INFORME DE AUDITORIA INTERNA AREA CONTRATACION

NOMBRE DEL AUDITOR: EDILMA CUELLAR GIRALDO	INFORME AUDITORIA Nº: 002
REPRESENTANTE: MARIA CONSUELO PEREZ RODRIGUEZ	FECHA AUDITORIA: 30-07-2026
TIPO DE AUDITORIA: interna	LUGAR AUDITORIA: oficina de control interno.

OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Registrar acontecimientos de carácter administrativo, con el ánimo de promover el cumplimiento de la gestión administrativa, logrando diagnosticar y subsanar oportunamente algún incumplimiento legal. Creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos administrativos. Determinar el grado de cumplimiento por parte del área de contratación, y en medida referida al manual de contratación que se cumpla de manera eficiente

OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: verificar los procesos, procedimientos, en el área de contratación del periodo mayo-julio de la vigencia 2026, esta como propósito principal revisar el procedimiento mediante el cual se realiza la contratación y la información subida a la página del Secop y Sia Observa, y demás temas relacionados.

ALCANCE DE LA AUDITORIA: área jurídica, verificar que los procesos, procedimientos y la normatividad se estén cumpliendo en su totalidad. Esta auditoria está orientada a evaluar el nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad.

PROCESO AUDITADO: Contratación	**DOCUMENTO REFERENCIA**: toda la necesaria, para el desarrollo de la presente auditoria

CUERPO DEL INFORME:

En La Belleza, a los (30) días del mes de julio de dos mil veintiséis (2026), en cumplimiento a lo establecido en la Ley 87 de 1993, el asesor de la Oficina de Control Interno EDILMA CUELLAR GIRALDO procedió a realizar la auditoria planeada al área de Contratación de la AAA La Bellezana, la cual fue atendida por Dra. María Consuelo Pérez Rodríguez Gerente de la Entidad.

PROCEDIMIENTO: Para efectuar la presente auditoria se efectuó visita al área de contratación de la entidad con fin de efectuar revisión del manejo de los procedimientos propios del proceso y

mediante entrevista con la responsable y dueña del proceso se pudo constatar lo siguiente:

1. Revisión de Contratos

La Entidad suscribió durante el periodo mayo – julio del año 2026, 3 contratos de prestación de servicios, para el cumplimiento de los fines esenciales los cuales son la prestación de servicios de Acueducto, Aseo y Alcantarillado a los usuarios del Municipio de la Belleza Santander.

Se escogieron al azar 2 contratos para su revisión y publicación en la Página de Colombia Compra Eficiente SECOP; de lo cual se encontró lo siguiente:

1. CONTRATO No. 018 FECHA: 04-05-2026

OBJETO: "SUMINISTRO DE TUBERIA Y ACCESORIOS PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION E INSTALACION DE NUEVAS MATRICULAS TANTO DE ACUEDUCTO COMO ALCANTARILLADO DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA BELLEZA".

Fecha de Contrato: 04 de mayo de 2026
Fecha de Publicación: 30 de diciembre de 2026

OBSERVACIONES REVISION FISICA: VERIFICAR LA LEGALIDAD DE LA TOTALIDAD DE DOCUMENTOS E INCORPORARLOS EN EL APLICATIVO SIA OBSERVA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Pública Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos se encuentran publicados dentro del mes de suscripción del contrato.

2. CONTRATO No. 019 FECHA: 02-07-2026

OBJETO: "APOYO EN LAS TAREAS A LA ADMINISTRACION PUBLICA COOPERATIVA ACUEDUCTO ASEO Y ALCANTARILLADO, EN LA RECEPCION Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS INERTES DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE LA BELLEZA."

Fecha de Contrato: 02 de julio de 2026
Fecha de Publicación: 30 de diciembre de 2026

OBSERVACIONES REVISION FISICA: VERIFICAR LA LEGALIDAD DE LA TOTALIDAD DE DOCUMENTOS E INCORPORARLOS EN EL APLICATIVO SIA OBSERVA

OPORTUNIDAD EN LA PUBLICACION: La AAA la Bellezana en la realización de su contratación se rige por el Acuerdo No. 001 de 2016 Manual de Contratación aprobado por la Junta Directiva de la Administración Publica Cooperativa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de la Belleza – AAA LA BELLEZANA A.P.C en fecha 21 de julio de 2016. Por lo anterior en la revisión realizada se evidenció que todos los contratos se encuentran publicados dentro del mes de suscripción del contrato.

RECOMENDACIONES:

Se observa que el proceso de contratación se está llevando de manera organizada, se encontraron carpetas con todos los documentos contractuales y se evidencia la publicación del secop dentro de los términos oportunos, sin embargo es necesario hacerle seguimiento a los documentos subidos a las plataformas secop y sia observa buscando coherencia con lo existente físicamente en carpetas.

RESULTADO DE LA AUDITORIA: **CONFORME CON RECOMENDACIONES**

FECHA DE ENTREGA	Julio 30 de 2026

FIRMAS DE LOS AUDITORES:



EDILMA CUELLAR GIRALDO
Auditor