

No.	Descripcion del Hallazgo	Accion de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
					Fecha de Inicio	Fecha de Terminacion			
1	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN ALCANCE N°1. – ACTIVOS</p> <p>La cuenta de activos intangibles representada por las licencias y softwares a corte de esta vigencia se encuentra totalmente amortizada, sin embargo, la entidad siguió haciendo uso del software (SAFE), incurriendo en infracciones relacionadas con el Derecho de Autor Ley 44 de 1993 y Conexos que están tipificadas en Colombia como delito por el Código Penal, artículos 270, 271 y 272, y sancionables con multas de hasta 1000 salarios mínimos., ocasionando un posible detrimento para la entidad</p>	<p>1.Adelantar la solicitud de autorizacion de vigencias futuras ordinarias para la ampliacion en tiempo del contrato celebrado en aras de que no haya solucion de continuidad del proceso contable. 2. Revisar desde el área de sistemas de la Oficina de Planeación la posibilidad de adquirir otro software para los procesos financieros de la entidad.</p>	<p>Gerencia / Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera / Oficina Asesora de Planeacion</p>	<p>Néstor Castro Castañeda / Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitán / Carlos Fernandez Barcenás.</p>	2022-01-13	2022-12-30	Porcentual	100%	<p>Se aclara que PRIXMASOL S.A. tiene la autoría del software SAFE según el certificado de registro ante en ministerio del Interior son los autores los señores Pedro Antonio Ospino Romero y Ernesto José Robles Gómez; por lo tanto para satisfacer la necesidad de la entidad a través del SAFE que nos permite contar con la sostenibilidad del sistema de información financiero y administrativo integrado para la contabilidad, presupuesto, tesorería, órdenes de pago, contratación y trazabilidad del proceso financiero.</p>

2	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN ALCANCE N° 2 – INGRESOS CERTIVIS</p> <p>La entidad no cuenta con un proceso, ni controles de riesgo documentado para atender la expedición de certificados de vivienda de interés social – Certivis-, que garantice la autoliquidación de este y que evite la eventual ocurrencia de hechos controversiales que puedan afectar a la entidad en su patrimonio.</p>	<p>1. Generar acto administrativo mediante el cual se suprimirá el cobro por la elaboración del certificado de vivienda de interés social - CERTIVIS teniendo en cuenta ley antitramites.</p>	<p>Gerencia / Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>Néstor Castro Castañeda / Isabel María Díaz Martínez</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-03-15</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	<p>La entidad cuenta actualmente con el acto administrativo que reglamenta la expedición de CERTIVIS (Resolución 353 de 2019). Que se eliminara.</p>
		<p>2. Solicitar a la Secretaría de Hacienda del Distrito de Cartagena, la supresión del inciso 2 del literal h del artículo 140 del Acuerdo Distrital 041 de 2006, para que se suprima del estatuto tributario este trámite de certificación que expide CORVIVIENDA con miras a la exoneración del pago del impuesto de delimitación urbana, por considerar que esta no es una competencia funcional ni misional que debería estar en cabeza de la entidad.</p>	<p>Gerencia / Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>Néstor Castro Castañeda / Isabel María Díaz Martínez</p>	<p>2022-02-01</p>	<p>2022-03-31</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	

3	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 3</p> <p>INICIO DE EJECUCION DE LOS CONTRATOS SIN ESTAR AFILIADO EL CONTRATISTA AL SISTEMA GENERAL DE RIESGOS LABORALES</p> <p>El artículo 2° de la Ley 1562 DE 2012, señala la obligación de afiliación obligatoria al Sistema General de Riesgos Laborales, a las personas vinculadas a través de un contrato formal de prestación de servicios con entidades o instituciones públicas, tales como contratos administrativos, con una duración superior a un mes y con precisión de las situaciones de tiempo, modo y lugar en que se realiza dicha prestación; y la parte contratante deberá verificar la afiliación y pago de aportes sea cual fuere la duración o modalidad de contrato que hubieren adaptado.</p> <p>Esta afiliación resulta importante en atención a la cobertura a los riesgos asociados con la prestación del servicio, por ello antes de dar inicio a las labores contratadas, el contratista debe estar afiliado a una ARL, y esta obligación de verificación antes del inicio de ejecución del contrato, la deja sentada la administración en el documento de designación de supervisor, en atención a lo señalado en el artículo 83 y subsiguientes de la Ley 1474 de 2011, referida a obligaciones del supervisor del contrato.</p> <p>Verificados los contratos que se identifican a continuación, se observa que los mismos iniciaron su ejecución sin estar afiliados los contratistas a la ARL.</p> <p>CONTRATO No: 09, 011, 12, 16, 22, 30, 32, 47, 50, 52, 53, 57, 167, 176, 180, 181, 186, 190, 191, 193, 203, 206, 210, 211, 214, 217, 218, 219, 221, 223, 224, 233, 234, 235, 239, 244, 247, 251, 252, 253, 258, 265, 299, 300, 301, 305, 308, 309, 318.</p>	<p>1. Ajustar complementar la cláusula de exigencia de afiliación y pago a la ARL salud y pension que existe actualmente en los contratos de prestación de servicios en el sentido de que (el contratista se obliga como requisito para dar inicio de ejecución del contrato a enviar a la Dirección Administrativa la constancia de afiliación y pago a una ARL hecho que será validado por un profesional del equipo de contratación en el SECOPII y la Dirección Administrativa en el SECOP II. Una vez cargado dicho certificado en la plataforma y la expedición del certificado de registro presupuestal, se dará inicio a la ejecución del CPS.</p>	<p>Oficina Asesora Jurídica /Dirección Administrativa y Financiera</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitan / Supervisores y/o interventores</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	--

4	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 4</p> <p>PUBLICACION EN EL SECOP POR FUERA DEL PLAZO SEÑALADO EN EL ARTÍCULO 2.2.1.1.1.7.1. DEL DECRETO 1082 DE 2015.</p> <p>El Artículo 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015 señala lo siguiente:</p> <p>“Publicidad en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. ...”</p> <p>Verificados los contratos que se identifican a continuación, se observa que los mismos fueron publicados por fuera del plazo señalado en la norma citada en precedente:</p> <p>No contrato: 009, 011, 012, 016, 022, 030, 032, 048, 050, 051, 053, 057, 167, 176, 180, 181, 182, 186, 190, 191, 193, 203, 206, 210, 211, 214, 217, 218, 219, 221, 223, 224, 233, 234, 235, 239, 244, 247, 251,252, 253, 258, 265, 299, 300, 301, 305, 308, 309, 318, 072, CDUM-001-2020, SAMC 002, SAMC 001, 001-2020</p>	<p>1.Adelantar la totalidad de la gestión contractual de la entidad mediante la plataforma transaccional Secop II, en cumplimiento de la obligación legal determinada en las Circulares de Colombia Compra Eficiente, lo que implica que la publicación de los documentos se surta de manera simultánea, ya que la aprobación y correspondiente firma de los mismos se realiza mediante el expediente electrónico.</p>	<p>Gerencia/Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera /Dirección Técnica/Oficina Asesora dePlaneación</p>	<p>Nestor Castro Castañeda/ Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitan/Elvia Caballero Amador/Carlos Fernandez Barcenás.</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	<p>en aras de la transparencia y con el objeto de dar cumplimiento a lo establecido en el art 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015 todos los procesos de contratación de la vigencia 2021 se adelantaron por el SECOPII.</p>
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

5	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 5</p> <p>REALIZAR ESTUDIOS PREVIOS Y DE MERCADO INCOMPLETOS Y NO ESTAR ACORDE A LOS LINEAMIENTOS DE LA NORMATIVIDAD VIGENTE.</p> <p>El contenido del estudio previo se encuentra regulado por el artículo 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 de 2015, contra esta norma se hace la revisión de los documentos precontractuales que soportan la celebración de los contratos auditados.</p> <p>El artículo 32 de la ley 80 de 1993, el numeral 4 del artículo 2° de la Ley 1150 de 2007 y el artículo 2.2.1.2.1.4.9 del Decreto 1082 de 2015, regulan la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, como tipología contractual susceptible de ser celebrada de manera directa.</p> <p>De dichas normas se desprende la necesidad de señalar de manera inequívoca en los estudios previos y del sector, la necesidad a suplir por parte de la administración a través de la celebración del contrato de prestación de servicios, el perfil profesional, académico y de experiencia, que debe tener quien es vinculado a la administración a través de esta contratación, toda vez que su perfil y experiencia es lo que motiva la celebración del contrato con esta persona. Recordemos que esta contratación es intuitu personae, es decir que para su celebración se tiene en consideración la persona con quien se celebra.</p> <p>El contenido del estudio del sector se encuentra regulado por el artículo 2.2.1.1.1.6.1. del Decreto 1082 de 2015, norma que señala lo siguiente: "Deber de análisis de las Entidades Estatales. La entidad estatal debe hacer, durante la etapa de planeación, el análisis necesario para</p>	<p>1. Impartir instrucciones desde la gerencia con destino a la Oficina Jurídica área de contratación y la Dirección Administrativa con el objeto de que se realicen la revisión del formato de estudios previos actual de la entidad conforme a los parametros de los estudios previos y de mercado de colombia compra eficiente como guia para esta etapa precontractual. 2.Optimizar la estructuración de los procesos de contratación, gracias al trabajo que, desde la vigencia anterior, se ha venido realizando a través de la conformación de un equipo interdisciplinario de profesionales exclusivamente dependiente de la oficina Jurídica como area de contratación que conforman el equipo de Gestión Contractual, para garantizar el cumplimiento de los principios de planeación, economía, austeridad y responsabilidad. Así pues, y en lo que respecta a los estudios del sector, los mismos serán realizados por un asesor financiero, en aras de que se atienda lo dispuesto en el 2.2.1.1.1.6.1. del Decreto 1082 de 2015, y con la implementación del uso de la plataforma SECOP II, toda la contratación será en línea, lo que evitará la duplicidad de expedientes, pues solo se consolidará un expediente electrónico.</p>	<p>Gerencia / Oficina Asesora Jurídica</p>	<p>Néstor Castro Castañeda / Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitán</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	--

6	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 6</p> <p>DEFICIENTE LABOR DE CONTROL, VIGILANCIA Y SEGUIMIENTO POR PARTE DEL SUPERVISOR.</p> <p>El artículo 83 y subsiguientes de la ley 1474 de 2011, señala de manera inequívoca las funciones y obligaciones que tiene el supervisor de los contratos.</p> <p>Verificados los contratos que se identifican a continuación, se observa que los mismos fueron sujetos de una supervisión deficiente. Contratos No. 009, 011, 012, 016, 022, 030, 032, 048, 050, 051, 053, 057, 167, 176, 180, 181, 182, 186, 190, 191, 193, 203, 206, 210, 211, 214, 217, 218, 219, 221, 223, 224, 233, 234, 235, 239, 244, 247, 251, 252, 253, 258, 265, 299, 300, 301, 305, 308, 309, 318, 072, CDUM-001-2020, SAMC 002, SAMC 001, 001-2020</p>	<p>Actualizar el Manual de contratación (Capítulo de supervisión e interventoría), que establecerá las actividades mínimas que deben realizar el supervisor o interventor de contratos o convenios celebrados por CORVIVIENDA; con la finalidad de proteger la moralidad administrativa, de prevenir la ocurrencia de actos de corrupción y de tutelar la transparencia de la actividad contractual. Este manual deberá ser aplicado por los funcionarios y contratistas de las dependencias de la entidad, así como por todos los intervinientes en el proceso de gestión contractual, desde la etapa contractual hasta la etapa pos contractual de los contratos o convenios.</p>	<p>Gerencia/Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera /Dirección Técnica/Oficina Asesora dePlaneación</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	<p>Optimizar la estructuración de los procesos de contratación, implementación el uso de la plataforma SECOP II, toda la contratación será en línea, incluidos los informes de ejecución por parte de los contratistas solo se consolidará un expediente electrónico.</p>
		<p>Socializar y sensibilizar a los supervisores y/o interventores el manual de contratación (Capítulo de supervisión e interventoría).</p>	<p>Oficina Asesora Jurídica / Dirección Técnica / Dirección Administrativa y Financiera / Oficina Asesora de Planeación</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	

		Incluir en el plan de capacitación de CORVIVIENDA, talleres con la ESAP y charlas con las cuales se busca fortalecer las competencias de planeación de funcionarios y colaboradores de la entidad. Desde la Dirección Administrativa	Oficina Asesora Jurídica / Dirección Técnica / Dirección Administrativa y Financiera / Oficina Asesora de Planeación	Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas	2022-01-13	2022-12-30	Porcentual	100%	
7	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA No. 7</p> <p>CONTRATO 072-2020. PRIXMASOL S.A.S.</p> <p>A. ANALISIS CONTRATACION DIRECTA</p> <p>El Artículo 2 de la Ley 1150 de 2007, incluye en su numeral 4 como una de las modalidades de escogencia de contratistas la contratación directa, la cual solamente procederá en los siguientes casos:</p> <p>a) Urgencia manifiesta;</p> <p>b) Contratación de empréstitos;</p> <p>c) Contratos interadministrativos, siempre que las obligaciones derivadas del mismo tengan relación directa con el objeto de la entidad ejecutora señalado en la ley o en sus reglamentos.</p> <p>d) La contratación de bienes y servicios en el sector Defensa y en el Departamento Administrativo de Seguridad, DAS*, que necesiten reserva para su adquisición;</p> <p>e) Los contratos para el desarrollo de actividades científicas y tecnológicas;</p> <p>f) Los contratos de encargo fiduciario que celebren las entidades territoriales cuando inician el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos a que se refieren las Leyes 550 de 1999, 617 de 2000 y las normas que las modifiquen o adicionen, siempre y cuando los celebren con entidades financieras del sector público;</p> <p>g) Cuando no exista pluralidad de oferentes en el mercado;</p> <p>h) Para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, o para la ejecución de trabajos artísticos que sólo puedan</p>	1.Actualizar el Manual de Contratación de conformidad con las modificaciones normativas y las directrices de Colombia Compra Eficiente.ampliando lo relativo a los requisitos para la contratación directa	Gerencia/Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera /Dirección Técnica/Oficina Asesora dePlaneación	Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas	2022-01-13	2022-12-30	Porcentual	100%	
		Elaborar formato de estudio previo en el cual se incluya el contenido mínimo que debe tener de conformidad con la modalidad de contratación y de acuerdo a lo regulado en el Decreto 1082 de 2015.	Oficina Asesora Jurídica / Dirección Técnica / Oficina Asesora de Planeación	Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas	2022-01-13	2022-12-30	Porcentual	100%	

8	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL No. 8</p> <p>CONTRATO CDUM-001-2020 BIOCLEAN SERVICES S.A.S.</p> <p>A. ANALISIS CONTRATACION DIRECTA POR URGENCIA MANIFIESTA</p> <p>El artículo 2° de la Ley 1150 de 2007, establece las modalidades de selección, indicando que la escogencia del contratista se efectuará con arreglo a las modalidades de selección de licitación pública, selección abreviada, concurso de méritos y contratación directa. En el numeral 4° del mismo artículo se establece la modalidad de contratación directa, la cual sólo procede en los casos señalados en esta disposición, y en el literal a) se determina como una causal de contratación directa, a) Urgencia manifiesta, que es la causal invocada por la entidad para llevar a cabo el proceso de contratación que se audita.</p> <p>La URGENCIA MANIFIESTA, consagrada en el artículo 42 de la Ley 80 de 1993, es un mecanismo excepcional de contratación, concebido precisamente para aquellos casos que exigen una respuesta inmediata de la administración, en los siguientes términos:</p> <p>"Artículo 42. De la Urgencia Manifiesta. Existe urgencia manifiesta cuando la continuidad del servicio exige el suministro de bienes, o la prestación de servicios, o la ejecución de obras en el inmediato futuro; cuando se presenten situaciones relacionadas con los estados de excepción; cuando se trate de conjurar situaciones excepcionales relacionadas con hechos de calamidad o constitutivos de fuerza mayor o desastre que demanden actuaciones inmediatas y, en general, cuando se trate de situaciones similares que imposibiliten acudir a los procedimientos de selección o concursos públicos. La urgencia manifiesta se declarará mediante acto administrativo motivado.</p>	<p>Revisar y actualizar el manual de contratación de la entidad para la contratación en Urgencia Manifiesta teniendo en cuenta las disposiciones legales y las directrices de Colombia Compra Eficiente.</p>	<p>Gerencia/Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera /Dirección Técnica/Oficina Asesora de Planeación</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador / Carlos Fernández Bárcenas</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	
---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	--

9	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 9 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 001-C-2020 CELEBRADO CON LA UNIVERSIDAD DE CARTAGENA. A.ANALISIS SOBRE LA COBERTURA DE LOS RIESGOS AMPARADOS EN EL CONTRATO</p> <p>La cláusula SEXTA del contrato señala:</p> <p>El contrato se suscribió el 9 de julio de 2020, entonces la cobertura de los riesgos del contrato se debían amparar desde ésta fecha, o una posterior, dentro del plazo señalado en el negocio jurídico celebrado, esto es, dentro de los cinco días siguientes a su celebración.</p> <p>EI ACTA DE APROBACION de la póliza otorgada de fecha 16/07/2020, señala lo siguiente:</p> <p>De acuerdo con lo pactado en el contrato interadministrativo, los amparos debían cubrir los riesgos en los siguientes periodos:</p> <p>AMPAROSVIGENCIA OBSERVACIONES DESDEHASTA CUMPLIMIENTO09/07/20209/04/2022Verificada la póliza concedida y el acta de aprobación se observa que la cobertura resulta insuficiente por un (1) mes . BUEN MANEJO ANTICIPO9/07/20209/04/2022Verificada la póliza concedida y el acta de aprobación se observa que la cobertura resulta insuficiente por un (1) mes . CALIDAD9/12/20219/12/2022Verificada la póliza concedida y el acta de aprobación se observa que la cobertura resulta insuficiente por un (1) mes .</p>	<p>Revisar las pólizas ya constituidas en aras de verificar que se encuentren ajustadas a la ejecución contractual, y oficiar en el mismo sentido a la Universidad de Cartagena en aras de verificar que se encuentren las pólizas ajustadas a la ejecución contractual.</p>	<p>Oficina Asesora Jurídica / Dirección Técnica</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez / Elvia Caballero Amador</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	<p>1.En relación con lo señalado por la Contraloría en el sentido de de que "No entendemos porque la cobertura inicia un mes antes de suscribir el contrato interadministrativo, cuando la compañía de seguros para la expedición verifica el contenido del negocio jurídico". Realizada verificación por parte de la Oficina Jurídica de las pólizas se establece que las fecha de expedición es del 16 de julio del 2020, es decir 8 días después de suscrito el contrato y se remite a la Universidad de cartagena para que realizara el tramite de adquisición de póliza de garantías, y la fecha de vigencia inicia a partir del 09 de julio del 2020 fecha de la suscripción del contrato, situación que se evidencia en la Póliza No. 75-44-101106842 de la</p>
---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

10	<p>SANCIONATORIO – RENDICION DE LA CUENTA F24A1. Acciones de Control a la Contratación de los Sujetos Durante el desarrollo del proceso Auditor en aras de determinar la muestra contractual a auditar en el desarrollo de la Auditoría Financiera de y Gestión en CORVIVIENDA, la comisión auditora procedió a analizar la información que sobre el tema rindió la entidad, en las plataformas SECOP, SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIA encontrando, diferencias en las mismas, tal como se detalla a continuación:</p> <p>Con relación a la información rendida en SECOP encontramos 404, con una ejecución presupuestal de \$9'146.754.655, distribuidos como se muestra a continuación.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tipo de Contrato</th> <th>Numero de Contrato</th> <th>Suma de Valor Contrato</th> <th>% en valor</th> <th>% en Contratos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Interventoría</td> <td>1</td> <td>\$ 4,284,818,447</td> <td>46.85%</td> <td>0.25%</td> </tr> <tr> <td>Prestación de Servicios</td> <td>402</td> <td>\$ 4,841,936,208</td> <td>52.94%</td> <td>99.50%</td> </tr> <tr> <td>Suministro</td> <td>1</td> <td>\$ 20,000,000</td> <td>0.22%</td> <td>0.25%</td> </tr> <tr> <td>Total general</td> <td>404</td> <td>\$ 9,146,754,655</td> <td>100.00%</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con relación a la información rendida en SIA Observa se encontró que la entidad rindió 398 contratos con una ejecución presupuestal durante la vigencia 2020 de 4'836.867.904, destacando dentro de estas que un 97,99% de los contratos fueron por Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo, además con una representación del 93,01% del presupuesto ejecutado.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Causal Contrato</th> <th>Valor Contrato</th> <th>Cantidad de Contratos</th> <th>% En Contratos</th> <th>% en Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Contratación de Menor Cuantía</td> <td>\$ 238,961,458</td> <td>20.50%</td> <td>4.94%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Porcentaje Mínima Cuantía</td> <td>\$ 78,959,146</td> <td>51.26%</td> <td>1.63%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tipo de Contrato	Numero de Contrato	Suma de Valor Contrato	% en valor	% en Contratos	Interventoría	1	\$ 4,284,818,447	46.85%	0.25%	Prestación de Servicios	402	\$ 4,841,936,208	52.94%	99.50%	Suministro	1	\$ 20,000,000	0.22%	0.25%	Total general	404	\$ 9,146,754,655	100.00%	100.00%	Causal Contrato	Valor Contrato	Cantidad de Contratos	% En Contratos	% en Valor	Contratación de Menor Cuantía	\$ 238,961,458	20.50%	4.94%		Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 78,959,146	51.26%	1.63%		<p>Generar circular con los lineamientos claros y específicos en el que se señale la responsabilidad de realizar los reportes de la gestión contractual por parte de la Oficina Jurídica área de contratación, La Dirección Administrativa y Financiera y la Oficina Asesora de Planeación y Oficina de Control Interno, registrando la información contractual en las plataformas SECOP II, SIA OBSERVA Y SIA CONTRALORIA en los términos y condiciones de la normatividad vigente.</p>	<p>Gerencia / Oficina Asesora Jurídica / Dirección Administrativa y Financiera / Dirección Técnica / Oficina Asesora de Planeación / Oficina Asesora de Control Interno</p>	<p>Nestor Castro Castañeda/ Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitan/Elvia Caballero Amador/Carlos Fernandez Barcenás. / Claudia Rocio Guerrero Gutierrez</p>	2022-01-13	2022-12-30	Porcentual	100%	
Tipo de Contrato	Numero de Contrato	Suma de Valor Contrato	% en valor	% en Contratos																																													
Interventoría	1	\$ 4,284,818,447	46.85%	0.25%																																													
Prestación de Servicios	402	\$ 4,841,936,208	52.94%	99.50%																																													
Suministro	1	\$ 20,000,000	0.22%	0.25%																																													
Total general	404	\$ 9,146,754,655	100.00%	100.00%																																													
Causal Contrato	Valor Contrato	Cantidad de Contratos	% En Contratos	% en Valor																																													
Contratación de Menor Cuantía	\$ 238,961,458	20.50%	4.94%																																														
Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 78,959,146	51.26%	1.63%																																														

11	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO NO 11 CON PRESUNTO ALCANCE SANCIONATORIO – BAJO CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2020, y reportado a la Contraloría Distrital de Cartagena, comprende los hallazgos de la auditoría regular de la vigencia 2018, a los cuales se les efectuó el seguimiento correspondiente, obteniendo como resultado que las acciones de mejoramiento implementadas por CORVIVIENDA fueron Inefectivas fundamentado en las siguientes observaciones:</p>	<p>Continuar con la revisión como medida de autocontrol del plan de mejoramiento del año 2019 de la auditoría del 2018 aprobado por el ente de control y las acciones de mejora allí planteadas, con el objeto de verificar que las actividades propuestas se hayan cumplido; con el fin de mejorar la implementación y sostenimiento del modelo Integrado de planeación y gestión (MIPG) .</p>	<p>Oficina Asesora Jurídica/Dirección Administrativa y Financiera /Dirección Técnica/Oficina Asesora dePlaneación</p>	<p>Isabel María Díaz Martínez/Cynthia Serpa Maitan/Elvia Caballero Amador/Carlos Fernandez Barcenás.</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	
		<p>Realizar los seguimientos periodicos al plan de mejoramiento aprobado por la Contraloria a fin de establecer su cumplimiento dentro del termino establecido.</p>	<p>Oficina Asesora de Control Interno</p>	<p>Claudia Rocio Guerrero Gutierrez</p>	<p>2022-01-13</p>	<p>2022-12-30</p>	<p>Porcentual</p>	<p>100%</p>	

Elaboró: SUGHEY OSORIO LEAL	Cargo: PROFESIONAL UNIVERSITARIO	Julio 19/2013
Revisó: FERNANDO DAVID NIÑO MENDOZA	Cargo: DIRECTOR TECNICO DE AUDITORIA FISCAL	Julio 22/2013
Aprobó: FERNANDO DAVID NIÑO MENDOZA	Cargo: DIRECTOR TECNICO DE AUDITORIA FISCAL	Julio 22/2013