ÁREA DE CONTROL INTERNO
PROCESO A AUDITAR: GESTIÓN JURÍDICA Y DE CONTRATACIÓN.
RESPONSABLE PROCESO: DANIELA RIVERA GARCIA.
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: • Verificar el cumplimiento de la Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020, *"Por medio de la cual se adopta la tabla de honorarios de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S"* durante el primer semestre del año 2022. **OBJETIVOS ESPECÍFICOS:** • Verificar si la Entidad haya cumplido con los artículos que atañe la Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020.
ALCANCE: La auditoría contempla a la verificación del cumplimiento de la Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020 de los contratos suscritos en la vigencia 2022.
PERIODO A AUDITAR: 01 de junio al 31 de diciembre del 2022.
CRITERIOS DE AUDITORÍA: • Constitución Política (Artículos 209 y 269). • Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones" • Decreto Compilatorio 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.2.1.4.9. con lo relacionado a los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión. • Ley 80 de 1993 "Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública". • Decreto 3422 del 09 de septiembre de 2009 "por el cual se reglamentan los Sistemas Estratégicos de Transporte Públicos (SETP) de conformidad con la Ley 1151 de 2007" • Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.1.2.1.1. Estudios y documentos previos. • Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020 – SETP TRANSFEDERAL S.A.S.

Auditor:	**Auditados:**
Nombre: ALEXANDER HERRERA GRISALES Contratista de apoyo Técnico en los procesos de Control Interno del SETP TRANSFEDERAL S.A.S.	**Nombre:** DANIELA RIVERA GARCIA - Gestión Jurídica y deContratación.

METODOLOGÍA

La Ley 87 de 1993 Ley 87 de 1993 *"Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones"*, ha definido que, para el proceso de Control Interno, se debe considerar: El esquema de la organización, el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y los mecanismos de verificación y evaluación, los cuales se cotejan a través de la auditoría interna, que realiza el área de Gestión de Control Interno.

El área de Gestión de Control Interno, en cumplimiento de las obligaciones contractuales revisara el cumplimiento de Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020 – SETP TRANSFEDERAL S.A.S en los contratos suscritos durante la vigencia actual.

Se dio inicio a la auditoría con la notificación realizada en el oficio radicado al área de Gestión Jurídica y Contratación, donde se explicó la programación, la metodología a utilizar durante el desarrollo de la misma.

Para ello el presente informe, fue estructurado atendiendo los procedimientos y actividades que se auditaron en el proceso de Gestión Jurídica y Contratación, así:

1. Verificación de cumplimiento de la Resolución No. 066 del 28 de diciembre de 2020 – SETP TRANSFEDERAL S.A.S. en los procesos contractuales suscritos en la vigencia actual.
   .

ASPECTOS POSITIVOS Y/O FORTALEZAS

- La colaboración de los equipos de trabajo para brindar la información solicitada.

- La estructuración del Sistema Integrado de Gestión información que puede ser consultada a través de la red compartida.

- La información contractual se encuentra publicada en la página web del SETP TRANSFEDERAL S.A.S. en el siguiente enlace: https://www.setpneiva.gov.co/dependencias/contratacion.html

HALLAZGOS O DEBILIDADES

1. Para realizar la auditoría que da cumplimiento al Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Municipal de Neiva de la vigencia fiscal 2020 y el cual tiene como objeto el cumplimiento en el año en curso, donde el hallazgo de connotación administrativa es el siguiente:

Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Fecha inicial	Fecha final	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento
VIGENCIA 2018: De la vigencia 2017 al 2018 se da aumento en los costos totales en los contratos de prestación de servicios profesionales; denotándose ausencia de planeación y crecimiento desmesurado en los honorarios, además, no se encontró acto administrativo o soporte técnico en el análisis de estudio de precios para establecer los rangos o topes, de acuerdo a las funciones o actividades contratadas, debido a que se encuentran contratos de prestación de servicios con las mismas características que tienen diferente valor de honorarios, ni de la implementación para cada perfil profesional teniendo en cuenta sus requisitos.	Con el fin de poder contratar al personal que se requiere para el funcionamiento del SETP TRANSFEDERAL S.A.S. y definir los honorarios que la Entidad puede pagar por los servicios profesionales, se dará cumplimiento a la Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020 "Por medio de la Cual se Adopta la tabla de Honorarios de los contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S."	Gestión Jurídica y Contratación.	2022/01/01	2022/12/30	Cumplimiento a la Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020 "Por medio de la Cual se Adopta la tabla de Honorarios de los contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S."	Realizar dos auditorias por parte de control interno durante el primer y segundo semestre del respectivo año, de una muestra aleatoria que determine el cumplimiento de la Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020 "Por medio de la cual se adopta la tabla de honorarios de los contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S."

Así las cosas, se tuvo en cuenta para esta auditoría la Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020 "*Por medio de la Cual se Adopta la tabla de Honorarios de los contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S.*" y su tabla de honorarios en el **Artículo Primero** "*adoptar la tabla que fija los honorarios para los contratos de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión suscritos entre personas naturales y el SETP TRANSFEDERAL S.A.S., teniendo en cuenta lo siguiente*":

CLASE	IDONEIDAD	EXPERIENCIA PROFESIONAL Y/O RELACIONADA	HONORARIOS MENSUALES HASTA
Asesoría en las diferentes áreas	Título profesional y titulo de posgrado	Mínimo 5 años	$ 7.200.000
Líder o coordinador de proceso	Título profesional y titulo de posgrado	Mínimo 4 años	$ 8.000.000
Profesional Especializado	Título profesional y titulo de posgrado	Mínimo 3 años	$ 5.600.000
Profesional	Título profesional	Mínimo 2 años	$4.500.000

Se solicita información contractual, y una vez, suministrada la información contractual por área de Jurídica y de Contratación durante el primer semestre de la vigencia actual, se procede a comprar con la información publicada en las plataformas de SECOP, SIA OBSERVA y pagina webde la entidad; se realiza revisión contractual donde se observa que el SETP TRANSFEDERAL S.A.S. suscribió ciento sesenta y un (161) contratos durante vigencia del año en curso, discriminados así:

- cinco (05) contratos bajo la modalidad Contrato de Mínima Cuantía – CMC
- tres (03) de selección abreviada.
- Ciento cincuenta y tres (153) contratos bajo la modalidad de Contratos de Prestación de Servicios profesionales y de Apoyo a la Gestión – CPSPAG

De los cuales se toma una muestra aleatoria de 11 contratos que equivalen al 6,3% del total de los contratos suscritos por la Entidad en la vigencia actual, y se hace una comparación con la tablade Articulo Primero de la Resolución 066 del 28 de diciembre del 2020, arrojando la siguiente información:

No. CONTRATO	OBJETO	NOMBRE CONTRATISTA	V/R CONTRATO CON ADICIONES	V/R MENSUAL
CPSP 119 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADA ESPECIALISTA COMO APOYO A LOS PROCESOS DE GESTIÓN JURÍDICA Y CONTRACTUAL DENTRO DE LA IMPLEMENTACIÓN Y PLANEACIÓN JURÍDICA - ADMINISTRATIVA DEL SETP TRANSFEDERAL SAS.	LUISA FERNANDA HERNANDEZ BARRERA	$ 13,333,333.00	$ 4,000,000.00
CPSP 025 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO TÉCNICO AL SETP TRANSFEDERAL SAS EN EL DESARROLLO DE LOS PROCESOS ARQUITECTÓNICOS Y URBANÍSTICOS CON ÉNFASIS EN LOS ESTÁNDARES DE INTERVENCIÓN PARA EL PROYECTO DEL SETP DEL MUNICIPIO DE NEIVA	KEVIN STEVEN NARVÁEZ PARRA	$ 56,666,667.00	$ 5,000,000.00
CPSP 144 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO APOYO Y ENLACE EN LOS PROCESOS DE IMPLEMENTACIÓN SOCIALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES DEL ÁREA SOCIAL Y DE DESARROLLO PREDIAL QUE SE EJECUTEN EN LAS DIFERENTES OBRAS QUE DESARROLLA EL PROYECTO DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE LA CIUDAD DE NEIVA.	RAFAEL ANDRES OSORIO MALDONADO	$ 7,500,000.00	$ 2,500,000.00
CPSP 001 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS COMO ABOGADO PARA LIDERAR Y APOYAR TODOS LOS PROCESOS DEL ÁREA JURÍDICA Y CONTRATACIÓN DEL SETP TRANSFEDERAL SAS	DANIELA RIVERA GARCIA	$ 91,200,000.00	$ 8,000,000.00
CPSP 121 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ADMINISTRACIÓN Y ATENCIÓN DE LA VENTANILLA ÚNICA DEL SETP TRANSFEDERAL SAS Y ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y OPERATIVAS DE LA GERENCIA.	ISABEL ROCIO MONTERO GASCA	$ 9,500,000.00	$ 3,000,000.00
CPSP 120 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL EN LA PLANEACIÓN DEL COMPONENTE DE INFRAESTRUCTURA Y OPERACIONES PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE LA CIUDAD DE NEIVA	CAMILO PAREDES CASTAÑEDA	$ 23,333,333.00	$ 7,000,000.00
CPSAG 146 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS ENLACES DEL ÁREA SOCIAL Y DE GESTIÓN PREDIAL, DENTRO DE LAS ACTIVIDADES DE SOCIALIZACIÓN DE LOS PROYECTOS DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE LA CIUDAD DE NEIVA	ROBINSON ALEJANDRO JUNCA MONTAÑO	$ 7,500,000.00	$ 2,500,000.00

CPSP 135 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ESPECIALISTA EN ESTADÍSTICA PARA BRINDAR APOYO AL ÁREA DE OPERACIONES EN LA IMPLEMENTACIÓN Y DISEÑO DEL ESQUEMA OPERATIVO Y DE INFRAESTRUCTURA OPERACIONAL DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA	CAROL MARCELA VILLALBA GOMEZ	$ 10,500,000.00	$ 3,500,000.00
CPSP 123 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO TÉCNICO CONTABLE EN LAS ACTIVIDADES DE TESORERÍA AL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE NEIVA SETP TRANSFEDERAL SAS	XIMENA CONSTANZA MEDINA LAGUNA	$ 11,783,333.00	$ 3,500,000.00
CPSP 131 2022	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LOS PROCESOS DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA, INSTITUCIONAL Y DE CALIDAD EN ENLACE CON EL ÁREA DE OPERACIONES.	AYDA NURY VILLAMIZAR VILLARREAL	$ 10,500,000.00	$ 3,500,000.00

Se observar que de la muestra tomada se incluyeron 2 líderes de procesos, de los cuales ambos cumplen a cabalidad con la Resolución 066 del 28 de diciembre del 2020, de igual forma, se observa que todos los contratos auditados cumplen con la resolución antes mencionada y con la requisitos exigidos por la normatividad mencionada al comienzo de este informe, así mismo, se revisó el cumplimiento de las listas de chequeo implementadas por la entidad, se observa que la información está completa y ordenada.

De igual manera, al revisar la plataforma SIA OBSERVA, se evidencia que se viene cumpliendo con el reporte de los contratos a este de forma oportuna, pero se encuentra que la información contractual y post contractual no se encuentra cargada al 100%, por lo tanto, se recomienda que esta sea cargada lo antes posible y así poder cumplir con la normatividad que exige la plataforma.

CÓDIGO CONTRATO	VIGENCIA	CONTRATISTA	TIPO CONTRATISTA	MODALIDAD CONTRATACIÓN	PROCEDIMIENTO /CAUSAL	CONTRATO VALOR	FECHA TERMINACIÓN	DOCUMENTOS REQUERIDOS	DOCUMENTOS REPORTADOS	CUMPLIMIENTO (%)
146	2022	(1075257910) ROBINSON ALEJANDRO JUNCA MONTAÑO	Contratista	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	$ 7.500.000	2022/12/28	14	8	57,1%
147	2022	(12110190) RAUL ARAUJO PERDOMO	Contratista	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	$ 4.000.000	2022/11/29	14	9	64,3%
148	2022	(1075237228) MARIA PAULA RIVERA GARCIA	Contratista	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	$ 7.500.000	2022/12/28	14	10	71,4%
149	2022	(1075233549) JAIRO ANDRES ANDRADE MANRIQUE	Contratista	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	$ 10.500.000	2022/12/28	14	8	57,1%
150	2022	(1075256117) CINDY CATALINA CANTILLO CAMACHO	Contratista	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	$ 7.500.000	2022/12/30	14	9	64,3%

Imagen aplicativo SIA OBSERVA

Los demás contratos de la muestra se ajustan a lo estipulado en el Artículo Primero Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020.

SOPORTES

- ✓ Documentos publicados en el SECOP.
- ✓ Procesos contractuales publicados en la plataforma SIA OBSERVA.
- ✓ Página web de la entidad.
- ✓ Información suministrada por el área jurídica y de contratación.

RECOMENDACIONES

se exhorta a continuar dando estricto cumplimiento a la Resolución No. 066 del 28 de diciembre del 2020 "*Por medio de la Cual se Adopta la tabla de Honorarios de los contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión del SETP TRANSFEDERAL S.A.S.*"; en caso de que se determine que los valores planteados en la misma ya no se ajustan a la realidad social o financiera de la entidad, entonces se sugiere que la Resolución de marras se modifique con un nuevo acto administrativo.

De la misma manera, se recomienda que se cumpla con la normatividad concerniente a la información requerida por la plataforma SIA OBSERVA Y SECOP, con el fin de evitar posibles hallazgos por parte de los entes de control por el no cumplimiento de lo establecidos en cada una de las normas aplicables.

FECHA INFORME: 07-12-2022	**AUDITOR** Firma: Nombre: **ALEXANDER HERRERA GRISALES** Contratista de apoyo Técnico en los procesos de Control Interno del SETP TRANSFEDERAL S.A.S