

# RESUMEN EJECUTIVO DE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA – COLOMBIA COMPRA EFICIENTE

CCE-EVI-FM-07

V.01 DEL 01/07/2021

Agencia Nacional de Contratación Pública



Colombia Compra Eficiente

**FECHA DE DILIGENCIAMIENTO**      **Día:** 31      **Mes:** 03      **Año:** 2023

<b>PROCESO/SUBPROCESO/ACTIVIDAD</b>	Contratos Secop II Vortal CCE-178-4H-2022 TVEC Coupa CCE-039-2023
<b>OBJETIVO</b>	Evaluar el proceso de contratación con Vortal - Secop II y Coupa - TVEC, y ejecución en cumplimiento del marco legal aplicable y los lineamientos de la Entidad sobre la materia, así como la supervisión de los contratos, a través de la aplicación de pruebas de auditoría, con el objeto de identificar oportunidades de mejora que permitan el fortalecimiento de este.
<b>ALCANCE</b>	Desde la expedición de los estudios previos, negociaciones, la supervisión de los contratos hasta el cierre del proceso contractual y verificación de la definición y ejecución de oportunidades de mejora por parte del líder del proceso
<b>TIPO DE AUDITORÍA</b>	Auditoría interna basada en riesgos - Cumplimiento
<b>PERIODO AUDITADO</b>	Enero 2022 – febrero 2023
<b>INFORME DIRIGIDO A</b>	Carlos Francisco Toledo Florez Subdirector de Información y Desarrollo Tecnológico IDT (E)
<b>AUDITORES</b>	Judith Esperanza Gómez Zambrano Jesús Gabriel Montoya Ramos

## CONCLUSIONES AUDITORÍA

El resultado general de un trabajo de auditoría será *"Adecuado"* cuando el 70% o más de la criticidad de las observaciones sea *"Moderado"*, e *"Inadecuado"* si se presenta caso contrario.

Inaceptable o extremo	X	Adecuado
Importante o alto		Inadecuado
Moderado		Recomendaciones
Bajo		Requerimientos

\* Observación crítica: Cuando afecta el cumplimiento legal o se presenta la materialización de riesgos que puedan impactar la consecución de los objetivos estratégicos y metas de la Entidad.

\* Observación moderada: Cuando afecta la ejecución de actividades de los procesos, subprocesos, procedimientos, proyectos e indicadores o conduce a la materialización de los riesgos operativos.

\* Observación Baja: Cuando no afecta la continuidad de las operaciones del proceso, sin embargo, se identifica una novedad que podría o no ser admisible.

## RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

### ASPECTOS POSITIVOS:

Las plataformas contratadas durante el periodo evaluado, SECOP II y TVEC, han presentado disponibilidad para la operación de la gestión contractual.

Las áreas que atienden aspectos técnicos y de gestión propios, trabajan articuladamente.

### CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA:

Culminada la aplicación de las pruebas de auditoría, se concluye que el objetivo de esta fue cumplido.

El Auditor observó que durante el periodo evaluado se suscribieron y ejecutaron los contratos suscritos con *"VORTAL – COMERCIO ELECTRÓNICO, CONSULTADORA E MULTIMEDIA S.A."* y *"COUPA SOFTWARE INC"*, se materializaron riesgos operativos; se evidenciaron oportunidades de mejora con relación a la gestión documental, y atributos de calidad de los documentos que soportan la gestión de dichos contratos.

Se identificaron aspectos por fortalecer en el proceso de planeación y estructuración de los estudios previos, debido a que no documenta la trazabilidad de las necesidades identificadas para establecer las pautas de los aspectos a contratar, el cálculo o proyecciones para establecer el número de licencias y demás aspectos que permitan el cumplimiento de la misionalidad de la agencia.



DEPARTAMENTO  
NACIONAL DE PLANEACIÓN

Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente

Tel. (601) 7956600 • Carrera 7 No. 26 - 20 Piso 17 • Bogotá - Colombia



www.colombiacompra.gov.co

La identificación y seguimiento de los riesgos de los contratos presentan oportunidades de mejora, así como la revisión de los controles que permitan mitigarlos.

El sistema de control interno presenta oportunidades de mejora en la definición de controles y seguimiento en la información y aplicación de la gestión documental.

Se presentaron limitaciones en el desarrollo del ejercicio auditor, debido a que no se cuenta con la información consolidada, para identificar la trazabilidad de la planeación sobre los requerimientos o necesidades de la ANCP-CCE.

A continuación, se presentan los resultados preliminares del trabajo de aseguramiento efectuado.

**RECOMENDACIONES:**

1. Documentar y revisar las proyecciones realizadas la para suscripción de los contratos, que permiten cumplir objetivos de la ANCP-CCE.
2. Realizar la edificación de los riesgos previsible para la contratación de la ANCP-CCE, y documentar el monitoreo efectivo, para este tipo de contratos, juntamente el área que requiere el contrato y el Grupo de Contratación de la Secretaría General.
3. Definir aspectos por medir y evaluar, que soporten la gestión propia de la entidad y puedan ser aspectos directamente bajo su control, con Planeación y Grupo de Contratación de la Secretaría General.
4. Realizar análisis y proyecciones que permitan identificar plenamente las necesidades, tecnológicas que se requieran, aspecto a tratar por la Subdirección de Negocios.
5. Documentar la ejecución de los contratos en aplicación de las Tablas de Retención Documental y Manual de Contratación y revisar los controles operativos, con el Grupo de Gestión Documental de la Secretaría General.

**APORTE AUDITORÍA**

Los hallazgos u observaciones y recomendaciones de auditoría inciden en los siguientes aspectos:

Obligaciones legales: Misionales, laborales, ambientales, seguridad información etc.	
Obligaciones de cumplimiento: Sistema de Control Interno, MIPG, procedimientos internos	1
Mejora de procedimientos de control interno	1
Mejora de los procedimientos y documentación de estos	1
Gestión y mitigación de los riesgos	2

**SEGUIMIENTO:** De acuerdo con la programación del Plan Anual de Auditoría para cada vigencia se realizará el seguimiento correspondiente a las acciones propuestas en el Plan de Mejoramiento, con el objeto de establecer el avance, cumplimiento y mejora de los aspectos observados.

**FORMULÓ:** Judith Esperanza Gómez Zambrano

**REVISÓ:** Judith Esperanza Gómez Zambrano

**APROBÓ:**

