TRD:	Dep	Serie	Subserie	Tipo Documental	Nº. Cons
	110	08	02	99	0991

Fecha: 13-04-2026

1. **NOMBRE DE INFORME:** Seguimiento al cumplimiento normativo y procedimental al Área de contratación en la celebración de contratos.

2. **MARCO NORMATIVO Y/O CRITERIOS DE AUDITORÍA:**

- ✓ Ley 87 de 1993
- ✓ Constitución Política de Colombia.
- ✓ Ley 80 de 1993
- ✓ Ley 1150 de 2007
- ✓ Decreto 1082 de 2015
- ✓ Ley 1474 de 2011 (Anticorrupción)
- ✓ Ley 2195 de 2022 (Transparencia)
- ✓ Política de Gestión del riesgo de desastre
- ✓ Manual de contratación de la entidad
- ✓ Pliegos tipo si aplica.
- ✓ Resolución Reglamentaria Orgánica 0073 del 29 de enero 2026, que "reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)".
- ✓ Programa Anual de Auditoria de Gestión Independiente vigencia 2026.
- ✓ Guía para la Elaboración de Estudios del Sector.
- ✓ Manual para el Manejo de los Acuerdos comerciales en procesos de contratación.
- ✓ Lineamientos para el cumplimiento de las obligaciones legales en materia de integridad pública, en particular las relacionadas con la publicación y divulgación de la declaración de bienes y Rentas, conflictos de intereses e impuestos sobre la renta y complementarios y la declaración de persona expuesta políticamente. Circular 100-004-2025 del 05 de agosto de 2025.
- ✓ Manual para la Identificación y cobertura del riesgo en los procesos de contratación – Colombia compra eficiente.

3. **OBJETIVO:**

Realizar seguimiento al cumplimiento de las obligaciones normativas y contractuales derivadas de los contratos suscritos por CORPOURABA, en los meses de agosto y septiembre, verificando la observancia del marco legal colombiano, la correcta ejecución contractual, controles de gestión y el aseguramiento del uso adecuado de los recursos.

4. **INTRODUCCIÓN**.

De acuerdo al rol que cumple la Oficina de Control Interno –OCI, con respecto a las funciones establecidas en el artículo 8 de la Ley 87 de 1993, de Evaluación y Seguimiento, en el marco de la Resolución Reglamentaria 0073 de enero 29 de 2026 "Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría

General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)" y el Programa Anual de Auditoria de Gestión Independiente vigencia 2025.

Se realizo evaluación documental de veintitrés (23) expedientes o procesos contractuales correspondiente al mes de enero de 2026, donde se evaluó la relacionado con la documentación, revisión de los procedimientos y además se realizó entrevista con la profesional del área de contratación.

5. ALCANCE:

El presente informe comprende, la revisión de los siguientes aspectos:

- ✓ Cumplimiento del estatuto General de Contratación (Ley 80/1993, ley 1150/2007).
- ✓ Reglamentación del sistema y contratación pública Decreto 1082/2015.
- ✓ Ejecución presupuestal y principios de la contratación pública.
- ✓ Obligaciones técnicas, financieras, administrativas y ambientales.
- ✓ Gestión Documental en SECOP1/SECOPII/SINAP
- ✓ Evaluación de riesgo y medidas de mitigación.
- ✓ Periodo evaluado enero de 2026

6. METODOLOGÍA DE CAPTURA Y ANÁLISIS DE INFORMACIÓN:

El siguiente informe se realizó mediante:

- ✓ Revisión Física y digital de expedientes contractuales.
- ✓ Análisis de informes de supervisión.
- ✓ Revisión en SECOP/ SINAP
- ✓ Verificación del cumplimiento de pólizas y garantías
- ✓ Entrevistas y requerimiento de información complementaria.
- ✓ Matriz de Riesgos contractuales.

7. CONTRATOS EVALUADOS:

# de contrato.	Objeto	Contratista	Vr. $	Plazo MESES	Supervisor	Observación - Estado
0001-2026						**NO aparece SECOP**
0002-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EL ACOMPAÑAMIENTO Y LA ASISTENCIA TÉCNICA DE LOS PROYECTOS DE LA SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE CORPOURABA EN CUMPLIMIENTO DEL PAC 2024-2027.	Carmen Alicia Montalvo Mercado	46.200.000	11	Jhon Jaime Miranda González	Activo- con cumplimiento documental
0003-2026						**NO aparece SECOP**
0009-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMO AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES (ASEO Y CAFETERÍA) PARA CORPOURABA	Sara Milena Mesa Úsuga	13.680.000	8	No se evidencia en el SECOP	**Documento rechazado-pendiente de**

	EN LA TERRITORIAL NUTIBARA					**aprobación**
0011-2026	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR LA EVALUACIÓN TÉCNICA Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL DE LAS SOLICITUDES DE LICENCIAS, PERMISOS Y TRÁMITES ASOCIADOS A LA ACTIVIDAD MINERA, ASÍ COMO EL APOYO EN LA ATENCIÓN DE QUEJAS, OPERATIVOS DE CONTROL A LA MINERÍA ILÍCITA Y LA GESTIÓN DE INSTRUMENTOS DE PLANIFICACIÓN PARA EL USO DEL SUELO Y EL RECURSO HÍDRICO EN LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABÁ	Sebastián Guardo Cardona	39.000.000	8	Gloria Shilliane Londoño Colorado	Activo- con cumplimiento documental
0018-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR Y APOYAR EL PROCESO DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO DE CORPOURABA.	Paulina María Zapata Correa	77.000.000	11	Jorge David Tamayo González	Activo- con cumplimiento documental
0020-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA DESARROLLAR Y ACOMPAÑAR ACCIONES ORIENTADAS AL FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN Y CULTURA AMBIENTAL, LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y LA CONSTRUCCIÓN DE UNA CULTURA AMBIENTAL ÉTICA Y SOSTENIBLE EN LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABA, DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVA AMBIENTAL VIGENTE.	Andry Luz Berrocal Correa	55.000.000	11	Alexis Cuesta	Activo- con cumplimiento documental
0021-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO MÉDICO VETERINARIO DEL HOGAR DE PASO DE FAUNA SILVESTRE EN LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABA.	Daimler Bildad Murillo Murillo	44.200.000	8	Obeidy Luis Osorio López	Activo- con cumplimiento documental
0025-2026	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES QUE APORTEN AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE LA COORDINACIÓN DE INDICADORES EN CONTROL A LOS PROCESOS EN LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABA	Jairo Andrés Agudelo Arredondo	50.400.000	8	Liliana Andrea Flórez Cardona	Activo
0026-2026						**NO aparece SECOP**
0029-2026						**NO aparece SECOP**
0033-2026						**NO aparece SECOP**
0042-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA GESTIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ESTRATEGIA DE NEGOCIOS VERDES, EN EL MARCO DEL MANEJO INTEGRAL Y SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS NATURALES, MEDIANTE EL FORTALECIMIENTO DEL EJERCICIO DE LA AUTORIDAD AMBIENTAL DE CORPOURABÁ EN TODA SU JURISDICCIÓN.	Eduardo Enrique Hernández Castro	49.000.000	8	Amanda Escobar Correa	Activo- con cumplimiento documental
0048-2026						**NO aparece SECOP**
0058-2026	PRESTAR APOYO TECNICO EN LA IMPLEMENTACION, SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS ESQUEMAS DE PAGOS POR SERVICIOS AMBIENTALES (PSA), ASI COMO EN EL ACOMPAÑAMIENTO A LOS PROCESOS Y GESTIONES AMBIENTALES QUE ADELANTA LA CORPORACION PARA EL DESARROLLO DEL URABA - CORPOURABA DENTRO DE	Rubén Darío Mestra Nañez	40.000.000	10	Flor Marcela Bedoya Martínez	Activo- con cumplimiento documental

	SU JURISDICCION					
0062-2026						**NO aparece SECOP**
0065-2026						**NO aparece SECOP**
0067-2026						**NO aparece SECOP**
0075-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO EN ACTIVIDADES DE EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL A TRÁMITES Y OTROS PROGRAMAS QUE SE LLEVAN A CABO EN LA COORDINACIÓN DE FLORA Y SUELOS EN LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABÁ EN MARCO DEL PROCESO DE AUTORIDAD AMBIENTAL.	Eufemia Rosa Pérez González	60.150.000	11	Flor Marcela Bedoya Martínez	Activo- con cumplimiento documental
0076-2026						**NO aparece SECOP**
0081-2026	EJECUTAR ACCIONES INTEGRALES DE EDUCACIÓN AMBIENTAL, PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN AMBIENTAL DEL TERRITORIO, MEDIANTE EL FORTALECIMIENTO DE LOS PROYECTOS AMBIENTALES ESCOLARES (PRAE) EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS, EL ACOMPAÑAMIENTO A LOS PROYECTOS CIUDADANOS DE EDUCACIÓN AMBIENTAL (PROCEDA) EN COMUNIDADES Y LA DINAMIZACIÓN DE LOS COMITÉS INTERINSTITUCIONALES DE EDUCACIÓN AMBIENTAL MUNICIPAL (CIDEAM), EN LOS MUNICIPIOS DE LA JURISDICCIÓN DE LA CORPOURABA	ASOMUDACAR	612.000.00	6	José Nelson Morales Restrepo	**Activo- No aparece en el listado SIREC. Cumplimiento documental**
0082-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EXPERTOS, PARA ASESORAR, ATENDER Y EJERCER LA DEFENSA JUDICIAL EN LOS PROCESOS JURÍDICOS DE CORPOURABA, ASÍ COMO LA ASESORÍA JURÍDICA ESPECIALIZADA EN MATERIA SANCIONATORIA AMBIENTAL, LICENCIAMIENTO AMBIENTAL Y DEMÁS ASUNTOS QUE LE SEAN REQUERIDOS DENTRO DE ESTA MATERIA.	Jaime Andrés Cuarta Cardona	42.000.000	6	Manuel Ignacio Arango Sepúlveda	Activo- con cumplimiento documental
0088-2026	CONTRATAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA OFICINA DE COMUNICACIONES DE CORPOURABA EN EL FORTALECIMIENTO DE LA COMUNICACION INSTITUCIONAL INTERNA Y EXTERNA, LA PRODUCCION DE LA IMAGEN CORPORATIVA, CONFORME A LOS LINEAMIENTOS INSTITUCIONALES, CON APOYO PRIORITARIO A LAS TERRITORIALES DE NUTIBARA Y URRAO	Paula Andrea Almario Arteaga	44.000.000	8	Yulieth Karini Páez Mogrovejo	Activo- con cumplimiento documental
0090-2026						**NO aparece SECOP**

0094-2026	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL DE LA CORPORACIÓN, MEDIANTE LA GENERACIÓN Y DIVULGACIÓN DE CONTENIDOS INFORMATIVOS Y EDUCATIVOS, ORIENTADOS AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBJETIVOS MISIONALES, EL POSICIONAMIENTO INSTITUCIONAL Y LA TRANSPARENCIA, CON APOYO PRIORITARIO A LAS TERRITORIALES DE NUTIBARA Y URRAO	Jenifer Andrea Henao Osorio	44.000.000	8	Yulieth Karini Páez Mogrovejo	Activo- con cumplimiento documental
0095-2026						**NO aparece SECOP**
0100-2026	PRESTAR SERVICIOS COMO TECNICO DE SEGUIMIENTO Y CARACTERIZACION EN JURISDICCION DE LA CORPORACION PARA EL DESARROLLO DEL URABA- CORPURABA	María de Jesús Salas Londoño	38.000.000	10	Flor Marcela Bedoya Martínez	Activo- con cumplimiento documental
0114-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE MANEJO DEL COMPLEJO DE PÁRAMOS FRONTINO - URRAO, CON UN ENFOQUE PRIORITARIO EN LA GESTIÓN Y PROTECCIÓ DEL RECURSO HÍDRICO, ASÍ COMO EN LA GESTIÓN DEL RECURSO FORESTAL Y DE FAUNA SILVESTRE, QUE CONTRIBUYAN AL CUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA NACIONAL AMBIENTAL	Marlyn Viviana Sepúlveda Ramírez	31.500.000	6	Andrés Felipe Hernández Morales	Activo- con cumplimiento documental
0123-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO EN LAS LABORES DE PARTICIPACIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LAS COMUNIDADES ÉTNICAS DE LA JURISDICCIÓN DE CORPOURABA.	Enny Jarupia Bailarín	40.000.000	10	José Mauricio Garzón Sánchez	Activo- con cumplimiento documental
0124-2026	EJECUCIÓN DE LABORES PROFESIONALES COMO ENCARGADO DEL ÁREA DE MICROBIOLOGÍA, INCLUYENDO LA REALIZACIÓN DE ESTUDIOS MICROBIOLÓGICOS Y BIOLÓGICOS DE LAS MUESTRAS DE AGUA QUE INGRESAN AL LABORATORIO.	CASUN MEDINA	33.000.000	6	Daniel flores	**Activo- No aparece en el listado SIREC. Cumplimiento documental**
0130-2026						**NO aparece SECOP**
0131-2026	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR ACTIVIDADES DE MONITOREO DEL RECURSO HÍDRICO SUPERFICIAL Y SUBTERRÁNEA, EVALUACIONES DE TRÁMITES Y SEGUIMIENTO A PERMISOS AMBIENTALES EN MARCO DEL PROCESO DE AUTORIDAD AMBIENTAL EN LOS MUNICIPIOS DE LA JURISDICCIÓN.	Gilmar Camilo Corrales Cuesta	27.000.000	6	Gloria Shilliane Londoño Colorado	Activo
0132-2026						**NO aparece SECOP**
0134-2026						**NO aparece SECOP**
0136-2026						**NO aparece SECOP**
0140-2026						**NO aparece SECOP**
0142-2026						**NO aparece SECOP**
0148-2026						**NO aparece SECOP**
0149-2026						**NO aparece SECOP**
0150-2026						**NO aparece SECOP**
0161-2026	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE SUMINISTRO DE ALIMENTACIÓN,	&O IDEA ALIMENTOS	45.000.000	10	David Garrido Noble	

	ALMUERZOS Y REFRIGERADORES EN REUNIONES COMO SON LOS CONSEJOS DIRECTIVOS, ASAMBLEAS CORPORATIVAS Y COMITÉS TÉCNICOS PROGRAMADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CORPOURABA EN LA SEDE CENTRO Y LAS TERRITORIALES DE LA CORPORACIÓN.	EMPRESARIALES				**Activo- No aparece en el listado SIREC. Cumplimiento documental**
0164-2026	CONTRATAR EL SERVICIO LOGÍSTICO DE MOVILIZACIÓN TERRESTRE DE PASAJEROS Y DE CARGA EN LAS ACTIVIDADES MISIONALES DE CORPOURABA	CONFORT OPORTUNO EMPRESA COOPERATIVA	33.831.117	10	David Garrido Noble	**Activo- No aparece en el listado SIREC. Cumplimiento documental**
0165-2026	CONTRATAR EL SUMINISTRO INTEGRAL DE SERVICIOS DE HIDRATACIÓN, REFRIGERADORES, ALMUERZOS, SERVICIO DE MESA Y DEMÁS SERVICIOS ASOCIADOS, DESTINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LOS ACUERDOS SINDICALES VIGENTES, EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN, INDUCCIÓN, REINDUCCIÓN, REUNIONES DE COMITÉS INSTITUCIONALES Y DEMÁS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y FORMATIVAS QUE ADELANTE LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ CORPOURABA, EN EL MARCO DE SUS PLANOS INSTITUCIONALES Y FUNCIONES MISIONALES.	T&O IDEA EMPRESARIAL ALMUERZOS 2026	37.000.000.	8	Yudy Celi García Madrid	**Activo- con Cumplimiento documental**
0169-2026	CONTRATAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LIDERAR Y SOSTENER EL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD, EN EL MARCO DE LAS ACTIVIDADES DEL LABORATORIO DE AGUAS DE CORPOURABA.	AATG	44.000.000	8	José Gregorio Morales Macea	**Activo- con Cumplimiento documental**

7. HALLAZGOS PRINCIPALES:

8.1 Cumplimiento Administrativo:

- ✓ **Entrega Oportuna de Informes:** Dentro la información evaluada no se evidencio que en ninguno de los bienes o servicios contratados exista incumplimiento de las partes involucradas en el contrato.

- ✓ **Designación formal de supervisión**: En los contratos evaluados se comprobó que en su totalidad la resolución donde se designaron los supervisores de c/u de los contratos, expresando el nombre completo y el cargo que desempeña en la entidad. Existen en su totalidad, como son: No.0002-2026, 0009-2026, 0011-2026, 0018-2026, 0020-2026, 0021-2026, 0025-2026, 0042-2026, 0075-2026, 0081-2026, 0082-2026, 0088-2026, 0094-2025, 0100-2024, 0114-2026, 0123-2024, 0124-2026, 0131-2024, 0161-2024, 0164-2024, 0165-2024, 0169-2024.

- ✓ **Actas Firmadas y Publicadas en SECOP:** Se evidenciaron en los distintos contratos evaluados las actas de requisitos habilitantes, estudios y documentos previos, resolución de justificación, resolución de designación de supervisor, tanto en las carpetas físicas, como publicadas en SECOP II.

8.2 Cumplimiento Técnico del Objeto contractual.

- ✓ **Avance físico real vs programado**: Se verifico la información registrada en los distintos expedientes físicos y digitales tanto en Software financiero SINAP. Y SECOP II, donde se evidencio que la información financiera registrada en las plataformas concuerda plenamente en las distintas actividades del proceso de ejecución financiera.

- ✓ **Calidad de entregables**: No se pudo demostrar, observación o registro alguno donde se presentará reclamo por insatisfacción relacionada con la entrega de los productos o servicios contratados.

- ✓ **Impacto en la gestión del riesgo**: Este Ítem gestionado de manera oportuna siempre generará impacto positivo, en esta revisión se ha verificado que el universo de los contratos evaluados registra de manera efectiva la gestión del riesgo de acuerdo al bien o servicio contratado.

8.3 CUMPLIMIENTO FINANCIERO.

- ✓ **Pagos ajustados al avance real:** Revisado los planes de pago en la plataforma SECOP II, y los pagos registrados en el Software financiero SINAP. Se pudo constatar que los pagos se han realizado cumpliendo lo estipulado en la cláusula valor y forma de pago.

- ✓ **Ausencia de mora**: No se comprobaron retrasos en el cumplimiento de las obligaciones pactadas, en los contextos jurídicos, financieros, contractuales y demás.

- ✓ **Facturación conforme**: Se evidencio en c/u de los contratos que las facturas emitidas por el contratista, estas cumplen con todos los requisitos exigidos, como son: Los legales, contractuales y operativos y por lo tanto fueron aceptadas y aprobadas por los supervisores.

8.4 GARANTÍAS Y PÓLIZAS.

- ✓ **Vigencia adecuada**: Revisada la constitución de las pólizas, estas cuentan con vigencias desde 2026 hasta 2027.

- ✓ **Coberturas exigidas**: (cumplimiento, calidad, estabilidad, responsabilidad civil). Revisadas las pólizas constituidas, estas cubren las garantías exigidas en cada uno de los contratos.

7.5 GESTIÓN DEL RIEGO.

- ✓ **Riesgos identificados**: Dando cumplimiento en el artículo 4 de la ley 1150 de 2007, se evidencio que en cada uno de los contratos desde la solicitud de contratación se contemplaron y se analizaron los riesgos, se tipificaron, justificaron, estimaron y además, dejando claridad de la responsabilidad que debe asumir tanto el contratista como la entidad contratante, este análisis es de vital importancia, ya que se inician a incorporar las recomendaciones de la Contraloría General de la República, como producto de la auditoria financiera de la vigencia 2024.

- ✓ **Medidas adoptadas**: Con relación a las medidas adoptadas se estimaron de acuerdo al riesgo, por eje: Riesgos regulatorios, de la naturaleza, riegos operativos, financieros, y por obligaciones laborales.

- ✓ **Nivel de exposición residual**: Es el riesgo que permanece después de tomar todas las medidas de control o mitigación frente a un peligro o amenaza, en cuando se contemplaron los riesgos antes mencionados en ninguno de los contratos hubo claridad frente al riesgo residual, ni en la tipificación y la estimación.

8. OBSERVACIONES RELEVANTES.

- ✓ **Falencias en la trazabilidad documental**: Frente a la trazabilidad de los documentos de los contratos, debemos manifestar que en la relación de los contratos entre los números 0001-2026 al 0150-2026, se evidencio que 28 contratos los cuales se relacionan a continuación No. 0001-2026, 0003-2026, 0009-2026, 0026-2026, 0029-2026, 0030-2026, 0033-2026, 0038-2026, 0062-2026, 0065-2026, 0090-2026, 0095-2026, 0097-2026, 0103-2026, 0104-2026, 0105-2026, 0106-2026, 0130-2026, 0132-2026, 0133-2026, 0136-2026, 0142-2026, 0143-2026, 0145-2026, 0146-2026, 0148-2026, 0149-2026, 0150-2026, presentaron alguna situación que impidieron la legalización del contrato, como son Radicado cancelado, solo radicado, o contrato cancelado.

- ✓ Por lo contrario, en la plataforma SECOP II, se observaron o evidenciaron los soportes que se generan antes del pago y que son tramitados por el contratista y el supervisor del contrato y además los que se generan en la etapa contractual.

- ✓ **Demoras en actas parciales o definitivas**: En los contratos evaluados no se pudo evidenciar o constatar que se presentará requerimiento alguno.

- ✓ **Ajustes requeridos en interventoría / supervisión**: Revisadas las resoluciones donde se asignaron los supervisores en c/u de los contratos, no se pudo comprobar que se hubiese presentado cambios en las interventorías o supervisiones.

9. BUENAS PRÁCTICAS OBSERVADAS:

- ✓ **Cumplimiento Oportuno de Garantías**: Se observa el cumplimiento de las etapas precontractual, contractual y postcontractual en los procesos ejecutados en c/u de los contratos.

- ✓ **Archivo contractual y ordenado:** Se evidencio el orden y lo cronología relacionada con los documentos físicos archivados, como es desde la solicitud de contratación, estudios y documentos previos, avisos de convocatoria y todos los aspectos que conforman c/u de las etapas contractual.

- ✓ **Entregables alineados con estándares de SGC**: En los expedientes evaluados se pudo evidenciar que los registros realizados con documentos del SGC. Están perfectamente alineados y actualizados, tal como se exigen el Sistema de Gestión Corporativo.

10. RECOMENDACIONES:

- ✓ **Fortalecer los mecanismos de supervisión con evidencias fotográficas**: Frente a este Ítem hay que manifestar que, de acuerdo a la revisión de los expedientes físicos, no se pudo constatar ningún documento archivado relacionado con los informes de actividades, interventoría, órdenes de pago.

- ✓ **Mejorar la Gestión Oportuna en SECOP II:** Podríamos argumentar que la gestión en la plataforma en mención de parte de la oficina de contratación goza de una buena calificación, con algunas excepciones.

- ✓ Desde la oficina de contratación se debe establecer una estrategia que permita controlar el consecutivo o radicado de los contratos para subsanar las situaciones presentadas en el periodo evaluado donde se evidencio la anulación por diferentes circunstancias de (28) consecutivos de contrato.

- ✓ **Implementar matriz de riesgo**: Como elemento positivo se debe resaltar que los riesgos se vienen incorporando en los procesos contractuales de forma más robusta, acatando las recomendaciones de la Contraloría General de la República, en la última auditoria evaluada en la vigencia 2024.

- ✓ **Capacitar a supervisores en normatividad vigente**: Continuar con ciclos de capacitación de manera periódica, para fortalecer las competencias técnicas y normativas de los supervisores y jefes de oficina.

12. CONCLUSIONES:

- ✓ Tras la revisión, se evidencia un nivel de cumplimiento normativo y procedimental al área de contratación en la celebración de contratos de aproximadamente del 81% cumplimiento.
- ✓ Oportunidades de mejora en:
  - Publicación documental
  - Consecutivo y codificación
  - Control de Riesgo
  - Soporte Técnico
  - No se encontraron, indicios de posibles afectaciones al patrimonio público según los criterios revisados:

Nombre: Juan Evergisto Agualimpia Bejarano

Asesor(a) de la Oficina de Control Interno
Preparó: Ricardo Luis Arzuza Mendoza
Fuentes: Oficina de contratación de CORPOURABA.

Última línea-------última línea-----última línea