



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



DIRECCION TERRITORIAL ANDES NORORIENTALES
PNN COCUY

GRUPO DE CONTROL INTERNO

AUDITORIA A LOS CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 063, 057, 071, 077 Y 084 DE 2016
VIGENCIA AÑO 2016
PNN COCUY

Ejecución de la Auditoría: febrero 17 al 21 de febrero de 2017

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

Aprobado por:

Dr. ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno

BOGOTÁ D.C febrero de 2017



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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



OBJETIVO GENERAL

Verificar en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP- la correcta y actualizada publicación de los procesos de contratación directa No. 057, 063, 071, 077 y 084 de 2016.

Verificar en el Sistema de gestión documental Orfeo la publicación de los documentos que hacen parte de los procesos de contratación directa No. 057, 063, 071, 077 y 084 de 2016; igualmente se verifica los procesos correspondientes a la ejecución de dichos contratos.

De esta forma se verificó cada uno de los procesos de contratación, el cumplimiento de las normas aplicables al tema específico de contratación aplicando los principios de independencia y objetividad.

Con el análisis anterior, se obtuvieron las suficientes evidencias de auditoría para conceptuar acerca del cumplimiento de criterios definidos en la normatividad vigente, para esta materia.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Determinar el grado de cumplimiento de los procedimientos y normatividad en materia de contratación pública, respecto del reporte de publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública –SECOP-.
- Determinar el grado de cumplimiento de los procedimientos en materia de publicación en el Sistema de gestión documental - Orfeo -.
- Verificar mediante revisión del Sistema de gestión documental - Orfeo - si se realizaron los pagos correspondientes a cada periodo para cada uno de los contratistas.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de estas funciones.

ALCANCE DEL INFORME

Se verificó la gestión adelantada por el Parque Nacional COCUI, procesos de contratación directa No. 057, 063, 071, 077 y 084 de 2016. Específicamente el reporte de publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública – SECOP -; En el marco del cumplimiento de los lineamientos, procedimientos, metas, programas, proyectos y normatividad legal vigente. 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. 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 Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; 1.3.1



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

Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542

www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia

Grupo de Control Interno



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. Documentos registrados en el Sistema de gestión documental –Orfeo–.

MARCO NORMATIVO

- Decreto 1082 de 2015 “por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector administrativo de planeación nacional”
- Decreto Número 2025 del 3 de Junio de 2009 “Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2474 de 2008 y se dictan otras disposiciones”.
- Decreto Número 2472 del 7 de Julio de 2008 “Por el cual se reglamentan parcialmente la ley 80 de 1993 y la ley 1150 de 2007 sobre las modalidades de selección, publicidad, selección objetiva, y se dictan otras disposiciones”.
- Decreto Número 3576 del 17 de Septiembre de 2009 “Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2474 de 2008 y el Decreto 2025 de 2009”.
- Decreto Número 0734 del 13 de Abril de 2012 “Por el cual se reglamenta el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública y se dictan otras disposiciones”.
- Ley Número 80 del 28 de Octubre de 1993 “Estatuto de contratación administrativa”.
- Ley Número 1150 del 16 de Julio de 2007 “Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con recursos públicos”.
- Ley Número 1474 del 12 de Julio de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- Caracterización del proceso “Adquisición de bienes y servicios” código ABS_CA_01 versión 1 vigente desde 08/02/2013.
- Circular No. 033 del 24 de Agosto de 2012 “Ref: Liquidación de Contratos y Convenios” de la Subdirección Administrativa y Financiera
- Circular No. 033 de 31 de enero de 2014 “Ref: Liquidación de Contratos y Convenios” de la Dirección General”

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.



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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



- 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.
- Verificar mediante la revisión del Expediente Documental del Orfeo, los pagos realizados a los contratistas.

Esta verificación se efectuó examinando la página <http://www.contratos.gov.co>, buscando uno a uno los contratos realizados en forma directa.

Al verificar el cumplimiento del procedimiento: Contratación Directa. En los cuales se describe de forma simple y general, el Decreto 1082 de 2015 (Decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional). Se evidencia la implementación de los procedimientos, cuando se evalúan los puntos de control, de los procedimientos relacionados anteriormente.

No.	No. Proceso	CONTRATISTA	CUANTIA	PLAZO	MODIFICACION /ADICION	OBSERVACIONES SECOP	OBSERVACIONES ORFEO	
							DOCUMENTOS	PAGOS
1	057/2016	MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCON	13.530.000	10 meses	Se modifica: reducción de plazo y valor Terminación 30 de noviembre	Sin publicación de liquidación del contrato en el SECOP.	Mediante Orfeo 20175540000442 de 08 de febrero de 2017 se liquida el contrato- sin firma del director - sin anotación de cuenta pendiente por pagar.	No se evidencia pago de mes de noviembre
2	063/2016	WILLIAM ALBERTO ALBARRACIN LOPEZ	19.800.000	10 MESES	Se modifica: reducción de plazo y valor Terminación 30 de noviembre			No se evidencia pago de mes de noviembre
3	071/2016	TREISY ALEXANDRA LIZARAZO ROMERO	29.744.000	10 MESES Y 12 DIAS	NO SE EVIDENCIA	A la fecha sin publicación de documento de suspensión del contrato en el SECOP	El 18 de mayo de 2016 mediante Orfeo 20165680004443 se solicitó suspensión del contrato a partir del 08 de junio por un término de 15 días, término que fue aprobado por el jefe del área protegida. el 14 de junio mediante Orfeo 2016568000232 se suspende el contrato	No se evidencia pago de mes de noviembre
4	077/2016	HECTOR MUÑOZ BRAVO	13.890.800	10 MESES Y 8 DIAS	Se modifica: reducción de plazo y valor Terminación 30 de noviembre	A la fecha sin publicación del acta de liquidación en el SECOP.	Contrato liquidado el 13 de enero mediante Orfeo 20175540000462; no se evidencia en el acta la anotación de cuenta por pagar de noviembre.	No se evidencia pago de mes de noviembre
5	084/2016	DIONICIO MUÑOZ BRAVO	13.530.000	10 MESES	Se modifica: reducción de plazo y valor Terminación 30 de noviembre			No se evidencia pago de mes de noviembre



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



CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS:

1. CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 057/2016

En este contrato no se evidencia la presentación de cuenta de cobro del mes de noviembre, y tampoco el pago correspondiente al mismo mes, sin embargo el contrato se encuentra liquidado desde el 13 de enero del 2017 mediante Orfeo 20175540000442, liquidación que no se encuentra publicada en el SECOP; en el escrito de liquidación no se encuentra la anotación de haber una cuenta pendiente por pagar, a pesar de estar pendiente el pago del mes de noviembre.

El 28 de diciembre de 2016 se suscribe nuevo contrato el No. 134 de 2016; por 11 meses y 3 días sin dejar en claro como han quedado las cuentas por pagar de este contratista.

La cuenta de cobro correspondiente a noviembre fue recibida el 17 de febrero de 2017 mediante Orfeo 20175680000723, lo cual supera la fecha estipulada para presentación de cuentas de cobro.

Parques Nacionales Naturales de Colombia

INFORMACIÓN DE RADICADO

Busquedas: **LISTADO DE:** NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON **USUARIO:** GRUPO DE CONTROL INTERNO **DEPENDENCIA:**

GENERACION DE DOCUMENTOS

	RADICADO	TIPO	TRD	DESTINO	TAHAÑO (Kb)	SOLO LECTURA	CREADOR	DESCRIPCION	ANEXADO	NUMERADO	ACCION
✓	20175680000723	odt	S	FABIO VILLAMIZAR	750.53	\$	OCTAVIO ERASO	Memo	2017-02-17 05:56:32 AM		
✓	2017568000072300002	pdf			737.151	\$	OCTAVIO ERASO	Informe noviembre y final	2017-02-17 05:57:21 AM		
✓	2017568000072300003	pdf			338.803	\$	OCTAVIO ERASO	Cert cumplimiento, acta liquidación y formato ree	2017-02-17 05:59:08 AM		
✓	2017568000072300004	pdf			73.577	\$	OCTAVIO ERASO	Seguridad social	2017-02-17 06:00:06 AM		
✓	2017568000072300005	pdf			166.044	\$	OCTAVIO ERASO	Cert tributaria	2017-02-17 06:04:54 AM		





2. CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No. 63/2016

En este contrato no se evidencia la presentación de cuenta de cobro del mes de noviembre, y tampoco el pago correspondiente al mismo mes.

El 20 de enero del presente año se presentó cuenta de cobro para el pago de noviembre mediante Orfeo 20175680000103, igualmente se liquida el contrato y se expide paz y salvo para el mismo.

Parques Nacionales Naturales de Colombia

General Plantillas Ayuda Información Créditos Controlaría Estadísticas Cerrar Soporte

PAGINA ANTERIOR DATOS DEL RADICADO No 20175680000103 PERTENECIENTE AL EXPEDIENTE No. 2016568750100001E Solicitados Solicitar Físico

LISTADO DE: BUSQUEDAS USUARIO: NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON DEPENDENCIA: GRUPO DE CONTROL INTERNO

Información de Radicado Historico Documentos Expedientes

GENERACION DE DOCUMENTOS											
	RADICADO	TIPO	TRD	DESTINO	TAMAÑO (Kb)	SOLO LECTURA	CREADOR	DESCRIPCION	ANEXADO	NUMERADO	ACCION
✓	20175680000103	odt	\$	FABIO VILLAMIZAR	750.497	\$	ROBERTO ARIANO	Oficio	2017-01-20 14:40:37 PM		
✓	2017568000010300002	pdf			2079.317	\$	ROBERTO ARIANO	INFORME NOVIEMBRE	2017-01-20 14:45:42 PM		
✓	2017568000010300003	pdf			1982.272	\$	ROBERTO ARIANO	Paz y salvo, acta de liquidación, certificación c	2017-01-20 14:50:08 PM		
✓	2017568000010300004	pdf			2583.149	\$	ROBERTO ARIANO	INFORME FINAL	2017-01-20 14:51:07 PM		

Consultas Desarchivar

3. CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No. 71 /2016

En este contrato no se evidencia la presentación de cuenta de cobro del mes de noviembre y diciembre, y tampoco el pago correspondiente a dichos meses, sin embargo el contrato se encuentra liquidado desde el 13 de enero del 2017 mediante Orfeo 20175540000442, liquidación que no se encuentra publicada en el SECOP, y en la cual no se evidencia anotación de la cuenta por pagar pendiente del mes de noviembre.

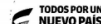




Parques Nacionales Naturales de Colombia Grupo de Control Interno



20175540000442
Parques Nacionales Naturales de Colombia
Dirección Territorial Andes Nororientales



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
PARQUES NACIONALES NATURALES

ACTA DE LIQUIDACION CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No. 057 DE 2016

CONTRATO	No. 057 de 2016
CONTRATISTA	MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCÓN
CLASE	Contrato de Prestación de servicios
EJECUCIÓN	A partir del 17 de Febrero de 2016
VALOR	Trece Millones Quinientos Treinta Mil Pesos Mcte (\$13.530.000)
PLAZO	Diez (10) Meses

En la ciudad de Bucaramanga entre los suscritos FABIO VILLAMIZAR DURÁN, identificado con la cédula de ciudadanía No. 13.552.288 de Vélez (Santander), obrando en su condición de Director Territorio Andes Nororientales de Parques Nacionales Naturales – Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCÓN, quien se identifica con la cédula de ciudadanía No. 4.134.322, quien actúa en calidad de contratista y ROBERTO ARIANO L. DE NIEUWENHOVE, quien actúa en su calidad de supervisor, efectuamos de común acuerdo la liquidación del Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016, previas las siguientes consideraciones:

El 12 de Febrero de 2016, se suscribió Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016 entre Parques Nacionales Naturales y MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCÓN, cuyo objeto era: Prestación de servicios para la implementación de la línea estratégica de prevención, control y vigilancia en el sector Lagunillas del Parque Nacional Natural El Cocuy, que permita controlar y disminuir las presiones y amenazas por la actividad ecoturística

- Que el plazo de ejecución del Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016, se estipuló por Diez (10) Meses.
- Que el valor del Contrato de Prestación de Servicios se estipuló en la suma de Trece Millones Quinientos Treinta Mil Pesos Mcte (\$13.530.000), con Registro Presupuestal No. 20916 de 2016, expedido por presupuesto de la DTAN.
- Que la forma de pago quedó estipulada de la siguiente manera: PARQUES NACIONALES pagará al CONTRATISTA la suma estipulada en la cláusula anterior, así: fracción del mes en que inicia la ejecución del contrato y el saldo en mensualidades vencidas a razón de UN MILLON TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL PESOS MCTE (\$1.353.000).

Calle 9 No. 4-22 El Cocuy-Bogotá Teléfono: 0887-7860309
Carrera 22 No. 15-04 Tame- Arauca Teléfono: (7) 886054
cocoy@parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Dirección Territorial Andes Nororientales



FABIO VILLAMIZAR DURAN
Director Territorial Andes Nororientales

ROBERTO ARIANO L. de N.
ROBERTO ARIANO L. DE NIEUWENHOVE
Supervisor

MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCÓN
Contratista

Project - Servicio Gestión Grupo PNN de Cocuy
Printed Date: 2016/04/26 10:40:00 AM - Revision: 0001/0001/0001



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Dirección Territorial Andes Nororientales



- Que de conformidad con el análisis contable realizado al Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016, el balance financiero es el siguiente:

BALANCE FINANCIERO Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016

Valor del Contrato		\$13.530.000
Valor pagado	\$12.868.400	
Valor pendiente por pagar	\$0	
Valor no ejecutado	721.600	
Sumas Iguales	\$13.530.000	\$13.530.000

- Que de conformidad con el artículo 11 de la ley 1150 de 2007, los contratos de tracto sucesivo, aquellos cuyo ejecución o cumplimiento se prolongue en el tiempo y los demás que lo requieran, serán objeto de liquidación de común acuerdo por las partes contratantes.

- Ahora bien, de conformidad a lo expuesto y habida consideración de que el contratista cumplió a satisfacción las obligaciones propias del Contrato, las partes proceden de común acuerdo a liquidar el Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016.

Por todo lo anterior las partes deciden:

CLÁUSULA PRIMERA: Liquidar el Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016, celebrado entre Parques Nacionales Naturales del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y MARIO ALFREDO HERNANDEZ RINCÓN.

CLÁUSULA SEGUNDA: Las partes de acuerdo con los resultados de la presente liquidación se declararán a paz y salvo por todo concepto derivado del Contrato de Prestación de Servicios No. 057 de 2016, renunciando a cualquier reclamación posterior.

CLÁUSULA TERCERA: En caso de ser necesario, una vez firmada la presente acta, se entregará copia de la misma a la Profesional de presupuesto de la Dirección Territorial Andes Nororientales para que proceda a la liberación de los recursos no ejecutados.

Para constancia y una vez aprobada, firman quienes en ella intervinieron, en la ciudad de Bucaramanga, Santander a los



Calle 9 No. 4-22 El Cocuy-Bogotá Teléfono: 0887-7860309
Carrera 22 No. 15-04 Tame- Arauca Teléfono: (7) 886054
cocoy@parquesnacionales.gov.co

En el Orfeo 201756800001230006 del 17 de febrero se anexa acta liquidación, documento que ya había sido elaborado como se aprecia en la imagen anterior, creando confusión en cual documento debe ser tenido en cuenta.



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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



En este Orfeo se presentó el informe del mes de noviembre y diciembre:

Hasta el 20 de enero se presentó informe de avance para pago del mes de noviembre mediante Orfeo 20175680000113

Radicación

Salida
Interno

Carpetas

Entrada(2)
Salida(0)
Interno(0)
Circulares(0)
Resolución(0)
Conceptos(0)
Autos(0)
Proyectos(0)
Vo.Bo.(0)
Devueltos(1)
Proyectos(0)
Agendado(0)
Agendado Vencido(0)
Informados(16)
TRANSACCIONES
PERSONALES

Consultas
Desarchivar
Equipo: 172.17.0.39

PAGINA ANTERIOR DATOS DEL RADICADO No **20175680000113** PERTENECIENTE AL EXPEDIENTE No. 2016568750100001E **Solicitar Físico**

Busquedas LISTADO DE: NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON USUARIO: GRUPO DE CONTROL INTERNO DEPENDENCIA:

Información de Radicado Historico Documentos Expedientes

GENERACION DE DOCUMENTOS

	RADICADO	TIPO	TRD	DESTINO	TAMAÑO (Kb)	SOLO LECTURA	CREADOR	DESCRIPCION	ANEXADO	NUMERADO	ACCION
✓	20175680000113	odt	\$	FABIO VILLAMIZAR	750.492	\$	ROBERTO ARIANO	Oficio	2017-01-20 15:05:10 PM		
✓	2017568000011300002	pdf			1793.613	\$	ROBERTO ARIANO	Info Nov 2016	2017-01-20 16:05:10 PM		
✓	2017568000011300003	jpg			686.073	\$	ROBERTO ARIANO	Certificación	2017-01-20 16:20:32 PM		
✓	2017568000011300004	jpg			649.718	\$	ROBERTO ARIANO	Certificación	2017-01-20 16:21:22 PM		

La cuenta de cobro correspondiente a diciembre fue recibida hasta el 20 de febrero de 2017 mediante Orfeo 20175680000123

Radicación

Salida
Interno

Carpetas

Entrada(2)
Salida(0)
Interno(0)
Circulares(0)
Resolución(0)
Conceptos(0)
Autos(0)
Proyectos(0)
Vo.Bo.(0)
Devueltos(1)
Proyectos(0)
Agendado(0)
Agendado Vencido(0)
Informados(16)
TRANSACCIONES
PERSONALES

Consultas
Desarchivar
Equipo: 172.17.0.39

PAGINA ANTERIOR DATOS DEL RADICADO No **20175680000123** PERTENECIENTE AL EXPEDIENTE No. 2016568750100001E **Solicitar Físico**

Busquedas LISTADO DE: NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON USUARIO: GRUPO DE CONTROL INTERNO DEPENDENCIA:

Información de Radicado Historico Documentos Expedientes

GENERACION DE DOCUMENTOS

	RADICADO	TIPO	TRD	DESTINO	TAMAÑO (Kb)	SOLO LECTURA	CREADOR	DESCRIPCION	ANEXADO	NUMERADO	ACCION
✓	20175680000123	odt	\$	FABIO VILLAMIZAR	750.492	\$	ROBERTO ARIANO	Oficio	2017-01-20 15:50:53 PM		
✓	2017568000012300002	pdf			1673.221	\$	ROBERTO ARIANO	INFORME DICIEMBRE	2017-01-20 15:57:58 PM		
✓	2017568000012300003	pdf			1638.079	\$	ROBERTO ARIANO	Info final	2017-01-20 15:59:09 PM		
✓	2017568000012300004	jpg			493.518	\$	ROBERTO ARIANO	Paz y salvo	2017-01-20 16:26:57 PM		
✓	2017568000012300005	jpg			899.877	\$	ROBERTO ARIANO	Reevaluación	2017-01-20 16:28:26 PM		
✓	2017568000012300006	pdf			192.435	\$	OCTAVIO ERASO	Acta de liquidación	2017-02-10 14:01:53 PM		

El 18 de mayo de 2017 mediante Orfeo 20165680004443 se solcito la suspensión del contrato por 15 días, solicitud que se resolvió mediante Orfeo 20165680000232 del 14 de junio, otorgándole la suspensión; documento que no fue publicado a través del SECOP.



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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



4. CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS NO. 77/2016

En este contrato no se evidencia la presentación de cuenta de cobro del mes de noviembre, y tampoco el pago correspondiente al mismo mes, sin embargo el contrato se encuentra liquidado el 13 de enero mediante Orfeo 20175540000462, sin la publicación correspondiente en el SECOP; no se evidencia en el acta la anotación de cuenta por pagar de noviembre.

5. CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS NO. 84/2016

En este contrato no se evidencia la presentación de cuenta de cobro del mes de noviembre, y tampoco el pago correspondiente al mismo mes.

CONCLUSIONES:

1. Las cuentas de cobro para el mes de noviembre y en un caso de diciembre de los contratistas no fueron presentadas dentro de la vigencia 2016.
2. En los procesos de contratación donde se liquidaron los contratos, la liquidación no se publicó a tiempo en el SECOP y además no se enunció en el escrito de liquidación la cuenta por pagar pendiente.
3. Las cuentas de cobro se presentaron después de la terminación del contrato en la vigencia 2017.
4. Se solicita el apoyo económico a la dirección territorial Andes Nororientales con recursos para una verificación en el lugar donde se encuentran los expedientes físicos, con el fin de poder determinar el curso a seguir.

Elaborado por:

NANCY ADRIANA GONZALEZ LEON
Contratista – 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