



GOBERNACIÓN DEL CESAR

INFORME DE AUDITORÍA

Código: GC-FPE-010
Versión: 2
Fecha: 08-05-2008
Página: 1 de 2

Fecha de Emisión del Informe Final: 3 de mayo 2021		Pág.: Página 1 de 2
Tipo de Auditoría: por procesos	Fecha de la Auditoría: 17 de febrero-3 mayo 2021	
Proceso Auditado: auditoría interna proceso de contratación vigencia 2019, verificando temas del sistema de control interno, de la Secretaría de Minas del departamento del Cesar.		
Responsable de la auditoría: BLANCA MENDOZA M		Cargo: JEFE CONTROL INTERNO
Audidores: Karen Herrera V, Gilma Márquez M, Mary Karmen Pinto, Calos Calderón, Álvaro Cabas S, Álvaro Sierra L.		
Objetivo de la Auditoría:		
Objetivo Auditoría: Evaluar el proceso de contratación para la vigencia 2019, y aspectos de Control Interno de la Secretaría Minas departamental, manual de procedimientos, gestión del riesgo, archivo.		
Específicos		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Verificar el proceso de contratación, con el fin de determinar si los mismos se ejecutan conforme a la normatividad legal vigente, de la vigencia 2019. ▪ Evaluar aspectos importantes del sistema de Control Interno en la Secretaría de Minas departamental de la Gobernación del Cesar, con el fin de determinar su cumplimiento, a través de la realización de diez (10) encuestas. ▪ Verificar el manual de procesos y procedimientos, el mapa de riesgos y gestión archivísticas e los contratos a revisar 		
Alcance:		
Evaluación del Proceso de Contratación de la secretaria de Minas departamental de la Gobernación del Cesar, vigencia 2019, y aspectos de control interno.		
Anexos:	Distribución:	
CONCLUSIONES (fortalezas, aspectos por mejorar y cumplimiento del objetivo)		
La oficina de Control Interno en cumplimiento de su plan anual de auditorías, llevó a cabo la auditoría interna al proceso de contratación de la secretaria de Minas vigencia 2019, verificando aspectos del sistema de control interno; se concluye que resultaron seis (6) hallazgos, de los cuales se deberá efectuar un plan de mejoramiento, formato que les será enviado para su diligenciamiento.		
NO CONFORMIDADES		
Nro.	(Proceso a la que se le levanta la NC)	Requisito
	NO APLICA	



GOBERNACIÓN DEL CESAR

INFORME DE AUDITORÍA

Código: GC-FPE-010
Versión: 2
Fecha: 08-05-2008
Página: 2 de 2

HALLAZGOS		
		HALL/Oport . Mejora
1	Contrato 2019 02 0454, al revisar el comprobante de egreso 19556 con fecha 5 de noviembre de 2019, valor pagado por el mes de octubre 2019, anexan la planilla de seguridad social número 7734553156, de igual manera al verificar el pago por concepto de seguridad social del comprobante de egreso N° 20485 de fecha 14 de noviembre de 2019, valor pagado del 1 al 8 de noviembre, anexan la misma planilla del mes anterior.	H
2	Contrato 2019-02 -0476, Los estudios previos no están firmados por la secretaria de Minas y Energía de la época, folios del 8 al 14; este documento es el soporte para elaborar el respectivo contrato. Se hizo acción correctiva.	H
3	Contrato 2019021438 Y Contrato 2019020470, En la minuta de los contratos citados anteriormente no coinciden las fechas de expedición del CDP con la relacionada en el Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) expedido por el jefe de presupuesto; lo anterior es un error de forma, pero puede ocasionar dificultades. En la revisión a los entes de control.	H
4	Contrato 2019-02-1461 falta soportes y evidencias de las capacitaciones, certificaciones de las capacitaciones, entre otras obligaciones que contiene la cláusula sexta del contrato, además el contrato se encuentra desactualizado en la plataforma SECOP.	H
5	2019-02-0450 Luego de la verificación del expediente contractual frente a lo publicado en el sistema SECOP, se evidenció un posible incumplimiento a la obligación de publicar los documentos propios del proceso contractual.	H
6	2019-020453, Verificado el expediente contractual frente a lo publicado en el sistema SECOP, se evidenció un posible incumplimiento a la obligación de publicar los documentos propios del proceso contractual	H

H= Hallazgo.

Auditor: Jefe Oficina Asesora de Control Interno: BLANCA MENDOZA MENDOZA.