



**Instituto de Educación Técnica Profesional
de Roldanillo, Valle - INTEP**

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

**INFORME AUDITORIA VERIFICACION RENDICION DE LA CUENTA
VIGENCIA DICIEMBRE DE 2022**

PROCESO ASOCIADO: P13 Evaluación Independiente

**MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO
Profesional Universitario Oficina de Control Interno**

**INSTITUTO DE EDUCACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE
ROLDANILLO, VALLE - INTEP
ENERO, 2023**

Comprometidos con la Excelencia

Carrera 7 N° 10-20 PBX (57-2) 229 8586 Ext. 101 Roldanillo, Valle del Cauca Colombia
www.intep.edu.co - e-mail: rectoria@intep.edu.co



**AUDITORÍA VERIFICACIÓN RENDICIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA
DICIEMBRE DE 2022**

FECHA: Roldanillo, 12 de enero de 2023

ELABORADO POR: María del Socorro Valderrama Campo

ENTREGADO A: Germán Colonia Alcalde – Rector,
Integrantes Comité de Desempeño y Gestión Institucional
Integrantes Comité Institucional de Coordinación de Control
Interno

OBJETIVO: Verificar el cumplimiento del registro y reporte a los entes del estado de los procesos contractuales institucionales

ALCANCE: Proceso contractuales reportados a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, diciembre de 2022.

1. MARCO DE REFERENCIA:

- Ley 80 de 1993: Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública.
- Ley 1150 de 2007: Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos, publicada en el Diario Oficial No. 46.691 de 16 de julio de 2007.
- Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- Ley 1563 de 2012: Por medio de la cual se expide el Estatuto de Arbitraje Nacional e Internacional y se dictan otras disposiciones.

Comprometidos con la Excelencia



- Ley 1778 de 2016: Por la cual se dictan normas sobre la responsabilidad de las personas jurídicas por actos de corrupción transnacional y se dictan otras disposiciones en materia de lucha contra la corrupción, publicada en el Diario Oficial No. 49.774 de 2 de febrero de 2016.
- Ley 1882 de 2018: Por la cual se adicionan, modifican y dictan disposiciones orientadas a fortalecer la Contratación Pública en Colombia, la ley de infraestructura y se dictan otras disposiciones, publicada en el Diario Oficial No. 50.477 de 15 de enero de 2018.
- Ley 1952 de 2019: Código General Disciplinario
- Decreto 19 de 2012: Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública.
- Decreto 1510 de 2013: Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública.
- Decreto Reglamentario 1082 de 2015: Por Medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional.
- Decreto 1499 de 2017: Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.
- Decreto 648 de 2017: Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.
- Resolución Reglamentaria No. 05 de 2021 "Por medio de la cual se unifica, se ajusta, se prescriben los métodos, la forma y los términos para la rendición de la cuenta, la presentación de informes y se reglamenta su revisión."



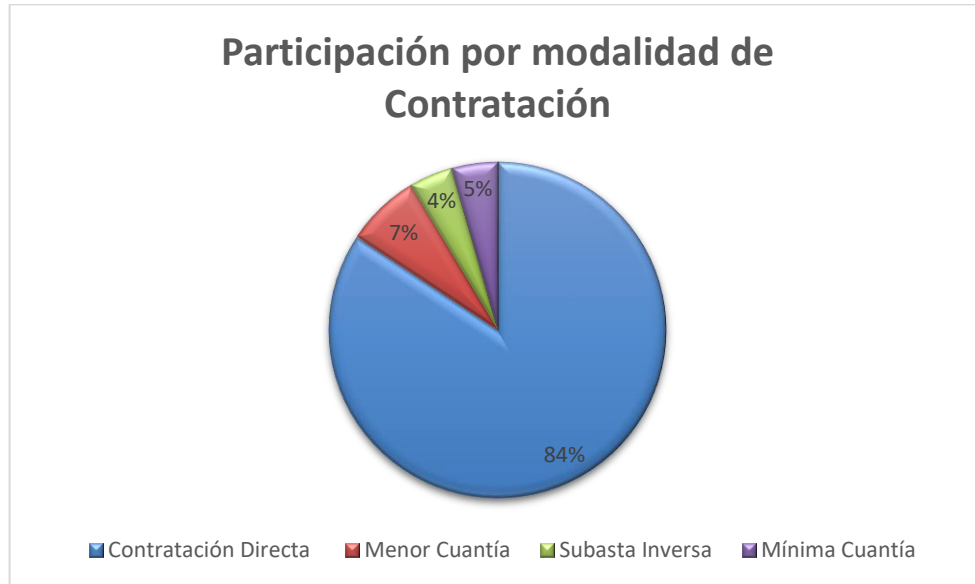
2. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

Se evidenció que durante la vigencia diciembre de 2022, el INTEP suscribió y reportó dos contratos prestación de servicios incluido un convenio interinstitucional; tres contratos de mínima cuantía y una subasta inversa. Adición a tres contratos de menor cuantía. El valor de la contratación fue de \$1.101.951.093.00

En el siguiente cuadro se presenta la contratación suscrita y reportada correspondiente a diciembre de 2022.

Modalidad	Tipo	Cantidad de Contratos	Valor (\$)	Participación porcentual (%)
Contratación Directa	Prestación de servicios	2	929.006.696.00	84.00
Selección Abreviada - Menor Cuantía	Adiciones (3)		78.490.874.00	7.00
Subasta Inversa	Compraventa	1	46.000.000.00	4.00
Mínima Cuantía	Seguros, prestación de servicios y compraventa	3	48.453.523.00	5.00
TOTAL		6	\$1.101.951.093.00	100.00%

En términos generales se evidencia que las adiciones a los contratos suscritos se reflejan en el mes original, con la fecha que se reporta en la plataforma SIA OBSERVA.



2.1 HALLAZGOS

Una vez revisado el informe de auditoría se concluye que el proceso de rendición de los contratos suscritos por el INTEP en diciembre de 2022, se realizó entre las 10:00:12 AM del 27 de diciembre y las 9:39: AM del 28 de diciembre de 2022, según consta en la plataforma SIA Observa, evidenciándose el cumplimiento del plazo establecido en la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, el cual es de 10 días calendario del siguiente mes de la suscripción, ampliado al 18 de enero de 2023 mediante la Circular 202300022 del 5 de enero de 2023 expedida por la Contraloría Departamental del Valle del cauca

Es de anotar que no se incluyeron la adición a los contratos suscritos en meses anteriores.

Por lo anterior no se reportan no conformidades.

2.2 ANÁLISIS DE RIESGOS

En conclusión, el proceso auditor no evidenció la materialización de riesgos de corrupción y administrativos, al reportar de manera oportuna los contratos suscritos en la vigencia diciembre de 2022.



Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle - INTEP

Establecimiento Público Departamental
Nit. 891.902.811-0

INFORME DE AUDITORÍA VERIFICACIÓN REND. CUENTA DICIEMBRE 2022

6

Es necesario fortalecer los instrumentos idóneos para evitar los riesgos de desviación de dineros públicos, controlar la autorización y celebración de contratos estatales, la entrega de anticipos a los contratistas y las certificaciones de cumplimiento de los reportes a los entes de control del estado.

Presentado:

Original firmado

MARÍA DEL SOCORRO VALDERRAMA CAMPO

Jefe oficina de Control Interno

Recibido:

Original Firmado

GERMÁN COLONIA ALCALDE

Rector

Comprometidos con la Excelencia