



Informe Ejecutivo

Auditoría Interna a la Gestión Contractual y Adquisiciones de la Unidad Administrativa Especial – “Alimentos para Aprender”



Verificación al cumplimiento del Proceso GCA Gestión Contractual y Adquisiciones en la Unidad Administrativa Especial – “Alimentos para Aprender”.

Manual de Contratación de la Unidad Administrativa Especial “Alimentos para Aprender”



Procedimiento “Gestión precontractual”, código GCA-PR-01.



Procedimiento “Gestión contractual y post contractual”, código GCA-PR-02.



Recomendaciones / Observaciones:

1. Falta actualización del cronograma del Plan Anual de Adquisiciones.
2. Falta cargue de los documentos precontractuales y contractuales en el SECOP II, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición.
3. Falta publicación de informes de supervisión en el SECOP II, como lo contempla el artículo 2.1.1.2.1.8 del Decreto 1081 de 2015 y el numeral 11 de las funciones de carácter general del supervisor o interventor del Manual de Contratación.
4. Actualización del Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría, con el fin de eliminar el pie de página No. 1, ubicado en la página 6, a los lineamientos que para el efecto señaló Colombia Compra Eficiente, en la versión LGEMC-01, así como al artículo 2.2.1.2.5.3., teniendo en cuenta que, dicha norma compila una que fue declarada nula por el Consejo de Estado.
5. Se requiere fortalecer los procedimientos de gestión precontractual, contractual y poscontractual, en lo relacionado a los puntos de control que se encuentran a cargo del supervisor.

<p>Conclusiones:</p>	<p>De manera general, el área ha venido dando cumplimiento a la Gestión Contractual y Adquisiciones al interior de la UApA de conformidad con lo establecido por la norma y los procedimientos en la entidad. Publicación del Plan de Adquisiciones en el SECOP II, dentro del término señalado por la Circular Externa No. 02 del 16 de agosto de 2013 emitida por Colombia Compra Eficiente. Los procesos contractuales objeto de auditoría se encuentran registrados en la última versión del Plan Anual de Adquisiciones – 2024.</p> <p>No obstante, se detectaron 5 observaciones de las cuales el área formuló acciones para 3. Así mismo, se identificaron 2 oportunidades de mejora.</p> <p>En las observaciones se evidenció que el Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría hace referencia en el pie de página a los lineamientos que para el efecto señaló Colombia Compra Eficiente, en la versión LGEMC-01, así como al artículo 2.2.1.2.5.3.; dicha norma fue declarada nula por el Consejo de Estado.</p>
-----------------------------	--



<p>Incumplimiento grave: normativo y/o operacional que puede acarrear sanciones o multas para la entidad, fallos judiciales en contra o desprestigio nacional</p>
<p>Observaciones u oportunidades de mejora: requiere acoger recomendaciones u observaciones descritas en el informe, que pueden o no generar la suscripción de acciones de mejora en el SMGI .</p>
<p>Cumplimiento: conforme, sin observaciones. Cumple con el criterio evaluado</p>

<p>Siglas: PAA: Plan Anual de Adquisiciones SECOP: Sistema Electrónico de Contratación Pública UAPA: Unidad Alimentos para Aprender</p>
--