

AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE
Correspondencia Interna

Vigencia: 2020 - Consecutivo: I-196
Fecha de Radicación: 16/06/2020-06:17 PM
Asunto: Informe de Auditoria interna gestión Jur&i...
Destinatarios: JORGE ANDRES ATEHORTUA - OFICINA JURIDICA
Enviado Por: CLAUDIA PATRICIA SANTOFIOMIO LOAIZA (101-CONTROL I...
Radicador: FABIAN FELIPE GARCIA COCK - GESTION ADMINISTRATIVA



Área Metropolitana
Centro Occidente

ACTA CON INFORME DE AUDITORIA INTERNA
VERSION: 04

ABRIL 30 DE 2020

DOCUMENTO CONTROLADO

FECHA: Junio 16 de 2020.

PROCESO AUDITADO: Gestión Jurídica: Junio 08 a Junio 12 de 2020

TIPO DE AUDITORIA: CUMPLIMIENTO: x SEGUIMIENTO: x OTRA: x Cual: Auditoria especial a la contratación derivados de la urgencia manifiesta resolución interna número 163 de fecha 24 de marzo de 2020, y a circular número 10 de 2020, expedida por la Función Pública.

CONFORMIDADES:

1. Se cuenta con resolución interna número 163 de fecha 24 de marzo de 2020: "Por medio de la cual se declara la urgencia manifiesta en el Área Metropolitana Centro Occidente con ocasión de la declaratoria de estado de emergencia económica, social y ecológica en el territorio nacional y se adoptan medidas para hacer frente al coronavirus COVID-19". Documento debidamente firmado y publicado en la página web de la Entidad.

En cuanto al Artículo tercero de la resolución 163 de 2020: Una vez celebrado los contratos o convenios en virtud de la declaratoria de la situación de calamidad y de urgencia manifiesta, éstos y el presente acto administrativo junto con los expedientes de los antecedentes administrativos de la actuación y de las pruebas de los hechos se enviarán a la Contraloría Departamental de conformidad a los artículos. 42 y 43 de la Ley 80 de 1993 y demás Normas concordantes.

La oficina Jurídica realizó entrega de la información por medio de correo electrónico reportado al correo electrónico: **comisión.moralizacion@contraloriarisaralda.gov.co** de los contratos, siendo reportados en abril 16 de 2020 y 30 de abril 2020:

Contrato No 001 de 2020.

Valor: \$10.110.000

Fecha de Suscripción: 03 de abril del 2020.

Fecha de terminación: 08 de abril de 2020, de conformidad al acta final y acta de liquidación.

Adiciones: No se realizaron adiciones al contrato.

Contratista. JUAN CAMILO MEJÍA SÁNCHEZ

C.C. 1.088.002.440 de Dosquebradas

Establecimiento de Comercio QUIMICASA

1. Contratación Directa, de conformidad con lo establecido en el artículo 355 de la Constitución Política y Ley 80 de 1993, el literal a, numeral 4 del artículo 2 de la ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015 Art. 2.2.1.2.1.4.1 y 2.2.1.2.1.4.2. por concepto de: “ADQUISICIÓN DE ELEMENTOS E IMPLEMENTOS DE ASEO Y DESINFECCIÓN PARA LAS INSTALACIONES DEL ÁREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE PARA HACER FRENTE AL CORONAVIRUS COVID-19” en tanto que se hace necesario la adquisición de dichos elementos o artículos para garantizar que las actividades de prevención se realicen en forma efectiva y que permitan lograr el objetivo propuesto bajo las condiciones adecuadas de higiene y seguridad en todas las instalaciones del Área Metropolitana Centro Occidente, máxime cuando en la Entidad no existen las referencias y cantidades requeridas para hacer frente a la emergencia sanitaria con ocasión el Coronavirus COVID-19. (QUIMICASA)

Contrato No 002 de 2020

Valor: \$1.600.000.00

Fecha de Suscripción: 14 de abril del 2020.

Fecha de terminación: 20 de abril de 2020, de conformidad al acta final y acta de liquidación.

Adiciones: No se presentaron adiciones.

Contratista. JULIO CESAR OSORIO LOPEZ

C.C. 10.135.505 de Pereira

2. Contratación Directa, de conformidad con lo establecido en el artículo 355 de la Constitución Política y Ley 80 de 1993, el literal a, numeral 4 del artículo 2 de la ley 1150 de 2007 y el Decreto 1082 de 2015 Art. 2.2.1.2.1.4.1 y 2.2.1.2.1.4.2. cuyo objeto es: “ADQUISICIÓN DE ELEMENTOS DE PROTECCION PERSONAL COMO TAPABOCAS PARA SER UTILIZADOS POR PARTE DE FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS DEL ÁREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE PARA HACER FRENTE AL CORONAVIRUS COVID-19” en tanto que se hace necesario la adquisición de dichos elementos o artículos para garantizar que las actividades de prevención se realicen en forma efectiva y que permitan lograr el objetivo propuesto bajo las condiciones adecuadas de higiene y seguridad del personal de planta y contratistas que acuden a las instalaciones del Área Metropolitana Centro Occidente, máxime cuando en la Entidad no existen las referencias y cantidades requeridas para hacer frente a la emergencia sanitaria con ocasión el Coronavirus COVID-19. (JULIO CESAR OSORIO LOPEZ)

De acuerdo a la circular número 01 de 2020, expedida por la Contraloría General de Risaralda, de fecha 07 de abril de 2020 y publicada en el portal de SIA Misional el 20 de abril de 2020, me permito citar el siguiente párrafo: “Al respecto, las entidades vigiladas deberán remitir a esta Departamental, **dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su celebración**, copia de los contratos originados en la respectiva urgencia manifiesta, así como del acto administrativo que la declaró, junto con el expediente contentivo de los antecedentes administrativos, de la actuación y de las pruebas de los hechos, para su respectivo control fiscal y posterior pronunciamiento, en concordancia con lo dispuesto en la Circular N°006 del 19/03/2020,

expedida por la Contraloría General de la República”.

Por lo tanto se hace observación en cuanto a la extemporaneidad de la remisión de los documentos a la Contraloría General de Risaralda, para lo cual fue rendida de acuerdo a correo electrónico de fecha 16 y 30 de abril de 2020, actividad que fue realizada por el Jefe Jurídico.

Contrato No 001 de 2020. Fecha de Suscripción: 03 de abril del 2020,

Contrato No 002 de 2020. Fecha de Suscripción: 14 de abril del 2020.

2. Se evidencia resolución interna número 183 de fecha 04 de mayo de 2020 “Por la cual se deroga la Resolución Número 163 de fecha 24 de marzo de 2020 “Por medio de la cual se declara la urgencia manifiesta en el Área Metropolitana Centro Occidente con ocasión de la declaratoria de Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en el territorio Nacional y se adoptan medidas para hacer frente al coronavirus COVID-19”.
3. Entre el periodo de marzo 14 de 2020 a 04 de mayo de 2020, se ejecutaron solo dos contratos, derivados resolución interna número 163 de fecha 24 de marzo de 2020: “ Por medio de la cual se declara la urgencia manifiesta en el Area Metropolitana Centro de Occidente con ocasión de la declaratoria de estado de emergencia económica, social y ecológica en el territorio nacional y se adoptan medidas para hacer frente al coronavirus COVID-19, información suministrada por el Jefe Jurídico y el Profesional Universitario de Recursos Físicos, para lo cual se hizo la revisión virtual de los expedientes contractuales como podemos observar en los siguientes cuadros:



LISTA DE CHEQUEO PARA AUDITORIA DE CONTRATACIÓN

Nombre del contratista	QUIMICASA/JUAN CAMILO MEJIA
Cedula de Ciudadanía Número:	SANCHEZ
Valor del Contrato:	1088002440
	\$ 10,110,000
Plazo de ejecución:	2 días a partir de la suscripción del acta de inicio sin exceder el 30 de mayo de 2020
Dependencia:	Recursos Físicos

DESCRIPCIÓN	REGISTRO	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Compromiso verificado en el plan anual de adquisiciones	No 0244 de fecha 03/04/2020			Decreto 417 calamidad Publica decretada por el Gobierno Nacional
Certificado Banco de Proyectos	N/A			Decreto 417 calamidad Publica decretada por el Gobierno Nacional
Certificado de disponibilidad presupuestal	No 2020-258 fecha 2020-04-03			
Analisis y Justificación ADQUISICION DE ELEMENTOS PARA EL ASEO GENERAL Y LA DESINFECCION DE LAS DEPENDENCIAS DEL AMCO	de fecha abril 01 de 2020			se observa que en los elementos a adquirir, que se describen, con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexado. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria.
Designación del Contratista	de fecha 03 de abril de 2020			se observa que en los elementos a adquirir, que se describen con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexado. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria, de igual manera fua aceptada por el contratista que no se percato del mismo tema.

ACTA CON INFORME DE AUDITORIA INTERNA
VERSION: 04
ABRIL 30 DE 2020
DOCUMENTO CONTROLADO

Resolución de contratación	No 169 del 27 de marzo de 2020	x		Ninguna
Antecedentes Penales - Policía nacional de Colombia	31 de marzo de 2020	x		Ninguna
Certificado de Antecedentes - Procuraduría	31 de marzo de 2020	x		Ninguna
Certificado Responsabilidad Fiscal - Contraloría.	31 de marzo de 2020	x		Ninguna
Registro Nacional de Medidas correctivas- Policía nacional de Colombia.	31 de marzo de 2020	x		Ninguna
Fotocopia de la Cedula de ciudadanía.	aporta	x		Ninguna
Fotocopia del RUT.	aporta fecha de generación 18-09-2019	x		
camara y comercio	fecha de expedicion 2020-03-14	x		Ninguna
Hoja de Vida SIGEP	aporta	x		esta no se encuentra con los requisitos SIGEP, esta elaborada a mano.
Certificado de afiliación a salud, pensión	25 de marzo de 2020	x		Ninguna
certificado de Idoneidad	Fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
certificado de Recursos Fisicos	marzo 20 de 2020	x		Ninguna
Contrato elaborado y suscrito	N/A			No aplica.
Veedurias	de fecha 07 de abril de 2020	x		Ninguna
Delegación de supervisión a funcionario	se aporta	x		no cuenta con fecha , pero se encuentra notificado el supervisor
Registro presupuestal	No. 2020-301 fecha 03-04-2020	x		Ninguna
Acta de Inicio	07 de marzo de 2020		x	se debe corregir la fecha en la parte de la firma ya que no coincide con la fecha de designación del contratista.
entra al almacén	de fecha 07 de abril de 2020 No 004	x		Ninguna
cuenta de cobro	Presenta factura Número 7024 y 7026 de 2020			Presenta dos facturas
Informe de actividades	aporta. Periodo del 07 de abril al 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Pago de Seguridad Social.	aporta pago.	x		Ninguna
Rendición SIA OBSERVA	Se rendió en Abril 16 de 2020	x		Extemporaneo.
Documentos publicados en el secop	se publicó Abril 16 de 2020	x		Extemporaneo.
acta final	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Acta de Liquidación	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna

Auditor: Claudia P. Santofimio Loaiza
Cargo: Asesora de Control Interno
Firma:

Apoyo: GIOVANI ARIAS
Contratista
firma

Fecha de revisión: Junio 11 de 2020

Fuente: Información suministrada por el Jefe Jurídico y el Profesional de Recursos Físicos.

1. De acuerdo a la revisión del proceso contractual Contrato 001 de 2020, se hacen las siguientes Observaciones:

- En el Análisis y Justificación adquisición de elementos para el aseo general y la desinfección de las dependencias del AMCO, Se observa que en los elementos a adquirir, que se describen, con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria.
- En cuanto a la designación del contratista, se observa que en los elementos a adquirir, que se describen con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria, de igual manera fue aceptada por el contratista que no se percató del mismo tema. Documento con fecha 03 de abril de 2020, se encuentra la descripción de los elementos a adquirir con sus respectivas especificaciones: Item, detalle, cantidad, valor unitario sin IVA, valor unitario con IVA y valor total, como podemos observar en el cuadro adjunto:

ITEM	DETALLE	CANT	VALOR UNITARIO SIN IVA	IVA 19 %	VALOR UNITARIO CON IVA	VALOR TOTAL
1	Toallas de papel	450	4.860	1.140	6.000	2.700.000
2	Guantes de látex - caja	20	14.985	3.515	18.500	370.000
3	Paquetes bolsa de basura x 10	100	1.620	380	2.000	200.000
4	Paquetes bolsa papelerera x 100	100	4.050	950	5.000	500.000
5	Rollos papel higiénico	500	931.5	218.5	1.150	575.000
6	Servilletas por 200 unidades	150	1.458	342	1.800	270.000

7	Traperos con copa x 350 gr.	40	5.832	1.368	7.200	288.000
8	Jabón manos x 20 litros	10	51.030	11.970	63.000	630.000
9	Ambientador pisos x 20 litros	10	46.980	11.020	58.000	580.000
10	Desmanchador pisos x 20 litros	7	40.500	9.500	50.000	350.000
11	Hipoclorito x 20 litros	13	36.450	8.550	45.000	585.000
12	Alcohol x 20 litros	10	125.550	29.450	155.000	1.550.000
13	Bicarbonato sodio kilo	40	3.078	722	3.800	152.000
14	Detergente polvo kilo	70	4.455	1.045	5.500	385.000
15	Jabón REY.	50	1.377	323	1.700	85.000
16	Kilos cloro granulado	50	7.938	1.862	9.800	490.000
17	Frascos Spray	200	1.620	380	2.000	400.000
TOTAL						10.110.00.00

- Hoja de vida del SIGEP, la aporta, pero esta no se encuentra con los requisitos SIGEP, está elaborada a mano. La Hoja de vida del contratista: Juan Camilo Mejía Sánchez, no fue validada y firmada por el funcionario responsable.
- Delegación de supervisión a funcionario: Jhon Jairo Rivera, actividad realizada por medio de oficio, para lo cual no tiene fecha de elaboración ni radicado.
- Acta de inicio de fecha 07 de marzo de 2020, no es acorde con la fecha de la designación del contratista que tiene fecha 03 de abril de 2020.

- Rendición en la plataforma SIA OBSERVA y en la Plataforma del Secop I, fue rendido en abril 28 de 2020, siendo extemporáneo de acuerdo a los términos de Ley, de acuerdo a la circular número 01 de 2020, expedida por la Contraloría General de Risaralda, de fecha 07 de abril de 2020 y publicada en el portal de SIA Misional el 20 de abril de 2020, e igualmente las circulares publicadas por Colombia Compra eficiente donde menciona que las entidades que el SECOP I están obligadas 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, como podemos observar en los siguientes pantallazos, información suministrada por el Ingeniero Álvaro Lenis.

Información Básica

Objeto:	ADQUISICION DE ELEMENTOS E IMPLEMENTO DE ASEO Y DESINFECCION EN LAS INSTALACIONES DEL AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDE		
Valor:	Valor Inicial: \$10.110.000,00 + Adiciones: 0 = Valor Vigente: \$10.110.000,00		
Nombre o Código:	01-2020	Modalidad de Selección:	Contratación Directa
Procedimiento / Causal:	Urgencia Manifiesta	Tipo de Contrato:	Suministro
Fecha de Suscripción (aaaa/mm/dd):	2020/04/03	Fecha de Inicio (aaaa/mm/dd):	2020/04/07
Fecha de Finalización (aaaa/mm/dd):	2020/04/09	Fecha de Finalización Ampliada (aaaa/mm/dd):	
Plazo de Ejecución:	2 Día(s)	Vigencia:	2020
Días Suspensión	0	Anticipo:	No
Estado actual del contrato:	RENDIDO	Novedades del contrato:	

Traza del contrato



Detalle del Proceso Número: 01-2020

RISARALDA - ÁREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDE

Información General del Proceso						
Tipo de Proceso	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)					
Estado del Proceso	Celebrado					
Asociado al Acuerdo de Paz	No					
Causal de Otras Formas de Contratación Directa	Urgencia Manifiesta (Literal A)					
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación					
Grupo	[E] Productos de Uso Final					
Segmento	[47] Equipos y Suministros para Limpieza					
Familia	[4713] Suministros de aseo y limpieza					
Clase	[471318] Soluciones de limpieza y desinfección					
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	ADQUISICION DE ELEMENTOS E IMPLEMENTOS DE ASEO Y DESINFECCION EN LAS INSTALACIONES DEL AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE PARA HACER FRENTE AL CORONAVIRUS COVID-19					
Cuantía a Contratar	\$ 10,110,000					
Moneda de Pago	Peso Colombiano					
Tipo de Contrato	Suministro					
Respaldos Presupuestales Asociados al Proceso						
	Tipo de respaldo presupuestal	Número del respaldo presupuestal	Cuantía del respaldo presupuestal			
	CDP	2020-258	\$ 10,110,000			
Documentos del Proceso						
Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)	
Contrato	DESIGNACIÓN DE CONTRATACIÓN 01-2020		793 KB	1	16-04-2020 09:04 PM	
Documento del Proceso	CDP		230 KB	1	16-04-2020 08:57 PM	
Documento del Proceso	VEEDURIAS		189 KB	1	16-04-2020 08:57 PM	
Documento del Proceso	RESOLUCION DE JUSTIFICACION		766 KB	1	16-04-2020 08:57 PM	
Hitos del Proceso						
Descripción del Hito	Fecha y Hora de Ocurrencia					
Celebración de Contrato	16 de April de 2020 09:04 P.M.					
Creación de Proceso	16 de April de 2020 08:57 P.M.					



LISTA DE CHEQUEO PARA AUDITORIA DE CONTRATACIÓN				
DESCRIPCIÓN	REGISTRO	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Contrato	Artículo 42 de la ley 80 de 1993.			
Nombre del contratista	JULIO CESAR OSORIO LOPEZ			
Cedula de Ciudadanía Número:	10135505			
Valor del Contrato:	\$1.600.000			
Plazo de ejecución:	2 días a partir de la suscripción del acta de inicio sin exceder el 30 de mayo de 2020			
Dependencia:				
Compromiso verificado en el plan anual de adquisiciones	N/A			Decreto 417 calamidad Publica decretada por el Gobierno Nacional
Certificado Banco de Proyectos	N/A			Decreto 417 calamidad Publica decretada por el Gobierno Nacional
Certificado de disponibilidad presupuestal	CDP-2020-274 de fecha 2020-04-14	x		Ninguna
Análisis y Justificación	de fecha 17 de abril de 2020			se observa que se dio aplicabilidad al Decreto legislativo 551 del 15 de abril de 2020 expedido por el Ministerio de hacienda y Credito Publico, el cual en su artículo 1 tabla de Bienes cubiertos por la exención del impuesto sobre las venta IVA numeral 8 (tapabocas desechables). de igual manera se debe tener en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo.
Designación de Contratista	No 002 de 2020; de fecha 14 de abril de 2020			se observa que en el elemento a adquirir que se describe con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria, de igual manera fue aceptada por el contratista que no se percató del mismo tema.



Resolución de contratación	No 172 del 14 de abril de 2020	x		Ninguna
Antecedentes Penales - Policía nacional de Colombia	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Certificado de Antecedentes - Procuraduría	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Certificado Responsabilidad Fiscal - Contraloría.	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Registro Nacional de Medidas correctivas- Policía nacional de Colombia.	de fecha 08 de abril de 2020	x		Ninguna
Fotocopia de la Cedula de ciudadanía.	aporta	x		Ninguna
Fotocopia del RUT.	fecha de generacion 28-03-2020		x	Agregar en el RUT la actividad económica 1810 elaboración prendas de vestir La hoja de vida no se encuentra validada por el funcionario responsable
Hoja de Vida SIGEP	aporta; pero al parecer no es la que se imprime del SIGEP	x		
Certificado de afiliación a salud, pensión	aporta certificado de afiliación de fecha 2020-04-27	x		Ninguna
certificado de idoneidad	de fecha 20 de abril de 2020	x		Ninguna
Contrato elaborado y suscrito	N/A	x		Ninguna
Veedurías	14 de abril de 2020	x		Ninguna
Delegación de supervisión a funcionario	Funcionario: Jhon Jairo Rivera	X		Documento que no tiene fecha de elaboración ni radicado.
Registro presupuestal	No 2020-311 de fecha 2020-04-16	x		Ninguna
Acta de Inicio	de fecha 17 de abril de 2020	x		Ninguna
entra al almacén	No 005 del 17 de abril de 2020	x		Ninguna
cuenta de cobro	de fecha 17 de abril de 2020	x		Ninguna
Informe de actividades	Aporta, Periodo: Del 17 de abril al 20 de abril de 2020	x		Ninguna
Pago de Seguridad Social.		x		Presento seguridad social como dependiente: Construcciones y acabados SINAI S.A.S
Documentos publicados en el secop	Publicación: 28 de abril de 2020	x		Publicación Extemporanea
Rendición SIA OBSERVA	Se rindio en Abril 28 de 2020	x		Extemporanea
acta final	de fecha 20 abril de 2020	x		Ninguna
Acta de Liquidación	de fecha 20 abril de 2020	x		Ninguna
Auditor: Claudia P. Santofimio Loaiza	Apoyo: GIOVANI ARIAS			
Cargo: Asesora de Control Interno	Contratista de Apoyo			
Firma:	firma			
Fecha de revisión: junio 10 de 2020				

Fuente: Información suministrada por el Jefe Jurídico y el Profesional de Recursos Físicos.

2. De acuerdo a la revisión del proceso contractual Contrato 002 de 2020, se hacen las siguientes Observaciones:

- En el Análisis y Justificación adquisición para el suministro de elementos de protección como tapabocas para funcionarios y contratistas del Área Metropolitana Centro Occidente, se observa que se dio aplicabilidad al Decreto legislativo 551 del 15 de abril de 2020 expedido por el Ministerio de hacienda y Crédito Público, el cual en su artículo 1 tabla de Bienes cubiertos por la exención del impuesto sobre las venta IVA numeral 8 (tapabocas desechables). de igual manera se debe tener en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo; se recomienda realizar el ajuste correspondiente.
- En la Designación del contratista Número 02 de 2020 para el suministro de elementos de protección como tapabocas para funcionarios y contratistas del Área Metropolitana Centro Occidente, Se detalla el ítem, detalle, cantidad, valor unitario sin IVA, IVA 19%, valor unitario con IVA y valor total, como podemos observar en el cuadro adjunto:

Que los elementos a adquirir son los que se describen a continuación con sus respectivas cantidades y precios:

ITEM	DETALLE	CANT	VALOR UNITARIO SIN IVA	IVA 19 %	VALOR UNITARIO CON IVA	VALOR TOTAL
1	Tapabocas	800	1.620.00	380.00	2.000.00	1.600.000.00
TOTAL						1.600.000.00

Se observa que en el elemento a adquirir que se describe con sus respectivas cantidades no se tuvo en cuenta la naturaleza tributaria de la persona quien emite la cotización, quien no es responsable del IVA de conformidad al RUT anexo. Se recomienda ajustar el documento a la realidad tributaria, de igual manera fue aceptada por el contratista que no se percató del mismo tema.

Fuente: Información suministrada por el Jefe Jurídico y Profesional Universitario.

- La Hoja de vida del contratista: Julio Cesar Osorio López, no fue validada y firmada por el funcionario responsable.
- Delegación de supervisión a funcionario: Jhon Jairo Rivera, actividad realizada por medio de oficio, para lo cual no tiene fecha de elaboración ni radicado ni la firma del Director del AMCO.
- Pago de seguridad social que presento el contratista: Julio Cesar Osorio López, la presento como dependiente a nombre de: Construcciones y acabados SINAI S.A.S.

- RUT, no es acorde a la actividad contratada como podemos ver en el formulario del registro único Tributario del contratista donde se describe como actividad principal: *Código 8299: 30/01/2012, Código 5619: 01/01/2018 y Otras actividades Código 4923: 01/01/2018.*
- Rendición en la plataforma SIA OBSERVA y en la Plataforma del Secop I, fue rendido en abril 28 de 2020, siendo extemporáneo de acuerdo a los términos de Ley, de acuerdo a la circular número 01 de 2020, expedida por la Contraloría General de Risaralda, de fecha 07 de abril de 2020 y publicada en el portal de SIA Misional el 20 de abril de 2020, e igualmente las circulares publicadas por Colombia Compra eficiente donde menciona que las entidades que el SECOP I están obligadas 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, como podemos observar en los siguientes pantallazos, información suministrada por el Ingeniero Álvaro Lenis.

Resumen Información del Contrato			
Información Básica			
Objeto:	ADQUISICION DE ELEMENTOS DE PROTECCION PERSONAL COMO TAPABOCAS PARA SER UTILIZADOS POR PARTE DE FUNCIONARIO HACER FRENTE AL CORONAVIRUS COVID19		
Valor:	Valor Inicial: \$1.600.000,00 + Adiciones: 0 = Valor Vigente: \$1.600.000,00		
Nombre o Código:	02-2020	Modalidad de Selección:	Contratación
Procedimiento / Causal:	Urgencia Manifiesta	Tipo de Contrato:	Compraven
Fecha de Suscripción (aaaa/mm/dd):	2020/04/14	Fecha de Inicio (aaaa/mm/dd):	2020/04/17
Fecha de Finalización (aaaa/mm/dd):	2020/04/20	Fecha de Finalización Ampliada (aaaa/mm/dd):	
Plazo de Ejecución:	3 Día(s)	Vigencia:	2020
Días Suspensión	0	Anticipo:	No
Estado actual del contrato:	RENDIDO	Novedades del contrato:	

Novedades - Liquidación

TIPO NOVEDAD	TIPO LIQUIDACION	FECHA APROB. LIQUIDACIÓN
NO SE ENCONTRARON NOVEDADES DE LIQUIDACIÓN		

Traza del contrato



Detalle del Proceso Número: 02-2020

RISARALDA - ÁREA METROPOLITANA DEL CENTRO OCCIDENTE

Información General del Proceso						
Tipo de Proceso	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)					
Estado del Proceso	Celebrado					
Asociado al Acuerdo de Paz	No					
Causal de Otras Formas de Contratación Directa	Urgencia Manifiesta (Literal A)					
Régimen de Contratación	Estatuto General de Contratación					
Grupo	[F] Servicios					
Segmento	[73] Servicios de Producción Industrial y Manufactura					
Familia	[7314] Industrias de fibras, textiles y de tejidos					
Clase	[731416] Procesamiento de hebras e hilos					
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	Adquisición de elementos de protección personal como tapabocas para ser utilizados por parte de funcionarios y contratistas del área metropolitana centro occidente para hacer frente al coronavirus covid-19					
Cuantía a Contratar	\$ 1,600,000					
Moneda de Pago	Peso Colombiano					
Tipo de Contrato	Prestación de Servicios					
Respaldos Presupuestales Asociados al Proceso						
Documentos del Proceso						
Nombre	Descripción	Tipo	Tamaño	Versión	Fecha de Publicación del Documento (dd-mm-aaaa)	
Contrato	CONTRATO		771 KB	1	28-04-2020 11:03 PM	
Documento del Proceso	CDP		137 KB	1	28-04-2020 10:58 PM	
Documento del Proceso	RESOLUCION DE JUSTIFICACION		756 KB	1	28-04-2020 10:58 PM	
Hitos del Proceso						
Descripción del Hito	Fecha y Hora de Ocurrencia					
Creación de Proceso	28 de April de 2020 10:58 P.M.					
Celebración de Contrato	28 de April de 2020 11:03 P.M.					

4. Actas de Suspensión: Se evidencia actas de suspensión derivado por la pandemia coronavirus COVID-19.

- Acta de suspensión Número 03: Contrato CO1 PCCNTR-1201202 del 27 de noviembre de 2019 celebrado entre el Área Metropolitana Centro de Occidente y GEODESIA por satélite de Colombia Ltda. De fecha 25 de marzo de 2020.
- Acta de suspensión Número 03: Contrato C01 PCCNTR – 1198617 del 27 de noviembre de 2019 celebrado entre el Área Metropolitana Centro de Occidente y Geoproyecciones S.A.S.

NO CONFORMIDADES: Ninguna

INFORME DE RESULTADOS:

De acuerdo a la situación que está viviendo el país, con el aislamiento obligatorio por el covid-19, se realizó auditoría interna de manera virtual, dando cumplimiento a la circular número 10 de 2020, expedida por la Función Pública.

Se recomienda suscribir plan de mejoramiento interno, teniendo en cuenta las observaciones presentadas anteriormente en el informe, con el fin de tomar las acciones correctivas, preventivas o de mejora.

USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I

USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I
USO EXCLUSIVO AREA METROPOLITANA CENTRO OCCIDENTE USO EXCLUSIVO I

Claudia Patricia Santofimio Loaiza
Asesora de Control Interno

Reviso: Giovanni Arias. – Contratista de Apoyo