

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20211100053203**

Página 1 de 4

Bogotá D.C., 27 de octubre de 2021

PARA: **CARLOS ARTURO QUINTANA ASTRO**
Subdirección de Asuntos Legales

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe Final Auditoria GAL (Contratación)

Respetado Doctor Quintana:

De la manera más atenta, me permito enviar el informe final de auditoria al proceso de “Gestión de Asuntos Legales” la cual se realizó conforme a las bases de datos suministradas por la Subdirección y con éstas, se prepararon los criterios de auditoría y los papeles de trabajo, facilitando la comprensión y conocimiento de la gestión contractual en la Entidad durante el periodo del 01 de enero al 30 de agosto de 2021.

Los aspectos que tuvieron en cuenta en la presente auditora fueron:

- Se realizó verificación en SECOP II según muestra a 82 contratos realizados bajo la modalidad de Contratación Directa. De igual manera, se tomó muestra de las demás modalidades de contratación. (ver anexo 1).
- Se analizó la estrategia o planes que ha realizado la Unidad en virtud de la Ley de Garantías.
- Se efectuó análisis y verificación en la utilización por parte de la Unidad, de la Tienda Virtual del Estado Colombiano para efectos de calidad y transparencia en la Contratación.

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20211100053203**

Página 2 de 4

Bogotá D.C., 27 de octubre de 2021

- Se practicó análisis y verificación del Manual de Contratación de la Unidad, Plan Anual de Adquisidores versión 25 y el desarrollo de la contratación utilizando la plataforma “Talento No Palanca”.

Como resultado de la anterior verificación se identificaron dos (2) observaciones las cuales sugerimos analizarlas en aras de establecer la viabilidad sobre su tratamiento, o por el contrario, informar a la Oficina de Control Interno el no tratamiento de estas, teniendo en cuenta posibles acciones o actividades desarrolladas luego de este ejercicio de evaluación que permitan desvirtuar o ajustar las mismas.

De acuerdo con lo anterior, presentamos las siguientes recomendaciones:

- Reforzar la incorporación de personal a la Entidad a través de la plataforma TALENTO NO PALANCA con el fin que al culminar la presente vigencia la Unidad haya realizado la contratación y cumpliendo con el 10% de la misma, como lo regula las orientaciones vigentes.
- Plantear y analizar la posibilidad de que el desarrollo contractual por la plataforma TALENTO NO PALANCA se eleve a proceso o procedimiento con el fin que se pueda conocer periódicamente, tener siempre presente estos lineamientos y evitar un posible olvido en futuras vigencias. Realizar acercamientos con la Subdirección Administrativa y Financiera (Talento humano) que permitan tener un conocimiento unificado en cuanto a todo el proceso de contratación que realiza la UAESP a través de la plataforma TALENTO NO PALANCA. Así mismo sería importante que dentro de la minuta contractual se incorpore que la persona fue vinculada a través de esta plataforma.

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20211100053203**

Página 3 de 4

Bogotá D.C., 27 de octubre de 2021

- Seguir periódicamente con las diferentes actividades de sensibilización, divulgación y capacitación en el tema de ley de garantías.
- Continuar con las buenas prácticas en materia de contratación, específicamente en la utilización de la Tienda Virtual del Estado Colombiano (SECOP) para la adquisición de bienes, productos o servicios.
- Fortalecer la documentación cargada en SECOP II, así como el continuo monitoreo de las etapas del proceso contractual, específicamente en la discriminación de honorarios en los contratos de prestación de servicios en los que al contratista se le pague IVA, y la debida justificación cuando no se exijan garantías en los contratos.
- Realizar capacitaciones a los supervisores de contratos para el diligenciamiento de documentos contractuales tales como los informes de supervisión y demás en cuanto a la importancia de aprobación de estos (firmas y publicación oportuna en SECOP, entre otros aspectos).
- Elaborar e implementar un manual, procedimiento, instructivo, entre otros, para el repositorio y salvaguarda de las actas de Comité de Contratación con el fin de que permita con facilidad y exactitud la localización de estas actas.
- Analizar las observaciones descritas en el presente informe para decidir sobre su tratamiento, o no. Para este último caso documentar las razones de no tratamiento vía memorando o actas de Comité Primario.
- Socializar con las demás áreas y procesos las observaciones aquí señaladas con el fin de mejorar las condiciones de publicidad de las ejecuciones contractuales a través del SECOP de cada uno de los contratos señalados.

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20211100053203**

Página 4 de 4

Bogotá D.C., 27 de octubre de 2021

- Actualizar la Resolución UAESP No. 118 de 2020, con el fin de unificar un solo documento que cubra los aspectos tratados en las cuatro resoluciones internas que en materia de honorarios se encuentran vigentes a la fecha y que a su vez, no precisen el manejo que se le deba dar a los contratos de prestaciones de servicios con aquellos contratistas (personas naturales), que facturan el Impuesto al Valor Agregado – IVA.

Cualquier aclaración o información adicional estaremos prestos a atenderla.

Cordialmente,

OSCAR JAVIER HERNANDEZ SERRANO

Jefe Oficina de Control Interno (e)

e-mail: oscar.hernandez@uaesp.gov.co

Elaboró: Harold Puentes M. – Contratista Oficina Control Interno

Informe de auditoría interna

ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA	GESTIÓN Y RESULTADOS ⁽¹⁾	ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE ⁽¹⁾	LEGAL ⁽¹⁾	SISTEMA DE GESTIÓN ⁽²⁾
	X			
INFORME ⁽³⁾	Informe final de auditoria - Evaluación de la Gestión Contractual			
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	Gestión de Asuntos Legales			
RESPONSABLE Y/O AUDITADOS	Responsables de la contratación, designados según muestra			
OBJETIVO	Evaluar el desarrollo del proceso contractual dentro de los postulados de las normas legales de conformidad con los procedimientos e instructivos determinados por la Oficina de Control Interno de la UAESP.			
ALCANCE	Contratos suscritos con corte agosto de 2021			
PERIODO DE EJECUCIÓN	13/09/2021 al 06/10/2021			
EQUIPO AUDITOR	Harold Puentes Morales – HMPM OBSERVADOR: Eduardo José Ballesteros - EJB			
DOCUMENTACIÓN ANALIZADA ⁽⁴⁾	Registros según SECOP I y SECOP II Base de datos suministrada por el proceso de Gestión de Asuntos Legales. Base de datos sobre compras por medio de la tienda virtual del Estado Colombiano. Expedientes contractuales (digital y/o físico) según muestra Procesos y procedimientos vigentes Directiva 001 de 2020 de la Secretaria Jurídica Distrital Circular Conjunta 002 de 2021 de la Secretaria General Alcaldía Mayor de Bogotá – D.C. - Departamento Administrativo del servicio Civil Distrital. Directiva 006 de 2021 de la Secretaria Jurídica Distrital Ley 80 de 1993 y decretos reglamentarios Plan Anual de Adquisiciones - 2021 Resolución UAESP No. 118 de 2020.			

(1) Marque con X el enfoque de la Auditoría Interna.

(2) Señale el (los) sistema(s) de gestión evaluado(s).

(3) Establezca el título general del Informe de Auditoría Interna.

(4) Realice una relación de la documentación analizada con base en los criterios de auditoría definidos

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

- Conforme al Plan anual de auditoría, se planificó y se inició con verificaciones preliminares conforme a bases de datos suministrada por la Subdirección de Asuntos Legales las cuales permitieron preparar los criterios de auditoría y los papeles de trabajo, los cuales facilitaron la comprensión y conocimiento de la gestión contractual en la Entidad durante el periodo auditado.
- Teniendo en cuenta la magnitud en valor y cantidad de la Contratación 2021 (corte agosto), se realizó verificación basado en una muestra a contratos realizados por cada modalidad de Contratación así: Contratación Directa: 514 contratos equivalentes a \$40.123,7 millones, es decir el 98.1% del valor total de la Contratación corte agosto 2021
- Se efectuó análisis del Plan Anual de Adquisiciones, reportes publicados en SECOP II y expedientes virtuales.
- Bajo papel de trabajo, se practicaron muestras representativas y pruebas en portales web (SECOP) para verificar el grado de cumplimiento y avance de la contratación, en concordancia con las obligaciones pactadas y evidencias referenciadas frente a la suficiencia de la labor, así como de aspectos normativos contractual vigente (Ver anexo 1)
- Se efectuó análisis correspondientes a adquisiciones de bienes, productos o servicios de la Entidad durante el periodo de enero a agosto de 2021 a través de la tienda virtual del Estado Colombiano y se practicaron muestras, teniendo en cuenta las de mayor valor.
- Durante la ejecución de la auditoría hubo la necesidad de informar sobre el aplazamiento y cumplimiento del cronograma por cuanto se presentaron algunas situaciones o limitaciones de auditoría como debilidad en la conexión y dificultades en aplicativos externos como SECOP II.

1.1 CONTRATACIÓN EJECUTADA, CORTE AGOSTO 2021: De acuerdo con base de datos de la Subdirección de Asuntos Legales (SAL) comparada con SECOP, se evidencian 527 contrataciones equivalentes a \$47.650,9 millones (contratación nueva 2021), y según su tipología distribuidos así:

1.2

MODALIDAD DE CONTRATACION	CANTIDAD	VALOR (MILLONES \$COP)
Contratación directa	514	\$ 40.123,7
Mínima cuantía	9	\$ 309,9
Selección abreviada	2	\$ 41,4
Concurso de méritos	2	\$ 7.175,9

Total: 527

Conforme al análisis anterior, se puede determinar que bajo la modalidad de contratación directa se han realizado 514 contratos equivalentes a **\$40.123,7 millones**, es decir, cerca del **98,1%** del valor total de la contratación para el periodo de enero a agosto de 2021.

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Se observa que la mayor modalidad de contratación utilizada en cantidad y valor es la denominada "CONTRATACION DIRECTA", con 514 contrataciones registradas.

Teniendo en cuenta la magnitud en valor y cantidad, se realizó verificación, se tomó muestra a 82 contratos realizados bajo la modalidad de *Contratación Directa* equivalentes a \$23.736,6 millones. La información de la contratación, objeto de muestra, se encuentra publicada en SECOP II.

1.2 ADQUISICIÓN BIENES, PRODUCTOS Y SERVICIOS POR TIENDA VIRTUAL DEL ESTADO:

Conforme a información suministrada por la Subdirección de Asuntos Legales (SAL) y verificación realizada en SECOP se evidencia que la Entidad durante el periodo de enero a agosto de 2021 ha realizado 11 órdenes de compra por medio de la tienda virtual del Estado Colombiano (SECOP), así:

No. Orden	FECHA ORDEN	INSTRUMENTO	VALOR
64584	2021-02-22	Aseo y Cafetería III	\$ 465.826.271
67619	2021-04-19	SOAT III	\$ 5.452.802
69124	2021-05-14	Alquiler de ETP II	\$ 38.142.902
70552	2021-06-09	Grandes Almacenes	\$ 5.400.000
70679	2021-06-11	IAD Transporte	\$ 251.850.622
72566	2021-07-15	Grandes Almacenes	\$ 7.871.182
72567	2021-07-15	Grandes Almacenes	\$ 4.674.716
72568	2021-07-15	Grandes Almacenes	\$ 2.810.644
72683	2021-07-16	IAD Software I - Microsoft	\$ 453.387.907
73780	2021-08-04	Combustible Nacional	\$ 27.000.000
74889	2021-08-25	Grandes Almacenes	\$ 4.800.000

Con base a lo anterior, se puede concluir que las 11 órdenes de compra realizadas en el periodo de enero a agosto de 2021 fueron por un valor total de \$ 1.267,2. El mes y la cuantía más alta fue en febrero de 2021, por un valor de \$ 465.826.271 por concepto de aseo y cafetería.

2. CONFORMIDADES Y FORTALEZAS

2.1. LEY DE GARANTIAS: Se observa que la Subdirección de Asuntos Legales formuló y emitió memorando con radicado No. 20216000049783 el cronograma de ley de garantías (por dependencias y sugerencias para fechas de radicación de tramites) cronograma que se presentó y aprobó en comité directivo celebrado en el mes de agosto de 2021. Así mismo se pudo evidenciar que la Subdirección de Asuntos Legales ha venido socializando a través de mesas de trabajo con las diferentes dependencias y oficinas que han solicitado algún tipo de aclaración y verificación de la información al área de contratación.

2.2. PERDIDA DE COMPETENCIA LIQUIDACION DE CONTRATOS: Se pudo evidenciar que la Subdirección de Asuntos Legales, ha venido adelantando diferentes acciones frente a la pérdida de

2. CONFORMIDADES Y FORTALEZAS

competencia para proceder a la liquidación de contratos como son la creación del procedimiento GAL-PC-13 V1, el cual establece la liquidación de contratos o convenios de la UAESP. De igual manera se logró observar que la SAL ha venido realizando capacitaciones y divulgación como se muestra en reuniones virtuales los días 25-05-2021 y 15-06-2021.

De la misma manera, se observaron diferentes correos electrónicos del 21 de agosto de 2021 donde la Subdirección de Asuntos Legales envía a las áreas la relación de contratos pendientes para que procedan adelantar los tramites de liquidación.

2.4. UTILIZACIÓN TIENDA VIRTUAL: Se evidencia que la Entidad durante la vigencia 2021 ha realizado 11 órdenes de compra por medio de la tienda virtual del Estado Colombiano (SECOP), optimizando la gestión contractual y aprovechando la gestión institucional en los acuerdos marco, siendo la adquisición de aseo y cafetería la de mayor valor el cual asciende a los \$465.826.271 realizada en el mes de febrero de 2021.

2.5. MANUAL DE CONTRATACION: Se realizó análisis y verificación del manual de contratación de la Unidad GAL-MN-01 V11, con lo cual se observa que cumple con los lineamientos generales para la expedición de manuales de contratación y se encuentra alineado con los parámetros definidos por Colombia Compra Eficiente.

2.6. PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES - PAA: Se evidencia según muestra tomada que la contratación ejecutada estaba soportada en el PAA versión 25. Por otra parte, se realizó verificación en cuanto a los criterios a tener en cuenta en la elaboración y actualización del PAA que se encuentran establecidos en el Manual de contratación de la Unidad y se observa que allí se determina todo el proceso, así como las actividades y responsables en cada una de las etapas. Así mismo se evidencia que la Unidad ha realizado 27 actualizaciones.

Se realizó análisis de la guía para elaborar el plan Anual de Adquisiciones la cual establece que, la entidad debe (i) designar un funcionario encargado del Plan Anual de Adquisiciones; (iii) organizar un cronograma para la elaboración y actualización del plan Anual de Adquisiciones. La Subdirección de Asuntos Legales manifestó desconocer estos aspectos indicando que ellos se encargaban de la publicación del PAA y es la Oficina Asesora de Planeación – OAP la directamente responsable. En reunión llevada a cabo con la OAP manifiestan que efectivamente son los responsables junto con el comité de contratación en cabeza del secretario técnico que es el Subdirector de Asuntos Legales, para la elaboración en las distintas actividades tales como elaboración, aprobación y modificación del PAA. Informa respectivamente que el documento por el cual se designa un funcionario encargado del PAA se encuentra inmerso en el manual de contratación.

Frente al cronograma para la elaboración y actualización del PAA la OAP señala que las áreas van manifestando paulatinamente las necesidades que van surgiendo a nivel de contratación consecuente con esto se van organizando las sesiones de comité de contratación donde se va aprobando las modificaciones al PAA.

3. OBSERVACIONES

3.1 TALENTO NO PALANCA: Al aplicar lista de verificación al proceso de Gestión de Asuntos Legales en cuanto a la implementación de procedimientos para garantizar la utilización del banco de hojas de vida de Bogotá la Subdirección de Asuntos Legales manifiesta desconocer este asunto. Según información suministrada por la SAF se observa que para tal efecto, se emitió la circular No. 2020700000444 del 24 de julio de 2020 en la que se establecieron los lineamientos para el seguimiento en la implementación de la estrategia “TALENTO NO PALANCA” para contratos de prestación de servicios de la UAESP. Así mismo mediante correos electrónicos del 28-09-201 y 01-10-2021 la SAF envió relación de contratos y personas vinculada por esta plataforma.

SUBDIRECCION	NOMBRE O RAZON SOCIAL (CONTRATISTA)	NO. CONTRATO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	SELECCIONADA	VINCULADOS
RBL	ERICA XIOMARA DUARTE NUÑEZ			SI	NO
	ANNY LISETH GIRALDO SOLANO	UAESP-541-2021	7/09/2021	SI	SI
	SINDY NATALI OCHOA TORRES	UAESP-391-2021	3/05/2021	SI	SI
APROVECHAMIENTO	DIEGO ARMANDO ZABALETA	UAESP-155-2021	2/03/2021	SI	SI
	LUZ ANDREA GOMEZ MACHADO	UAESP-305-2021	10/04/2021	SI	SI
	KELLY SOFIA ROMERO VICIOSO	UAESP-315-2021	12/04/2021	SI	SI
	KAREN ANDREA FORERO			SI	NO
	CARLOS EDUARDO ARANGO MORALES	UAESP-156-2021	2/03/2021	SI	SI
	GIOVANNY PULIDO RIVEROS	UAESP-162-2021	3/03/2021	SI	SI
	ANDREA CATALINA RATIVA ALBARRACIN	UAESP-368-2021	21/04/2021	SI	SI
	PAULA ANDREA IDARRAGA MONDRAGON	UAESP-309-2021	10/04/2021	SI	SI
	PEDRO MENDOZA AVILA	UAESP-200-2021	18/03/2021	SI	SI
	LIZ ADRIANA BERAJANO PEÑA	UAESP-255-2021	30/03/2021	SI	SI
	CARLOS ALBERTO ARIZA ANTONIO			SI	SI
	KIMBERLY PAOLA RAMIREZ HUERTAS			SI	NO
	JORGE ARMANDO RODRIGUEZ CAICEDO	UAESP-353-2021	19/04/2021	SI	SI
	Laura Catalina Moscoso Anteliz	UAESP-216-2021	24/03/2021	SI	SI
	Jhon Wilson Blanco	UAESP-306-2021	10/04/2021	SI	SI
	Oscar Ivan Acevedo Conde	UAESP-349-2021	19/04/2021	SI	SI
	Hernan Mauricio Leon Barrera	UAESP-359-2021	20/04/2021	SI	SI
	Andres Torres Pinzon	UAESP-217-2021	24/03/2021	SI	SI
	Ginna Alejandra Ramirez Bojaca	UAESP-256-2021	30/03/2021	SI	SI
	Giovanni Andrés Granobles Conde	UAESP-396-2021	5/05/2021	SI	SI
	Ricardo Suarez Suarez	UAESP-322-2021	13/04/2021	SI	SI
	Paula Yizeth Marin Rincon	UAESP-308-2021	10/04/2021	SI	SI
	Andres Mauricio Moreno Ocampo	UAESP-307-2021	10/04/2021	SI	SI
	Yaneth Patricia Barón Osorio	UAESP-288-2021	8/04/2021	SI	SI
	Angie Daniela Ramirez Briceño	UAESP-513-2021	12/08/2021	SI	SI
	Ángela Johanna Molano Contreras	UAESP-382-2021	30/04/2021	SI	SI
	Laura Vanessa Vergara Sabogal	UAESP-395-2021	3/05/2021	SI	SI
	Sandra De Jesus Jaramillo Guerrero	UAESP-350-2021	19/04/2021	SI	SI
	Daniel Useche Vargas			SI	NO
	MARIA DEL PILAR QUINCHE RIOS	UAESP-339-2021	16/04/2021	SI	SI
	Tatiana Alejandra Gonzalez Romero	UAESP-326-2021	13/04/2021	SI	SI
	Martha Elena Rojas Cardoso	UAESP-394-2021	4/05/2021	SI	SI
Magdalena Farias	UAESP-392-2021	3/05/2021	SI	SI	
Diana Vega			SI	NO	
KARENTH ANDREA FORERO	UAESP-300-2021	9/04/2021	SI	SI	

3. OBSERVACIONES

	GIOVANNI PULIDO RIVEROS	UAESP-162-2021	3/03/2021	SI	SI
	PAULA ANDREA IDÁRRAGA MONDRAGÓN	UAESP-309-2021	10/04/2021	SI	SI
	MONICA PARRA BOHORQUES	UAESP-190-2021	12/03/2021	SI	SI
	CARLOS ALBERTO ARIZA ANTONIO	UAESP-183-2021	9/03/2021	SI	SI
	Luz Andrea Gómez Machado	UAESP-305-2021	10/04/2021	SI	SI
	Keltty Sofia Romero Vicioso	UAESP-315-2021	12/04/2021	SI	SI
OFICINA DE COMUNICACIONES	JOHN SEBASTIAN LOPEZ RODRIGUEZ	UAESP-511-2021	10/08/2021	SI	SI
DISPOSICION FINAL	YEISON ARNULFO GARCIA QUIJANO	UAESP-409-2021	19/05/2021	SI	SI
	ELIZABETH DURAN SANCHEZ	UAESP-405-2021	18/05/2021	SI	SI
	ANGIE PAOLA GARCIA			SI	NO
ADMINISTRATIVA	Norma Catherine Ledesma Novoa	UAESP-527-2021	26/08/2021	SI	SI
	Eduard Andrés Rairan Serrato	UAESP-568-2021	17/09/2021	SI	SI
	YOSEF FABIAN OJEDA LARA			SI	NO
	Darlin Yulieth Garavito Contrereas			SI	Proceso de contratación
	Yuranny Alejandra Rincon			SI	Proceso de contratación
	Valentina Pastran Nomesqui			SI	Proceso de contratación

SUBDIRECCIONES	SELECCIONADOS	VINCULADOS
RBL	3	2
APROVECHAMIENTO	41	37
COMUNICACIONES	1	1
DISPOSICION FINAL	3	2
ADMINISTRATIVA	6	2
TOTAL	54	44

Con base en la información anterior, es importante mencionar que la Unidad ha vinculado a agosto de 2021, 44 personas por medio de la plataforma talento no palanca, pero al verificar el total de la contratación directa que han sido 514 contratos se observa que a la fecha no se está cumpliendo con el 10% de la contratación que se debe realizar por este medio, de acuerdo con la Directivas del caso.

3. OBSERVACIONES

3.3 ANÁLISIS VERIFICACIÓN SEGÚN MUESTRA:

No.	No. Contrato	Valor	Modalidad	Observación
1	UAESP-053-2021	\$ 148.731.712,00	Contratación directa	1. El formato de constancia de cumplimiento de requisitos del contrato está sin firmar. 2. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.
2	UAESP-055-2021	\$ 119.303.509,00	Contratación directa	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.
3	UAESP-166-2021	\$ 116.403.000,00	Contratación directa	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA. 2. Se evidencian informes de ejecución pendientes de firmas (marzo, mayo, junio y julio)
4	UAESP-067-2021	\$ 113.622.390,00	Contratación directa	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA. 2. Se evidencia falta de publicación de informes de ejecución (febrero, abril)
5	UAESP-296-2021	\$ 96.000.000,00	Contratación directa	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.
6	UAESP-082-2021	\$ 94.500.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el primer informe mensual de ejecución contiene el reporte y aprobación de las actividades correspondientes a tres meses, pese a que formato se constituyó para evidenciar las actividades mes a mes.
7	UAESP-247-2021	\$ 90.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de mayo está pendiente por firma del supervisor.
8	UAESP-006-2021	\$ 88.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de junio está pendiente por firma del supervisor.
9	UAESP-021-2021	\$ 85.250.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de enero está pendiente por firma del supervisor.
10	UAESP-093-2021	\$ 84.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por publicar en el SECOP los informes de ejecución de los periodos del mes de abril, mayo, junio y julio.
11	UAESP-215-2021	\$ 83.584.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de mayo está pendiente por firma del supervisor.
12	UAESP-066-2021	\$ 77.219.100,00	Contratación directa	1. Se evidencia que en el expediente electrónico en el SECOP está pendiente por firma del supervisor los informes de ejecución de los periodos de enero a julio.
13	UAESP-129-2021	\$ 75.684.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que los informes de ejecución de los periodos de marzo y abril están pendientes por firma del supervisor.
14	UAESP-324-2021	\$ 72.000.000,00	Contratación directa	1. En el expediente electrónico en el SECOP no se evidencia el documento denominado Comunicación de Designación de Supervisor. 2. Se evidencia que la publicación del informe de ejecución del mes de abril está sin firma.
15	UAESP-363-2021	\$ 72.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el informe de ejecución del periodo de julio está pendiente por firma del supervisor.
16	UAESP-025-2021	\$ 70.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor los informes de ejecución de los periodos de marzo a julio.
17	UAESP-286-2021	\$ 13.627.890,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.
18	UAESP-353-2021	\$ 13.600.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.
19	UAESP-318-2021	\$ 13.500.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.
20	UAESP-395-2021	\$ 12.750.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por publicar en el SECOP la comunicación de designación de supervisión. 2. Se evidencia que está pendiente por firmar el informe de ejecución correspondiente a los periodos de mayo a julio.
21	UAESP-358-2021	\$ 12.719.364,00	Contratación directa	1. En el expediente electrónico en el SECOP no se evidencia la publicación/cargue del CRP, el acta de inicio, la comunicación de designación de supervisión y Certificado de ARL.
22	UAESP-106-2021	\$ 12.000.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que el segundo informe mensual de ejecución contiene el reporte y aprobación de las actividades correspondientes a tres meses, pese a que formato se constituyó para evidenciar las actividades mes a mes. Asimismo, no se evidencia los informes del mes de junio.

3. OBSERVACIONES

23	UAESP-392-2021	\$ 9.750.000,00	Contratación directa	Se evidencia que está pendiente por firmar el informe de ejecución correspondiente a los periodos de mayo a julio.
24	UAESP-116-2021	\$ 7.500.000,00	Contratación directa	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de marzo
25	UAESP-478-2021	\$ 6.050.251.719,00	Contratación directa	1. No se evidencia la justificación de no exigencia de garantías ni en los estudios previos y sus anexos ni en el contrato.
26	UAESP-460-2021	\$ 4.180.303.080,00	Contratación directa	No acceso al expediente electrónico
27	UAESP-404-2021	\$ 1.997.365.996,00	Contratación directa	1. No se evidencia la justificación de no exigencia de garantías ni en los estudios previos y sus anexos ni en el contrato.

OBSERVACIÓN 1: De acuerdo con lo anterior, de la muestra tomada de (82) contratos mediante la modalidad de contratación directa y verificación realizada en el SECOP, se observan (5) contratos en los cuales se evidencia que en el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA; se observan 17 contratos en donde hay informes de ejecución que no están firmados por parte del respectivo supervisor; se observan 2 contratos en los que en un informe mensual está contenida la información de tres periodos; se observan 3 contratos con documentos requeridos en la hoja de control de CPS que no están publicados en el SECOP; y, finalmente, se evidencia que en 2 contratos no se justifica la no exigencia de garantías.

Lo anterior pone en riesgo que la gestión contractual este acorde con los lineamientos definidos para la plataforma SECOP II, ya que el 33% según muestra tomada evidencia debilidades de la información cargada en el aplicativo.

4. SOLICITUD DE CORRECCIÓN Y ACCIONES CORRECTIVAS

No aplica

No.	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD	REQUISITO QUE INCUMPLE

5. CONCLUSIONES

5.1. Verificados los puntos anteriores, es posible concluir que la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos – UAESP y en cabeza de la Subdirección de Asuntos Legales viene dando cumplimiento a las orientaciones normativas que en materia de contratación estatal le compete.

5.2. Se evidencia que la modalidad de Contratación Directa ha sido la mayormente utilizada por la Entidad con corte a agosto de 2021 con 514 contratos equivalentes a (\$40.123,7 millones).

5.3. Se logró observar que la Entidad durante el periodo de enero a agosto 2021 ha realizado 11 órdenes de compra por medio de la tienda virtual del Estado Colombiano (SECOP) por valor de \$ 1.267,2. millones.

5. CONCLUSIONES

5.4. Se determinó que la Subdirección de Asuntos Legales formuló el cronograma de ley de garantías (por dependencias y sugerencias para fechas de radicación de tramites), realizando socialización con cada una de las dependencias.

5.5. La Subdirección de Asuntos Legales, ha venido adelantando diferentes acciones frente a la pérdida de competencia para proceder a la liquidación de contratos, se destaca la implementación del procedimiento GAL-PC-13 V1.

5.6. El manual de contratación de la Unidad GAL-MN-01 V11 lo cual se observa que cumple con los lineamientos generales para la expedición de manuales de contratación y se encuentra alineado con los parámetros definidos por Colombia Compra Eficiente

6. RECOMENDACIONES

6.1. Reforzar la incorporación de personal a la Entidad a través de la plataforma TALENTO NO PALANCA con el fin que al culminar la presente vigencia la Unidad haya realizado la contratación y cumpliendo con el 10% de la misma, como lo regula las orientaciones vigentes.

6.2. Plantear y analizar la posibilidad de que el desarrollo contractual por la plataforma TALENTO NO PALANCA se eleve a proceso o procedimiento con el fin que se pueda conocer periódicamente, tener siempre presente estos lineamientos y evitar un posible olvido en futuras vigencias. Realizar acercamientos con la Subdirección Administrativa y Financiera (Talento humano) que permitan tener un conocimiento unificado en cuanto a todo el proceso de contratación que realiza la UAESP a través de la plataforma TALENTO NO PALANCA. Así mismo sería importante que dentro de la minuta contractual se incorpore que la persona fue vinculada a través de esta plataforma.

6.4. Seguir periódicamente con las diferentes actividades de sensibilización, divulgación y capacitación en el tema de ley de garantías.

6.5. Continuar con las buenas prácticas en materia de contratación, específicamente en la utilización de la Tienda Virtual del Estado Colombiano (SECOP) para la adquisición de bienes, productos o servicios.

6.6. Fortalecer la documentación cargada en SECOP II, así como el continuo monitoreo de las etapas del proceso contractual, específicamente en la discriminación de honorarios en los contratos de prestación de servicios en los que al contratista se le pague IVA, y la debida justificación cuando no se exijan garantías en los contratos.

6.7. Realizar capacitaciones a los supervisores de contratos para el diligenciamiento de documentos contractuales tales como los informes de supervisión y demás en cuanto a la importancia de aprobación de estos (firmas).



6. RECOMENDACIONES

6.8. Elaborar e implementar un manual, procedimiento, instructivo, entre otros, para el repositorio y salvaguarda de las actas de Comité de Contratación con el fin de que permita con facilidad y exactitud la localización de estas actas.

6.9. Analizar las observaciones descritas en el presente informe para decidir sobre su tratamiento, o no. Para este último caso documentar las razones de no tratamiento vía memorando o actas de Comité Primario.

6.10. Socializar con las demás áreas y procesos las observaciones aquí señaladas con el fin de mejorar las condiciones de publicidad de las ejecuciones contractuales a través del SECOP de cada uno de los contratos señalados.

6.11. Actualizar la Resolución UAESP No. 118 de 2020, con el fin de unificar un solo documento que cubra los aspectos tratados en las cuatro resoluciones internas que en materia de honorarios se encuentran vigentes a la fecha y que a la vez, éstas no precisan el manejo que se le deba dar a los contratos de prestaciones de servicios con aquellos contratistas (personas naturales), que facturan el Impuesto al Valor Agregado – IVA.

APROBACIÓN:

OSCAR JAVIER HERNÁNDEZ SERRANO
Jefe Oficina de Control Interno (e)

HAROLD MARCEL PUENTES M
Auditor(es) Interno(s)

FECHA⁴:

27 - OCTUBRE – 2021

(4) Fecha en la cual el(la) jefe(a) de Oficina y los Auditores Internos designados APROBARON el Informe de Auditoría.

ANEXO 1

Papeles de Trabajo (Auditoría al Proceso de Contratación - Segundo Ciclo)											
Núm. de Aspecto y Criterio	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Aspecto por Auditar	(General) – ¿Se evidencia la completitud de los ítems aplicables de la Hoja de Control de contratación directa? ¿Los documentos están vigentes y firmados?	(Etapa Precontractual) – ¿El objeto contratado está previsto dentro del Plan Anual de Adquisiciones? ¿Este coincide con el objeto del CDP, del CRP y del acta de inicio?	(Etapa Precontractual) – ¿El contrato cuenta con Estudios Previos (firmados) y estos fueron publicados oportunamente?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación del contrato en el SECOP y del acuerdo de las partes (firma/aprobación/aceptación)?	(Etapa Contractual) – ¿El contrato cumple con los requisitos de legal ejecución (aprobación de garantías exigidas, expedición del CRP, certificado de ARL, acreditación afiliación al SSSI y suscripción del Acta de Inicio)?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación de los informes de ejecución del contrato junto con sus soportes en el SECOP?	(General) – En caso de que el contrato se encuentre vigente, ¿las garantías pactadas se encuentran vigentes y aprobadas?	(Etapa Contractual) – En caso modificaciones contractuales y/o terminación anticipada, ¿se evidencia la publicación en el SECOP del documento de justificación y de sus soportes, del documento de modificación o terminación, de su perfeccionamiento y de los documentos para su legalización? ¿El monto de las adiciones no supera el 50% del valor inicial?	(Etapa Poscontractual) – En caso de que aplique, ¿la liquidación del contrato y sus soportes se encuentran publicados en el SECOP?		
Criterio de Auditoría	MN-01 - Manual de Contratación V11; FM-03 Hoja de Control Contratación Directa V13	Art. 2.2.1.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 18 del Decreto 1211 de 1996.	Art. 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 8 Ley 1150 de 2007.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; art. 7 de la Ley 1150 de 2007; 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; arts. 2.2.1.1.1.7.1. y 2.2.1.2.3.1.7. del Decreto 1082 de 2015; art. 2.2.4.2.2.1. y ss. del Decreto 1072 de 2015.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007; lit. g) del art. 11 de la Ley 1712 de 2014; núm. 8.2 del anexo 1 de la Resolución 3564 del 2015 del 8MinTic; Circular N.º 0207000000574 del 03/12/2020 de la UAESP.	Arts. 2.2.1.2.3.1.12. y 2.2.1.2.3.1.18. del Decreto 1082 de 2015; art.7 de la Ley 1150 de 2007.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007.	Arts. 60 y 61 de la Ley 80 de 1993; art. 11 de la Ley 1150 de 2007; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.	Resultados de la verificación y/o hallazgos	
Tipo y/o forma de verificación	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP, cotejado con el PAA vigente para el período por auditar.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Tipo de hallazgo	
Ítem de la Muestra	Número de contrato										
1	UAESP-053-2021	Observación	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El formato de constancia de cumplimiento de requisitos del contrato está sin firmar. 2. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.

Informe de auditoría interna

2	UAESP-055-2021	Observación	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.	1. Observación.
3	UAESP-166-2021	Observación	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA. 2. Se evidencian informes de ejecución pendientes de firmas (marzo, mayo, junio y julio)	1. Observación. 2. Observación.
4	UAESP-067-2021	Observación	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA. 2. Se evidencia falta de publicación de informes de ejecución.	1. Observación. 2. Observación.
5	UAESP-009-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
6	UAESP-136-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
7	UAESP-219-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
8	UAESP-296-2021	Observación	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	1. En el valor de los honorarios no está discriminado el valor que se paga por concepto de IVA.	1. Observación.
9	UAESP-082-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	Sí	N/A	1. Se evidencia que el primer informe mensual de ejecución contiene el reporte y aprobación de las actividades correspondientes a tres meses, pese a que formato se constituyó para evidenciar las actividades mes a mes.	1. Observación
10	UAESP-254-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
11	UAESP-247-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de mayo está pendiente por firma del supervisor.	1. Observación
12	UAESP-006-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	Sí	N/A	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de junio está pendiente por firma del supervisor.	1. Observación
13	UAESP-262-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
14	UAESP-021-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de enero está pendiente por firma del supervisor.	1. Observación
15	UAESP-093-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por publicar en el SECOP los informes de ejecución de los periodos del mes de abril, mayo, junio y julio.	1. Observación
16	UAESP-215-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. Se evidencia que el informe de ejecución correspondiente al mes de mayo está pendiente por firma del supervisor.	1. Observación
17	UAESP-266-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
18	UAESP-231-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
19	UAESP-079-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
20	UAESP-089-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
21	UAESP-034-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
22	UAESP-045-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
23	UAESP-220-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
24	UAESP-260-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
25	UAESP-066-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	N/A	1. Se evidencia que en el expediente electrónico en el SECOP está pendiente por firma del supervisor los informes de ejecución de los periodos de enero a julio.	1. Observación

Informe de auditoría interna

26	UAESP-129-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que los informes de ejecución de los periodos de marzo y abril están pendientes por firma del supervisor.	1. Observación
27	UAESP-250-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
28	UAESP-227-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
29	UAESP-164-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
30	UAESP-191-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
31	UAESP-324-2021	Observación	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. En el expediente electrónico en el SECOP no se evidencia el documento denominado Comunicación de Designación de Supervisor. 2. Se evidencia que la publicación del informe de ejecución del mes de abril está sin firma.	1. Observación. 2. Observación.
32	UAESP-363-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que el informe de ejecución del periodo de julio está pendiente por firma del supervisor.	1. Observación
33	UAESP-025-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor los informes de ejecución de los periodos de marzo a julio.	1. Observación
34	UAESP-397-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
35	UAESP-428-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
36	UAESP-527-2021	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
37	UAESP-142-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
38	UAESP-511-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
39	UAESP-118-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
40	UAESP-275-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
41	UAESP-223-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
42	UAESP-286-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.	1. Observación
43	UAESP-353-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.	1. Observación
44	UAESP-318-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de abril.	1. Observación
45	UAESP-490-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
46	UAESP-457-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
47	UAESP-445-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
48	UAESP-395-2021	Observación	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por publicar en el SECOP la comunicación de designación de supervisión. 2. Se evidencia que está pendiente por firmar el informe de ejecución correspondiente a los periodos de mayo a julio.	1. Observación. 2. Observación.
49	UAESP-270-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
50	UAESP-358-2021	Observación	Si	Si	Si	Observación	Si	Si	n/A	n/A	1. En el expediente electrónico en el SECOP no se evidencia la publicación/cargue del CRP, el acta de inicio, la comunicación de designación de supervisión y Certificado de ARL.	1. Observación. 2. Observación.
51	UAESP-106-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que el segundo informe mensual de ejecución contiene el reporte y aprobación de las actividades correspondientes a tres meses, pese	1. Observación

Informe de auditoría interna

												a que formato se constituyó para evidenciar las actividades mes a mes. Asimismo, no se evidencia los informes del mes de junio.	
52	UAESP-117-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
53	UAESP-244-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
54	UAESP-192-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
55	UAESP-383-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
56	UAESP-522-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
57	UAESP-519-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
58	UAESP-392-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	Se evidencia que está pendiente por firmar el informe de ejecución correspondiente a los periodos de mayo a julio.	1. Observación	
59	UAESP-528-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
60	UAESP-116-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Observación	Si	N/A	N/A	1. Se evidencia que está pendiente por firma del supervisor el informe de ejecución correspondiente al periodo de marzo	1. Observación	
61	UAESP-051-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
62	UAESP-243-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	
63	UAESP-245-2021	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	N/A	N/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad	

Papeles de Trabajo (Auditoría al Proceso de Contratación - Segundo Ciclo)

Núm. de Aspecto y Criterio	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Resultados de la verificación y/o hallazgos	Tipo de hallazgo
Aspecto por Auditar	(General) – ¿Se evidencia la completitud de los ítems aplicables de la Hoja de Control de contratación?; ¿Los documentos están vigentes y firmados?	(Etapa Precontractual) – ¿El objeto contratado está previsto dentro del Plan Anual de Adquisiciones? ¿Este coincide con el objeto del CDP, del CRP y del acta de inicio?	(Etapa Precontractual) – ¿El contrato cuenta con Estudios Previos (firmados) y estos fueron publicados oportunamente?	(Etapa Precontractual) – ¿Se evidencia el Acto Administrativo de justificación de la contratación y está oportunamente publicado?; ¿De acuerdo con la cuantía del contrato se realizó comité de contratación?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación del contrato en el SECOP y del acuerdo de las partes (firma/aprobación/ aceptación)?	(Etapa Contractual) – ¿El contrato cumple con los requisitos de legal ejecución aplicables?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación de los informes de ejecución, factura o documento equivalente del contrato junto con sus soportes en el SECOP?	(General) – En caso de que el contrato se encuentre vigente, ¿las garantías pactadas se encuentran vigentes y aprobadas?	(Etapa Contractual) – En caso modificaciones contractuales y/o terminación anticipada, ¿se evidencia la publicación en el SECOP del documento de justificación y de sus soportes, del documento de modificación o terminación, de su perfeccionamiento y de los documentos para su legalización? ¿El monto de las adiciones no supera el 50% del valor inicial?	(Etapa Poscontractual) – En caso de que aplique, ¿la liquidación del contrato y sus soportes se encuentran publicados en el SECOP?		

Informe de auditoría interna

Criterio de Auditoría		Art. 2.2.1.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 18 del Decreto 1211 de 1996.	Art. 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 8 Ley 1150 de 2007.	Art. 2.2.1.2.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; 2.2.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; art. 7 de la Ley 1150 de 2007; arts. 2.2.1.1.1.7.1. y 2.2.1.2.3.1.7. del Decreto 1082 de 2015; art. 2.2.4.2.2.1. y ss. del Decreto 1072 de 2015.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007; lit. g) del art. 11 de la Ley 1712 de 2014; núm. 8.2 del anexo 1 de la Resolución 3564 del 2015 del 8MinTic; Circular N.º 020700000574 del 03/12/2020 de la UAESP.	Arts. 2.2.1.2.3.1.12. y 2.2.1.2.3.1.18. del Decreto 1082 de 2015; art. 7 de la Ley 1150 de 2007.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007.	Arts. 60 y 61 de la Ley 80 de 1993; art. 11 de la Ley 1150 de 2007; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.			
Tipo y/o forma de verificación		Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP, cotejado con el PAA vigente para el período por auditar.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.		
Ítem de la Muestra	Número de contrato												
1	UAESP-478-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	N/A	N/A	1. No se evidencia la justificación de no exigencia de garantías ni en los estudios previos y sus anexos ni en el contrato.	1. Observación
2	UAESP-460-2021	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico	No acceso al expediente electrónico
3	UAESP-501-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
4	UAESP-404-2021	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Observación	Sí	N/A	1. No se evidencia la justificación de no exigencia de garantías ni en los estudios previos y sus anexos ni en el contrato.	1. Observación
5	UAESP-481-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
6	UAESP-496-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	N/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
7	UAESP-476-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	N/A	Sí	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
8	UAESP-462-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	N/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
9	UAESP-497-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	N/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
10	UAESP-387-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	N/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
11	UAESP-480-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
12	UAESP-437-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad

Informe de auditoría interna

13	UAESP-253-2021	si	si	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							
14	UAESP-493-2021	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							
15	UAESP-512-2021	si	n/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad						
16	UAESP-340-2021	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							
17	UAESP-420-2021	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							
18	UAESP-516-2021	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							
19	UAESP-042-2021	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad							

Papeles de Trabajo (Auditoría al Proceso de Contratación - Segundo Ciclo)

Núm. de Aspecto y Criterio	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Resultados de la verificación y/o hallazgos		Tipo de hallazgo
Aspecto por Auditar	(General) – ¿Se evidencia la completitud de los ítems aplicables de la Hoja de Control de contratación?; ¿Los documentos están vigentes y firmados?	(Etapa Precontractual) – ¿El objeto contratado está previsto dentro del Plan Anual de Adquisiciones? ¿Este coincide con el objeto del CDP, del CRP y del acta de inicio?	(Etapa Precontractual) – ¿El contrato cuenta con Estudios Previos (firmados) y estos fueron publicados oportunamente?	(Etapa Precontractual) – ¿Se evidencia el Acto Administrativo de justificación de la contratación y está oportunamente publicado?; ¿De acuerdo con la cuantía del contrato se realizó comité de contratación?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación del contrato en el SECOP y del acuerdo de las partes (firma/aprobación/ aceptación)?	(Etapa Contractual) – ¿El contrato cumple con los requisitos de legal ejecución aplicables?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación de los informes de ejecución, factura o documento equivalente del contrato junto con sus soportes en el SECOP?	(General) – En caso de que el contrato se encuentre vigente, ¿las garantías pactadas se encuentran vigentes y aprobadas?	(Etapa Contractual) – En caso modificaciones contractuales y/o terminación anticipada, ¿se evidencia la publicación en el SECOP del documento de justificación y de sus soportes, del documento de modificación o terminación, de su perfeccionamiento y de los documentos para su legalización? ¿El monto de las adiciones no supera el 50% del valor inicial?	(Etapa Poscontractual) – En caso de que aplique, ¿la liquidación del contrato y sus soportes se encuentran publicados en el SECOP?			
Criterio de Auditoría	MN-01 - Manual de Contratación V11; FM-03 Hoja de Control Contratación Directa V13	Art. 2.2.1.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 18 del Decreto 1211 de 1996.	Art. 2.2.1.2.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art. 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 8 Ley 1150 de 2007.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; art. 7 de la Ley 1150 de 2007; arts. 2.2.1.1.1.7.1. y 2.2.1.2.3.1.7. del Decreto 1082 de 2015; art. 2.2.4.2.2.1. y ss. del Decreto 1072 de 2015.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007; lit. g) del art. 11 de la Ley 1712 de 2014; núm. 8.2 del anexo 1 de la Resolución 3564 del 2015 del 8MinTic; Circular N.o 0207000000574 del 03/12/2020 de la UAESP.	Arts. 2.2.1.2.3.1.12. y 2.2.1.2.3.1.18. del Decreto 1082 de 2015; art. 7 de la Ley 1150 de 2007.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007.	Arts. 60 y 61 de la Ley 80 de 1993; art. 11 de la Ley 1150 de 2007; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.			

Informe de auditoría interna

Tipo y/o forma de verificación		Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP, cotejado con el PAA vigente para el periodo por auditar.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.		
Ítem de la Muestra	Número de contrato												
1	UAESP-197-2021	si	si	si	si	si	si	si	N/A	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
2	UAESP-470-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
3	UAESP-471-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
4	UAESP-472-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
5	UAESP-485-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
6	UAESP-486-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
7	UAESP-510-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
8	UAESP-521-2021	si	si	si	si	si	si	si	si	si	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad

Papeles de Trabajo (Auditoría al Proceso de Contratación - Segundo Ciclo)

Núm. de Aspecto y Criterio	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Resultados de la verificación y/o hallazgos	Tipo de hallazgo
Aspecto por Auditar	(General) – ¿Se evidencia la completitud de los ítems aplicables de la Hoja de Control de contratación? ¿Los documentos están vigentes y firmados?	(Etapa Precontractual) – ¿El objeto contratado está previsto dentro del Plan Anual de Adquisiciones? ¿Este coincide con el objeto del CDP, del CRP y del acta de inicio?	(Etapa Precontractual) – ¿El contrato cuenta con Estudios Previos (firmados) y estos fueron publicados oportunamente?	(Etapa Precontractual) – ¿Se evidencia el Acto Administrativo de la justificación de la contratación y está oportunamente publicado? ¿De acuerdo con la cuantía del contrato se realizó comité de contratación?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación del contrato en el SECOP y del acuerdo de las partes (firma/aprobación/ceptación)?	(Etapa Contractual) – ¿El contrato cumple con los requisitos de legal ejecución aplicables?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación de los informes de ejecución, factura o documento equivalente del contrato junto con sus soportes en el SECOP?	(General) – En caso de que el contrato se encuentre vigente, ¿las garantías pactadas se encuentran vigentes y aprobadas?	(Etapa Contractual) – En caso modificaciones contractuales y/o terminación anticipada, ¿se evidencia la publicación en el SECOP del documento de justificación y de sus soportes, del documento de modificación o terminación, de su perfeccionamiento y de los documentos para su legalización? ¿El monto de las adiciones no supera el 50% del valor inicial?	(Etapa Poscontractual) – En caso de que aplique, ¿la liquidación del contrato y sus soportes se encuentran publicados en el SECOP?		

Informe de auditoría interna

Criterio de Auditoría		Criterios de Auditoría												
Tipo y/o forma de verificación		Tipos de Verificación												
Ítem de la Muestra	Número de contrato													
1	UAESP-380-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
2	UAESP-508-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad

Papeles de Trabajo (Auditoría al Proceso de Contratación - Segundo Ciclo)

Núm. de Aspecto y Criterio	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Aspecto por Auditar	(General) – ¿Se evidencia la completitud de los ítems aplicables de la Hoja de Control de contratación? ¿Los documentos están vigentes y firmados?	(Etapa Precontractual) – ¿El objeto contratado está previsto dentro del Plan Anual de Adquisiciones? ¿Este coincide con el objeto del CDP, del CRP y del acta de inicio?	(Etapa Precontractual) – ¿El contrato cuenta con Estudios Previos (firmados) y estos fueron publicados oportunamente?	(Etapa Precontractual) – ¿Se evidencia el Acto Administrativo de justificación de la contratación y está oportunamente publicado? ¿De acuerdo con la cuantía del contrato se realizó comité de contratación?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación del contrato en el SECOP y del acuerdo de las partes (firma/aprobación/ aceptación)?	(Etapa Contractual) – ¿El contrato cumple con los requisitos de legal ejecución aplicables?	(Etapa Contractual) – ¿Se evidencia la publicación de los informes de ejecución, factura o documento equivalente del contrato junto con sus soportes en el SECOP?	(General) – En caso de que el contrato se encuentre vigente, ¿las garantías pactadas se encuentran vigentes y aprobadas?	(Etapa Contractual) – En caso modificaciones contractuales y/o terminación anticipada, ¿se evidencia la publicación en el SECOP del documento de justificación y de sus soportes, del documento de modificación o terminación, de su perfeccionamiento y de los documentos para su legalización? ¿El monto de las adiciones no supera el 50% del valor inicial?	(Etapa Poscontractual) – En caso de que aplique, ¿la liquidación del contrato y sus soportes se encuentran publicados en el SECOP?	Resultados de la verificación y/o hallazgos	Tipo de hallazgo

Informe de auditoría interna

Criterio de Auditoría		MN-01 - Manual de Contratación V11; FM-03 Hoja de Control Contratación Directa V13	Art. 2.2.1.1.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 18 del Decreto 1211 de 1996.	Art. 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 8 Ley 1150 de 2007.	Art. 2.2.1.2.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.	Art.41 de la Ley 80 de 1993; art. 7 de la Ley 1150 de 2007; arts. 2.2.1.1.1.7.1. y 2.2.1.2.3.1.7. del Decreto 1082 de 2015; art. 2.2.4.2.2.1. y ss. del Decreto 1072 de 2015.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007; lit. g) del art. 11 de la Ley 1712 de 2014; núm. 8.2 del anexo 1 de la Resolución 3564 del 2015 del 8MinTic; Circular N.o 020700000574 del 03/12/2020 de la UAESP.	Arts. 2.2.1.2.3.1.12. y 2.2.1.2.3.1.18. del Decreto 1082 de 2015; art. 7 de la Ley 1150 de 2007.	Art. 40 de la Ley 80 de 1993; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015; art. 3 de la Ley 1150 de 2007.	Arts. 60 y 61 de la Ley 80 de 1993; art. 11 de la Ley 1150 de 2007; art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.		
Tipo y/o forma de verificación		Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP, cotejado con el PAA vigente para el período por auditar.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.	Verificación en el expediente electrónico en la plataforma SECOP.		
Ítem de la Muestra	Número de contrato												
1	UAESP-415-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad
2	UAESP-492-2021	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	sí	n/A	1. El expediente electrónico visible en la plataforma SECOP se encuentra conforme a los criterios de auditoría	1. Conformidad