

AERONÁUTICA CIVIL

Unidad Administrativa Especial

AUDITORÍA INTERNA INTEGRAL CONTRACTUAL
DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR

INFORME SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C. octubre 2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Contenido

1.	INTRODUCCIÓN	5
1.1.	OBJETIVOS	5
1.1.1.	Objetivos Específicos	5
1.2.	ALCANCE	5
1.3.	CRITERIO DE AUDITORIA	6
1.4.	METODOLOGÍA	6
1.5.	DEPENDENCIAS Y EQUIPO AUDITOR QUE INTERVINIERON EN EL PROCESO.....	6
1.5.1.	Dependencias Auditadas	6
1.5.2.	Equipo Auditor	6
1.6.	Riesgos vs Controles	6
2.	RESULTADO ASPECTOS EVALUADOS EN LA MUESTRA	7
2.1.	FORTALEZAS DE AUDITORIA	8
3.	RELACIÓN DE EVIDENCIAS OBSERVADAS DURANTE LA PRESENTE EVALUACIÓN, HALLAZGOS, RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES.	8
3.1.	GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA AERONÁUTICA (CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y ADQUISICIÓN DE EQUIPOS Y REPUESTOS).	8
3.1.1.	Contrato número 20001204 H2 de 2020	8
3.1.1.1.	Publicación del proceso en el SECOP II:	9
3.1.1.2.	Plazo de Ejecución del contrato:	9
3.1.1.3.	Anticipo pactado en el contrato:	10
3.1.1.4.	Rendimientos financieros:	10
3.1.1.5.	Forma de Pago:	11
3.1.1.6.	Comprobante de ingreso y egreso al almacén:	12
3.1.1.7.	Comprobante de egreso provisional:	12
3.1.1.8.	Relación de actas de recibo parcial sin la mención del comprobante de ingreso al almacén de los equipos adquiridos:	13
3.1.1.9.	Desembolsos realizados al contratista:	13
3.1.2.	Contrato número 19001328 H2 de 2019	15
3.1.2.1.	Publicación del proceso en el SECOP II:	16
3.1.2.2.	Anticipo:	16
3.1.2.3.	Fecha del desembolso del anticipo:	17
3.1.2.4.	Encargo Fiduciario y rendimientos financieros:	17
3.1.2.5.	Movimientos de pagos al contratista:	18
3.1.2.6.	En los documentos cargados en el SECOP II no se evidenciaron las actas e informes de entrenamiento para el personal técnico:	19
3.1.2.7.	Documentos soporte de ingreso y egreso al almacén de los equipos y elementos adquiridos, certificados de capacitación:	20
3.1.3.	Contrato número 22000897-H2 de 2022	21

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.1.3.1.	Publicación del proceso en el SECOP II:	22
3.1.3.2.	Inclusión de nuevos ítems y redistribución de las cantidades de equipos (Modificación Modificadorio 1 – del 17 de agosto de 2022):	23
3.1.3.3.	Resumen ítems modificados:	23
3.1.3.4.	Estado actual de ejecución del contrato:	24
3.1.3.5.	Modificadorio 2 – del 28 de septiembre de 2022:	25
3.1.3.6.	Cuenta de cobro y porcentaje de ejecución del objeto contratado a la fecha (12/10/2022):	25
3.1.3.7.	Pagos realizados al contratista por la Entidad:	26
3.1.3.8.	Comprobantes de ingreso y egreso de almacén de los nuevos equipos repuestos:	26
3.1.3.9.	Comprobante de egreso de los equipos y/o elementos reemplazados:	26
3.1.3.10.	Acta de recibo final:	27
3.1.3.11.	Acta de recibo a satisfacción del mantenimiento de los equipos:	27
3.1.3.12.	Acta de liquidación:	27
3.1.4.	Contrato número 22001029 – H1 de 2022	27
3.1.4.1.	Solicitud reconocimiento pagos contrato número 22001029 – H1 de 2022:	28
3.2.	GESTIÓN AMBIENTAL (CONTRATOS DE MANTENIMIENTO AMBIENTAL AEROPUERTOS DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR).....	29
3.2.1.	Contrato número 22000983 H3 de 2022	29
3.2.1.1.	Análisis técnico ejecución contrato:	30
3.2.1.2.	Publicación SECOP II:	32
3.2.2.	Contrato número 18001604-01 H3 de 2018	32
3.2.2.1.	Análisis técnico ejecución contrato	33
3.2.2.2.	Avance Presupuestal en razón de los pagos realizados:	34
3.2.2.3.	Publicación del proceso en el SECOP II.	39
3.2.3.	Contrato número 22000891-H3 de 2022.....	39
3.2.3.1.	Análisis técnico ejecución contrato.....	40
3.2.3.2.	Avance Presupuestal en razón de los pagos realizados:	42
3.2.3.3.	Publicación del proceso en el SECOP II.	44
3.2.4.	Contrato número 22000903-H3 de 2022.....	44
3.2.4.1.	Análisis técnico ejecución contrato.....	45
3.2.4.2.	Informes de supervisión:	45
3.2.4.3.	Análisis materialización y mitigación del riesgo:.....	47
3.2.5.	Contrato número 22000999-H3 de 2022.....	49
3.2.5.1.	Análisis técnico ejecución contrato:	50
3.2.5.2.	Actividades a Implementar derivado del objeto contractual:	51
3.2.5.3.	Avance en el porcentaje de ejecución del contrato respecto de los productos y/o bienes entregados:	53
3.2.5.4.	Forma de Pago:	55
3.2.5.5.	Informes de Supervisión:.....	56
3.2.5.6.	Publicación del proceso en el SECOP II:	57
3.3.	Fortalecimiento Institucional (Contratos de prestación de servicios)	58

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.3.1.	Contrato número 22000858-H3 de 2022.....	58
3.3.1.1.	Publicación del Proceso en el SECOP II.....	58
3.3.1.2.	Estado de ejecución del contrato	59
3.3.1.3.	Riesgo.....	59
3.3.2.	Contrato número 22001152-H1 de 2022.....	59
3.3.2.1.	Publicación del proceso en el SECOP II.	60
3.3.2.2.	Estado de ejecución del contrato.	60
3.3.2.3.	Riesgo.....	60
3.3.3.	Contrato número 22001027A H3 de 2022.....	61
3.3.3.1.	Publicación del proceso en el SECOP II.	61
3.3.3.2.	Estado de ejecución del contrato.	62
3.3.3.3.	Riesgo.....	62
3.3.4.	Contrato número 22001130 de H1 2022.....	62
3.3.4.1.	Publicación del Proceso en el SECOP II.....	62
3.3.4.2.	Estado de ejecución del contrato	63
3.3.4.3.	Riesgo.....	63
3.3.5.	Contrato número 22001273 H3 de 2022.....	63
3.3.5.1.	Publicación del Proceso en el SECOP II.....	64
3.3.5.2.	Estado de ejecución del contrato	64
3.3.5.3.	Riesgo.....	64
4.	CONCLUSIONES.....	65

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

1. INTRODUCCIÓN

En el marco del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la Oficina de Control Interno – OCI, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICC I para la vigencia 2022 y en cumplimiento de las funciones de seguimiento contempladas en el artículo 12 de la Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Decreto 210 de 2003, se presenta el informe con el resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno, al proceso de contratación adelantado por el Nivel Central y la Dirección Regional Centro Sur, con el propósito de atender necesidades relacionadas con las áreas de infraestructura aeronáutica, infraestructura aeroportuaria, gestión ambiental y fortalecimiento institucional (Prestación de servicios).

1.1. OBJETIVOS

1.1.2. Objetivo General

Evaluar mediante muestra de contratos, en ejecución, suscritos desde el Nivel Central y Regional la gestión contractual que soporte la funcionalidad técnica y operativa de la infraestructura aeronáutica y la prestación del servicio de control de tráfico aéreo en los aeropuertos de la Dirección Regional Centro Sur.

1.1.1. Objetivos Específicos

- Verificar la administración de los riesgos y los controles inherentes al proceso de contratación y su aplicación.
- Verificar el cumplimiento del objeto contractual de los contratos suscritos por el Nivel Central y la Dirección Regional Centro Sur, con el objeto de realizar mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura aeronáutica, la infraestructura aeroportuaria, la gestión ambiental y el fortalecimiento institucional (Contratos de prestación de servicios).

1.2. ALCANCE

Para realizar la Auditoría Interna se realizó una selección objetiva de procesos en las diferentes modalidades de contratación consultando el aplicativo SECOP I y II, en el cual reposa la información registrada por la Entidad respecto a los procesos contractuales adelantados y en la información suministrada por las dependencias involucradas, se evalúa también el desarrollo de las distintas etapas contractuales, las acciones y controles implementados en pro de la mejora continua del proceso.

Los contratos seleccionados aleatoriamente se evaluarán de manera documental y en los casos que la situación lo permita se hará de forma presencial (Aeropuerto “El Dorado” y el CGAC).

Este informe se socializa a los líderes involucrados; para la suscripción del respectivo plan de mejoramiento, a través del sistema ISOLUCION, el cual estará disponible para análisis y observaciones que considere pertinente el área auditada.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

1.3. CRITERIO DE AUDITORIA

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209 y 355)
- Ley y Decretos que regulan el proceso de contratación,
- Normas relacionadas con la gestión ambiental,
- Manual de contratación de la Entidad.

1.4. METODOLOGÍA

Durante el desarrollo de la presente evaluación, se verificó de forma documental, el cumplimiento de las normas que regulan el proceso de contratación, el cumplimiento del objeto contratado, el registro y descargue del inventario de la Entidad de los nuevos equipos y los reemplazados, al igual que su contabilización. Además, el estado del reconocimiento de los pagos y la verificación del reembolso de los rendimientos financieros a la cuenta del Tesoro Nacional producto de los recursos entregados como anticipo a los contratistas.

1.5. DEPENDENCIAS Y EQUIPO AUDITOR QUE INTERVINIERON EN EL PROCESO

A continuación, se relacionan las dependencias consultadas y el equipo auditor que participó en el presente proceso de evaluación del sistema de control interno (Auditoría Interna):

1.5.1. Dependencias Auditadas

- Secretaría de Servicios a la Navegación Aérea,
- Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea,
- Dirección de Infraestructura Aeroportuaria,
- Dirección Regional Centro Sur,
- Grupo Soporte Técnico – Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur Aeronavegación,
- Centro de Gestión Aeronáutica de Colombia – CEGAC – Torre de Control (TW) El Dorado,
- Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna,

1.5.2. Equipo Auditor

- Victor Manuel Valdivieso Ruiz
- Carlos Enrique Bacca Acosta
- Katherine Michelle Díaz Pinilla

1.6. Riesgos vs Controles

De conformidad con el objetivo de la presente auditoría interna, se verificó la aplicación de los controles, el cumplimiento de los objetivos pactados, la valoración de los riesgos de la etapa precontractual, contractual y poscontractual del proceso de contratación de la Entidad.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

2. RESULTADO ASPECTOS EVALUADOS EN LA MUESTRA

ITEM	CONTRATO NÚMERO	VALOR	ADICIÓN	TOTAL, CONTRATO	ORDENADOR DEL GASTO	ESTADO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO
1	20001204 H2 de 2020	\$ 3.414.706.938,00	\$ 303.541.176,36	\$ 3.718.248.114,36	Secretaria De Sistemas Operacionales	En Ejecución
2	19001328 H2 de 2019	\$ 3.559.144.087,00	\$ 224.310.420,00	\$ 3.783.454.507,00	Secretaria De Sistemas Operacionales	Por Liquidar
3	22000897-H2 de 2022	\$ 372.880.550,00	-	\$ 372.880.550,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
4	22001029 - H1 de 2022	\$ 429.982.700,00	-	\$ 429.982.700,00	Dirección Regional Centro Sur	Desierto
5	22000983 H3 de 2022	\$ 1.475.365.046,00	-	\$ 1.475.365.046,00	Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna	En Ejecución
6	18001604-01 de 2018	\$ 7.062.932.019,00	\$ 834.547.514,00	\$ 7.897.479.533,00	Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna	En ejecución
7	22000891-H3 de 2022	\$ 188.643.938,00	-	\$ 188.643.938,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
8	22000903 H3 de 2022	\$ 192.416.082,00	-	\$ 192.416.082,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
9	22000999 H3 de 2022	\$ 110.748.900,00	-	\$ 110.748.900,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
10	22000858-H3 de 2022	\$ 200.000.000,00	-	\$ 200.000.000,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
11	22001027A H3 de 2022	\$ 121.235.000,00	-	\$ 121.235.000,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
12	22001152-H1 de 2022	\$ 108.526.550,00	-	\$ 108.526.550,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

ITEM	CONTRATO NÚMERO	VALOR	ADICIÓN	TOTAL, CONTRATO	ORDENADOR DEL GASTO	ESTADO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO
13	22001130-H1 de 2022	\$ 60.279.450,00	-	\$ 60.279.450,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
14	22001273-H3 de 2022	\$ 54.398.844,00	-	\$ 54.398.844,00	Dirección Regional Centro Sur	En ejecución
TOTAL		\$ 17.351.260.104,00	\$ 1.362.399.110,36	\$ 18.713.659.214,36		

Como se observa en el cuadro anterior, la muestra seleccionada fue de catorce (14) contratos de un total de 73 contratos con ejecución en la Dirección Regional Centro Sur, los cuales tienen un valor de \$ 17.351.260.104,00, tres (3) de ellos fueron adicionados por valor de \$ 1.362.399.110,36, para un total de \$ 18.713.659.214,36 millones de pesos del total de la muestra seleccionada.

2.1. FORTALEZAS DE AUDITORIA

En la presente auditoria no se presentaron limitantes, las dependencias auditadas entregaron información solicitada en los tiempos establecidos para la ejecución de la auditoria, así mismo, se registra información contractual cargada en SECOP II.

3. RELACIÓN DE EVIDENCIAS OBSERVADAS DURANTE LA PRESENTE EVALUACIÓN, HALLAZGOS, RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES.

Desarrollo de los hechos evidenciados durante la presente evaluación del sistema de control interno:

3.1. GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA AERONÁUTICA (CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y ADQUISICIÓN DE EQUIPOS Y REPUESTOS).

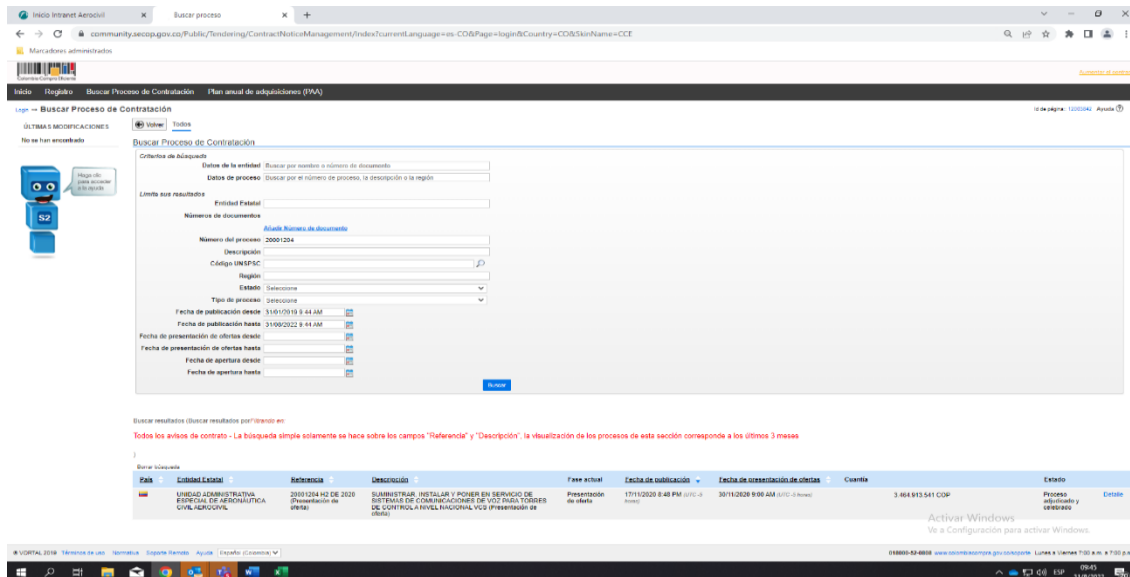
3.1.1. Contrato número 20001204 H2 de 2020

FECHA DE LA FIRMA	29 DE DICIEMBRE DE 2020
NOMBRE CONTRATISTA	UT R&S-VCS-2020
ORDENADOR DEL GASTO	SECRETARIA DE SISTEMAS OPERACIONALES
OBJETO	CONTRACTUAL RNCC0891 SUMINISTRAR, INSTALAR Y PONER EN SERVICIO DE SISTEMAS DE COMUNICACIONES DE VOZ PARA TORRES DE CONTROL A NIVEL NACIONAL VCS.
VALOR	\$3.414.706.938,00
ADICIÓN	\$ 303.541.176,36
VALOR TOTAL	\$ 3.718.248.114,00
ANTICIPO	\$1.500.000.000,00

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

PLAZO	12 meses - A partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	GABRIEL ENRIQUE GUZMAN PACHÓN
ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	TELECOMUNICACIONES
OBSERVACIÓN	FINALIZO EL 30 DE JUNIO DE 2022 CON LA INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE EQUIPOS. LA PRIMERA SEMANA DE AGOSTO SE REALIZÓ EL OJT TÉCNICO COMO OBLIGACIÓN DEL CONTRATO. SE ELABORÓ ACTA DE RECIBO FINAL, Y SE ESTA RADICANDO LA CUENTA DE COBRO DE SALDO PENDENTE.
FECHA ACTA DE INICIO	12 DE ENERO DE 2021
MODIFICATORIO GENERAL DEL CONTRATO	31 DE MARZO DE 2022
MODIFICATORIO CONTRATO DE OBRA 03	19 DE MAYO DE 2022
PRORROGA	HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2022

3.1.1.1. Publicación del proceso en el SECOP II:



Buscar resultados (Buscar resultados por) filtrando en:

Todos los avisos de contrato - La búsqueda simple solamente se hace sobre los campos "Referencia" y "Descripción", la visualización de los procesos de esta sección corresponde a los últimos 3 meses

País	Unidad Ejecutora	Referencia	Descripción	Fecha actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuenta	Estado	Estado
PA	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL	20011204 HO DE 2020 (Presupuesto de inversión)	SUBMITRIR, INSTALAR Y PONER EN SERVICIO DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES DE VOZ Y DATOS, TOBER DE CONTROL A NIVEL REGIONAL Y/O Presentación de oferta	Presentación de oferta	17/11/2020 9:40 PM (UTC-5)	30/11/2020 9:00 AM (UTC-5)	3,404,913,541 COP	Proceso adjudicatario y subscrito	Estado

Consultada la página del SECOP II, se evidencio la publicación del presente proceso, como se evidencia en la gráfica registrada anteriormente.

3.1.1.2. Plazo de Ejecución del contrato:

Teniendo en cuenta que el plazo de ejecución del presente contrato estaba previsto para doce (12) meses, los cuales iniciaban partir de la firma del acta de inicio, evento que sucedió el 12 de enero de 2021, es decir que la fecha de entrega final del objeto contratado estaba programada para el 12 de enero de 2022.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Durante el desarrollo del contrato se acordó en dos (2) ocasiones prorrogar el plazo, el primero mediante el Modificadorio General de fecha 31 de marzo de 2022 por cuarenta y cinco (45) días comprendidos entre el 1 de abril hasta el 15 de mayo de 2022 y el segundo, con el modificadorio contrato de obra 03 del 19 de mayo de 2022 hasta el 30 de junio de 2022.

De acuerdo con lo anterior, a la fecha de la presente auditoria, el contrato presenta un atraso de cinco (5) meses.

3.1.1.3. Anticipo pactado en el contrato:

SEXTA. – ANTICIPO. La UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL entregará al CONTRATISTA en calidad de ANTICIPO la suma de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.500.000.000,00) incluido IVA correspondiente a la vigencia de 2020, previo cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución y la constitución de la fiducia o patrimonio autónomo. EL CONTRATISTA deberá presentar al supervisor del contrato, el programa de flujo de inversión del anticipo, indicando las sumas a invertir y comprometer y sus correspondientes rubros dentro de los tres días hábiles siguientes a la legalización del contrato. En todo caso, el anticipo estará sujeto a la disponibilidad de cupo en el Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC)."

De acuerdo con la cláusula Sexta del contrato, la Entidad pactó la entrega al contratista de un anticipo por valor de mil quinientos millones de pesos (\$1.500.000.000,00), que corresponde aproximadamente al cuarenta y cuatro por ciento (44%) del total del valor inicial pactado.

- Giro (Desembolso) del anticipo:

La Entidad el 3 de febrero de 2021 le desembolso a la Unión Temporal UT R&S-VCS-2020, los mil quinientos millones de pesos (\$1.500.000.000,00) correspondientes al anticipo pactado en la cláusula sexta del contrato (Ver a continuación, el reporte relación de pagos expedido por el Grupo de Tesorería).

Reporte Relación de Pagos					
NÚMERO ORDEN DE PAGO	FECHA DE PAGO	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO
14248521	3/2/2021	\$ 1,500,000,000.00	\$ 0.00	\$ 1,500,000,000.00	ENDOSO ANTICIPO CONTRATO DE SUMINISTRO 20001204 FIDUCIA BANCO DE BOGOTA CUENTA DE AHORROS BANCO DE BOGOTA 000219337

Es importante tener en cuenta que el contratista celebró y firmó el contrato de fiducia el 07/01/2021.

3.1.1.4. Rendimientos financieros:

PARÁGRAFO SEGUNDO: RENDIMIENTOS FINANCIEROS. Los rendimientos financieros que genere el anticipo entregado por la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL al CONTRATISTA, serán reintegrados a la Tesorería de la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL, en la forma prevista por el artículo 33 del Decreto 4730 de 2005 y serán consignados en la cuenta que para el efecto indique la Dirección Financiera de la AEROCIVIL.

La fecha en la que el contratista realizó la apertura de la fiducia corresponde al 07/01/2021 y la fecha que la Entidad desembolsó los recursos del anticipo al contratista fue el 03/2/2021, es decir que a partir de esta fecha se inicia la generación de los rendimientos financiero hasta el día que se agota la totalidad del anticipo.

- Documentos entregados por el supervisor del contrato:

Es de anotar que el supervisor del contrato no entregó los extractos del encargo fiduciario correspondiente a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021, lo anterior, teniendo en cuenta que el encargo fiduciario presuntamente se liquidó en el mes de noviembre de 2021, como se indica en el siguiente resumen del informe entregado por la Fiduciaria Bogotá S.A.:

Fiduciaria Bogotá Extracto - FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO FIDUGOB NIT900.250.203-5 - PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA BOGOTA SA - Desde: 01/11/2021 Hasta: 30/11/2021, con el registro de los siguientes movimientos:

Saldo Inicial:	En Unidades: 2,083.50	En Pesos: 24.127.343,57
Incrementos:	En Unidades: 2.85	En Pesos: 32.943,81
Disminuciones:	En Unidades: -2,088.84	En Pesos: -24.111.944,86
Rendimiento:		En Pesos: -48.342,52

La falta de los extractos mensualizados relacionados con los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021, del Fondo de Inversión Colectiva Abierto FIDUGOB NIT900.250.203-5 - Patrimonios Autónomos Fiduciaria Bogotá S.A., no permitió evidenciar la totalidad de los rendimientos financieros generados por el anticipo de los mil quinientos millones de pesos M/cte. (\$1.500.000.000), entre el periodo de apertura y liquidación de la fiducia.

Con lo anterior se está transgrediendo el artículo 33 del Decreto 4730 de 2005 el cual establece: "...Artículo 33. Rendimientos Financieros. Los rendimientos financieros originados con recursos de la Nación, incluidos los negocios fiduciarios, deben ser consignados en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional en el mes siguiente de su recaudo...", Manual de Contratación de la Entidad, vigente para las vigencias 2021, los lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente y las cláusulas de los contratos.

3.1.1.5. Forma de Pago:

De acuerdo con lo establecido en la Cláusula Séptima – Forma de Pago del contrato, se programaron dos (2) desembolsos con las siguientes características:

- Un primer pago así:

"a) SUMINISTRO DE BIENES Y ELEMENTOS. La Entidad pagará hasta el sesenta por ciento (60%) del valor del suministro, de las consolas VCS de los ítem 1 y 5 del formato 7 – Ítems a cotizar, una vez el contratista haya hecho entrega en el almacén general de la UAEE de las 50 consolas VCS y acompañado de la declaración de

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

importación con autorización de levante para verificar el cumplimiento de las obligaciones fiscales y aduaneras, y presentación del Acta de recibo parcial suscrita entre el supervisor y el contratista, acompañada de la factura comercial, el comprobante de ingreso al almacén general”.

- **Documentos solicitados y aportados por el supervisor del contrato:**

3.1.1.6. Comprobante de ingreso y egreso al almacén:

Con la intención de verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en el literal “a) *SUMINISTRO DE BIENES Y ELEMENTOS*”, del contrato, se le solicito al supervisor del contrato a través del correo institucional de fecha miércoles 31 de agosto de 2022, copia del comprobante de ingreso al almacén de las cincuenta (50) VCS, el cual a la fecha de entrega del presente informe no fue aportado por el supervisor. Únicamente hizo entrega del siguiente documento:

3.1.1.7. Comprobante de egreso provisional:

El supervisor del contrato suministro los comprobantes de egreso provisional de Almacén con fechas 18/08/2021 y 08/11/21, presuntamente emitidos por el Grupo Administrativo y Financiero de las direcciones regionales aeronáuticas de Cundinamarca, Meta y Valle (Nombres anteriores), evidenciándose además, que dichos comprobantes no se encuentra firmados por los servidores públicos que figuran como responsables de entregar la información consignada en el formato – Analista Activos Fijos Muebles, Líder Activos Fijos Muebles, Coordinadora Grupo Almacén y Activos Fijos y Recibe. La anterior situación indica, que los anteriores documentos no son oficiales y únicamente hacen relación a una intención de egreso o recibido en su totalidad por el supervisor, actividad que no procede porque debe ser en sitio.

- **Un segundo pago, así:**

b) Se realizará un segundo y último pago con el acta de recibo final donde conste la instalación, puesta en funcionamiento de los sistemas y los respectivas SAT y OJT, acompañada de la factura comercial y si es del caso la prórroga de las garantías debidamente aprobadas por la Unidad. Este pago está compuesto por:

SALDO RESTANTE DEL 40% DE LA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS La Entidad pagara el cuarenta por ciento (40%) restante del valor del suministro, de las consolas VCS de los ítems 1 y 5 del formato 7 – Ítems a cotizar.

• *INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO. La Entidad pagará el ciento por ciento (100%) del valor de Instalación, integración y puesta en funcionamiento de los ítems 2 y 6 del Formato 7 Ítems a cotizar, para esto deberá realizar la entrega del informe de instalación y puesta en servicio por cada uno de los sitios, dicho informe debe contener el registro fotográfico, el set de pruebas y la descripción de instalación e interconexión de cada uno de los equipos (As Build).*

• *SITE ACCEPTANCE TEST – SAT Y ON JOB TRAINING - OJT: La Entidad pagará el ciento por ciento (100%) del valor del ítem 3 Site Acceptance Test -SAT y del ítem 4 On Job Training – OJT del formato 7 – ítems a cotizar, Una vez sean entregados los soportes y evidencias de las listas de asistencia a las capacitaciones realizadas.*

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

La amortización del anticipo se realizará en cada uno de los pagos proporcionalmente a la suma entregada en calidad de anticipo. En el acta de recibo final deberá reflejarse el 100% del pago entregado en calidad de anticipo.

Como consecuencia de la ausencia de los documentos soporte, no fue posible verificar el cumplimiento del segundo pago como lo establece el Literal b) del presente contrato.

3.1.1.8. Relación de actas de recibo parcial sin la mención del comprobante de ingreso al almacén de los equipos adquiridos:

ACTAS	FECHA	VALOR TOTAL DEL ACTA	AMORTIZACIÓN ANTICIPO	VALOR PAGADO
DE RECIBO PARCIAL No. 1	17/08/2021	\$ 512,905,613.00	\$ 225,678,470.00	\$ 287,227,143.00
DE RECIBO PARCIAL No. 2	11/10/2021	\$ 792,164,066.00	\$ 225,678,470.00	\$ 566,485,596.00
DE RECIBO PARCIAL No. 3	02/11/2021	\$ 811,563,923.00	\$ 225,678,470.00	\$ 585,885,453.00
TOTAL		\$ 2,116,633,602.00	\$ 677,035,410.00	\$ 1,439,598,192.00

En el contenido de las Actas de Recibo Parcial Número 1 de fecha 17 de agosto de 2021, Número 2 de fecha 11 de octubre de 2021 y Número 3 del 2 de noviembre de 2021, no se hace referencia a la entrega del comprobante de ingreso al almacén de los equipos y elementos recibidos, como lo establece el literal a) de la Cláusula Séptima – Forma de Pago, requisito considerado indispensable para el pago de los valores reportados en las actas relacionadas anteriormente.

3.1.1.9. Desembolsos realizados al contratista:

A continuación, se relacionan los tres (3) desembolsos realizados por el Grupo de Tesorería con cargo al contrato 20001204 H2 de 2020, incluyendo el anticipo:

Reporte Relación de Pagos					
NÚMERO ORDEN DE PAGO	FECHA DE PAGO	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO
14248521	3/2/2021	\$ 1,500,000,000.00	\$ 0.00	\$ 1,500,000,000.00	ENDOSO ANTICIPO CONTRATO DE SUMINISTRO 20001204 FIDUCIA BANCO DE BOGOTÁ CUENTA DE AHORROS BANCO DE BOGOTÁ 000219337
Reporte Relación de Pagos					
NÚMERO ORDEN DE PAGO	FECHA DE PAGO	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO
374106321	24/12/2021	\$ 1,439,598,189.00	\$ 114,796,245.00	\$ 1,324,801,944.00	FV 3, 4 Y 5/ CTO 20001204 / UT RYC VCS 2020/ ACTA 1, 2, 3-AQUIDUICION-SUMINISTRO PUESTA EN MARCHA SISTEMAS DE COMUNICACIONES / AMORTIZACION 677.035.410 /GM - ABG
391358721	30/12/2021	\$ 256,638,838.00	\$ 55,918,539.00	\$ 200,720,299.00	UT R S VCS FV 6 ACTA 4 CONTRATO 20001204 AMORT 598.823.966 RB
		\$ 3,196,237,027.00	\$ 170,714,784.00	\$ 3,025,522,243.00	

De acuerdo con la anterior relación de pagos, al contratista se le han realizado desembolsos por valor de \$3.196.237.027,00 millones de pesos, que equivalen al ochenta y seis por ciento (86%) del valor total del contrato

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

el cual asciende a la suma de \$3.718.248.114,00 millones de pesos. Igualmente, se evidencio en Reporte Relación de Pagos un saldo por pagar de \$218.469.911,00 millones de pesos.

Es importante resaltar, que en los documentos cargados en el portal del SECOP II y los aportados por el supervisor del contrato, no se evidenciaron las actas de recibo final y liquidación, lo que indica que, a partir de la firma del acta de inicio (12 de enero de 2021) a la fecha, el contrato presenta un atraso de cuatro meses (4) meses y/o aproximadamente ciento veinte días calendarios (120). Además, no se evidencio la certificación de los jefes de las torres de control donde se suministraron, instalaron y se pusieron en servicio o en operación el sistema de comunicaciones de voz para las torres de control a nivel nacional – VCS,

HALLAZGO NÚMERO 1 – INCOMPLETOS EXTRACTOS MENSUALES DE LA FIDUCIA.

En los documentos consignados en el portal del SECOP II y en los aportados por el supervisor del contrato, no se evidenciaron los extractos de la fiducia relacionado con los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021, situación que limito el proceso de auditoría interna y además, no permitió establecer con exactitud el monto de los rendimientos generados por el anticipo desembolsado al contratista el 3 de febrero de 2021, el cual ascendió a la suma de \$1.500.000.000, 00 millones de pesos.

Actividad de control recomendada.

Gestionar con la fiducia la recuperación de los extractos relacionados con los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre de 2021, necesarios para establecer la totalidad del monto de los rendimientos generado por el desembolso de los \$1.500.000.000,00 millones de pesos entregados como anticipo al contratista UT R&S-VCS-2020.

Responsable.

Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea.

HALLAZGO NÚMERO 2 – COMPROBANTE DE INGRESO Y EGRESO DE ALMACÉN.

Durante el presente proceso de auditoría interna, no se evidenciaron los comprobantes de ingreso y egreso, documentos que soportan la realidad del ingreso y asignación de los equipos, de los elementos y los repuestos adquiridos a través del contrato número 20001204 H2. Además, sin la evidencia de estos documentos (Ingreso y egreso), se desconoce la realidad del ingreso de los equipos y el nombre del Servidos Público que al que se le asignan para su custodia y conservación.

Actividad de control recomendada.

Gestionar con el Coordinador del Grupo Administrativo y Financiero de las Direcciones Regionales Aeronáutica Centro Sur (Cundinamarca), Occidente (Valle) y Oriente (Meta), el diligenciamiento de los comprobantes de ingreso y egreso de los equipos adquirido a través del contrato número 20001204 H2.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Responsable.

Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea.

HALLAZGO NÚMERO 3 – AUSENCIA DE LAS ACTAS DE RECIBO FINAL, LIQUIDACIÓN Y CERTIFICADO DE OPERATIVIDAD DEL SISTEMA DE COMUNICACIONES DE VOZ PARA TORRES DE CONTROL A NIVEL NACIONAL – VCS.

De acuerdo con la evaluación y el análisis adelantado sobre los documentos del presente proceso de contratación, no se evidencio el acta de recibo final, el acta de liquidación y la certificación de los Coordinadores del Grupo de Aeronavegación de las direcciones regionales aeronáuticas, donde se indique que los equipos se recibieron a satisfacción y que se encuentran operando y en uso por parte de los controladores de tránsito aéreo que laboran en las torres de control de los aeropuertos donde fueron instalados.

Actividad de control recomendada.

Propender por ejecutar la totalidad del objeto contratado y anexar las actas de inicio y liquidación del contrato número 20001204 H2. Igualmente, gestionar con los Coordinadores de Aeronavegación de las direcciones aeronáuticas la certificación de operatividad del sistema de comunicaciones de voz para torres de control a nivel nacional – VCS.

Responsable.

Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea.

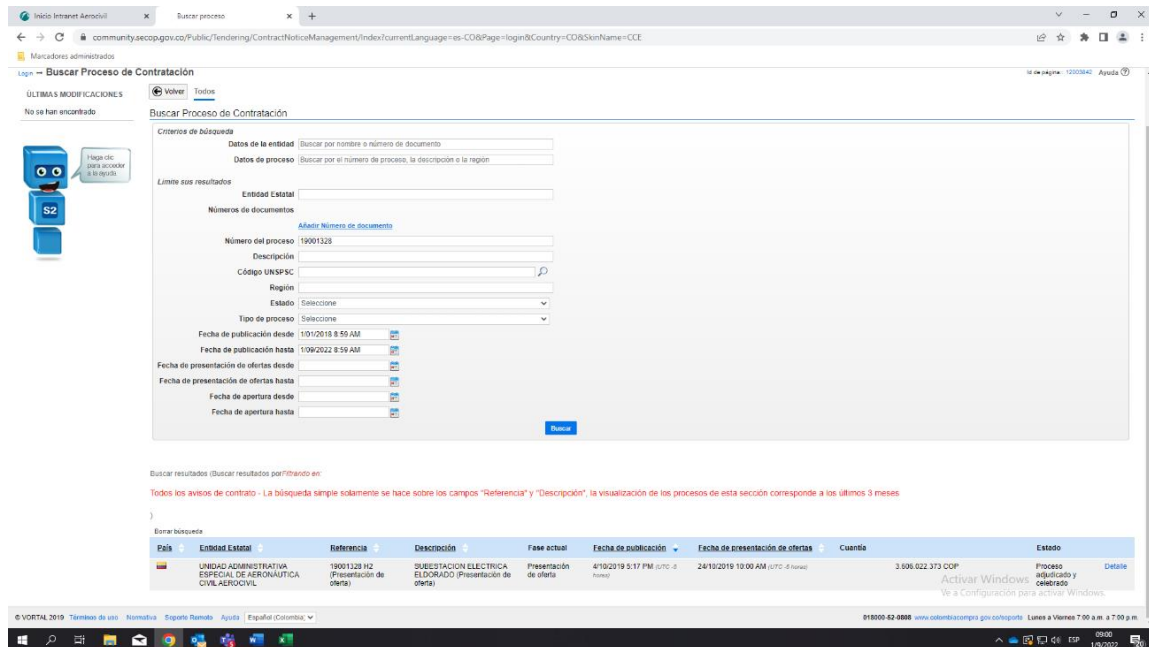
3.1.2. Contrato número 19001328 H2 de 2019

FECHA DE LA FIRMA	05 DE DICIEMBRE DE 2019
ORDENADOR DEL GASTO	SECRETARIA DE SISTEMAS OPERACIONALES
CONTRATISTA	DISICO S.A. NIT. 860.074.186-9
OBJETO	CONTRACTUAL ADQUIRIR, INSTALAR, REMODELACIÓN Y PONER EN SERVICIO SUBESTACIÓN ELÉCTRICA DEL AEROPUERTO EL DORADO - VIGENCIA FUTURA. P.E. DOCE (12) MESES A PARTIR FECHA SUSCRIP ACTA DE INICIO PREV CUMPL REQ PERFECC Y EJEC DEL MISMO.
VALOR INICIAL DEL CONTRASTO	\$3.559.144.087,00
MODIFICATORIO No. 1– DICIONAR EL VALOR DEL CONTRATO	\$224.310.420,00
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	\$3.783.454.507,00
ANTICIPO	\$1.500.000.000,00
PLAZO	DOCE (12) MESES – A PARTIR DE LA SUSCRIPCIÓN DEL ACTA DE INICIO.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

MODIFICATORIO No. 1 – PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO	HASTA EL 03 DE MAYO DE 2021 – 120 DÍAS
MODIFICATORIO No. 2 – PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO	HASTA EL 03 DE AGOSTO DE 2021 – 3 MESES
SUPERVISOR	JUAN CARLOS MANCERA MORENO
FECHA ACTA DE INICIO:	16 DE DICIEMBRE DE 2019
ESTADO	POR LIQUIDAR
CLASIFICACIÓN	TELECOMUNICACIONES
ACLARATORIO No. 1 – ANTICIPO	23 DE DICIEMBRE DE 2019
OBSERVACIÓN	NO

3.1.2.1. Publicación del proceso en el SECOP II:



Buscar Proceso de Contratación

Últimas modificaciones: No se han encontrado.

Buscar resultados (Buscar resultados por filtrado en: Todos los avisos de contrato - La búsqueda siempre solamente se hace sobre los campos "Referencia" y "Descripción", la visualización de los procesos de esta sección corresponde a los últimos 3 meses)

País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuánta	Estado
CO	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL/AEROCIVIL	19001129 HZ (Presentación de oferta)	SUBESTACION ELECTRICA EL DORADO (Presentación de oferta)	Presentación de oferta	4/10/2019 9:17 PM (UTC-4 horas)	24/10/2019 10:00 AM (UTC-4 horas)	3.006.022.373 COP	Proceso adjudicado y cobreado

Como se evidencia en la gráfica anterior, el proceso se encuentra publicado en la plataforma del SECOP II.

3.1.2.2. Anticipo:

SEXTA. – ANTICIPO. La UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL entregará al CONTRATISTA en calidad de ANTICIPO la suma de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.500.000.000,00) incluido IVA correspondiente a la vigencia de 2020, previo cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución y la constitución de la fiducia o patrimonio autónomo. EL CONTRATISTA deberá presentar al supervisor del contrato, el programa de flujo de inversión del anticipo, indicando las sumas a invertir y comprometer y sus correspondientes rubros dentro de los tres días hábiles siguientes a la legalización del contrato.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

En todo caso, el anticipo estará sujeto a la disponibilidad de cupo en el Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC).

3.1.2.3. Fecha del desembolso del anticipo:

ORDEN DE PAGO	FECHA	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO
10930220	29/01/2020	\$1.500.000.000,00	\$0,00	\$1.500.000.000,00	ENDOSO ANTICIPO FIDUOCCIDENTE CUENTA DE AHORROS 256110305 BANCO DE OCCIDENTE, CONTRATO DE COMPRVENTA 19001328 H2 2019

3.1.2.4. Encargo Fiduciario y rendimientos financieros:

Para el manejo, desembolso y control de los recursos entregados como anticipo (\$1.500.000.000,00), el contratista DISICO S.A, celebro con la entidad financiera fiduciaria FIDUOCCIDENTE – GRUPO AVAL el contrato de fiducia mercantil número 316648.

En el Informe Rendición final de cuentas Circular Externa 029 de 2014 – Superintendencia Financiera de Colombia – Contrato de fiducia Mercantil Número 316648, se reportan que los recursos entregados en calidad de anticipo generaron rendimientos financieros entre enero de 2020 y agosto de 2020 la suma de \$2.827.160,09.

El reporte del Grupo de Tesorería sobre el comportamiento de los rendimientos financieros generado por el anticipo que le desembolso al contratista DISICO S.A. con NIT. 860.074.186-9 relacionado con el contrato número 19001328 H2 DE 2019:

“Los Rendimientos Financieros generado y con un Total de \$ 2.803.836.91 (Fiduoccidente), fueros cruzados por nuestra cuenta de Ahorro Banco de Occidente No 221-80028-7 de la Aerocivil, con un total de recibido \$ 2.803.836.91.

Adjunto cuadro de análisis y discriminación de los Rendimientos Financieros (cinco rubros/Fiducia) Vs Aerocivil.

Producto	Periodo pago	Documento	Crédito	Periodo de Rendimiento Fiduciaria Occidente.	Relación de Rendimientos Pagado FiduOccidente
Ahorros No – 221800287	14/02/2020	A529746	\$ 201.648.38	13/02/2020	\$ 201.648.38
Ahorros No – 221800287	05/03/2020	A409438	\$ 1.493.407.51	05/03/2020	\$ 1.493.407.51
Ahorros No – 221800287	17/04/2020	A597553	\$ 800.229.45	17/04/2020	\$ 800.229.45
Ahorros No – 221800287	19/05/2020	A253750	\$ 225.455.40	19/05/2020	\$ 225.455.40
Ahorros No – 221800287	17/06/2020	A002833	\$ 83.096.17	16/06/2020	\$ 83.096.17
Total: Periodo \$ 2.803.836.91					
Contratista DISICO S.A. Contrato No 19001328 H2 de 2019					

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

HALLAZGO NÚMERO 4 – EXTRACTOS MENSUALES SOBRE EL REPORTE DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADO.

Es importante resaltar que, durante el presente proceso de auditoría interna, no fue posible verificar la veracidad de los rendimientos financieros generados mensualmente, teniendo en cuenta que el supervisor del contrato, el contratista DISICO S.A. y la entidad financiera FIDUOCCIDENTE – GRUPO AVAL, no aportaron los extractos mensuales relacionados con el encargo fiduciario.

Actividad de control recomendada.

Propender porque en todos los informes donde se relacionan los movimientos de ingreso y egreso del encargo fiduciario, se anexen los extractos mensuales expedidos por la entidad financiera, lo anterior, con la intención de verificar el monto mensual de los rendimientos financieros que producen los valores entregados como anticipo por la Entidad a los contratistas. Cabe anotar, que los extractos se requieren desde la apertura de la cuenta hasta el mes que se agote la totalidad de los recursos o liquide el encargo fiduciario.

Responsable.

Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea.

3.1.2.5. Movimientos de pagos al contratista:

A continuación, se describen los movimientos de pagos reportados por el supervisor del contrato y el grupo de Tesorería:

- Relación de pagos y actas de recibo parcial reportados por el supervisor del contrato

ACTAS	FECHA	VALOR TOTAL DEL ACTA	AMORTIZACIÓN ANTICIPO	VALOR PAGADO
DE RECIBO PARCIAL No. 1	27/10/2020	\$ 1,751,810,180.00	\$ 738,299,773.00	\$ 1,013,510,408.00
DE RECIBO PARCIAL No. 2	27/10/2020	\$ 161,621,735.00	\$ 68,115,422.00	\$ 93,506,313.00
DE RECIBO PARCIAL No. 3	01/03/2021	\$ 767,775,619.95	\$ 323,578,759.85	\$ 444,196,860.11
DE RECIBO PARCIAL No. 4	02/09/2021	\$ 690,986,743.00	\$ 291,216,115.00	\$ 399,770,628.00
DE RECIBO PARCIAL No. 5	02/09/2021	\$ 315,799,814.00	\$ 78,789,930.00	\$ 237,009,884.00
DE RECIBO FINAL	06/09/2021	\$ 50,097,007.00	\$ 0.00	\$ 50,097,007.00
TOTAL		\$ 3,738,091,098.95	\$ 1,499,999,999.85	\$ 2,238,091,100.11

- Desembolsos realizados por el Grupo de Tesorería

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

ORDEN DE PAGO	FECHA	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO	SALDO POR PAGAR
340027420	27/11/2020	\$93.506.313,00	\$13.938.993,00	\$79.567.320,00	FV 941 ACTA 2 CONTRATO 19001328	\$0,00
340031320	27/11/2020	\$1.013.510.408,00	\$53.054.823,00	\$960.455.585,00	FV 940 ACTA 1 CONTRATO 19001328	
100224921	13/05/2021	\$76.073.040,00	\$5.459.359,00	\$70.613.681,00	DISICO FV 1602 ACTA 3 CONTRATO 19001326 RB	
100225221	13/05/2021	\$368.123.821,00	\$37.514.693,00	\$330.609.128,00	DISICO FV 1602 ACTA 3 CONTRATO 19001326 RB	
335472221	03/12/2021	\$121.313.060,00	\$31.786.088,00	\$89.526.972,00	DISICO FV 2259 ACTA 4 CONTRATO 19001328 RB	
335474021	03/12/2021	\$386.617.445,00	\$41.816.782,00	\$344.800.663,00	DISICO FV 2260-2259 ACTA 4-5 CONTRATO 19001328 RB	
337166121	03/12/2021	\$128.850.007,00	\$0,00	\$128.850.007,00	DISICO FV 2260-2259 ACTA 4-5 CONTRATO 19001328 RB	
384816721	29/12/2021	\$50.097.006,75	\$3.174.213,00	\$46.922.793,75	FEV 2419 / CTO 19001328 / DISICO SA / ACTA FINAL - ADQU. E INSTALAR SUBESTACION AERP. EL DORADO / GM -ABG	
TOTALES		\$2.238.091.100,75	\$186.744.951,00	\$2.051.346.149,75		

Como se evidencia en la relación de pagos consignadas en los cuadros anteriores, entre el movimiento de pagos reportados por el supervisor y la relación de pagos entregados por el Grupo de Tesorería que ascienden a la suma \$3.738.091.100,75 millones de pesos (Incluido el anticipo) y el valor total del contrato \$3.783.454.507,00 millones de pesos, se evidencia un saldo por ejecutar por valor de \$45.363.408,00 millones de pesos.

OPORTUNIDAD DE MEJORA 1 – JUSTIFICACIÓN SALDO POR EJECUTAR.

El resultado de la conciliación efectuada por la comisión de auditoría, evidencio un saldo por pagar al contratista DISICO S.A. NIT. 860.074.186-9 por valor de \$45.363.408,00 millones de pesos, con respecto al valor total del contrato.

Actividad de control recomendada.

Elaborar la conciliación de pagos entre el valor del contrato y los desembolsos efectuados al contratista DISICO S.A. NIT. 860.074.186-9, con la intención de establecer el saldo por pagar que resulto del comparativo de desembolsos realizados por la comisión de auditoría.

Responsable.

Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur.

3.1.2.6. En los documentos cargados en el SECOP II no se evidenciaron las actas e informes de entrenamiento para el personal técnico:

De acuerdo con el numeral 1.7. ENTRENAMIENTO EN SITIO DE INSTALACIÓN (OJT) del Anexo 2 de las Especificaciones técnicas, “Se realizará por parte del contratista un entrenamiento en sitio para el personal técnico del área de electromecánica de la Aerocivil, para al menos diez (10) técnicos. El programa del curso de transferencia de tecnología debe ser presentado al supervisor para su aprobación”, la capacitación debería como mínimo tener una intensidad de cuarenta (40) horas.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

En la información suministrada por el supervisor del contrato se evidenciaron nueve (9) certificados de asistencia – SERVIMETERS S.A.S., relacionados con el curso Reglamento técnico de instalaciones eléctricas RETIE, resolución 90708 de 2013. El curso tuvo una duración de 40 horas, dictado en abril de 2022.

3.1.2.7. Documentos soporte de ingreso y egreso al almacén de los equipos y elementos adquiridos, certificados de capacitación:

Mediante el correo institucional de fecha 3 de octubre de 2022, el supervisor del contrato suministro los comprobantes de ingreso y egreso de almacén de los elementos adquiridos a través del contrato número 19001328 H2 de 2019. A continuación, se relacionan los comprobantes aportados:

- Comprobante Informe diario general por batch No. 124054 de 27/10/2020 – Sin firma.
- Comprobante de Ingreso por compra elementos de consumo – Almacén
- Consumo Nivel Central – No. de ingreso 20000259 de 27/10/20 – Sin firma.
- Comprobante de ingreso por compra de elementos de consumo – 21000044 de 19/04/2021 – Firmado.
- Traslado de elementos de consumo hacia aeropuertos sin sistemas – 21000280 de 19/04/2021 – Firmado.
- Informe diario general por batch No. 167787 de 19/04/2021,
- Comprobante de Ingreso por compra elementos de consumo – Almacén
- Comprobante de Consumo Nivel Central – No. de ingreso 2100286 de 19/10/2021 – Firmado.
- Comprobante de Egreso Provisional de Almacén de 09/10/2020 – Firmado.
- Comprobante de ingreso devolutivo – Almacén Nivel Central Bogotá – 20000100 de 08/10/2020 – firmado.
- Comprobante de ingreso devolutivo – Almacén Nivel Central – No. 2100108 de 20/10/2021 – firmado.
- Comprobante de Egreso de Almacén de 20/10/2021 – Firmado.
- Comprobante de Egreso de Almacén – Consumo Almacén Consumo Nivel Central – No. 20000695 de 30/10/20 – Sin firma.
- Comprobante de ingreso devolutivo – Almacén Nivel Central Bogotá No. 21000020 de 07/04/2021 – Firmado.
- Comprobante de Egreso Provisional de Almacén de 08/04/2021 – Firmado.
- Comprobante de Egreso Provisional de Almacén de 20/10/2021 – Firmado.
- Comprobante Informe diario general por batch No. 214617 de 19/10/2021 – Sin firma.

HALLAZGO NÚMERO 5 – COMPROBANTES DE INGRESO Y EGRESO SIN FIRMAS.

Como se puede observar en la relación de documentos suscrita anteriormente, algunos de los comprobantes de ingreso y egreso se encuentran sin las respectivas firmas del servidor público que entrega y del que recibe, situación que no permite evidenciar la legalización de la entrega y el adecuado control sobre la custodia o responsable de la tenencia de los elementos adquiridos.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Actividad de control recomendada.

Es importante que el supervisor del contrato gestione la firma de los comprobantes que se relacionan sin firma, con el propósito de garantizar el control efectivo del destino y la custodia de los elementos recibidos y entregados a los servidores públicos del área de ASEPT.

Responsable.

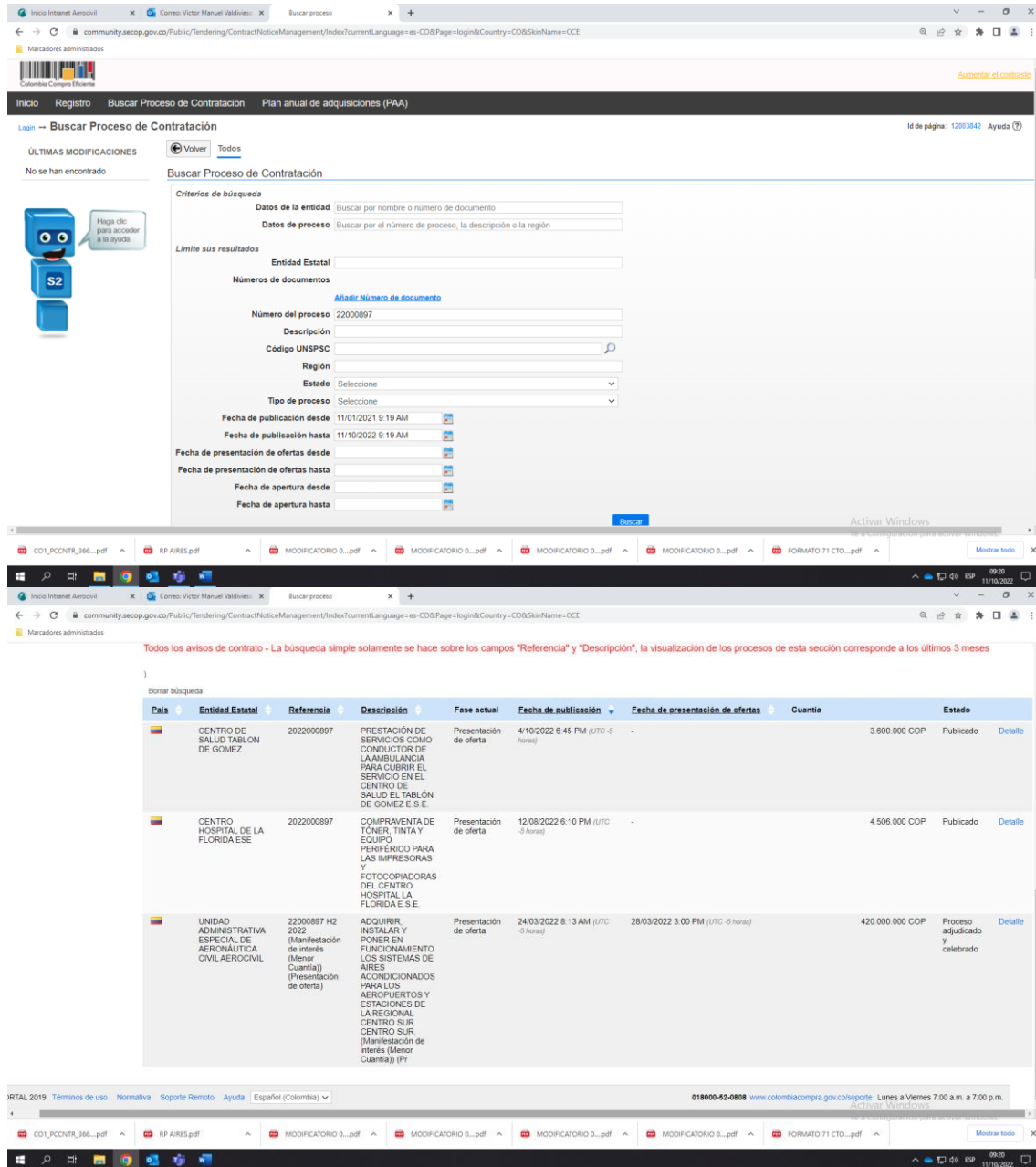
Dirección de Telecomunicaciones y Ayudas a la Navegación Aérea.

3.1.3. Contrato número 22000897-H2 de 2022

FECHA FIRMA DEL CONTRATO	EL ESCANER DEL CONTRATO SUMINISTRADO POR EL SUPERVISOR DEL CONTRATO NO TIENE FECHA DE LA FIRMA.
ORDENADOR DEL GASTO	REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	ADQUIRIR, INSTALAR Y PONER EN FUNCIONAMIENTO LOS SISTEMAS DE AIRES ACONDICIONADOS PARA LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR.
TIPO DE CONTRATO	COMPRAVENTA
	SUMINISTRO
MODALIDAD DE SELECCIÓN	SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTÍA
CONTRATISTA	AINECOL SAS NIT - 800120677
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN
VALOR ADJUDICADO	\$372,880,550,00
PLAZO	CUATRO (4) MESES (CONTADOS A PARTIR DE LOS REQUISITOS DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO)
FECHA DE INICIO CONTRATO	24/05/2022
FECHA ACTA DE INICIO	31/05/2022
FECHA FINALIZACIÓN CONTRATO	30/08/2022
ESTADO DEL CONTRATO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	HECTOR GUTIERREZ REYES

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.1.3.1. Publicación del proceso en el SECOP II:



Buscar Proceso de Contratación

Últimas modificaciones: No se han encontrado

Criterios de búsqueda

Datos de la entidad: Buscar por nombre o número de documento

Datos de proceso: Buscar por el número de proceso, la descripción o la región

Limite sus resultados

Entidad Estatal:

Números de documentos: [Añadir Número de documento](#)

Número del proceso: 22000897

Descripción:

Código UNSPSC:

Región:

Estado: Seleccione

Tipo de proceso: Seleccione

Fecha de publicación desde: 11/01/2021 9:19 AM

Fecha de publicación hasta: 11/10/2022 9:19 AM

Fecha de presentación de ofertas desde:

Fecha de presentación de ofertas hasta:

Fecha de apertura desde:

Fecha de apertura hasta:

Buscar

Todos los avisos de contrato - La búsqueda simple solamente se hace sobre los campos "Referencia" y "Descripción", la visualización de los procesos de esta sección corresponde a los últimos 3 meses

Borrar búsqueda

País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuantía	Estado
Colombia	CENTRO DE SALUD TABLON DE GOMEZ	2022000897	PRESTACIÓN DE SERVICIOS COMO CONDUCTOR DE LA AMBULANCIA PARA CUBRIR EL SERVICIO EN EL CENTRO DE SALUD EL TABLON DE GOMEZ E.S.E	Presentación de oferta	4/10/2022 6:45 PM (UTC -5 horas)	-	3.600.000 COP	Publicado Detalle
Colombia	CENTRO HOSPITAL DE LA FLORIDA ESE	2022000897	COMPRAVENTA DE TONER, TINTA Y EQUIPO PERIFERICO PARA LAS IMPRESORAS Y FOTOCOPIADORAS DEL CENTRO HOSPITAL LA FLORIDA E.S.E	Presentación de oferta	12/08/2022 6:10 PM (UTC -5 horas)	-	4.506.000 COP	Publicado Detalle
Colombia	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL AEROCIVIL	22000897 H2 2022 (Manifestación de interés (Menor Cuantía) (Presentación de oferta)	ADQUIRIR, INSTALAR Y PONER EN FUNCIONAMIENTO LOS SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADOS PARA LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR (Manifestación de interés (Menor Cuantía) (Pr	Presentación de oferta	24/03/2022 8:13 AM (UTC -5 horas)	28/03/2022 3:00 PM (UTC -5 horas)	420.000.000 COP	Proceso adjudicado y celebrado Detalle

RTAL 2019 Términos de uso Normativa Soporte Remoto Ayuda Español (Colombia) 018000-82-0808 www.cokmbiacompra.gov.co/soporte Lunes a Viernes 7:00 a.m. a 7:00 p.m.

Como se evidencia en las gráficas registradas anteriormente, el presente proceso se encuentra publicado en la página del SECOP II.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.1.3.2. Inclusión de nuevos ítems y redistribución de las cantidades de equipos (Modificación Modificatorio 1 – del 17 de agosto de 2022):

“FORMATO 69 SOLICITUD MODIFICACIÓN DE CONTRATO 2.1 ESTADO TÉCNICO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO - El Estado Técnico actual del contrato, a la fecha del 17 de agosto de 2022 presenta un avance de ejecución física del contrato del sesenta y uno (55%) por ciento, se encuentra en trámite un ingreso a el almacén por 25 equipos instalados con un valor de DOSCIENTOS CUATRO MILLONES QUINIENTOS NOVENTA MIL SETECIENTOS CINCUENTA PESOS M/CTE (\$ 204.590.750) CON IVA INCLUIDO. siendo esto un total de cincuenta y cinco (55%) por ciento del valor total del contrato, posterior al ingreso se tramitará el corte 01 de pago.

SOLICITUD DE MODIFICACIÓN.

En mi calidad de supervisor/interventor del contrato cuyos datos se han enunciado, con fundamento en el artículo 40 de la Ley 80 de 1993, de acuerdo con el cual “(...) Las entidades podrán celebrar los contratos y acuerdos que permitan la autonomía de la voluntad y requieran el cumplimiento de los fines estatales. En los contratos que celebren las entidades estatales podrán incluirse las modalidades, condiciones y, en general, las cláusulas o estipulaciones que las partes consideren necesarias y convenientes, siempre que no sean contrarias a la Constitución, la ley, el orden público y a los principios y finalidades de esta Ley y a los de la buena administración.”, con el fin de garantizar la eficacia del contrato de la referencia, solicito:

CLÁUSULA PARA MODIFICAR:

“MODIFICAR LA CLAUSULA SEGUNDAALCANCE DEL OBJETO DEL CONTRATO Y EL FORMATO 7-A, en el sentido de incluir los siguientes Ítems y redistribuir las cantidades de los equipos que se relacionan en el FORMATO 7-A, respecto a los sitios de ejecución del contrato; la cual quedara de la siguiente manera”

JUSTIFICACIÓN TÉCNICA

los aires acondicionados que se reubicaron obedecen a que el valor inicial aprobado para este contrato abarcaba todos los equipos de aire acondicionado del regional centro sur, luego solicitaron hacer un recorte a este presupuesto, el cual se ajustó de manera tal que quedaron sin incluir algunos aeropuertos y estaciones aeronáuticas, debido a esto se cambian de destino los equipos ya descritos.”

3.1.3.3. Resumen ítems modificados:

Es importante manifestar que, en el cuadro suscrito en el documento del formato del contrato, se hace referencia al número de unidades a adquirir, pero no se incorpora el valor por unidad y el monto total de los ítems.

De los catorce ítems (14) estimados y contratados inicialmente se pasó a quince (15) por la inclusión de Villa Garzón.

UNIDADES VERSIÓN: 01	UNIDADES MODIFICADAS	DIFERENCIA EN UNIDADES	VALOR TOTAL UNIDADES VERSIÓN: 01	VALOR TOTAL CANTIDADES UNIDADES MODIFICADAS	DIFERENCIA EN VALOR
86	78	8	\$ 372,880,550.00	\$ 372,642,550.00	\$ 238,000.00

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

En el cuadro relacionado anteriormente, se observa el resultado del análisis hecho sobre las modificaciones realizadas por el supervisor del contrato sobre el número de unidades y el valor total del contrato, evidenciándose la falta de ocho (8) de las unidades pactadas inicialmente y el registro de un menor valor del contrato por la suma de doscientos treinta y ocho mil pesos M/te. (\$238.000.00).

HALLAZGO NÚMERO 6 – FALTANTES EN LAS UNIDADES PACTADAS INICIALMENTE Y MENOR VALOR DEL CONTRATO.

Durante el proceso de evaluación a los documentos relacionados con el contrato número 22000897 H2 de 2022 y el Modificadorio No. 1, se evidencio el faltante de ocho (8) de las ochenta y seis (86) unidades pactadas inicialmente en la Versión 1. Igualmente, se refleja un menor valor del contrato por la suma de doscientos treinta y ocho mil pesos M/cte. (\$238.000.00).

Actividad de Control Recomendada.

Aclarar la diferencia de las ocho (8) unidades que se presenta entre la versión número 1 del contrato inicial y las cantidades reportadas en el Modificadorio No. 1. Igualmente, revisar y justificar el menor valor que se registra entre el contrato inicial y el del Modificadorio número 1.

Responsable.

Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur.

3.1.3.4. Estado actual de ejecución del contrato:

Respuesta del Supervisor del contrato/

INFORMACION CONTRACTUAL	
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO:	
FECHA DE LEGALIZACIÓN DEL CONTRATO:	18 DE MAYO DE 2022
FECHA ACTA DE INICIO:	31 DE MAYO DE 2022
FECHA DE TERMINACIÓN INICIAL:	31 DE SEPTIEMBRE DE 2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	15 DE OCTUBRE DE 2022
VALOR INICIAL:	\$ 372.880.550
VALOR ACTUALIZADO:	\$ 372.880.550

INFORMACION AVANCE FÍSICO DEL CONTRATO	
FECHA DE INICIO:	18 de mayo de 2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	15 de octubre de 2022
VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:	\$ 372.880.550
VALOR EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 345.700.950
% EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	92,71%

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.1.3.5. Modificadorio 2 – del 28 de septiembre de 2022:

De acuerdo con la Cláusula Primera del Modificadorio número 2, el plazo de ejecución del contrato se prorroga por el termino de quince días Calendarios, quedando la nueva fecha de finalización del contrato para el 15 de octubre de 2022 – “CLÁUSULA PRIMERA: MODIFICAR LA CLAUSULA- PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO, en el sentido de, prorrogar por un término de Quince (15) días calendarios, contados a partir del día 01 al 15 de octubre de 2022.”

3.1.3.6. Cuenta de cobro y porcentaje de ejecución del objeto contratado a la fecha (12/10/2022):

Respuesta del Supervisor del contrato/ “adjunto obligación de cuando se realizó la cuenta de cobro”

“9.2. AVANCE EN EL PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO RESPECTO DE LOS PRODUCTOS Y/O BIENES ENTREGADOS.

INFORMACION AVANCE FÍSICO DEL CONTRATO	
FECHA DE INICIO:	31 DE MAYO DE 2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	31 DE SEPTIEMBRE DE 2022
VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:	\$ 372.880.550
VALOR PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 372.880.550
% PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	100%
VALOR EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 204.590.750
% EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	55%
% DE ATRASO O ADELANTO O DENTRO DEL PLAN (0%)	45%

AVANCE DEL CONTRATO EN TIEMPO

INFORMACION AVANCE EN TIEMPO DEL CONTRATO	
PLAZO DEL CONTRATO (MESES)	4
TIEMPO TRANSCURRIDO A LA FECHA (MESES)	2,6
% DE TIEMPO TRANSCURRIDO DEL CONTRATO	66%

De acuerdo con el análisis hecho sobre los documentos registrados en el SECOP II y la información aportada por el supervisor del contrato, en el cuadro relacionado a continuación, se detalla de manera resumida el comportamiento de los pagos realizados al contratista y el porcentaje de ejecución del plazo estimado para la entrega del objeto contratado:

COMPORTAMIENTO DE PAGOS			COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN DEL PLAZO DE ENTREGA		
VALOR DEL CONTRATO	VALOR EJECUTADO A LA FECHA	% PORCENTAJE DE PAGO	PLAZO INICIAL	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL PLAZO	CUMPLIMIENTO DEL PLAZO DE EJECUCIÓN
\$ 372,880,550.00	\$ 204,590,750.00	54.87%	CUATRO (4) MESES	55%	-45.00

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Como se puede observar el contrato a la fecha de la presente auditoría (14/09/2022) registra en pagos un cincuenta y cuatro punto ochenta y siete por ciento (54.87%), un cincuenta y cinco por ciento (55%) de ejecución del objeto contratado y el cuarenta y cinco por ciento (45%) de retraso en el plazo de entrega.

3.1.3.7. Pagos realizados al contratista por la Entidad:

De acuerdo con el reporte relación de pagos con fecha 12/10/2022, expedido por el suscrito responsable del área de tesorería de la Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur, certifica, que al contratista AINECOL SAS con NIT número 800120677, se le han realizado los siguientes pagos:

FECHA	NUMERO	VALOR BRUTO	VALOR DEDUCCIONES	VALOR NETO	CONCEPTO DE PAGO	SALDO POR PAGAR
29/8/2022	94922	\$204.590.750,00	\$32.665.750,00	\$193.731.967,00	ACTA PARCIAL N°01 FACTURA FENV370 PROCESO 22000897-H1	\$168.289.800,00

Como se evidencia en el cuadro anterior, al día 12 de octubre de 2022 se registra un saldo por reconocer al contratista por valor de \$168.289.800,00 millón de pesos.

3.1.3.8. Comprobantes de ingreso y egreso de almacén de los nuevos equipos repuestos:

El supervisor del contrato anexo el Comprobante de contabilización y el de ingreso de los equipos y elementos devolutivos – Almacén Regional Cundinamarca (Nombre anterior) Documento Consecutivo número 22000065 del 23 de agosto de 2022 por valor de \$204.590.750.00 millones de pesos, los cuales se encuentra firmados por el Coordinador del Grupo Almacén y Activos Fijos y Responsable Almacén.

3.1.3.9. Comprobante de egreso de los equipos y/o elementos reemplazados:

Respuesta del Supervisor del contrato/ *“a la fecha no se ha realizado ninguna baja, los equipos retirados, según actas de retiro que anexo en este documento, se encuentran en custodia en la subestación de energía del CNA.”*

HALLAZGO NÚMERO 7 – COMPROBANTE DE EGRESO DE LOS EQUIPOS Y ELEMENTOS DEVOLUTIVOS Y DE CONSUMO REEMPLAZADOS.

Durante el presente proceso de auditoría, no se evidencio el comprobante de egreso de almacén de los setenta y ocho (78) aires acondicionados y demás elementos reemplazados en las estaciones aeronáuticas y aeropuertos adscritos a la Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur. Además, en el comunicado y documentos enviados por el supervisor no se anexaron los reportes relacionados con esta actividad.

Es importante tener en cuenta que, la falta de oportunidad en la elaboración de los comprobantes de egreso de los equipos y elementos devolutivos y de consumo reemplazados por deterioro retrasa el proceso elaboración de la resolución de baja de elementos inservibles y desvirtúa la realidad de la cuenta contable Propiedad Planta y Equipo.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Actividad de control recomendada.

Con la intención de garantizar la conservación y custodia de los equipos desinstalados o dados de baja, el supervisor de los contratos de suministro y/o mantenimiento, debe propender por gestionar o tramitar de manera inmediata el comprobante de baja de los elementos devolutivos o de consumo reemplazados.

Responsable.

Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur

3.1.3.10. Acta de recibo final:

Respuesta del Supervisor del contrato “se está realizando esta acta ya que el contrato aún está en ejecución”.

Actualmente el contrato se encuentra en proceso de ejecución. De acuerdo con el Modificadorio 2 – del 28 de septiembre de 2022 el plazo de ejecución se extiende hasta el 15 de octubre de 2022.

3.1.3.11. Acta de recibo a satisfacción del mantenimiento de los equipos:

Respuesta del Supervisor del contrato “NO APLICA, el objeto del contrato es suministro e instalación de aires.”

3.1.3.12. Acta de liquidación:

Respuesta del Supervisor del contrato “no se ha realizado ya que el contrato aún está en ejecución.”

3.1.4. Contrato número 22001029 – H1 de 2022

FECHA DE FIRMA DEL CONTRATO	DESIERTO
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL AERONÁUTICA CENTRO SUR
TIPO DE CONTRATO	SUMINISTRO
MODALIDAD DE SELECCIÓN	SELECCIÓN ABREVIADA - SUBASTA INVERSA
OBJETO	ADQUIRIR DIADEMAS BIAURALES/MONOAURALES ALÁMBRICAS E INALÁMBRICAS CON SUPRESIÓN DE RUIDO, INCLUYE PTT PARA LA DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR.
CONTRATISTA	STS SOLUCIONES Y TECNOLOGIAS SEGURAS SAS – NIT – 900340117
VALOR	\$429,982,700,00
FECHA DE INICIO CONTRATO	13/7/2022
FECHA FINALIZACIÓN CONTRATO	18/11/2022
NOMBRE SUPERVISOR	LUZ ADRIANA RUBIO

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

De acuerdo con lo evidenciado en la página INFORMACIÓN DEL PROCEDIMIENTO del SECOP II, el presente proceso fue cancelado por la Entidad (Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur).

A continuación, se describe la información publicada en la página del SECOP II, relacionada con la cancelación del proceso 22001029 – H1:

*“El proceso fue revocado/declarado desierto/cancelado por la Entidad Estatal AEROCIVIL en 8/05/2022 10:55:44 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito) ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Comentario de la Entidad Estatal: Proceso cancelado*

AEROCIVIL

Precio estimado total:
430.000.000 COP

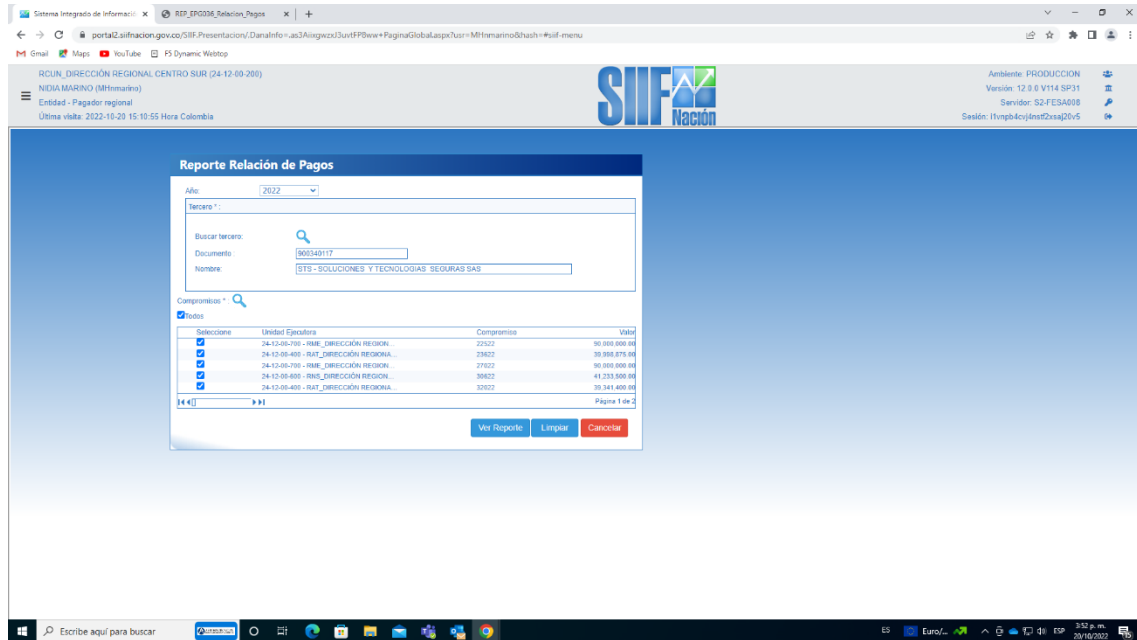
Número del proceso	22001029 H1 2022
Título:	ADQUIRIR DIADEMAS BIAURALES/MONOAURALES ALÁMBRICAS E INALÁMBRICAS CON SUPRESIÓN DE RUIDO, INCLUYE PTT PARA LA DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
Fase:	Presentación de observaciones
Estado:	Proceso cancelado
Descripción:	ADQUIRIR DIADEMAS BIAURALES/MONOAURALES ALÁMBRICAS E INALÁMBRICAS CON SUPRESIÓN DE RUIDO, INCLUYE PTT PARA LA DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
Tipo de proceso:	Selección abreviada menor cuantía”

3.1.4.1. Solicitud reconocimiento pagos contrato número 22001029 – H1 de 2022:

Como prueba de auditoría, se solicitó al Grupo Administrativo y Financiero de la Dirección Regional Aeronáutica Centro Sur, una certificación de pagos con cargo al contrato número 22001029 – H1, a lo que respondieron de la siguiente manera:

“Después de hacer la debida consulta en SIIF acerca de lo solicitado, ninguno de los pagos encontrados pertenece a esta regional por tanto no es posible sacar una relación de pagos. (adjunto pantallazo)”

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022



3.2. GESTIÓN AMBIENTAL (CONTRATOS DE MANTENIMIENTO AMBIENTAL AEROPUERTOS DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR)

3.2.1. Contrato número 22000983 H3 de 2022

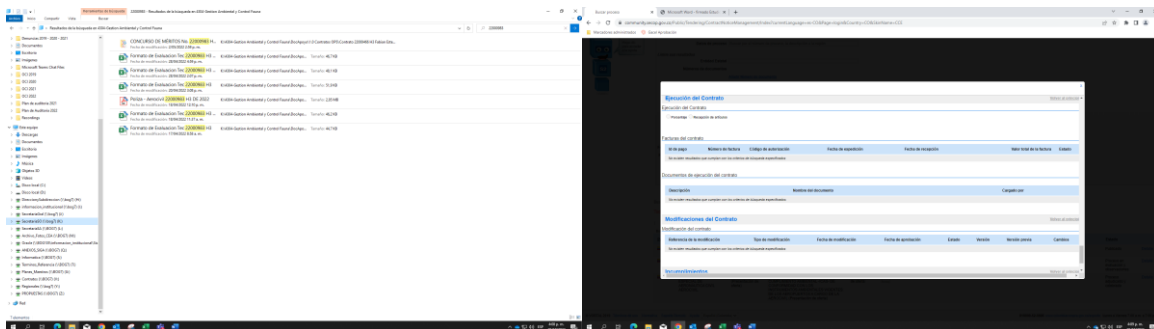
FECHA DE LA FIRMA	18 DE MAYO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	CONSORCIO ICAS ACI-INGEPLAN
ORDENADOR DEL GASTO	GRUPO DE GESTIÓN AMBIENTAL Y CONTROL FAUNA
OBJETO	REALIZAR LOS INFORMES DE CUMPLIMIENTO AMBIENTAL - ICAs DE CONFORMIDAD CON LOS INSTRUMENTOS AMBIENTALES VIGENTES DE LOS AEROPUERTOS A CARGO DE LA AEROCIVIL
VALOR	\$ 1.475.365.046,00
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$ 1.475.365.046,00
PLAZO	Seis (6) Meses a partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	ANDRES FELIPE BOLIVAR MARIN
ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	AMBIENTAL
FECHA ACTA DE INICIO	28 DE JUNIO DE 2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.2.1.1. Análisis técnico ejecución contrato:

Que el 30 de agosto de 2022, se solicitó los informes de supervisión para verificar la ejecución en físico vs presupuestal del contrato, a lo que el Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna dio respuesta mediante ADI 6103.106-2022023857 del 05 de septiembre, informando que: *“El contrato tiene acta de inicio de fecha de 28 de junio de 2022 lo indica que actualmente se encuentra en ejecución, a la fecha se han realizado las visitas técnicas por parte del contratista a los 29 aeropuertos que se benefician con este proyecto de acuerdo con el cronograma. Por lo anterior a la fecha la supervisión se encuentra revisando las actividades reportadas por el contratista. Una vez se finalice esta actividad, se realizará el respectivo informe de supervisión y el correspondiente pago”*.

Sin embargo, revisado BOG 7 y SECOP II no se evidencia que a la fecha se haya realizado el primer informe para el realizar el primer pago conforme lo estipulado en los estudios previos literal 13. FORMA DE PAGO correspondiente al *“cuarenta (40%) con la entrega del primer informe de avance que refleje las actividades de: Visita de campo uno, descripción del aeropuerto, evidencia y resultado de la capacitación a la comunidad aeroportuaria, descripción y resultado de cada uno de los programas ambientales del PMA de acuerdo con el cronograma aprobado por el supervisor del contrato”*.



Fuente: BOG 7 y SECOP II contrato 22000983 H3 de 2022

HALLAZGO NÚMERO 8 – ENTREGA DE INFORMES PARCIALES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS ICA'S DE CONFORMIDAD CON LOS INSTRUMENTOS AMBIENTALES VIGENTES.

*Resolución 549 de 2020. Los titulares de los proyectos, obras o actividades que cuenten con instrumentos de manejo y control ambiental, Licencia Ambiental o Plan de Manejo Ambiental, en los casos previstos por la norma ambiental y que sean de competencia de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales, **deberán presentar los Informes de Cumplimiento Ambiental (ICA) en las periodicidades señaladas en el respectivo acto administrativo**, si éstas son trimestral, semestral o anual y conforme con lo establecido por el artículo segundo de la Resolución N° 0077 del 16 de enero de 2019. Para los casos en donde la periodicidad definida en el instrumento de manejo y control ambiental para la presentación de los Informes de Cumplimiento Ambiental (ICA) sea diferente a una periodicidad anual, semestral o trimestral, se deberá ajustar a lo indicado en esta Resolución.*

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Regional Norte:	CARTAGENA, PROVIDENCIA, RIOHACHA, SAN ÁNDRES SANTA MARTA, TOLÚ VALLEDUPAR
Regional Centro Sur:	EL DORADO, FLORENCIA, GUAYMARAL, IBAGUÉ, LETICIA, NEIVA, PUERTO ASIS
Regional Oriente	MITU, PUERTO CARREÑO, VILLAVICENCIO, YOPAL
Regional Nororiente	ARAUCA, BARRANCABERMEJA, BUCARAMANGA, CÚCUTA, OCAÑA
Regional Occidente	ARMENIA, GUAPI, IPIALES, PASTO, POPAYÁN, TUMACO

Fuente: características y requerimientos técnicos Formato 8. Contrato 22000983 H3 de 2022

De conformidad con lo anterior, se debe entregar parcialmente los informes de las visitas a los aeropuertos que se establecen en el formato 8, a fin de verificar la ejecución e implementación de los Planes de Manejo Ambiental, la implementación de las recomendaciones de los programas de monitoreos, el cumplimiento de la normatividad ambiental y demás requerimientos de las autoridades ambientales y de control, con el fin de revisar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes que en materia ambiental rigen a cada uno de los aeropuertos que comprende este contrato y dar respuesta a los requerimientos emitidos por las autoridades ambientales competentes que se generen o se hayan generado durante el periodo anterior o el periodo evaluados. Sin embargo, a 20 de octubre de 2022, pasados 4 meses de haber aprobado el acta de inicio en los expedientes de BOG 7 y SECOP II no reposa la primera acta parcial del contrato que evidencie las visitas de campo, descripción del aeropuerto, evidencia y resultado de la capacitación a la comunidad aeroportuaria, descripción y resultado de cada uno de los programas ambientales del PMA de acuerdo con el cronograma aprobado por el supervisor del contrato.

Actividad de control recomendada.

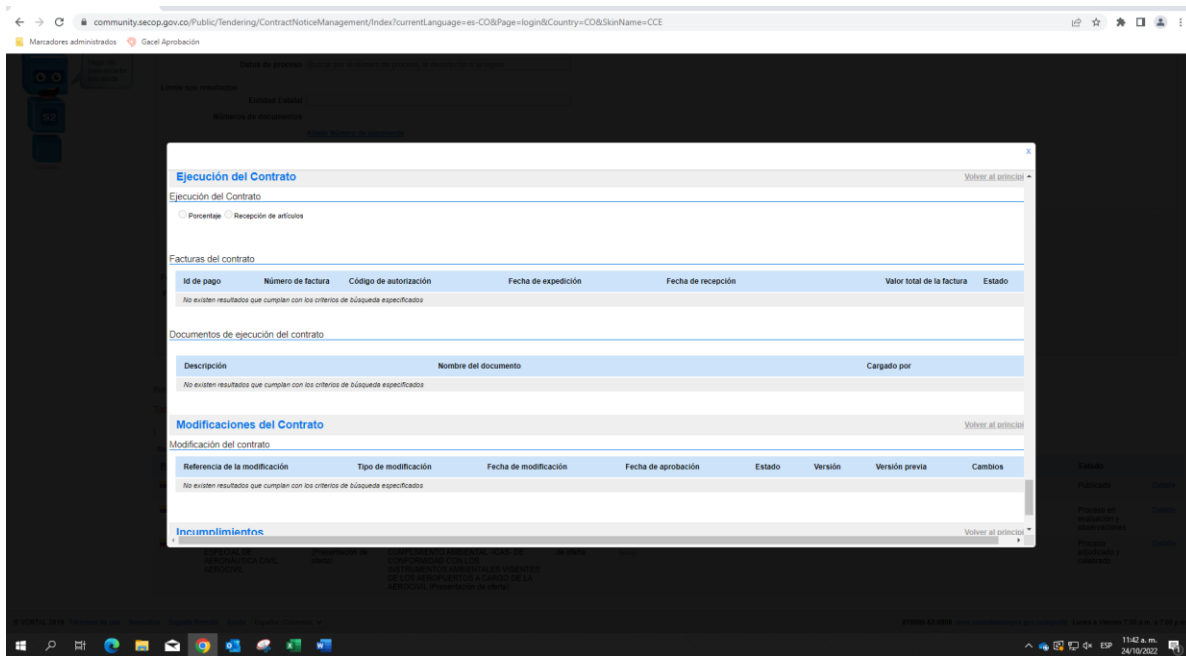
Se recomienda dar cumplimiento a la resolución 1552 del 20 de octubre de 2005 expedida por el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial que adopta los manuales para evaluación de Estudios Ambientales y de Seguimiento Ambiental de Proyectos y a los Formatos que comprenden los Informes de Cumplimiento Ambiental denominado –ICA; donde se relacionara las actividades que comprenderán la gestión ambiental adelantada en cada uno de estos aeropuertos a fin de ser evaluados por las autoridades ambientales competentes.

Responsable.

Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.2.1.2. Publicación SECOP II:



Por otra parte, se evidencia que los documentos de la ejecución del contrato no se encuentran publicados en SECOP, incumpliendo el principio de transparencia y publicidad de la totalidad de los documentos expedidos dentro del proceso contractual, lo que permite el ejercicio de vigilancia y autocontrol de la contratación de la misma entidad y del control interno de gestión.

3.2.2. Contrato número 18001604-01 H3 de 2018

FECHA DE LA FIRMA	28 DE DICIEMBRE DE 2018
NOMBRE CONTRATISTA	CONSORCIO AIM 2018
ORDENADOR DEL GASTO	GRUPO DE GESTIÓN AMBIENTAL Y CONTROL FAUNA
OBJETO	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO PARA EL DESARROLLO DEL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO PARA LA PREVENCIÓN DEL PELIGRO AVIARIO Y ADECUACIÓN FAUNA DE LOS AEROPUERTOS ADMINISTRADOS POR LA AEROCIVIL (VIGENCIA FUTURA) ITEM 2 REGIONAL CUNDINAMARCA
VALOR	\$7.062.932.019,00
ADICIÓN	\$ 834.547.514,00
VALOR TOTAL	\$ 7.897.479.533,00

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

PLAZO	Cuarenta y dos (42) Meses a partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	JUSTO RAMIRO PARDO ACOSTA
ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	AMBIENTAL
FECHA ACTA DE INICIO	04 DE FEBRERO DE 2019

3.2.2.1. Análisis técnico ejecución contrato

Que revisados los documentos contenidos en el expediente contractual, se evidencian las actividades para la ejecución del proyecto, en virtud de lo dispuesto en FORMATO 8 ESPECIFICACIONES TECNICAS – ÍTEM 1 REGIONAL CUNDINAMARCA donde se establece “Desarrollar el programa de mejoramiento para la prevención del peligro aviario mediante la formulación e implementación de los programas de gestión de riesgo para el control de peligro aviario y fauna de los aeropuertos de Eldorado, Guaymaral, Florencia, Ibagué, Leticia, Neiva, Puerto Asís y San Vicente del Caguán.”.

Que, revisados los estudios previos, las especificaciones técnicas y la minuta del contrato 18001604-01 H3 de 2018, se evidencia:

El contrato está compuesto por 3 lotes que corresponden a:

- Ítem 1: Regional Cundinamarca
- Ítem 2: Regional Valle y Meta
- Ítem 3: Regional Atlántico y Norte de Santander

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL Principio de Procedencia:- 4504.092	FORMATO
	INFORMACION ESTUDIOS PREVIOS AREAS EJECUTORAS MODALIDADES DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA, SELECCIÓN ABREVIADA, Y CONCURSO DE MERITOS.

4.2 Presupuesto Estimado

Valor estimado del proyecto: \$ 23.076.006.518

Incluye IVA: SI: ☒ NO: ☐ IVA sobre utilidad: ☐

Los aeropuertos de San Andrés y Leticia, están exentos de IVA.

Vigencias futuras: SI ☒ NO ☐

Presupuesto vigencia actual	\$ 726.321.366
Vigencia 2019	\$ 5.661.220.135
Vigencia 2020	\$ 6.349.739.235
Vigencia 2021	\$ 6.347.975.801
Vigencia 2022	\$ 3.990.749.982

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Fuente: Estudios Previos contrato 18001604-01 H3 DE 2018

En el caso del ítem 1 que corresponde a la Regional Cundinamarca, se estimó un valor de \$7.062.932.019,00 que se pagarán así:

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIO NÚMERO No. 18001604 01 H3 DE 2018

CONTRATANTE: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL – AEROCIVIL - NIT 899999059-3.

CONTRATISTA: CONSORCIO AIM 2018– NIT. 901240138-5

OBJETO: "CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA EL DESARROLLO DEL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO PARA LA PREVENCIÓN DEL PELIGRO AVIARIO Y ADECUACIÓN FAUNA DE LOS AEROPUERTOS ADMINISTRADOS POR LA AEROCIVIL" (VIGENCIA FUTURA). (ITEM 1 Regional Cundinamarca).

VALOR TOTAL: \$ 7.062.932.019 incluido IVA

- Vigencia 2018 la suma de \$43.416.153
- Vigencia 2019 la suma de \$1.837.766.722
- Vigencia 2020 la suma de \$1.966.688.435
- Vigencia 2021 la suma de \$1.968.819.641
- Vigencia 2022 la suma de \$1.246.241.068

PLAZO: HASTA EL 31 DE JULIO DE 2022, A PARTIR DE LA SUSCRIPCIÓN DEL ACTA DE INICIO, PREVIO CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS PARA EJECUCIÓN DEL CONTRATO.

Fuente: Contrato de prestación de servicios 18001604-01 H3 de 2018

Se revisaron los informes de supervisión donde se evidencia el cumplimiento contractual correspondiente a los compromisos pactados en los estudios previos literal 4.2. PRESUPUESTO ESTIMADO y la cláusula quinta del CPS FORMA DE PAGO:

3.2.2.2. Avance Presupuestal en razón de los pagos realizados:



AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL
DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR

Fecha de aprobación:
25/05/2022

PERIODO	CUENTAS	PORCENTAJE	VALOR
2022	16	1.47%	\$ 123.036.684

ACTA No	En porcentaje	DESCRIPCION
1	5,88%	-Informes de actividades y avance ejecución del contrato -Informes (trimestral) y especiales

VIGENCIA	RELACIÓN FORMATO 62		REVISADO POR EL AUDITOR	
	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE
2019	\$1.881.182.875,00	25,18%	\$1.881.182.875,00	25,18%
2020	\$1.966.689.435,00	23,52%	\$1.966.689.435,00	23,52%
2021	\$1.994.032.144,00	28,23%	\$1.994.032.144,00	28,23%
2022	\$870.339.016,00	12,32%	\$870.339.016,00	12,32%
TOTAL	\$6.668.826.919,00	92,97%	\$6.712.243.470,00	89,25%

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

- Se revisaron los valores pagados conforme lo registrado por el supervisor en el formato 22 y se encontró que para la vigencia 2020, se pagaron \$398 pesos de más, para la vigencia 2021, el supervisor informa un pago por \$1.994.032.144,00, sin embargo, sumados los valores corresponde a \$1.984.116.676,00 una diferencia de \$9.915.468,00 y para la vigencia 2022 el supervisor informa un pago de \$870.339.016,00, pero sumados los valores de las cuentas de la vigencia corresponde a \$854.537.298,00 una diferencia de \$15.801.718,00, lo que corresponde a un total de \$25.717.584,00 de diferencia pagados según lo registrado por el supervisor.
- Respecto del porcentaje de avance para cada vigencia se encontró que; en la vigencia 2021 el porcentaje de avance corresponde al 23,81% y no al 28,23% de avance, así mismo, en la vigencia 2022 la sumatoria del porcentaje es del 11,82% y no del 12,32%, de acuerdo con los valores reportados por el supervisor en el formato 62, una diferencia del 4,92% reportado.

VIGENCIA	CUENTA	RELACIÓN FORMATO 62		REVISADO POR EL AUDITOR			
		VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE	DIFERENCIA PORCENTAJE	DIFERENCIA EN VALOR
2020	6	\$261.262.863,00	3,12%	\$261.262.863,00	3,12%		
	7	\$415.522.190,00	4,97%	\$415.522.190,00	4,97%		
	8	\$479.890.259,00	5,74%	\$479.890.259,00	5,74%		
	9	\$420.603.299,00	5,03%	\$420.603.299,00	5,03%		
	10	\$166.334.200,00	1,99%	\$166.334.200,00	1,99%		
	13	\$223.076.226,00	2,67%	\$223.076.226,00	2,67%		
	TOTAL	\$1.966.689.435,00	23,52%	\$1.966.689.037,00	23,52%	0,00%	\$398,00
2021	11	\$478.124.123,00	5,72%	\$478.124.123,00	5,72%		
	12	\$478.124.123,00	5,72%	\$478.124.123,00	5,72%		
	13	\$218.334.493,00	2,61%	\$218.334.493,00	2,61%		
	14	\$389.956.683,00	4,66%	\$389.956.683,00	4,66%		
	15	\$43.328.520,00	0,52%	\$43.328.520,00	0,52%		
	16	\$337.369.796,00	4,03%	\$337.369.796,00	4,03%		
	17	\$38.878.938,00	0,55%	\$38.878.938,00	0,55%		
	TOTAL	\$1.994.032.144,00	28,23%	1.984.116.676,00	23,81%	4,42%	9.915.468,00
2022	16	\$123.036.684,00	1,47%	\$123.036.684,00	1,47%		
	17	\$392.295.013,00	5,55%	\$392.295.013,00	5,55%		
	18	\$339.205.601,00	4,80%	\$339.205.601,00	4,80%		
	TOTAL	\$870.339.016,00	12,32%	\$854.537.298,00	11,82%	0,50%	\$15.801.718,00
DIFERENCIA		\$4.831.060.595,00	64,07%	\$4.805.343.011,00	59,15%	4,92%	\$25.717.584,00

Por lo anterior, el supervisor del contrato está reportando un pago por debajo de los datos registrados en el formato 62 de -\$17.698.967,00 y un avance de ejecución mayor del 8,64%, de acuerdo con los datos del informe de supervisión.

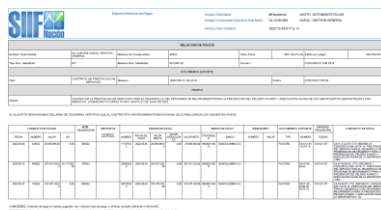
DATOS	VALOR	PORCENTAJE DE AVANCE
TOTAL REPORTADO FORMATO 62	\$6.668.826.919,00	92,97%
TOTAL REVISADO POR AUDITOR	\$6.686.525.886,00	84,33%
DIFERENCIA	-\$17.698.967,00	8,64%

De acuerdo con la revisión de los valores registrados por el supervisor del contrato en el formato 62, el Avance Presupuestal en razón de los pagos realizados debería ser **\$6.686.525.886,00** correspondiente al **84,33%** así:

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

VIGENCIA	CUENTA	RELACIÓN FORMATO 62		REVISADO POR EL AUDITOR			
		VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE AVANCE	DIFERENCIA PORCENTAJE	DIFERENCIA EN VALOR
2018	1	\$43.416.153,00	0,58%	\$43.416.153,00	0,58%		
2019	1	\$328.345.001,00	4,40%	\$328.345.001,00	4,40%		
	2	\$355.750.225,00	4,76%	\$355.750.225,00	4,76%		
	3	\$490.026.727,00	6,56%	\$490.026.727,00	6,56%		
	4	\$422.308.717,00	5,65%	\$422.308.717,00	5,65%		
	5	\$44.078.189,00	0,59%	\$44.078.189,00	0,59%		
	6	\$197.257.863,00	2,64%	\$197.257.863,00	2,64%		
	TOTAL	\$1.881.182.875,00	25,18%	\$1.881.182.875,00	25,18%	0,00%	\$0,00
2020	6	\$261.262.863,00	3,12%	\$261.262.863,00	3,12%		
	7	\$415.522.190,00	4,97%	\$415.522.190,00	4,97%		
	8	\$479.890.259,00	5,74%	\$479.890.259,00	5,74%		
	9	\$420.603.299,00	5,03%	\$420.603.299,00	5,03%		
	10	\$166.334.200,00	1,99%	\$166.334.200,00	1,99%		
	13	\$223.076.226,00	2,67%	\$223.076.226,00	2,67%		
	TOTAL	\$1.966.689.435,00	23,52%	\$1.966.689.037,00	23,52%	0,00%	\$398,00
2021	11	\$478.124.123,00	5,72%	\$478.124.123,00	5,72%		
	12	\$478.124.123,00	5,72%	\$478.124.123,00	5,72%		
	13	\$218.334.493,00	2,61%	\$218.334.493,00	2,61%		
	14	\$389.956.683,00	4,66%	\$389.956.683,00	4,66%		
	15	\$43.328.520,00	0,52%	\$43.328.520,00	0,52%		
	16	\$337.369.796,00	4,03%	\$337.369.796,00	4,03%		
	17	\$38.878.938,00	0,55%	\$38.878.938,00	0,55%		
	TOTAL	\$1.994.032.144,00	28,23%	\$1.984.116.676,00	23,81%	4,42%	\$9.915.468,00
2022	16	\$123.036.684,00	1,47%	\$123.036.684,00	1,47%		
	17	\$392.295.013,00	5,55%	\$392.295.013,00	5,55%		
	18	\$339.205.601,00	4,80%	\$339.205.601,00	4,80%		
	TOTAL	\$870.339.016,00	12,32%	854.537.298,00	11,82%	0,50%	\$15.801.718,00
TOTAL REPORTADO FORMATO 62		\$6.668.826.919,00	92,97%				
TOTAL DATOS REVISADOS		\$6.712.243.470,00	89,25%				
TOTAL REVISADO POR AUDITOR				\$6.686.525.886,00	84,33%	4,92%	\$25.717.186,00

Según lo anterior, se revisaron y cotejaron los valores reportados por el supervisor con la relación a los de pagos efectuados por la entidad (tesorería) y se evidencia que el avance de ejecución es del **94%** correspondientes a **\$6.643.633.813,00** del valor pagado a 20 de septiembre de 2022.



VIGENCIA	VALOR PAGADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
2019	\$ 1.837.786.722,00	26%
2020	\$ 1.966.688.435,00	28%
2021	\$ 1.968.819.641,00	28%
2022	\$ 870.339.015,00	12%
Total Pagado	\$ 6.643.633.813,00	94%
Valor Total Contrato	\$ 7.062.932.019,00	100%

Por lo anterior, se evidencia que existe un error en el reporte de avance presupuestal de acuerdo con lo registrado por el supervisor en el formato 62, frente a lo realmente pagado.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Actividad de control recomendada:

Diseñar los mecanismos de control por el área encargada del contrato que permita un seguimiento efectivo con respecto a la ejecución de los recursos apropiados para este, dicha ejecución debe estar alineada y en concordancia con el avance de ejecución pagado.

Se recomienda ajustar el Formato 62. Informe de supervisión y ejecución contractual del contrato 18001604-01 H3 de 2018 con los valores reales correspondientes a lo pagado antes de realizar el acta de liquidación.

Responsable:

Grupo de Gestión Ambiental y Control Fauna

HALLAZGO NÚMERO 10 – SALDO SIN JUSTIFICAR CONTRATO 18001604-01 H3 de 2018

De acuerdo con la relación de pagos, al contratista se le han realizado desembolsos por valor de \$6.643.633.813,00 millones de pesos, que equivalen al noventa y cuatro (94%) del valor total del contrato el cual asciende a la suma de \$7.062.932.019,00 millones de pesos pactados inicialmente a 31 de julio de 2022. Igualmente, se evidencio en Reporte Relación de Pagos un saldo por pagar de \$ \$419.298.206,00 millones de pesos.

Vigencia	Fecha	Factura	N° compromiso	Valor Pagado	Vigencia	Fecha	Factura	N° compromiso	Valor Pagado	Vigencia	Fecha	Factura	N° compromiso	Valor Pagado
2019	21/05/2019	1	8719	\$ 102.334.968,00	2020	23/04/2020	6	64220	\$ 74.962.794,00	2021	05/05/2021	16	70221	\$ 62.514.076,00
	26/08/2019	2		\$ 128.820.764,00		12/08/2020	7		\$ 149.564.285,00		19/08/2021	23		\$ 55.913.811,00
	18/12/2019	3		\$ 162.575.343,00		21/10/2020	10		\$ 149.601.722,00		24/10/2021	30		\$ 47.312.107,00
	23/12/2019	4		\$ 131.128.956,00		29/01/2021	11		\$ 134.675.243,00		27/12/2021	32-33-34		\$ 54.446.648,00
	23/01/2020	5		\$ 14.589.884,00		26/03/2021	14		\$ 22.803.307,00		28/02/2022	37-38-40		\$ 6.049.628,00
	23/04/2020	6		\$ 74.638.928,00		24/10/2021	13		\$ 74.638.929,00		30/04/2022	41-46		\$ 30.739.340,00
	SUBTOTAL			\$ 614.088.843,00		SUBTOTAL			\$ 606.246.280,00		SUBTOTAL			\$ 256.975.610,00
	21/05/2019	1	9319	\$ 48.371.151,00		23/04/2020	6	64320	\$ 47.261.388,00		12/05/2021	17	77321	\$ 159.086.536,00
	22/08/2019	2		\$ 47.436.011,00		12/08/2020	7		\$ 56.128.509,00		19/08/2021	22		\$ 159.086.536,00
	18/12/2019	3		\$ 64.428.098,00		21/10/2020	10		\$ 64.635.031,00		24/10/2021	29		\$ 78.198.124,00
	23/12/2019	4		\$ 56.758.965,00		29/01/2021	11		\$ 63.237.021,00		27/12/2021	32-33-34		\$ 137.553.348,00
	23/01/2020	5		\$ 5.831.031,00		26/03/2021	14		\$ 23.751.336,00		28/02/2022	37-38-40		\$ 15.283.705,00
	23/04/2020	6		\$ 16.414.244,00		24/10/2021	13		\$ 6.276.969,00		30/04/2022	41-46		\$ 95.371.870,00
	SUBTOTAL			\$ 239.239.500,00		SUBTOTAL			\$ 261.290.254,00		SUBTOTAL			\$ 644.580.119,00
	21/05/2019	1	60019	\$ 177.638.281,00		23/04/2020	6	64420	\$ 139.038.080,00		05/05/2021	15	83921	\$ 256.523.511,00
	26/08/2019	2		\$ 179.493.450,00		12/08/2020	7		\$ 209.829.396,00		19/08/2021	24		\$ 237.911.275,00
	18/12/2019	3		\$ 263.023.285,00		21/10/2020	10		\$ 265.653.506,00		24/10/2021	31		\$ 92.824.261,00
	23/12/2019	4		\$ 234.420.796,00		29/01/2021	11		\$ 222.691.034,00		27/12/2021	32-33-34		\$ 197.956.686,00
	23/01/2020	5		\$ 23.677.275,00		26/03/2021	14		\$ 119.779.557,00		28/02/2022	37-38-40		\$ 21.995.187,00
	23/04/2020	6		\$ 106.205.292,00		24/10/2021	13		\$ 142.160.328,00		30/04/2022	41-46		\$ 221.174.054,00
	SUBTOTAL			\$ 984.458.379,00		SUBTOTAL			\$ 1.099.151.901,00		SUBTOTAL			\$ 1.067.263.912,00
TOTAL				\$ 1.837.786.722,00	TOTAL				\$ 1.966.688.435,00	TOTAL				\$ 1.968.819.641,00
Vigencia					Fecha	Factura	N° compromiso	Valor Pagado						
2022					30/04/2022	41-46	81322	\$ 68.796.187,00						
					15/08/2022	47-48-49-52		\$ 114.463.176,00						
					14/09/2022	53-54-56		\$ 111.018.377,00						
					SUBTOTAL			\$ 294.277.740,00						
					30/04/2022	41-46	81622	\$ 41.456.131,00						
					15/08/2022	47-48-49-52		\$ 70.404.599,00						
					14/09/2022	53-54-56		\$ 40.711.077,00						
					SUBTOTAL			\$ 152.571.807,00						
					30/04/2022	41-46	86022	\$ 28.586.084,00						
					15/08/2022	47-48-49-52		\$ 207.427.238,00						
					14/09/2022	53-54-56		\$ 187.476.146,00						
					SUBTOTAL			\$ 423.489.468,00						
TOTAL				\$ 870.339.015,00										

Actividad de control recomendada.

Elaborar la conciliación de pagos entre el valor del contrato y los desembolsos efectuados al contratista CONSORCIO AIM 2018, con la intención de establecer el saldo por pagar que resultado del comparativo de desembolsos realizados por la comisión de auditoría.



FECHA DE LA FIRMA	25 DE ABRIL DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	ORGANIZACION HAR SAS
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	REALIZAR LOS PROGRAMAS DE MANEJO Y CONTROL INTEGRAL DE PLAGAS, VECTORES Y ROEDORES EN LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES ADSCRITOS A LA REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$188.643.938,00
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$188.643.938,00

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

PLAZO	Ocho (8) Meses a partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	JORGE BELTRÁN/JAIRO EDUARDO GUARNIZO ESCOBAR
ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	AMBIENTAL
FECHA ACTA DE INICIO	18 DE MAYO DE 2022

3.2.3.1. Análisis técnico ejecución contrato

Que, revisados los documentos contenidos en el expediente contractual, se evidencia la contratación de la prestación del servicio de programas de manejo y control integral de plagas, vectores y roedores de los aeropuertos de Guaymaral, Paipa, Flandes, Neiva, Pitalito, Leticia, Florencia, San Vicente del Caguán, Puerto Asís, Villagarzón, estaciones aeronáuticas de Tablazo, Zipaquirá, Picalaña, El Totumo, Leticia y el Centro Nacional de Aeronavegación.

En el Caso del **Centro Nacional de Aeronavegación** los lugares críticos de plagas se encuentran asociados a aquellos en los que la acumulación de residuos y la altura del césped favorece las condiciones de crecimiento de zancudos y roedores, en el **Aeropuerto Flaminio Suarez de Guaymaral**, se encuentran en las aguas estancadas y la acumulación de residuos vegetales en descomposición donde se verifica presencia de zancudos, roedores y abejas, en la **Estación aeronáutica El Tablazo** los lugares críticos de proliferación de plagas se encuentran asociados a aquellos en los que hay presencia de agua estancada y césped a una altura considerables lo que favorece la aparición de zancudos, roedores y moscas, en la **Estación aeronáutica Zipaquirá** se requiere la realización del diagnóstico desde su inicio, así como el Programa de Control Integral de Plagas, el **Aeropuerto Juan José Rondón – Paipa** la proliferación de plagas se encuentran asociados a aquellos en los que hay presencia de agua estancada y césped a una altura considerable, se presenta proliferación de zancudos, roedores y murciélagos, en el **Aeropuerto Santiago Vila – Flandes** se presenta proliferación de zancudos, roedores, mosquitos, cucarachas y hormigas asociados a aquellos sitios en los que no existen barreras físicas que aislen los sitios del exterior, **Estación Aeronáutica Picalaña – Picalaña** se encuentra proliferación de plagas de zancudos, roedores, mosquitos, cucarachas, hormigas y gusanos, en sitios de acumulación de agua estancada y residuos vegetales de rocería, en el **Aeropuerto Benito Salas de Neiva** donde los lugares críticos de proliferación de plagas se encuentran asociados a aquellos en los que las condiciones de orden y aseo son deficientes por lo que se genera proliferación de zancudos, roedores, mosquitos, cucarachas, alacranes y hormigas, en el **Aeropuerto Contador del Pitalito** contando con la presencia de zancudos, roedores y mosquitos en sitios que no se encuentran bien aseados o en orden, en la **Estación Aeronáutica El Totumo – Neiva** se genera la proliferación de plagas se encuentran asociados a aquellos en los que las condiciones de orden y aseo son deficientes presentando plagas como zancudos, roedores, mosquitos y hormigas, en la **Estación Aeronáutica Leticia – Leticia** se presentan plagas de zancudos, roedores, mosquitos, cucarachas y arañas, en el **Aeropuerto Alfredo Vázquez Cobo de Leticia** la proliferación de plagas se evidencia zancudos, roedores, mosquitos, cucarachas y arañas, en el **Aeropuerto gustavo Artunduaga Paredes de Florencia** se presenta proliferación de zancudos, roedores y mosquitos, en el **Aeropuerto Eduardo falla Solano de San Vicente del Caguán** se presenta la proliferación de zancudos, roedores, mosquitos, hormigas, caracoles, alacranes, murciélagos y ciempiés, en el **Aeropuerto Tres de mayo de Puerto Asís** se presentan plagas de zancudos, roedores, mosquitos, hormigas, caracoles y alacranes y

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

finalmente, en el **Aeropuerto Cananguchal de Villagarzón**, se requiere la realización del diagnóstico desde su inicio, así como el Programa de Control Integral de Plagas.

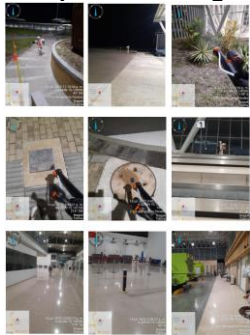
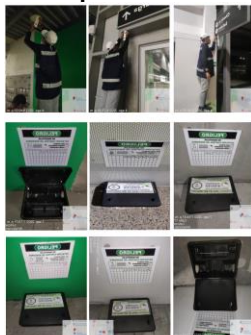
Centro de Nacional de Aeronavegación 	Aeropuerto Flaminio Suarez de Guaymaral 
Estación aeronáutica El Tablazo 	Aeropuerto Juan José Rondón – Paipa 
Aeropuerto Santiago Vila – Flandes 	Estación Aeronáutica Picalaña – Picalaña 
Aeropuerto Benito Salas de Neiva 	

Fuente: Especificaciones técnicas contrato 22000891 H3 de 2022. Sitios críticos de proliferación.

De acuerdo con las actividades realizadas en los aeropuertos y estaciones aeronáuticas adscritas a la Regional Centro Sur, estas actividades fueron ejecutadas con base en el diagnóstico inicial realizado en cada una de las locaciones intervenidas y de acuerdo con las plagas identificadas en cada inspección. Respecto del **Aeropuerto de Ibagué**, se mantuvo la población de plagas controlada en los ambientes del aeropuerto para que no

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

representen problemas e incomodidades para el personal que visita las áreas, ni para los trabajadores de las diferentes zonas, así mismo que no se vio afectada la infraestructura del aeropuerto, las actividades se realizaron el 14 de julio de 2022 con una duración de 4 horas aproximadamente para manejar y controlar la proliferación de plagas de zancudos, moscas, sapos, cucarachas, culebras, arañas y roedores. En el **Aeropuerto Leticia**, se realizaron las actividades el día 04 de agosto de 2022 con una duración de 4 horas aproximadamente, se instalaron 12 monitores adherentes en las zonas internas del aeropuerto para mantener un control permanente para zancudos, mosquitos, arañas, sapos, hormigas y roedores. **Aeropuerto de Mariquita**, actividades realizadas el 18 de julio de 2022, se identificó infestación de zancudos, cucarachas, hormigas, culebras y roedores, se hizo el recorrido ubicando cada una de las cajas cebadero existentes en el aeropuerto encontrando 19 cajas cebadero activas, en las cajas se evidencio consumo parcial de los cebos por lo cual se estableció un nivel de infestación 4 de roedores. Estas cajas contienen rodenticida con ingrediente activo bromadiolona en una concentración de 0.05%. en el **Aeropuerto Benito Salas de Neiva**, se realizaron las actividades el día 16 de julio de 2022 se realizaron las actividades planeadas para el control de las plagas identificadas en las diferentes zonas del aeropuerto. Se recomienda Mantener las áreas verdes podadas y limpias y mejorar el orden y aseo en las diferentes áreas del aeropuerto.

Aeropuerto de Ibagué 	Aeropuerto Leticia 
Aeropuerto de Mariquita 	Aeropuerto Benito Salas de Neiva 

Fuente: Formato 62. Informe de actividades a septiembre de 2022.

3.2.3.2. Avance Presupuestal en razón de los pagos realizados:

Revisado el informe de supervisión del 01 de agosto de 2022 al 20 de septiembre de 2022 remitido a cuentas por pagar con ADI 3100.18.011-2022026336 del 03 de octubre de 2022, conforme lo estipulado en el objeto contractual se realizaron las actividades planeadas para el control de las plagas identificadas en las diferentes

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

zonas del aeropuerto. Se evidencia que al corte del segundo informe el **avance presupuestal es del 14,06%**, respecto de las actividades cumplidas y recibidas a satisfacción por parte del supervisor. Sin embargo, el contrato presenta un **retraso del - 10.27%** de la ejecución de las actividades a corte 20 de septiembre 2022.

9. PORCENTAJES DE AVANCE PRESUPUESTAL Y EN EJECUCIÓN DEL CONTRATO.

9.1 AVANCE PRESUPUESTAL EN RAZÓN DE LOS PAGOS REALIZADOS:

VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:

CIENTO OCHENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS M/CTE (\$188.643.938) INCLUIDO IVA*

*Realizando el ajuste de IVA para las locaciones de Leticia el valor total del contrato es \$ 184.159.155,00 COP

INFORMACION AVANCE FACTURADO DEL CONTRATO					
No. PAGO	FECHA DE RADICACIÓN EN CxP	VALOR PAGADO	VALOR PAGADO ACUMULADO	% EJECUTADO EN PAGOS	SALDO POR PAGAR
N°1	18/08/2022	\$ 25.896.075,00	\$ 25.896.075,00	14,06%	\$ 110.090.557,40

Fuente: Formato 62 cuenta de cobro septiembre 2022

HALLAZGO NÚMERO 11 – RETRASO EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO DEL 10.27% CONFORME LO ESTIPULADO EN EL CRONOGRAMA.

De acuerdo con la revisión del último informe de supervisión (formato 62. 01 de agosto de 2022 a 20 de septiembre de 2022) se evidencia un **atraso de -10.27%** dentro de lo estipulado en el cumplimiento del objeto contractual.

INFORMACION AVANCE FÍSICO DEL CONTRATO	
FECHA DE INICIO:	18/05/2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	15/12/2022
VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:	\$188.643.938,00*
VALOR PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 82.550.592,00
% PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	44,83%
VALOR EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 74.068.597,60
% EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	40.22%
% DE ATRASO O ADELANTO O DENTRO DEL PLAN (0%)	-10,27%

*Realizando el ajuste de IVA para las locaciones de Leticia el valor total del contrato es \$ 184.159.155,00 COP

Actividad de control recomendada.

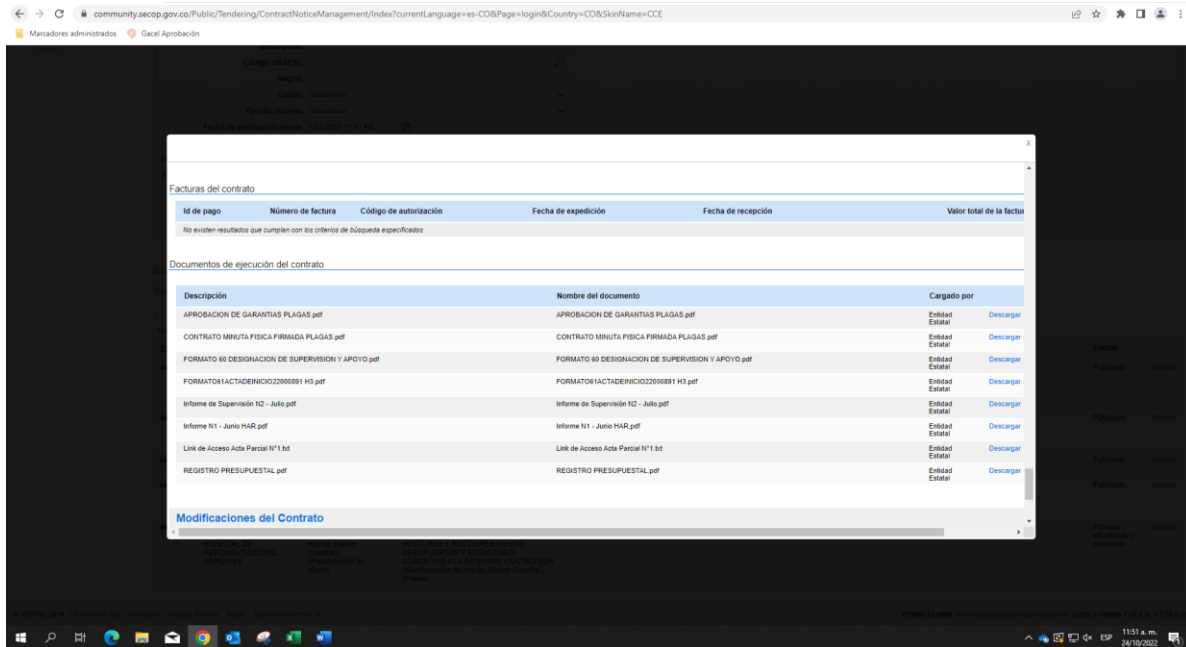
Se recomienda ajustar el cronograma de actividades durante los meses de octubre a diciembre de 2022 para cumplir con el objeto contractual.

Responsable.

Dirección Regional Centro sur

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.2.3.3. Publicación del proceso en el SECOP II.



Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
APROBACION DE GARANTIAS PLAGAS.pdf	APROBACION DE GARANTIAS PLAGAS.pdf	Entidad Estatal Descargar
CONTRATO MINUTA FIBICA FIRMADA PLAGAS.pdf	CONTRATO MINUTA FIBICA FIRMADA PLAGAS.pdf	Entidad Estatal Descargar
FORMATO 60 DESIGNACION DE SUPERVISION Y APOYO.pdf	FORMATO 60 DESIGNACION DE SUPERVISION Y APOYO.pdf	Entidad Estatal Descargar
FORMATO 61 ACTA DE INICIO 22000903 H3.pdf	FORMATO 61 ACTA DE INICIO 22000903 H3.pdf	Entidad Estatal Descargar
Informe de Supervisión N2 - Julio.pdf	Informe de Supervisión N2 - Julio.pdf	Entidad Estatal Descargar
Informe N1 - Junio HAR.pdf	Informe N1 - Junio HAR.pdf	Entidad Estatal Descargar
Link de Acceso Acta Parcial N°1.txt	Link de Acceso Acta Parcial N°1.txt	Entidad Estatal Descargar
REGISTRO PRESUPUESTAL.pdf	REGISTRO PRESUPUESTAL.pdf	Entidad Estatal Descargar

Por otra parte, se evidencia que los documentos de la ejecución del contrato se encuentran publicados en SECOP, cumpliendo el principio de transparencia y publicidad de la totalidad de los documentos expedidos dentro del proceso contractual, lo que permite el ejercicio de vigilancia y autocontrol de la contratación de la misma entidad y del control interno de gestión.

3.2.4. Contrato número 22000903-H3 de 2022

FECHA DE LA FIRMA	28 DE ABRIL DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	ALIADOS DE COLOMBIA SAS
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	MANTENER, LAVAR Y DESINFECTAR TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE AGUA, ALJIBES, POZOS SÉPTICOS, RED HÍDRICA, CANALES Y CANALETAS PARA LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES ADSCRITOS A LA DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$ 192.416.082,00
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$ 192.416.082,00
PLAZO	Nueve (9) Meses a partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	NICOLÁS AHUMADA BERMEO

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	AMBIENTAL
FECHA ACTA DE INICIO	04 DE MAYO DE 2022

3.2.4.1. Análisis técnico ejecución contrato

Que, revisados los documentos contenidos en el expediente contractual, se evidencia que el contratista durante el plazo de ejecución del contrato debe realizar las actividades de lavado, limpieza y desinfección de tanques de almacenamiento de agua para cada una de las estaciones y aeropuertos estipulados en el formato 8. Especificaciones técnicas del contrato, lavado, limpieza y desinfección de aljibes, monitoreo de calidad del agua por cada limpieza a tanques o aljibes criterios Resolución 2115 de 2007, verificación parámetros fisicoquímicos y microbiológicos, lavado, limpieza y desinfección de pozos sépticos, limpieza de canaletas o canales o cárcamos, limpieza, lavado y desinfección de cajas de inspección, análisis y diagnóstico de vertimientos de aguas residuales de pozo séptico de acuerdo a Resolución 631 de 2015 el contratista ejecutará este ítem para los Aeropuertos de Chaparral, Paipa y Flandes, impermeabilización de tanque de almacenamiento de agua subterráneo tipo concreto con impermeabilizante Sika de mortero o similar el contratista ejecutará este ítem en el Edificio del CNA, y las Estaciones Aeronáuticas de Aguazuque y El Tablazo, media caña en mortero impermeable. incluye junta deformable y sellador el contratista ejecutará este ítem en el Edificio del CNA, y las Estaciones Aeronáuticas de Aguazuque y El Tablazo, mantenimiento tubería PVC-p el contratista ejecutará este ítem en el Hangar, suministro e instalación de sistema séptico con tanque séptico integral subterránea de 5m³, caja de inspección sanitaria, tanque trampa de grasas y zona de infiltración y drenaje el contratista ejecutará este ítem en las Estaciones Aeronáuticas de Flandes, Picalaña, Leticia y Araracuara y la actividad de bolsa de monto agotable para suministro e instalación y/o reparación de instalaciones, hidráulicas – sanitarias y atención de eventualidades.

3.2.4.2. Informes de supervisión:

Que, revisado el informe único que registra cargado en SECOP que corresponde al informe de actividades del mes de junio de 2022, se evidencia que el contratista no ha cumplido con la entrega de los informes parciales incorporando los avances detallados, que refleje las actividades de operación, registro fotográfico detallado y estado de avance, bitácora de obra, correspondencia, etc., incluyendo los criterios definidos en el Formato 8 Especificaciones técnicas para la presentación de estos informes, no se evidencia el cronograma de la manera indicada para el plan detallado de trabajo e inversión para el cumplimiento contractual, no se evidencian soportes de pago de salud, ARL, pensiones y aportes parafiscales.

Así mismo, en el informe se manifiesta por parte de la supervisión múltiples situaciones presentadas durante la ejecución del contrato:

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
	Principio de procedencia: 3101.18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019 Página: 3 de 9

- El miércoles 25 de mayo de 2022 se requirió al contratista, para que hiciera la remisión de los documentos para iniciar la ejecución del contrato, fue recibida la documentación hasta el día 03 de junio de 2022, sin embargo, no se podía acceder a esta, situación que fue resuelta hasta el 7 de junio de 2022.
- El día 13 de junio el contratista no asistió a reunión presencial citada por la supervisión, se dejó registro de ello mediante correo, finalmente se requirió ajustes a la documentación inicial.
- Se realizó nuevamente reunión en la cual se acordaron los compromisos relacionados en Acta N°1, la cual se anexa al presente informe.
- El día 28 de junio se acompañaron las actividades de Limpieza y Desinfección de Tanques en el CNA por parte del contratista; en este servicio se evidenció que no se aplicó la solución desinfectante lo que evidencia la no ejecución y cumplimiento de los protocolos de ejecución de actividades en los términos que refirió al contratista en sus documentos. En la siguiente imagen se evidencia el uso de hidrolavadora para la limpieza del tanque, sin embargo, no se evidencia el uso de solución desinfectante:



Figura 1 Limpieza de tanque en el CNA, no hubo aplicación de solución desinfectante

- Finalmente se coordina reunión para el 5 de julio de 2022 a fin tratar detalles de la ejecución de las estaciones restantes.

Fuente: Formato 62, informe de supervisión y ejecución contractual mes de junio 2022
Contrato 22000903-H3 DE 2022

Sin embargo, en el *Formato 62 ítem A. OBLIGACIONES CUMPLIDAS*, el supervisor manifiesta que se cumplió con 20 actividades de 24 pactadas, lo que genera incertidumbre en el proceso auditor ya que la información es inconsistente con lo reportado en el *ítem 3.1. ACTIVIDADES EJECUTADAS* donde manifiesta incumplimiento por parte del contratista, por lo anterior, no se tiene certeza de si se cumplieron o no las actividades de acuerdo con lo que el supervisor refiere en el informe del mes de junio.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
Principio de procedencia: 3101.18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019	Página: 5 de 9

OBLIGACIÓN	CUMPLIMIENTO
7. Cumplir con el plan de garantías ofertadas.	No aplica para el periodo reportado.
8. Responder ante AEROCIVIL por las fallas que le sean atribuidas respecto del objeto del presente contrato y los demás documentos vinculantes del proceso.	No aplica para el periodo reportado.
9. Constituir y mantener vigentes las garantías, en los plazos y montos establecidos en el presente Contrato.	X
10. Coordinar con el Interventor/Supervisor, la gestión y respuesta a requerimientos recibidos de autoridades administrativas u órganos o instancias de control. Una vez el Contratista reciba el requerimiento deberá remitirlo de inmediato a la Aeronautica Civil y a la supervisión/Interventoría con el fin de que la entidad responda directamente al peticionario con oportunidad, veracidad y dentro de los marcos legales vigentes.	X
11. Abstenerse de suministrar, entregar y/o publicar, sin la autorización previa de la Aeronautica Civil, información que NO sea considerada pública, tales como la relativa a documentos que se encuentren en construcción que contengan información preliminar y no definitiva.	X
12. Rechazar peticiones y no acceder a amenazas de quienes actúen por fuera de la ley y dar aviso de tales circunstancias a la Aeronautica Civil y a las autoridades competentes.	X
13. Asumir, por su cuenta y riesgo, todos los costos directos, indirectos, el pago de salarios, honorarios, prestaciones e indemnizaciones de carácter laboral del personal, que contrate para la ejecución del contrato, lo mismo que el pago de impuestos, gravámenes, aportes y servicios de cualquier género que establezcan las leyes	X

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
Principio de procedencia: 3101.18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019	Página: 6 de 9

OBLIGACIÓN	CUMPLIMIENTO
colombianas y todos los gastos necesarios para la ejecución del presente contrato.	
14. Tener disponible y vincular para la ejecución del presente contrato el equipo, los elementos, herramientas y el personal requerido para su cumplimiento, de conformidad con lo establecido en el pliego de condiciones, adendas, anexos, apéndices y demás documentos que integran el presente contrato.	X
15. Atender las instrucciones del supervisor/interventor de acuerdo con lo establecido en el presente Contrato y suministrar toda la información sobre la ejecución, en las condiciones y términos establecidos en el mismo.	X
16. Implementar y dar cumplimiento a las directrices del Decreto 1443 de 2014 "Por el cual se dictan disposiciones para la implementación del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)" y demás normas vigentes de higiene y salud y seguridad en el trabajo. Será responsabilidad del consultor tanto la vinculación del personal como cualquier contingencia que con referencia a dicho personal se pueda presentar durante la ejecución del contrato.	X
17. Adoptar todas las medidas de seguridad industrial que prevengan la ocurrencia de accidentes durante la ejecución del objeto contractual. El Contratista deberá dotar a sus empleados de los elementos de seguridad industrial y de protección personal necesarios para la ejecución de las labores propias del contrato.	X
18. Obtener las aprobaciones por parte del interventor/supervisor o quien haga sus veces, dentro del plazo de ejecución del contrato.	X

Fuente: Formato 62, informe de supervisión y ejecución contractual mes de junio 2022
Contrato 22000903-H3 DE 2022

3.2.4.3. Análisis materialización y mitigación del riesgo:

Que, de acuerdo con lo anterior, el supervisor del contrato en el informe del mes de junio refiere que: (...) "el contratista presenta demora en la entrega de la documentación inicial no suscribió los protocolos, no elaboró el cronograma de la manera indicada para el plan detallado de trabajo e inversión (...)", en el informe no refiere que se haya materializado algún riesgo.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
Principio de procedencia: 3101.18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019	Página: 8 de 9

1	¿Durante la ejecución se materializó algún riesgo?	SI/NO
2	Tipo de riesgo	NO
3	¿Cómo se materializó el riesgo?	NO
4	¿Cómo se mitigó el riesgo?	N/A
5	¿Fue oportuna la mitigación?	N/A
OBSERVACIONES: N/A		

Fuente: Formato 62, informe de supervisión y ejecución contractual mes de junio 2022
Contrato 22000903-H3 DE 2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO					
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR					
	Clave: EVAL 1.0-12		Versión: 05		Fecha de aprobación: 25/05/2022	

Se evidencia materialización del Riesgo de Tipo Operacional en la descripción del Riesgo de calidad en la prestación del servicio de verificación de cumplimiento de normatividad vigente, cumplimiento de cronograma, utilización y uso de elementos necesarios y adecuados para realización de actividades, solicitud de informes de ejecución y seguimiento a acciones correctivas y Riesgo de Calidad para brindar la información clara y oportuna en la plataforma SECOP II de acuerdo con el formato 9. Matriz de Riesgos:

5	4	3	2	1	0	±	Clase
General	General	General	General	General	General	General	
Externo	Externo	Externo	Externo	Externo	Interno		Fuente
Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Selección	Planeación		Etapas
Riesgo de pandemias y/o propagación de virus	Riesgos ambientales	Riesgos Sociales o Políticos	Riesgo Operacional	Riesgo Operacional	Riesgo Operacional		Tipo
Contagio a trabajadores, propagación del virus e impacta la realización de las actividades contratadas	Posibilidad de ocurrencia de afectaciones al medio ambiente en sus aspectos biofísicos: agua, tierra y/o aire al momento de la ejecución de la obligación contractual y/o actividad en las áreas donde se presta el servicio	Riesgo de Orden Público	Riesgo de calidad en la prestación del servicio	Riesgo de calidad	Riesgo de calidad		Descripción
Contagio y dispersión del virus, afectación de actividades adelantadas y riesgo a la salud y personal implicado en desarrollo y ejecución de actividades contratadas	Impactos ambientales asociados al desarrollo de actividades, cumplimiento de la normatividad vigente, riesgo a la salud o al medio ambiente	Paros, huelgas, actos terroristas y hechos similares que tengan impacto en la ejecución del contrato.	Deterioro de la calidad del agua en aeropuertos y estaciones y sanciones regulatorias	Errores cometidos por los oferentes en sus ofertas que pueden generar múltiples adendas y dilaciones en el proceso	Errores en la etapa precontractual consignados en la documentación a cargar en el momento de publicar		Consecuencia de la ocurrencia del evento
5	4	3	2	1	0		Probabilidad
4	3	3	2	1	0		Impacto
9	7	4	6	7	5		Valoración Riesgo
EXTREMO	ALTO	BAJO	ALTO	ALTO	MEDIO		Categoría
Contratista	Contratista-entidad	Contratista-entidad	Contratista-entidad	Contratista	Entidad		¿A quién se le asigna?
Utilizar equipo de protección y protocolos de acceso para evitar contagio y propagación de virus como: guantes, tapabocas, gel antibacterial, jabón líquido y otros desinfectantes similares. Al mismo tiempo evitar contacto directo de persona a persona de no menos de 2 metros de distancia. Al finalizar actividad, dejar registro de protocolo para desinfección y mantenimiento de distanciamiento social, así como utilización de equipo de protección	Verificación de cumplimiento de normatividad vigente, cumplimiento de cronograma, utilización y uso de elementos necesarios y adecuados para realización de actividades, certificaciones de disposición y/o actividad realizada, manejo y disposición adecuada de residuos	Mitigación mediante la evaluación previa del entorno social y político de los Aeropuertos seleccionados para contemplar medidas frente a los posibles incidentes. Concomitante previo de las normas socio-ambientales. El contratista deberá documentar la fuerza mayor	Verificación de cumplimiento de normatividad vigente, cumplimiento de cronograma, utilización y uso de elementos necesarios y adecuados para realización de actividades, solicitud de informes de ejecución y seguimiento a acciones correctivas	Brindar la información clara y oportuna en la plataforma SECOP II	Preparación adecuada y oportuna de los estudios previos. Garantizar desde el inicio una comunicación efectiva con el fin de socializar la información propia del objeto del proyecto, manteniendo la supervisión continua		Tratamiento/Control a ser implementado
3	3	2	3	2	1		Probabilidad
		1	2	2	2		Impacto
5	5	3	5	4	3		Valoración
MEDIO	MEDIO	BAJO	MEDIO	BAJO	BAJO		Categoría
Si	Si	Si	Si	Si	Si		¿Afecta la ejecución del contrato?

Fuente: Formato 9. Matriz de riesgos Contrato 22000903-H3 DE 2022

HALLAZGO NÚMERO 12 – MONITOREO DE LOS RIESGOS

Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 5 DAFP

Una vez revisados los documentos contenidos en el expediente contractual, no se evidencia el cronograma de actividades en el cual se pueda identificar cada una de las etapas definidas para la ejecución del contrato, que el supervisor del contrato 22000903 H3 DE 2022, refiere que el contratista no ha realizado informe de las actividades realizadas, lo que evidencia la no ejecución y cumplimiento de los protocolos pactados en los términos del contrato, sin embargo y de acuerdo con el seguimiento realizado a la fecha de presentación de este informe el supervisor no ha realizado las gestiones necesarias para evidenciar la materialización de los riesgos por el no cumplimiento contractual de acuerdo al formato 9. Matriz de riesgos Contrato 22000903-H3 DE 2022 De igual forma, no se evidenció un análisis técnico que advierta de situaciones que puedan amenazar el cumplimiento de los objetivos del contrato.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

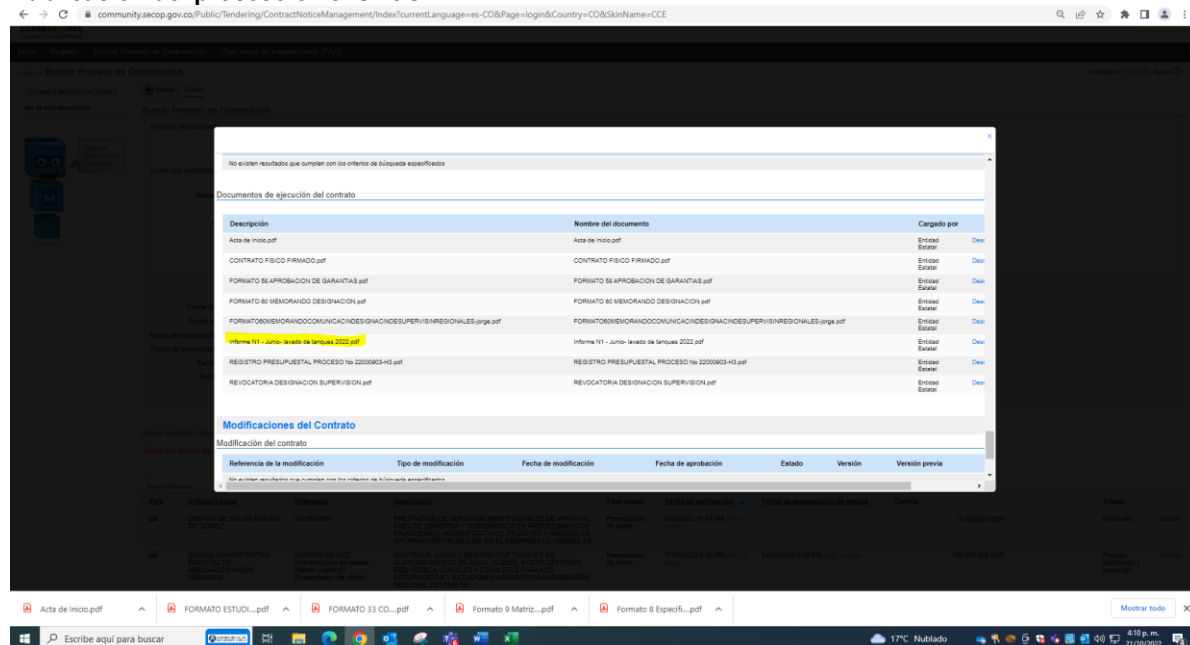
Actividad de control recomendada.

Se recomienda que el supervisor realice el monitoreo permanente a los riesgos del contrato, la matriz y el plan de tratamiento deben ser revisadas constantemente y determinar si es necesario hacer ajustes a los mismos. Las constancias del respectivo monitoreo se sugieren que reposen en el expediente del Contrato y en el sistema documental que para el efecto disponga la Entidad. Para lo anterior, se deberá tener en cuenta la matriz de riesgo, y el Manual para la identificación y cobertura del riesgo expedido por Colombia Compra Eficiente.

Responsable.

Dirección Regional Centro Sur

Publicación del proceso en el SECOP II.



Descripción	Nombre del documento	Cargado por
Acta de inicio.pdf	Acta de inicio.pdf	Entidad Estatal
CONTRATO PÍSCO PRIVADO.pdf	CONTRATO PÍSCO PRIVADO.pdf	Entidad Estatal
FORMATO 81 APROBACIÓN DE GARANTÍAS.pdf	FORMATO 81 APROBACIÓN DE GARANTÍAS.pdf	Entidad Estatal
FORMATO 81 MEMORANDO DESIGNACIÓN.pdf	FORMATO 81 MEMORANDO DESIGNACIÓN.pdf	Entidad Estatal
FORMATO 81 MEMORANDO DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN.pdf	FORMATO 81 MEMORANDO DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN.pdf	Entidad Estatal
Informe 111 - Junio - Junio de 2022.pdf	Informe 111 - Junio - Junio de 2022.pdf	Entidad Estatal
REGISTRO PRESUPUESTAL PROCESO No 22000999-H3.pdf	REGISTRO PRESUPUESTAL PROCESO No 22000999-H3.pdf	Entidad Estatal
REVOCATORIA DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN.pdf	REVOCATORIA DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN.pdf	Entidad Estatal

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa
No existen modificaciones que cumplan con los criterios de búsqueda especificados.						

Por otra parte, se evidencia que los documentos de la ejecución del contrato se encuentran publicados parcialmente en SECOP, lo que genera incertidumbre frente al cumplimiento de las actividades tendientes al cumplimiento contractual y no permite el ejercicio de vigilancia y autocontrol de la contratación de la misma entidad y del control interno de gestión.

3.2.5. Contrato número 22000999-H3 de 2022

FECHA DE LA FIRMA	10 DE JUNIO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	GEOSIGMA LTDA
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

OBJETO	IMPLEMENTAR LOS PLANES DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS (PGIRS) DE LOS AEROPUERTOS ADSCRITOS A LA DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$ 110.748.900,00
ADICIÓN	N/A
VALOR TOTAL	\$ 110.748.900,00
PLAZO	Cinco (5) Meses a partir de la suscripción del Acta de Inicio.
SUPERVISOR	GERMÁN OSPINA ROSERO
ESTADO	EN EJECUCIÓN
CLASIFICACIÓN	AMBIENTAL
FECHA ACTA DE INICIO	11 DE JULIO DE 2022

3.2.5.1. Análisis técnico ejecución contrato:

De Acuerdo con la revisión de los documentos contractuales se establece que el contratista deberá realizar un (1) Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos (distinto al Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos) para los siguientes sitios:

- Aeropuerto José Celestino Mutis - Mariquita, Tolima.
- Aeropuerto General Navas Pardo - Chaparral, Tolima.
- Aeropuerto Contador - Pitalito, Huila.
- Aeropuerto Santiago Vila – Flandes, Tolima.
- Aeropuerto Artunduaga Paredes, Florencia, Caquetá.
- Aeropuerto Flaminio Suarez – Guaymaral, Bogotá.
- Aeropuerto Perales, Ibagué.
- Aeropuerto Vasquez Cobos, Leticia, Amazonas.
- Aeropuerto Benito Salas, Neiva, Huila.
- Aeropuerto Juan Jose Rondón, Paipa, Boyacá.
- Aeropuerto Tres de Mayo, Puerto Asís, Putumayo.
- Aeropuerto Eduardo Falla Solano, San Vicente del Caguán, Caquetá.
- Aeropuerto Cananguchal, Villagarzón, Putumayo.

Alineado al Manual de Certificación Sistema de Gestión Basura Cero SGBC-MC-Versión 4, 2019, el cual contiene el “Establecimiento de los requisitos y generalidades para la gestión integral de residuos sólidos en organizaciones bajo el modelo Basura Cero”.

Así mismo, el contratista debe realizar las siguientes actividades:

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

2.1.4 Criterios técnicos para el desarrollo de capacitaciones

a) El contratista deberá realizar capacitaciones que estén orientadas a socializar el Sistema de Gestión Basura Cero de la entidad y su contenido será el mismo para cada una de las locaciones a intervenir. A continuación, se presentan los ejes temáticos de las Capacitaciones:

- Sistema de Gestión Basura Cero de la entidad.
- Reducción en la generación de residuos sólidos.
- Reutilización de residuos sólidos.
- Aprovechamiento de residuos sólidos.

Fuente: Especificaciones técnicas contrato 22000999-H3 de 2022

De acuerdo con la Ley 99 de 1993 y el Decreto 1076 de 2015, las autoridades ambientales tienen la facultad de emitir los permisos ambientales necesarios para los diversos usos de los recursos naturales. Las licencias ambientales, en ocasiones y de acuerdo con la complejidad de los proyectos exigen la estructuración de Planes de Gestión Integral de residuos Sólidos (PGIRS), los cuales deben ser implementados de manera que se garantice la adecuada gestión de los residuos sólidos, no obstante, los proyectos que no tienen ese grado de complejidad aún necesitan una gestión adecuada de los residuos con el fin de salvaguardar la salud del personal que labora allí así como del medio ambiente, de manera que surge la necesidad de definir Programas de gestión de residuos sólidos que permitan a la entidad dar cumplimiento con los estándares ambientales y proteger la vida y el medio ambiente. Así mismo, la entidad ya cuenta con instrumentos ambientales ya definidos en la gestión de sus residuos, estos, son los PGIRS, sin embargo, a pesar de que estos existen desde los años 2019 y 2020 para la mayoría de los aeropuertos de la Dirección Regional Centro Sur, no se han generado estrategias de implementación, por tal motivo existe una necesidad de dar un uso próximo a esta herramienta y así dar cumplimiento con la normatividad ambiental legal vigente.

3.2.5.2. Actividades a Implementar derivado del objeto contractual:

(...) Inicialmente el contratista deberá realizar el diagnóstico de la situación de aeropuerto, de tal manera que se identifique el actual manejo de los residuos sólidos. Para tal fin, se podrán valer de múltiples mecanismos tales como bitácoras o diarios de campo, entrevistas, verificación en documentos del aeropuerto y todos los medios necesarios con el fin de que se elabore un panorama claro respecto de la gestión de los residuos en dichos aeropuertos. Se procederá a identificar las cuestiones internas y externas, partes interesadas, las necesidades y expectativas de las partes interesadas en el marco de la gestión integral de residuos sólidos y la reducción, reutilización y aprovechamiento de residuos para cada uno de los aeropuertos a intervenir. Finalmente, el contratista realizará la identificación de riesgos y oportunidades en el marco de la gestión integral de Residuos Sólidos según la metodología que este considere pertinente, de manera que contemple el contexto de la organización (cuestiones internas y externas, partes interesadas y sus necesidades y expectativas) y proponer medidas de tratamiento para cada uno de los riesgos y oportunidades identificadas.

Una vez se cuente con esta información, se elaborará un informe de la gestión para el manejo y tratamiento de residuos en el aeropuerto, identificando actores involucrados, oportunidades de mejora, incumplimientos legales y demás información útil y necesaria para el desarrollo de las actividades asociadas al objeto contractual del presente proceso, consignando la información recabada en el ítem previo de manera que este sirva de insumo en la generación de en el formato que este desee.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Finalmente se presentará un informe detallado con las actividades ejecutadas por parte del contratista en cada una de las locaciones identificando actores involucrados, oportunidades de mejora, incumplimientos, dificultades y demás información útil y necesaria para la realización un ejercicio similar en un futuro. El video final deberá ser entregado en este informe. Las actividades a ejecutar tendrán el siguiente valor porcentual del valor total del contrato: (...)

Actividad	Valor Porcentual
Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Mariquita	6.14%
Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Chaparral	6.14%
Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Pitalito	6.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Flandes	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Florencia	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Guaymaral	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Ibagué	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Leticia	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Neiva	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Paipa	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Puerto Asís	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de San Vicente del Caguán	7.14%
Implementación del PGIRS para el aeropuerto de Villagarzón	7.14%
Video + Piezas Publicitarias Finales	10.14%
TOTAL	100%

Fuente: Especificaciones técnicas contrato 22000999-H3 de 2022

Por otra parte, el porcentaje de avance para los Programas de Gestión Integral de Residuos Sólidos se medirá de la siguiente manera:

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Elemento	Porcentaje
Objetivos	5,33%
Alcance	5,33%
Partes Interesadas	9,33%
Cuestiones Internas y Externas	9,33%
Normatividad	9,33%
Descripción	4,33%
Diagnóstico	11,33%
Actividades	11,33%
Cronograma	6,33%
Bibliografía	6,33%
Formatos	11,33%
Socialización	10,33%
TOTAL	100,00%

Fuente: Especificaciones técnicas contrato 22000999-H3 de 2022

Finalmente, el porcentaje de avance para la Implementación de los PGIRS se medirá de la siguiente manera:

Elemento	Porcentaje
diagnóstico de la GIRS en los aeropuertos	12,5%
Diligenciamiento, seguimiento y control de los formatos de los PGIRS	6,5%
Desarrollo de los Programas del PGIRS	18,5%
Seguimiento y evaluación de la implementación de los PGIRS	12,5%
Actualización del PGIRS	25%
Recomendaciones	12,5%
Socialización	12,5%
Total	100,00%

Fuente: Especificaciones técnicas contrato 22000999-H3 de 2022

3.2.5.3. Avance en el porcentaje de ejecución del contrato respecto de los productos y/o bienes entregados:

Revisado el informe de supervisión remitido el día 26 de octubre de 2022, se evidencia que el contratista a la fecha realizó las visitas de reconocimiento a los aeropuertos de Mariquita, Chaparral, Pitalito, Flandes, Florencia, Guaymaral, Ibagué, Leticia, Neiva, Paipa, Puerto Asís, San Vicente Del Caguán Y Villagarzón, con el fin de recolectar la información suficiente para la elaboración de los Programas de Gestión Integral de Residuos Sólidos para cada aeropuerto.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
Principio de procedencia: 3101-18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019	Página: 2 de 8

3. ACTIVIDADES EJECUTADAS, OBLIGACIONES CUMPLIDAS, PRODUCTOS ENTREGADOS Y/O BIENES ENTREGADOS.

3.1. ACTIVIDADES EJECUTADAS:

PERÍODO: 08 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022			
ÍTEM	OBLIGACIONES	DESCRIPCIÓN DE AVANCE O CUMPLIMIENTO	UBICACIÓN DE SOPORTES
1.1.	Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Mariputa	El contratista ha ejecutado a la fecha las actividades conforme la invitación electrónica, su complementario y anexos del proceso de selección. Visita de reconocimiento en sitio el 01 de agosto de 2022.	Informe de avance correspondiente al corte No. 01
			
1.2.	Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Chaparral	El contratista ha ejecutado a la fecha las actividades conforme la invitación electrónica, su complementario y anexos del proceso de selección. Visita de reconocimiento en sitio el 01 de agosto de 2022.	Informe de avance correspondiente al corte No. 01
			
1.3.	Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos para el aeropuerto de Pitalito	El contratista ha ejecutado a la fecha las actividades conforme la invitación electrónica, su complementario y anexos del proceso de selección.	Informe de avance correspondiente al corte No. 01
2.1.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Florencia	Visita de reconocimiento en sitio el 08 de agosto de 2022.	N/A
			

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO			
	FORMATO 62 INFORME DE SUPERVISIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL			
Principio de procedencia: 3101-18.011	Clave: GCON-1.0-12-046	Versión: 02	Fecha: 04/oct/2019	Página: 3 de 8

2.2.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Florencia	Visita de reconocimiento en sitio el 17 de agosto de 2022.	N/A
			
2.3.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Guaymaral	Visita de reconocimiento en sitio el 16 y 30 de agosto de 2022.	N/A
			
2.4.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Ibagué	Visita de reconocimiento en sitio el 16 de agosto de 2022.	N/A
			
2.5.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Leticia	Actividades NO ejecutadas en este periodo inicial	N/A
2.6.	Implementación del PGRS para el aeropuerto de Neiva	Visita de reconocimiento en sitio el 22 de agosto de 2022.	N/A
			

Fuente: cuenta de cobro N°1. Contrato 22000999-H3 de 2022

Revisado el informe de supervisión del 08 de agosto de 2022 al 30 de septiembre de 2022 remitido a cuentas por pagar con ADI 3101.18.011 –2022028188 del 19 de octubre de 2022, se evidencia que, de acuerdo con el cronograma establecido del contrato de implementación de los planes de gestión integral de residuos sólidos (PGIRS) de los aeropuertos adscritos a la dirección Regional Centro Sur, Se evidencia que al corte del primer informe el **avance presupuestal es del 22%**, respecto de las actividades cumplidas y recibidas a satisfacción por parte del supervisor. Sin embargo, el contrato presenta un **retraso del -9%** de la ejecución de las actividades a corte 30 de septiembre 2022.

6.2. AVANCE EN EL PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO RESPECTO DE LOS PRODUCTOS Y/O BIENES ENTREGADOS.

INFORMACION AVANCE FÍSICO DEL CONTRATO	
FECHA DE INICIO:	11 de julio de 2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	11 de diciembre de 2022
VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:	\$110.748.900
VALOR PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$33.999.912
% PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	31%
VALOR EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$24.711.416
% EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	22%
% DE ATRASO O ADELANTO	8%

Fuente: Formato 62 cuenta de cobro septiembre 2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

HALLAZGO NÚMERO 13 – RETRASO EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO DEL 9% CONFORME LO ESTIPULADO EN EL CRONOGRAMA.

De acuerdo con la revisión del último informe de supervisión (formato 62. 08 de agosto de 2022 al 30 de septiembre de 2022) se evidencia un **atraso de -9%** dentro de lo estipulado en el cumplimiento del objeto contractual.

INFORMACION AVANCE FÍSICO DEL CONTRATO	
FECHA DE INICIO:	11/07/2022
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUALIZADA:	11/12/2022
VALOR ACTUALIZADO DEL CONTRATO:	\$110.748.900,00
VALOR PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 33.999.912,00
% PROGRAMADO A LA FECHA (FÍSICO)	31%
VALOR EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	\$ 24.711.416,00
% EJECUTADO A LA FECHA (FÍSICO)	22%
% DE ATRASO O ADELANTO O DENTRO DEL PLAN (0%)	-9%

Actividad de control recomendada.

Se recomienda ajustar el cronograma de actividades durante los meses de octubre a diciembre de 2022 para cumplir con el objeto contractual.

Responsable.

Dirección Regional Centro sur

3.2.5.4. Forma de Pago:

Se pagará el valor adjudicado mediante pagos parciales y un pago final conforme a las intervenciones realizadas en cada Aeropuertos y/o Estación Aeronáutica durante la ejecución del proyecto, y un pago final al momento de finalización del Contrato, atendiendo lo siguiente:

- **Pagos parciales mensuales:** Para la gestión de pagos parciales mensuales el Contratista deberá presentar actas incorporando los avances detallados, que refleje las actividades de operación, documento original donde certifique la prestación del servicio a satisfacción por parte del supervisor del contrato, conforme al anexo técnico.

Así mismo, la citada acta deberá estar acompañada de soportes de las actividades realizadas (informe que contenga registro fotográfico y estado de avance del servicio, bitácora, correspondencia, etc., incluyendo los criterios definidos en el Formato 8 Especificaciones técnicas para la presentación de estos informes), soportes de pago de salud, ARL, pensiones y aportes parafiscales y factura comercial.

- **Un Pago Final:** La gestión del pago final, deberá cumplir la totalidad de requerimientos para los pagos parciales y adicionalmente deberá acompañar i) un (1) Acta de Recibo Final a Satisfacción por parte

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

del Supervisor del Contrato, ii) Las garantías a que haya lugar, debidamente aprobadas por la Entidad, iii) El correspondiente informe final conforme con el anexo técnico.

3.2.5.5. Informes de Supervisión:

Conforme el documento MESA DE TRABAJO DEL 01 SEPTIEMBRE DE 2022 realizada por solicitud del contratista GEOSIGMA mediante ADI 2022080028 del viernes 12 de agosto de 2022, se establece que la remisión de informe de ejecución se realizará para el 09 septiembre de 2022 el cual debe contener:

- a) Programas de gestión de residuos. Producto total por aeropuerto.
- b) Diagnóstico inicial de los aeropuertos para la implementación del PGIRS.
- c) Acta mesa de trabajo con el administrador y actores de cada sitio donde se realizaron actividades
- d) Registro fotográfico donde se evidencie fecha, lugar y sitio.

Sin embargo, el 12 de septiembre de 2022 se recibió comunicado del contratista GEOSIGMA solicitando ampliación de remisión de informe para el 16 de septiembre de 2022, toda vez que, se encontraba culminando los Programas de Gestión de Residuos de los municipios de Chaparral, Pitalito y Mariquita y los diagnósticos de los aeropuertos de Guaymaral, Paipa, Ibagué, Neiva, Florencia, San Vicente del Caguan, Puerto Asís, Flandes y Villagrázón. No obstante, a la fecha no se registran los informes de los meses de julio, agosto y septiembre que evidencien el cumplimiento contractual de acuerdo con el cronograma del contrato.

El Acta de inicio se suscribió con fecha del 11 de julio de 2022, pasados tres (3) meses se realizó el primer informe correspondiente a la fecha 08 de agosto de 2022 al 30 de septiembre de 2022, incumpliendo el plazo de presentación de los informes de supervisión para realizar los pagos parciales mensuales de acuerdo con las condiciones financieras del contrato 22000999 H3 DE 2022 de acuerdo con la cláusula SEXTA. - FORMA DE PAGO del contrato.

SEXTA. - FORMA DE PAGO: La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil – Dirección Regional Centro Sur, pagará el valor adjudicado mediante pagos parciales y un pago final conforme a las intervenciones realizadas en cada Aeropuertos y/o Estación Aeronáutica durante la ejecución del proyecto, y un pago final al momento de finalización del Contrato, atendiendo lo siguiente:

- a) **Pagos parciales mensuales:** Para la gestión de pagos parciales mensuales el Contratista deberá presentar actas incorporando los avances detallados, que refleje las actividades de operación, documento original donde certifique la prestación del servicio a satisfacción por parte del supervisor del contrato, conforme al anexo técnico.

HALLAZGO NÚMERO 14 – PLAZO DE PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES DE SUPERVISIÓN PARA REALIZAR LOS PAGOS PARCIALES MENSUALES DEL CONTRATO 22000999-H3 DE 2022

Al revisar los informes de supervisión se observó que no han sido elaborados ni presentados en las fechas establecidas posteriores a los 10 días hábiles siguientes al vencimiento del periodo objeto del informe mensual.

El primer informe se presentó hasta el 19 de octubre de 2022 radicado con ADI 3101.18.011 –2022028188 a cuentas por pagar del periodo comprendido entre el 08 de agosto al 30 de septiembre de 2022, sin embargo, no

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

se está cumpliendo con los pagos parciales mensuales, toda vez que, en esta cuenta de cobro se realizó el cobro de dos meses.

Lo anterior, contraviene lo establecido en la cláusula SEXTA. - FORMA DE PAGO del contrato 22000999 H3 DE 2022) Pagos parciales mensuales: Para la gestión de pagos parciales mensuales el Contratista deberá presentar actas incorporando los avances detallados, que refleje las actividades de operación, documento original donde certifique la prestación del servicio a satisfacción por parte del supervisor del contrato, conforme al anexo técnico. Y lo dispuesto en la Resolución 01942 del 08 de septiembre de 2021, por la cual se adopta el manual de Contratación de la Aerocivil, “3.9.1. informes de supervisión”, indica: “(...) En el transcurso de la ejecución del contrato, la supervisión o interventoría, debe presentar al ordenador del gasto los informes necesarios que permitan efectuar el seguimiento al avance y demás aspectos relevantes del contrato o del proyecto, elaborando y presentando todos aquellos informes, datos, cuadros y/o presentaciones que le sean solicitados, garantizando que la información reportada corresponde a lo realmente ejecutado y cumple con los requerimientos contractuales y estándares de calidad exigidos por la entidad (...)”.

Lo expuesto evidencia falta de controles por parte del supervisor del contrato con respecto a los tiempos que debe tener en cuenta para la presentación de los informes de supervisión, lo cual genera riesgos de tipo normativo y financiero.

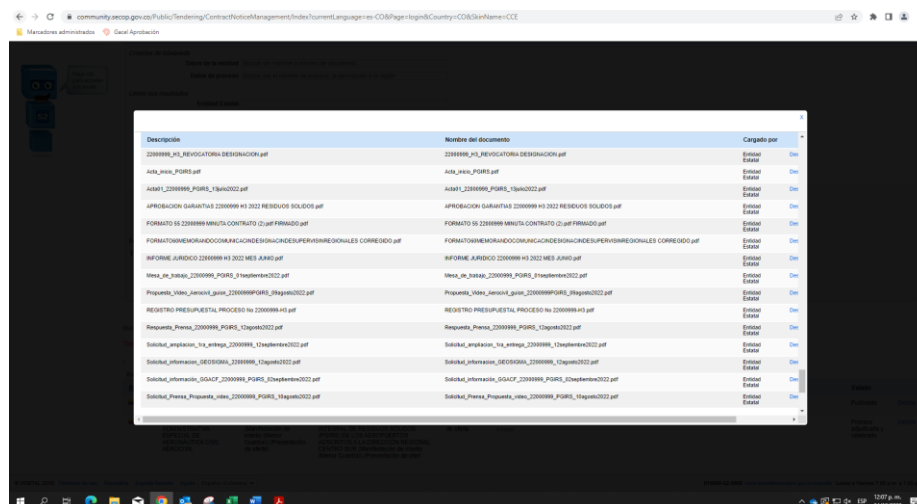
Actividad de Control Recomendada.

Diseñar mecanismos de control por parte del supervisor del contrato que permitan cumplir los tiempos establecidos para presentar los informes de ejecución, el grado de avance del contrato, en función al presupuesto y a la entrega de los productos o servicios, objeto de este.

Responsable.

Dirección Regional Centro Sur

3.2.5.6. Publicación del proceso en el SECOP II:



Descripción	Nombre del documento	Cargado por
22000999_H3_REVISATORIA DESEÑACIÓN.pdf	22000999_H3_REVISATORIA DESEÑACIÓN.pdf	Estado Estado
Acta_revis_PQRS.pdf	Acta_revis_PQRS.pdf	Estado Estado
Acta_1_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Acta_1_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Estado Estado
APROBACION GUARANTIA 22000999 H3 2022 RESIDUOS SOLIDOS.pdf	APROBACION GUARANTIA 22000999 H3 2022 RESIDUOS SOLIDOS.pdf	Estado Estado
FORMATO 05 22000999 MINUTA CONTRATO 02.pdf FIRMADO.pdf	FORMATO 05 22000999 MINUTA CONTRATO 02.pdf FIRMADO.pdf	Estado Estado
FORMATO MEMORANDO COMUNICACION DE INCIDENCIAS SUPERVISORIALES CORREGIDO.pdf	FORMATO MEMORANDO COMUNICACION DE INCIDENCIAS SUPERVISORIALES CORREGIDO.pdf	Estado Estado
INFORME JURIDICO 22000999 H3 2022 MES JUNIO.pdf	INFORME JURIDICO 22000999 H3 2022 MES JUNIO.pdf	Estado Estado
Nota_m_nuevo_22000999_PQRS_8septiembre2022.pdf	Nota_m_nuevo_22000999_PQRS_8septiembre2022.pdf	Estado Estado
Proyecto_Nota_Juridica_guia_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Proyecto_Nota_Juridica_guia_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Estado Estado
REQUERIDO PRESUPUESTAL PROCESO No 22000999 H3.pdf	REQUERIDO PRESUPUESTAL PROCESO No 22000999 H3.pdf	Estado Estado
Requerido_Prensa_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Requerido_Prensa_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Estado Estado
Solicitud_atencion_h3_atmgs_22000999_11septiembre2022.pdf	Solicitud_atencion_h3_atmgs_22000999_11septiembre2022.pdf	Estado Estado
Solicitud_informacion_06000000_22000999_18ago2022.pdf	Solicitud_informacion_06000000_22000999_18ago2022.pdf	Estado Estado
Solicitud_informacion_050407_22000999_PQRS_07septiembre2022.pdf	Solicitud_informacion_050407_22000999_PQRS_07septiembre2022.pdf	Estado Estado
Solicitud_Prensa_Proyecto_Nota_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Solicitud_Prensa_Proyecto_Nota_22000999_PQRS_18ago2022.pdf	Estado Estado

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

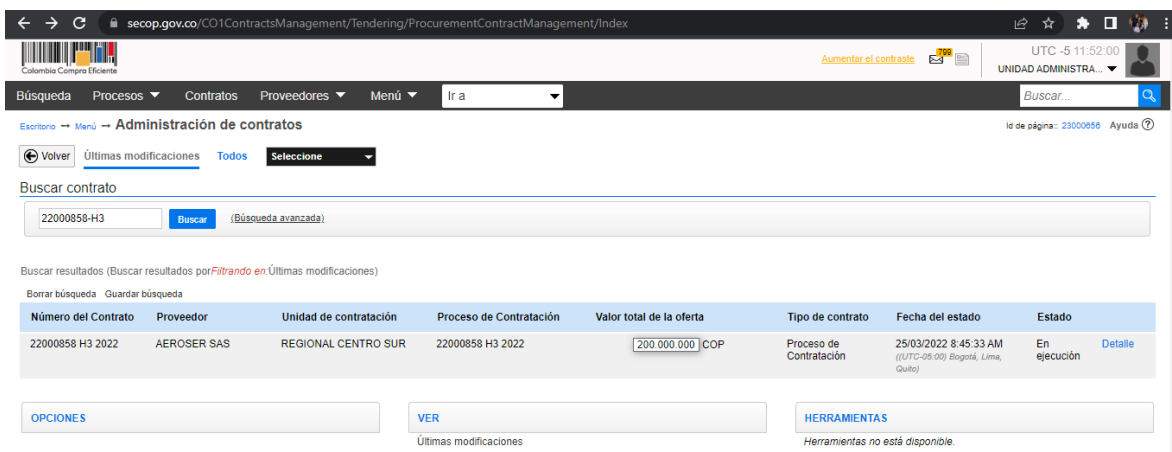
Por otra parte, se evidencia que los documentos de la ejecución del contrato se encuentran publicados en parcialmente en SECOP, lo que no permite el ejercicio de vigilancia y autocontrol de la contratación de la misma entidad y del control interno de gestión.

3.3. Fortalecimiento Institucional (Contratos de prestación de servicios)

3.3.1. Contrato número 22000858-H3 de 2022

FECHA DE LA FIRMA	04 DE ABRIL DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	AEROSER SAS
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	23100C0990 SERVICIO DE TRANSPORTE AEREO DE CARGA Y PERSONAL PARA LAS ESTACIONES AERONAUTICAS DE LA REGIONAL CENTRO SUR.
VALOR	\$ 200.000.000
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$ 200.000.000
PLAZO	HASTA EL 30 DE DICIEMBRE DE 2022
ESTADO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	WILFREDO LEÓN
CLASIFICACIÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
FECHA ACTA DE INICIO	26 DE MAYO DE 2022

3.3.1.1. Publicación del Proceso en el SECOP II.



La imagen muestra la interfaz de usuario del sistema SECOP II. En la parte superior, hay una barra de navegación con opciones como 'Búsqueda', 'Procesos', 'Contratos', 'Proveedores' y 'Menú'. El título principal de la página es 'Administración de contratos'. Debajo de esto, se encuentra un campo de búsqueda con el texto '22000858-H3' y un botón 'Buscar'. A continuación, se muestra una tabla con los detalles del contrato:

Número del Contrato	Proveedor	Unidad de contratación	Proceso de Contratación	Valor total de la oferta	Tipo de contrato	Fecha del estado	Estado
22000858 H3 2022	AEROSER SAS	REGIONAL CENTRO SUR	22000858 H3 2022	200.000.000 COP	Proceso de Contratación	25/03/2022 8:45:33 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	En ejecución

Debajo de la tabla, hay una sección 'OPCIONES' con un botón 'VER' y una sección 'HERRAMIENTAS' con un mensaje 'Herramientas no está disponible'.

Como se evidencia en la gráfica reportada anteriormente, el presente proceso de contratación se encuentra publicado y registrado en la plataforma del SECOP II.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Igualmente se encuentra en SECOP II publicados los documentos de ejecución del contrato, incluida la Acta de Pago Parcial 01 del mes de junio de 2022:

Valor pagado:	0.00 COP	0%	-
Valor amortizado del anticipo:	0.00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0.00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	200.000.000,00 COP	100%	-
Valor pendiente de entrega:	200.000.000,00 COP	100%	-

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por	
☐ ACTA DE INICIO VUELOS.pdf	ACTA DE INICIO VUELOS.pdf	Comprador	Descargar Detalle
☐ APROBACION DE GARANTIAS INICIALES VUELOS.pdf	APROBACION DE GARANTIAS INICIALES VUELOS.pdf	Comprador	Descargar Detalle
☐ DESIGNACION SUPERVISION VUELOS.pdf	DESIGNACION SUPERVISION VUELOS.pdf	Comprador	Descargar Detalle
☐ FORMATO 55 CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS VUELOS FIRMADO.pdf	FORMATO 55 CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS VUELOS FIRMADO.pdf	Comprador	Descargar Detalle
☐ PARCIAL No. 1 - 22000858-H3.pdf	OBLIGACION 63622 AEROSER - PARCIAL No. 1 - 22000858-H3.pdf	Comprador	Descargar Detalle
☐ REGISTRO PRESUPUESTAL VUELOS.pdf	REGISTRO PRESUPUESTAL VUELOS.pdf	Comprador	Descargar Detalle

[Borrar](#) [Cargar nuevo](#)

[Volver](#) [Evaluar proveedor](#) [Imprimir](#) [Modificar](#) [<](#) [>](#)

© VORTAL 2019 [Términos de uso](#) [Normativa](#) [Soporte Remoto](#) [Ayuda](#) [Español \(Colombia\)](#) 018000-52-0808 www.colombiacompra.gov.co/soporte Lunes a Viernes 7:00 a.m. a 7:00 p.m.

Se solicitó al supervisor del contrato (Wilfredo León) confirmación sobre si se había realizado el trámite de alguna otra acta de Pago Parcial y que no apareciera en SECOP II, se recibe confirmación de una segunda acta la cual fue tramitada el 22 de agosto de 2022.

3.3.1.2. Estado de ejecución del contrato

El presente contrato tiene como fecha final de ejecución hasta el 30 de diciembre de 2022.

3.3.1.3. Riesgo.

En la ejecución y desarrollo del presente contrato, no se evidenciaron elementos o situaciones de riesgos que pusieran en evidencia un posible incumplimiento y/o desviación de los recursos públicos comprometidos.

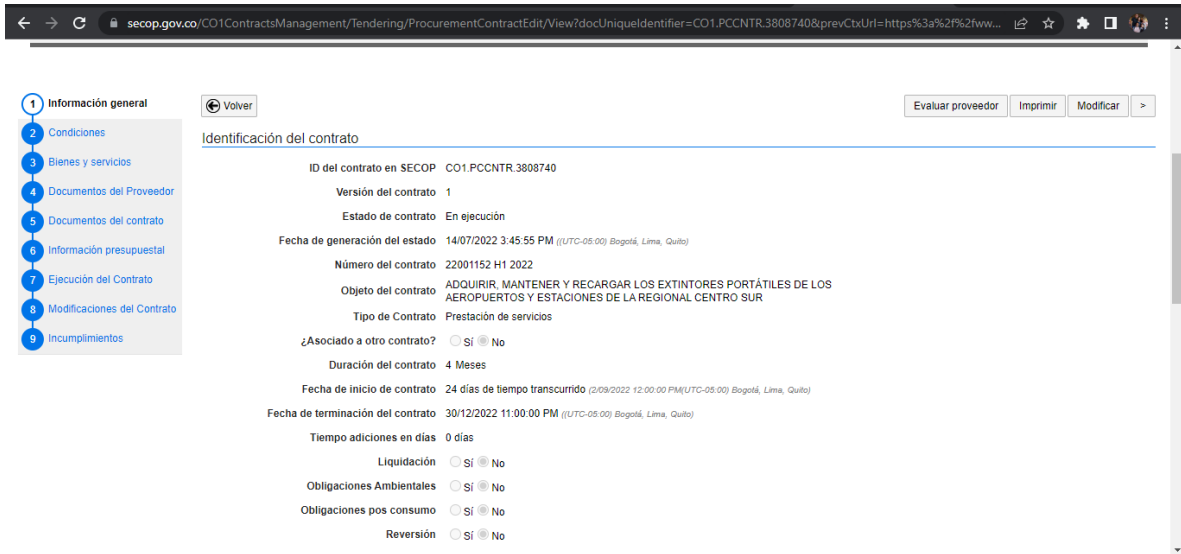
3.3.2. Contrato número 22001152-H1 de 2022

FECHA DE LA FIRMA	01 DE AGOSTO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	PRODUCTORA COLOMBIANA DE EXTINTORES (PROCOLDEX SAS)
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	ADQUIRIR, MANTENER Y RECARGAR LOS EXTINTORES PORTÁTILES DE LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$108.526.550 COP

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$108.526.550 COP
PLAZO	HASTA EL 30 DE DICIEMBRE DE 2022
ESTADO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	HENRY AMILCAR GAMBOA
CLASIFICACIÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
FECHA ACTA DE INICIO	02 DE SEPTIEMBRE DE 2022

3.3.2.1. Publicación del proceso en el SECOP II.



The screenshot shows the SECOP II web interface for contract management. The left sidebar contains a menu with 9 items: 1. Información general (selected), 2. Condiciones, 3. Bienes y servicios, 4. Documentos del Proveedor, 5. Documentos del contrato, 6. Información presupuestal, 7. Ejecución del Contrato, 8. Modificaciones del Contrato, and 9. Incumplimientos. The main content area is titled 'Identificación del contrato' and displays the following details:

- ID del contrato en SECOP: CO1.PCCNTR.3808740
- Versión del contrato: 1
- Estado de contrato: En ejecución
- Fecha de generación del estado: 14/07/2022 3:45:55 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Número del contrato: 22001152 H1 2022
- Objeto del contrato: ADQUIRIR, MANTENER Y RECARGAR LOS EXTINTORES PORTÁTILES DE LOS AEROPUERTOS Y ESTACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR
- Tipo de Contrato: Prestación de servicios
- ¿Asociado a otro contrato?: ☐ SI ☒ No
- Duración del contrato: 4 Meses
- Fecha de inicio de contrato: 24 días de tiempo transcurrido (2/09/2022 12:00:00 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
- Fecha de terminación del contrato: 30/12/2022 11:00:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Tiempo adiciones en días: 0 días
- Liquidación: ☐ SI ☒ No
- Obligaciones Ambientales: ☐ SI ☒ No
- Obligaciones pos consumo: ☐ SI ☒ No
- Reversión: ☐ SI ☒ No

Como se evidencia en la gráfica reportada anteriormente, el presente proceso de contratación se encuentra publicado y registrado en la plataforma del SECOP II.

3.3.2.2. Estado de ejecución del contrato.

El presente contrato tiene como fecha final de ejecución, hasta el 30 de diciembre de 2022. De acuerdo con el cronograma suministrado por parte del supervisor del contrato (Henry Amilcar Gamboa) las actividades se inician el 27 de septiembre de 2022 y finalizan el 26 de octubre de 2022 por lo que no se presenta retrasos algunos en su ejecución.

3.3.2.3. Riesgo.

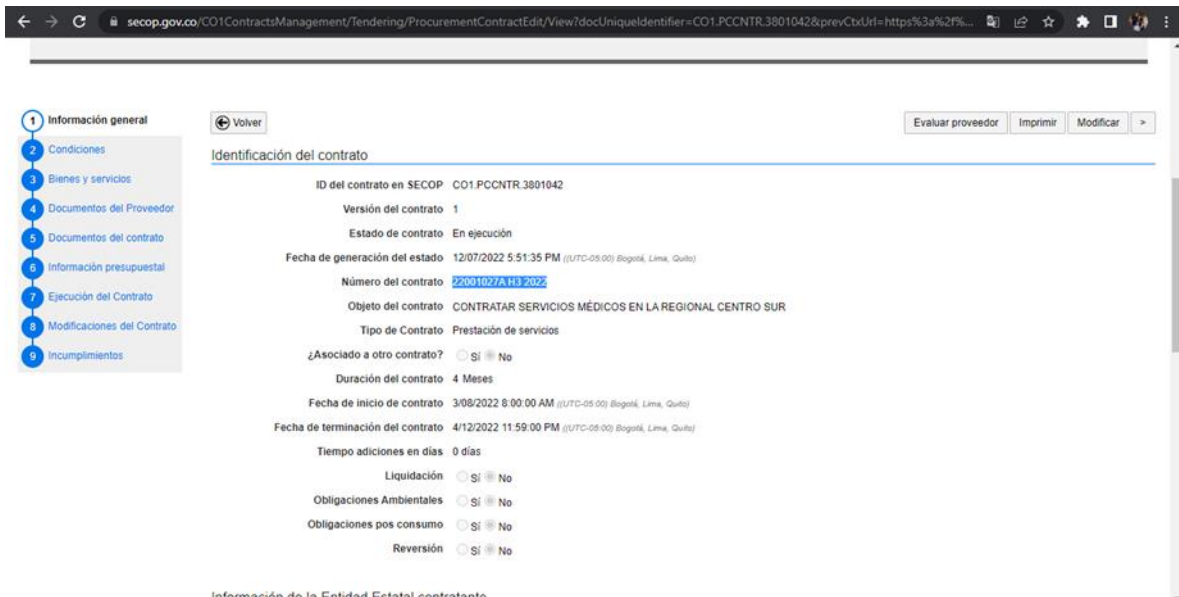
En la ejecución y desarrollo del presente contrato, no se evidenciaron elementos o situaciones de riesgos que pusieran en evidencia un posible incumplimiento y/o desviación de los recursos públicos comprometidos.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.3.3. Contrato número 22001027A H3 de 2022.

FECHA DE LA FIRMA	03 DE AGOSTO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	Evalua Salud IPS SAS
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	CONTRATAR SERVICIOS MÉDICOS EN LA REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$121.235.000 COP
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$121.235.000 COP
PLAZO	HASTA EL 04 DE DICIEMBRE DE 2022
ESTADO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	ESTHER VANEGAS GARCIA
CLASIFICACIÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
FECHA ACTA DE INICIO	03 DE AGOSTO DE 2022

3.3.3.1. Publicación del proceso en el SECOP II.



secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.3801042&prevCtxUrl=https%3a%2f%2f...

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato

8 Modificaciones del Contrato

9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir Modificar

Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP: CO1.PCCNTR.3801042

Versión del contrato: 1

Estado de contrato: En ejecución

Fecha de generación del estado: 12/07/2022 5:51:35 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Número del contrato: 22001027A H3 2022

Objeto del contrato: CONTRATAR SERVICIOS MÉDICOS EN LA REGIONAL CENTRO SUR

Tipo de Contrato: Prestación de servicios

¿Asociado a otro contrato? ☐ SI ☒ NO

Duración del contrato: 4 Meses

Fecha de inicio de contrato: 3/08/2022 8:00:00 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Fecha de terminación del contrato: 4/12/2022 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Tiempo adiciones en días: 0 días

Liquidación: ☐ SI ☒ NO

Obligaciones Ambientales: ☐ SI ☒ NO

Obligaciones pos consumo: ☐ SI ☒ NO

Reversión: ☐ SI ☒ NO

Información de la Entidad Estatal contratante

Como se evidencia en la gráfica reportada anteriormente, el presente proceso de contratación se encuentra publicado y registrado en la plataforma del SECOP II.

A pesar de que el contrato se encuentra en ejecución y publicado en el SECOP II, es importante cargar la totalidad de los documentos que se generen durante su desarrollo, con el propósito de mantener actualizada la carpeta del contrato.

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.3.3.2. Estado de ejecución del contrato.

El presente contrato tiene como fecha final de ejecución, hasta el 04 de diciembre de 2022.

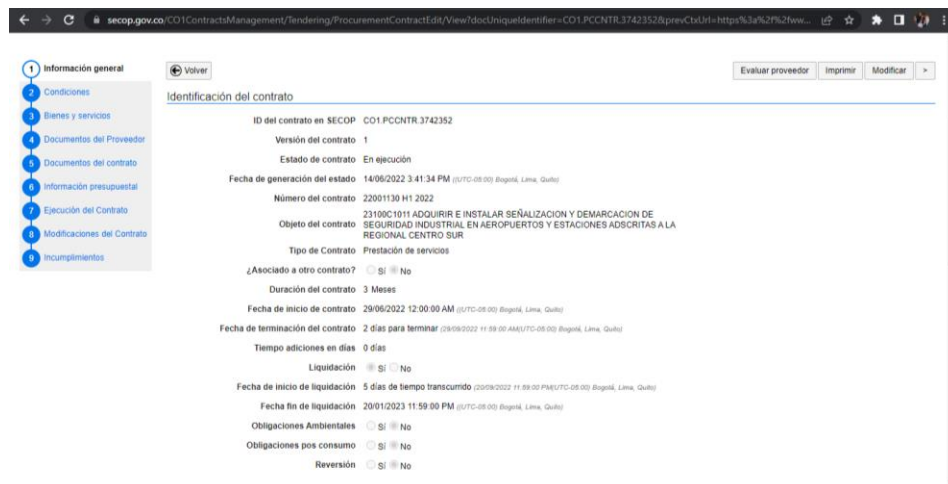
3.3.3.3. Riesgo.

En la información y documentos registrados en el SECOP II, no se evidenciaron reportes sobre presuntos incumplimientos del contratista o de dificultades que no estuvieran contempladas en el proyecto y que de alguna manera generara riesgos para el logro del objeto contratado.

3.3.4. Contrato número 22001130 de H1 2022

FECHA DE LA FIRMA	28 DE JUNIO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	ALVARO GOMEZ ARIAS
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	23100C1011 ADQUIRIR E INSTALAR SEÑALIZACION Y DEMARCACION DE SEGURIDAD INDUSTRIAL EN AEROPUERTOS Y ESTACIONES ADSCRITAS A LA REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$ 60.279.450 COP
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$ 60.279.450 COP
PLAZO	HASTA EL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2022
ESTADO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	HENRY AMILCAR GAMBOA CARVAJAL
CLASIFICACIÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
FECHA ACTA DE INICIO	01 DE JULIO DE 2022

3.3.4.1. Publicación del Proceso en el SECOP II.



The screenshot displays the 'Identificación del contrato' page in the SECOP II system. The interface includes a sidebar with navigation links (1-9) and a main content area with the following details:

- ID del contrato en SECOP:** CO1.PCCNTR.3742352
- Versión del contrato:** 1
- Estado de contrato:** En ejecución
- Fecha de generación del estado:** 14/06/2022 3:41:34 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Número del contrato:** 22001130 H1 2022
- Objeto del contrato:** 23100C1011 ADQUIRIR E INSTALAR SEÑALIZACION Y DEMARCACION DE SEGURIDAD INDUSTRIAL EN AEROPUERTOS Y ESTACIONES ADSCRITAS A LA REGIONAL CENTRO SUR
- Tipo de Contrato:** Prestación de servicios
- ¿Asociado a otro contrato?:** ☐ SI ☒ No
- Duración del contrato:** 3 Meses
- Fecha de inicio de contrato:** 29/06/2022 12:00:00 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Fecha de terminación del contrato:** 2 días para terminar (28/08/2022 11:59:00 AM) (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Tiempo adiciones en días:** 0 días
- Liquidación:** ☒ SI ☐ No
- Fecha de inicio de liquidación:** 5 días de tiempo transcurrido (20/08/2022 11:59:00 PM) (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Fecha fin de liquidación:** 20/01/2023 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Obligaciones Ambientales:** ☐ SI ☒ No
- Obligaciones pos consumo:** ☐ SI ☒ No
- Reversión:** ☐ SI ☒ No

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

Como se evidencia en la gráfica reportada anteriormente, el presente proceso de contratación se encuentra publicado y registrado en la plataforma del SECOP II.

3.3.4.2. Estado de ejecución del contrato

El presente contrato tiene como fecha final inicial de ejecución hasta el 29 de septiembre de 2022, sin embargo, en este momento se encuentra en proceso una prórroga de 30 días solicitada por el contratista, debido a que por falta de abastecimiento de materias primas e insumos no ha sido posible la producción de las piezas requeridas en el contrato. Con esta prórroga la fecha final de ejecución sería el para el 30 de octubre de 2022. No se ha realizado ningún desembolso de dinero al contratista.

3.3.4.3. Riesgo.

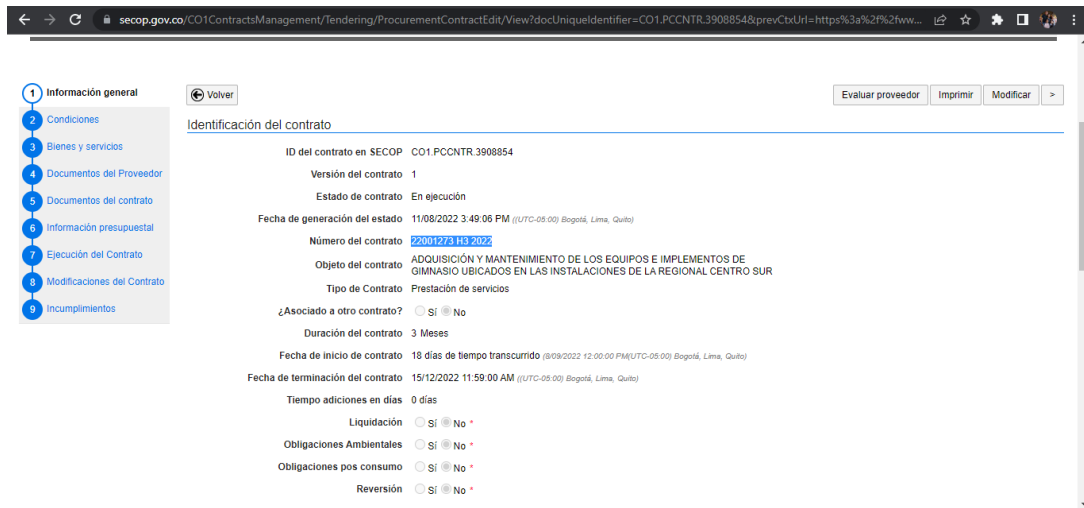
En la información y documentos registrados en el SECOP II, no se evidenciaron reportes sobre presuntos incumplimientos del contratista o de dificultades que no estuvieran contempladas en el proyecto y que de alguna manera generara riesgos para el logro del objeto contratado. De acuerdo con el acta de comité de contratación de la Regional Centro Sur, se está avalando la prórroga de este contrato y se está realizando el trámite correspondiente.

3.3.5. Contrato número 22001273 H3 de 2022

FECHA DE LA FIRMA	29 DE AGOSTO DE 2022
NOMBRE CONTRATISTA	MOVIFIT (MOVITRONIC SAS)
ORDENADOR DEL GASTO	DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR
OBJETO	ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DE LOS EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE GIMNASIO UBICADOS EN LAS INSTALACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR
VALOR	\$ 54.398.844 COP
ADICIÓN	NO
VALOR TOTAL	\$ 54.398.844 COP
PLAZO	3 MESES HASTA EL 15 DE DICIEMBRE DE 2022
ESTADO	EN EJECUCIÓN
SUPERVISOR	HENRY AMÍLCAR GAMBOA CARVAJAL
CLASIFICACIÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
FECHA ACTA DE INICIO	08 DE SEPTIEMBRE DE 2022

 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

3.3.5.1. Publicación del Proceso en el SECOP II.



The screenshot shows the SECOP II web interface for contract management. The left sidebar contains a menu with items: 1 Información general, 2 Condiciones, 3 Bienes y servicios, 4 Documentos del Proveedor, 5 Documentos del contrato, 6 Información presupuestal, 7 Ejecución del Contrato, 8 Modificaciones del Contrato, and 9 Incumplimientos. The main content area is titled 'Identificación del contrato' and displays the following details:

- ID del contrato en SECOP: CO1.PCCNTR.3908854
- Versión del contrato: 1
- Estado de contrato: En ejecución
- Fecha de generación del estado: 11/08/2022 3:49:06 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Número del contrato: 22001273.143.2022
- Objeto del contrato: ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DE LOS EQUIPOS E IMPLEMENTOS DE GIMNASIO UBICADOS EN LAS INSTALACIONES DE LA REGIONAL CENTRO SUR
- Tipo de Contrato: Prestación de servicios
- ¿Asociado a otro contrato?: ☐ Sí ☒ No
- Duración del contrato: 3 Meses
- Fecha de inicio de contrato: 18 días de tiempo transcurrido (8/9/2022 12:00:00 PM/UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Fecha de terminación del contrato: 15/12/2022 11:59:00 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito
- Tiempo adiciones en días: 0 días
- Liquidación: ☐ Sí ☒ No
- Obligaciones Ambientales: ☐ Sí ☒ No
- Obligaciones pos consumo: ☐ Sí ☒ No
- Reversión: ☐ Sí ☒ No

Como se evidencia en la gráfica reportada anteriormente, el presente proceso de contratación se encuentra publicado y registrado en la plataforma del SECOP II.

3.3.5.2. Estado de ejecución del contrato

El presente contrato tiene como fecha final de ejecución hasta el 15 de diciembre de 2022.

3.3.5.3. Riesgo.

En la ejecución y desarrollo del presente contrato, no se evidenciaron elementos o situaciones de riesgos que pusieran en evidencia un posible incumplimiento y/o desviación de los recursos públicos comprometidos.

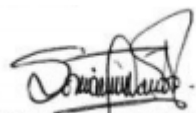
 AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	FORMATO		
	AUDITORÍA INTERNA CONTRACTUAL INTEGRAL DIRECCIÓN REGIONAL CENTRO SUR		
	Clave: EVAL 1.0-12	Versión: 05	Fecha de aprobación: 25/05/2022

4. CONCLUSIONES.

Conforme la auditoria realizada a la contratación de la Regional Centro Sur y Nivel Central con ejecución en esta regional, se seleccionaron catorce (14) contratos del total de setenta y tres (73) contratos que se encuentran en ejecución, muestra que corresponde al **19,20%**, por un valor de \$17.351.260.104,00, incluyendo tres (3) contratos que fueron adicionados por valor de \$1.362.399.110,36, para un total de \$18.713.659.214,36 millones de pesos evaluados donde se **establecieron 14 hallazgos**, de los cuales la Oficina de Control Interno concluye lo siguiente:

- Verificada la ejecución presupuestal de los contratos auditados, se evidenciaron saldos por utilizar en los compromisos presupuestales del contrato 19001328 H2 de 2019 por valor de \$45.363.408,00 millones de pesos, con respecto al valor total del contrato que se encuentra pendiente de liquidación, así mismo, se evidenció en el contrato 18001604-01 H3 de 2018 registra con un saldo por utilizar de \$419.298.206,00 millones de pesos, lo que corresponde a un total de \$ 464.661.614,00 de saldo por utilizar de la muestra seleccionada, los cuales afectaron la apropiación de los contratos de inversión que no fueron utilizados por la Aerocivil.
- Las continuas modificaciones en las cantidades de obra inicialmente contratadas, al igual que en el número de equipos y repuestos requeridos y en la programación de mantenimientos preventivos y correctivos, revelan una debilidad a nivel institucional al momento de estructurar los proyectos, la cual debe ser corregida y/o ajustada para evitar adiciones a los contratos, prorroga en el plazo de entrega y constitución de reservas presupuestales. Además, con el riesgo de contratar ítems no previstos sin el debido estudio de mercado y la respectiva validación de precios.
- Revisados los mapas de riesgos de gestión se observó que, en materia de supervisión de contratos, se materializaron situaciones relacionadas con la presentación de informes de supervisión en la plataforma SECOP y BOG 7 por fuera de los tiempos establecidos, así como falencias en el contenido de información técnica y financiera de los informes de supervisión de los contratos con los cuales se ejecutan los recursos.

Finalmente, como se observa en el desarrollo del presente informe, las debilidades que registra el proceso de supervisión de los contratos objeto de la muestra de auditoría, que lo convierte en un hecho de carácter institucional, obliga a la Entidad a revisar y ajustar el procedimiento de supervisión de los contratos y de los controles y obligaciones establecidas en el Manual de Contratación. Igualmente, instaurar sanciones efectivas que conduzcan al servidor público con asignación de supervisor, al cumplimiento de las obligaciones y compromisos establecidos por las normas que regulan la contratación estatal.



SONIA MARITZA MACHADO CRUZ

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Víctor Manuel Valdivieso Ruiz / Carlos Enrique Bacca Acosta/ Katherine Michelle Díaz Pinilla/ Oficina de Control Interno
Revisó: Sonia Maritza Machado Cruz/ jefe Oficina de Control Interno