-242-2015	282	CPS-289-2015		
193	CPS-181-2015	238	CPS-243-2015	283	CPS-290-2015		
194	CPS-184-2015	239	CPS-244-2015				
195	CPS-186-2015	240	CPS-245-2015				
196	CPS-187-2015	241	CPS-246-2015				
197	CPS-188-2015	242	CPS-247-2015				
198	CPS-190-2015	243	CPS-248-2015				
199	CPS-191-2015	244	CPS-249-2015				





**Parques Nacionales Naturales de Colombia**  
Grupo de Control Interno



200	CPS-192-2015	245	CPS-250-2015
201	CPS-193-2015	246	CPS-251-2015
202	CPS-194-2015	247	CPS-252-2015
203	CPS-195-2015	248	CPS-253-2015
204	CPS-196-2015	249	CPS-255-2015
205	CPS-197-2015	250	CPS-256-2015
206	CPS-198-2015	251	CPS-258-2015
207	CPS-199-2015	252	CPS-259-2015
208	CPS-200-2015	253	CPS-260-2015
209	CPS-201-2015	254	CPS-261-2015
210	CPS-202-2015	255	CPS-262-2015
211	CPS-203-2015	256	CPS-263-2015
212	CPS-204-2015	257	CPS-264-2015
213	CPS-205-2015	258	CPS-265-2015
214	CPS-206-2015	259	CPS-266-2015
215	CPS-207-2015	260	CPS-267-2015
216	CPS-208-2015	261	CPS-268-2015
217	CPS-209-2015	262	CPS-269-2015
218	CPS-210-2015	263	CPS-270-2015
219	CPS-211-2015	264	CPS-271-2015
220	CPS-212-2015	265	CPS-272-2015
221	CPS-213-2015	266	CPS-273-2015
222	CPS-214-2015	267	CPS-274-2015
223	CPS-215-2015	268	CPS-275-2015
224	CPS-216-2015	269	CPS-276-2015
225	CPS-217-2015	270	CPS-277-2015

- 2. NO CONFORMIDAD No. 2:** Se evidencia incumplimiento de la norma consagrada en el Art.2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082/2015, que configura la obligación de publicación de los documentos del proceso y los actos administrativos que surgen de la contratación; En concordancia con la norma NTCGP1000:2009: Control de registros 4.2.4; - MECI 1000:2014 - el Eje Transversal Información y comunicación.

Se relacionan los procesos de contratación evidencia de la No Conformidad:

- a. En los procesos CPS- 008-2015, CPS-139-2015 y CPS-217-2015, que corresponden al 0.99%, no se encuentra publicación del contrato.
- b. El proceso CPS-195-2015, que corresponden al 0.33%, en el cual se evidencia en la publicación de las adiciones la falta de publicación completa del documento.
- c. En los siguientes procesos que corresponden al 11.9%, se evidencia la publicación incompleta de los estudios previos:



**Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia**

Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542

[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



N. PROCESO	
1	CPS- 001-2015
2	CPS- 007-2015
3	CPS- 025-2015
4	CPS- 026-2015
5	CPS- 027-2015
6	CPS- 032-2015
7	CPS- 033-2015
8	CPS- 035-2015
9	CPS- 042-2015
10	CPS- 044-2015
11	CPS- 047-2015
12	CPS- 048-2015
13	CPS- 049-2015
14	CPS- 050-2015
15	CPS- 055-2015
16	CPS- 056-2015
17	CPS- 059-2015
18	CPS- 061-2015
19	CPS- 064-2015
20	CPS- 065-2015
21	CPS- 066-2015
22	CPS- 067-2015
23	CPS- 068-2015
24	CPS- 069-2015
25	CPS- 077-2015
26	CPS- 082-2015
27	CPS- 084-2015
28	CPS- 085-2015
29	CPS- 087-2015
30	CPS- 088-2015
31	CPS- 089-2015
32	CPS -231- 2015
33	CPS-135-2015
34	CPS-235-2015
35	CPS-256-2015
36	CPS-203-2015

d. En los procesos CPS- 083-2015 y CPS-257-2015, Se evidencia en la publicación del contrato falta de publicación completa del documento. En el proceso CPS-155-2015 además de evidenciar lo enunciado, no se evidencia suscripción del contratista.

3. **NO CONFORMIDAD No. 3:** Se evidencia enmendadura en la fecha del Acta de liquidación, (Contrato CPS- 005-2015), incumpliendo la norma NTCGP1000:2009: Control de registros 4.2.4; - MECI 1000:2014 - el Eje Transversal Información y comunicación.

4. **NO CONFORMIDAD No.4:** Se evidencia la falta de cumplimiento de la norma NTCGP1000:2009: Control de registros 4.2.4; - MECI 1000:2014 - el Eje Transversal Información y comunicación.

- a. En el proceso CPS- 007-2015 se evidencia falta de firma en el Acta de liquidación
- b. CPS-150-2015 se evidencia la falta de firma de los estudios previos,
- c. CPS-109-2015 Se evidencia la falta de fecha en el contrato suscrito;







- d. Los procesos CPS- 006-2015 y CPS- 007-2015, se evidencia la incongruencia en fecha de suscripción de acta de liquidación y fecha de publicación, el documento suscrito presenta fecha 28/04/2016 y la publicación en el SECOP muestra el 25/04/2016.
5. **NO CONFORMIDAD No.5:** En el proceso CPS-201-2015 Se evidencia enmendadura en la fecha del contrato, incumpliendo la norma, NTCGP1000:2009: Control de registros 4.2.4; - MECI 1000:2014 - el Eje Transversal Información y comunicación.



## OBSERVACIONES

1. En la publicación de los estudios previos se menciona el CDP (Certificado de Disponibilidad Presupuestal), sin embargo no está escrito el número en el documento.

No.	N. PROCESO
1	CPS- 018-2015
2	CPS- 019-2015
3	CPS- 020-2015
4	CPS- 021-2015
5	CPS- 022-2015
6	CPS- 023-2015
7	CPS- 024-2015
8	CPS- 034-2015
9	CPS- 035-2015
10	CPS- 036-2015
11	CPS- 040-2015
12	CPS- 041-2015
13	CPS- 045-2015
14	CPS- 054-2015
15	CPS- 055-2015
16	CPS- 058-2015
17	CPS- 062-2015
18	CPS- 063-2015
19	CPS- 079-2015
20	CPS- 080-2015
21	CPS- 081-2015
22	CPS- 083-2015





No.	N. PROCESO
23	CPS- 090-2015
24	CPS- 091-2015
25	CPS- 092-2015
26	CPS- 095-2015
27	CPS-097-2015
28	CPS-098-2015
29	CPS-100-2015
30	CPS-102-2015
31	CPS-103-2015
32	CPS-104-2015
33	CPS-109-2015
34	CPS-110-2015
35	CPS-112-2015
36	CPS-117-2015
37	CPS-119-2015
38	CPS-123-2015

1. Se verificó en el proceso CPS- 037-2015, que el acta de liquidación no corresponde al número del proceso.
2. Los procesos CPS-167-2015, CPS- 045-2015, CPS-227-2015, CPS-254-2015, el contrato no tiene fecha de suscripción.
3. Se verificó en el proceso CPS- 043-2015, que los estudios previos publicados no corresponden al proceso de contratación.

### OPORTUNIDAD DE MEJORA

Como una oportunidad de mejora realizamos la siguiente apreciación:

1. Al observar Ampliamente la publicación de los documentos de los procesos contractuales, se aprecia documentos no firmados por las partes intervinientes, con la anotación “se encuentra original firmado” sin embargo y con el fin de dar claridad y transparencia en la labor de publicación, se sugiere hacer la publicación de los documentos suscritos.

El proceso CPS-189-2015 es una de las muestras de esta situación. El contrato esta publicado con la aclaración de estar firmado, sin embargo la única muestra de que es cierta esa afirmación es el contrato real suscrito.

### CONCLUSIONES

1. De los 302 procesos publicados correspondientes al 100%; 5 procesos, correspondientes al 1.6%, no presentan observaciones.
2. De los 302 procesos revisados correspondientes al 100% de la contratación en modalidad de CONTRATACION DIRECTA; se evidencia que en 283, correspondientes al 93.7%, de los contratos suscritos no aparecen estudios previos.
3. Se observa el continuo incumplimiento del Artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto Reglamentario 1082 de 2015, “La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición.







**Parques Nacionales Naturales de Colombia**  
Grupo de Control Interno



Cordialmente,

**Elaborado por:**

**NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON**  
Contratista – Grupo Control Interno-

**Verificado por:**

**MIREYA CUBILLOS CUELLAR**  
Grupo Control Interno

**Revisado por:**

**Dr. ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO**  
Coordinador Grupo de Control Interno.



**Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia**  
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)