

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	1 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

**CUARTO SEGUIMIENTO AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES –
IDIPRON VIGENCIA 2017**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**DICIEMBRE
2017**

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
			PÁGINA:	2 de 20
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	VIGENTE DESDE	13/11/2014

CUARTO SEGUIMIENTO AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES IDIPRON VIGENCIA 2017

1. INTRODUCCION

El Plan Anual de Adquisiciones, es el plan general de compras al que se refiere el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011 y la Ley Anual de Presupuesto, el cual contiene la lista de bienes, obras y servicios que la Entidad pretende adquirir durante el año en relación con sus necesidades a fin de lograr una mayor eficiencia, transparencia y optimización de los recursos públicos. Corresponde a la Agencia Nacional de Contratación Pública –Colombia Compra Eficiente–, como ente rector, establecer los formatos que deben ser utilizados por las entidades públicas para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones así como la fecha de su publicación en el SECOP - Sistema Electrónico para la Contratación Pública- y en la página web de cada Entidad.

Para efectos del Decreto Ley 4170 de 2011 los partícipes del sistema de compras y contratación pública son: 1. Las Entidades Estatales que adelantan Procesos de Contratación. 2. Colombia Compra Eficiente. 3. Los oferentes en los Procesos de Contratación. 4. Los contratistas. 5. Los supervisores. 6. Los interventores. 7. Las organizaciones de la sociedad civil y los ciudadanos cuando ejercen la participación ciudadana en los términos de la Constitución Política y de la ley.

2. CRITERIOS DE AUDITORIA

Decreto 4170 de 2011 por el cual se crea la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente– y se determinan sus objetivos y estructura.

Circular Externa No 2 de 16 de agosto de 2013 por el cual se establece la Elaboración y publicación del Plan Anual de Adquisiciones - Clasificador de Bienes y Servicios.

DECRETO 2482 DE 2012 Por el cual se establecen los lineamientos generales para la integración de la planeación y la gestión.

DECRETO 1510 DE 2013 por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública.

LEY 1474 DE 2011 por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Cartilla Rol de las Oficinas de Control Interno.

Manuales y guías emitidos por Colombia Compra Eficiente para el sistema de compra pública.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	3 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

3. OBJETIVO

Realizar seguimiento y verificación a la gestión de compras del IDIPRON determinando el grado de ejecución del Plan Anual de Adquisiciones de Bienes y Servicios (PAABS) vigencia 2017, de conformidad con el Decreto 4170 de 2011 y la Circular Externa No 2 de 16 de agosto de 2013.

4. ALCANCE

Seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones de Bienes y Servicios correspondiente al periodo comprendido entre octubre y diciembre 2017, de conformidad con los lineamientos establecidos por las instancias competentes y el Sistema Integrado de Gestión del IDIPRON.

5. EQUIPO DE TRABAJO

ROLES EN LA AUDITORIA	NOMBRE	COMPETENCIAS
AUDITOR(A) LIDER	Angélica Pérez Martínez	Revisión del plan anual de adquisiciones del IDIPRON y su respectiva ejecución durante el cuarto trimestre de la vigencia 2017.

6. METODOLOGIA APLICADA

Para realizar el cuarto seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones del Instituto vigencia 2017, se realizaron las siguientes actividades:

- Se elaboró base de datos acerca de la ejecución contractual de la entidad del cuarto trimestre mediante recopilación de información en el enlace "www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do".
- Se comparan las bases de datos de contratación proyectada y las de ejecución a fin de determinar la gestión contractual del IDIPRON.

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
			PÁGINA:	4 de 20
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	VIGENTE DESDE	13/11/2014

- Se realiza entrevista al personal del Área de Adquisiciones a fin de verificar la aplicación de procedimientos internos relacionado con el Plan Anual de Adquisiciones.

7. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

El Plan Anual de Adquisiciones de Bienes y Servicios de la Entidad fue publicado el 31 de enero de 2017 en la página web Colombia Compra Eficiente como en la página institucional fecha límite establecida en el art. 6 Decreto 1510 de 2013 " *Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública*" y su aplicación o desarrollo se analiza en los ítems siguientes.

7.1. ANALISIS PROGRAMACIÓN – EJECUCIÓN MENSUAL

7.1.1 EJECUCIÓN MES OCTUBRE

Para el mes de Octubre la entidad programó en el PAABS las siguientes adquisiciones de bienes, obras y servicios:

Descripción	Valor total estimado	Unidad de contratación (referencia)	Estado de ejecución
Actualización y soporte del administrador del ancho de banda del canal de comunicaciones en la entidad.	\$ 52,000,000.00	Área de sistemas	Pendiente
Renovación y Soporte técnico de Licenciamiento del Firewall.	\$ 70,000,000.00	Área de sistemas	Pendiente
Actualización y Soporte Dataprotector.	\$ 46,800,000.00	Área de sistemas	Pendiente
Renovación y Licenciamiento Antivirus de la entidad	\$ 55,000,000.00	Área de sistemas	Pendiente
Total presupuesto contratación de bienes, obras y servicio – Octubre 2017	\$ 223,800,000		

En el cuadro anterior, se evidencia desconexión entre las etapas de planeación y ejecución contractual de la entidad toda vez que los 4 contratos programados que ascienden a \$ **223.800.000** se encuentran en un estado pendiente de ejecución sin embargo 168 por valor de \$ **12.179.749.517** fueron celebrados sin previa inclusión, éstos son:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	5 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

OBRAS Y SERVICIOS EJECUTADOS EN OCTUBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA

Proceso	Estado	Descripcion del objeto	Valor
SAMC-009-2017	celebrado	prestar el servicio de renovación de soporte "24x7" para los equipos servidores y mantenimiento preventivo a los equipos servidores y los equipos switches del centro de cómputo y unidades de protección integral del idipron	\$ 106,800,000
LP-004-2017	terminado anormalment e después de convocado	demolicion y construccion unidad de proteccion integral bosa estación	\$ 8,371,831,225
20171413	celebrado	renovacion del soporte y actualizacion d elos modulos del software aranda licenciados al idipron	\$ 79,946,192
SAMC 018 DE 2017	convocado	ejecutar las actividades de capacitación programadas por la subdirección técnica de desarrollo humano, para los funcionarios del idipron, en cumplimiento del plan institucional de capacitación – pic 2017 adoptado para la presente vigencia	\$ 56,120,252
MC-005 DE 2017	celebrado	prestar los servicios para ejecutar las actividades de bienestar social e incentivos programados por la subdirección tecnica de desarrollo humano para funcionarios del idipron y su grupo familiar dando cumplimiento al plan anual de bienestar social	\$ 116,001,056
SAMC 023-2017	adjudicado	diseño (calculos), suministro, instalación y certificación de elementos y sistemas de protección contra caídas para las unidades de protección integral del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 150,000,000
SAMC-017-2017	adjudicado	contratar póliza de accidentes personales que garantice los amparos contra riesgos de muerte accidental, gastos médicos, quirúrgicos y farmacéuticos, incapacidad total y permanente, desmembración e invalidez de origen accidental, gastos de traslado y auxilio funerario para los beneficiarios que se encuentran adscritos al proyecto de inversión 1104 – "distrito joven: desarrollo de competencias laborales a jóvenes con derechos vulnerados" del idipron.	\$ 234,018,000
20171300	celebrado	arrendamiento del siguiente inmueble: finca bellavista- casa roja, identificado con folio de matricula inmobiliaria 50n-553478, ubicado en el municipio dela calera cundinamarca.	\$ 13,945,048
MC-050-2017	terminado anormalment e después de convocado	"contratar el suministro y logística del servicio complementario para el desarrollo de actividades preventivas en ambientes patológicamente vulnerables para los jóvenes beneficiarios que desarrollan sus actividades en el marco del proyecto 1104"	\$ 17,250,000
151 ordenes de prestación servicios ops			\$ 2,283,503,205.00
Total obras/ servicios ejecutados en octubre 2017 sin previa incorporacion al PAA			\$ 11,429,414,978.00

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	6 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

COMPRAS EJECUTADOS EN OCTUBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA

Proceso	Estado	Descripcion del objeto	Valor
Samc 010-2017	Celebrado	Suministro de reguladores electricos de voltaje para la protección de equipos de refrigeración de propiedad o que estan bajo la responsabilidad de idipron.	\$ 22,491,000
Mc-048-2017	Celebrado	"adquisición de andamios certificados para el desarrollo de las actividades de formación práctica complementaria dirigida a los jóvenes beneficiarios vinculados al proyecto 1104 distrito joven, en relación con actividades de trabajo seguro en alturas."	\$ 19,347,354
Mc-046-2017	Celebrado	"compra de dinamómetros y kits antiderrames para las sedes de propiedad de idipron o aquellas que estén bajo su responsabilidad."	\$ 15,490,000
Mc-047-2017	Celebrado	"adquisición de elementos y equipos para el desarrollo de las actividades de intervención cultural que realizaran los jóvenes vinculados a la estrategia cultura ciudadana, en el marco de la misión del instituto."	\$ 12,868,575
Sasi-010-2017	Adjudicado	Suministro de colchonetas y almohadas con su respectivo forro protector para dotar la (s) unidad (es) de proteccion integral (upi) que están bajo la responsabilidad de la entidad contribuyendo para la atención de los beneficiarios del idipron	\$ 100,000,000
Samc-011-2017	Adjudicado	Adquisición de elementos de amplificación de sonido para el desarrollo de las actividades de intervención cultural y artísticas realizadas por los jóvenes beneficiarios del instituto vinculados al proyecto de inversión distrito joven	\$ 88,734,400
Sasi-007-2017	Convocado	Suministro de dotaciones de proteccion y seguridad industrial y vestuario para las diferentes estrategias del idipron	\$ 473,403,200
Mc-051 de 2017	Convocado	Suministro de elementos para el personal que conforma las brigadas de emergencia del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 18,000,000

TOTAL COMPRAS EJECUTADOS EN OCTUBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA	\$ 750,334,529
---	-----------------------

En octubre no se evidencia un Plan de Adquisiciones de Bienes, Obras y Servicios coherente con el actuar de la Entidad precisándose debilidades en la formulación, ejecución y seguimiento del mismo. Como entidad pública se tiene la obligación de identificar, registrar, programar y divulgar con oportunidad las adquisiciones necesarias para el cumplimiento de las metas y objetivos a fin de, ente otras razones, justificar el valor total del presupuesto anual como también vincular un mayor número de oferentes en los procesos contractuales.

El presupuesto estimado para octubre en el PABS es de \$ 223,800,000 sin embargo se ejecutaron \$ 12.179.749.517, lo que evidencia una ejecución presupuestal muy por encima de la cifra planificada gerando posibles riesgos de deficiencias presupuestales para los siguientes meses de la vigencia:

MES	RECURSOS PLANEADOS	RECURSOS EJECUTADOS
OCTUBRE	\$ 223,800,000	\$ 12.179.749.517

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	7 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

Además, se observa que un 90% de la celebración contractual de octubre corresponde a órdenes de prestación de servicios – OPS, un 5.3% a contratos de obras y un 4.7% a compras teniendo en cuenta que 168 contratos fueron celebrados en octubre, de los cuales corresponden a órdenes de prestación de servicios 151, 8 compras y 9 servicios.

7.1.2 EJECUCIÓN NOVIEMBRE

La actualización No. uno (1) del Plan anual de adquisiciones del IDIRON de fecha 31 de julio 2017 muestra que no hay procesos planificados para ser ejecutados en noviembre. Sin embargo en el portal del SECOP se observa 48 procesos convocados, celebrados y publicados respecto al mes en mencion:

OBRAS Y SERVICIOS EJECUTADOS EN NOVIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA			
Proceso	Estado	Descripción del objeto	Valor
	Terminado Anormalmente después de Convocado	"Contratar el suministro y logística del servicio complementario para el desarrollo de actividades preventivas en ambientes patológicamente vulnerables para los jóvenes beneficiarios que desarrollan sus actividades en el marco del proyecto 1104"	\$ 17,250,000
SAMC 027-2017	Adjudicado	Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de enfriamiento y refrigeradores	\$ 60,000,000
SAMC-019	Celebrado	Renovación del soporte técnico y del licenciamiento del appliance (hardware para propósito específico) de seguridad perimetral firewall del idipron	\$ 63,153,420
SAMC 036-2017	Convocado	Contratar el servicio de catering para las actividades de clausura y seguimiento al desempeño de los jóvenes durante su proceso pedagógico en las actividades de corresponsabilidad en el marco del proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 160,000,000
SAMC-022-2017	Terminado Anormalmente después de Convocado	Servicio de caracterización de agua potable, agua de piscinas y agua residual y análisis microbiológico de alimentos	\$ 116,000,000
SAMC 021-2017	Celebrado	Prestar los servicios de apoyo logístico y complementarios para la realización de las actividades institucionales.	\$ 226,000,000
MC-056-2017	Celebrado	"Prestación del servicio de alquiler de inflables (dumis), para el desarrollo de actividades ludico recreativas dirigidos a los nnaj en las diferentes sedes o unidades de protección integral –upi- del idipron con cargo al proyecto de inversión 971 calles alternativas"	\$ 15,000,000
LP-006-2017	Convocado	Obras de construcción y mejoramiento para el conservatorio la favorita	\$ 2,079,876,713
SAMC-015-2017	Celebrado	Contratar una póliza de seguro de vida grupo que garantice los amparos contra riesgos de muerte, incapacidad total y permanente, desmembración e invalidez accidental, enfermedades graves y auxilio funerario, para los niños, niñas, adolescentes y jóvenes beneficiarios de la entidad.	\$ 330,470,112
SAMC-014-2017	Celebrado	Prestar el servicio de gestión integral de residuos peligrosos y especiales generados en las sedes de propiedad del idipron o de aquellas que estén bajo su responsabilidad.	\$ 60,000,000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	8 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

SAMC-012-2017	Celebrado	Prestar el servicio de transporte de materiales, equipos y herramientas en vehículo tipo camión y transporte de personal, materiales, equipos y herramientas en vehículo tipo camioneta, para el desarrollo de las actividades derivadas de los convenios que hacen parte del proyecto de inversión 1104 - distrito joven.	\$ 330,000,000
SAMC-038-2017	Convocado	Prestar el servicio de transporte de escombros y material vegetal a recolectar y cargar manualmente en uno o varios puntos, requeridos para el desarrollo de actividades derivadas de las diferentes estrategias y convenios que hacen parte del proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 308,600,000
SAMC-024-2017	Celebrado	Renovación de las licencias y del soporte técnico del antivirus kaspersky para los equipos de cómputo y servidores del idipron.	\$ 65,914,100
SAMC 020	Celebrado	Prestación de servicios para la organización y desarrollo de salidas pedagógicas recreativas y ecoturísticas dirigidas a los beneficiarios de los diferentes proyectos de inversión del idipron	\$ 312,000,000
MC-064-2017	Convocado	"Servicio de mantenimiento a los vehículos de transporte de alimentos"	\$ 21,111,581
SAMC 040-2017	Convocado	Servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo para unidades de suministro ininterrumpido de potencia (ups's) y plantas eléctricas del idipron.	\$ 50,000,000
SAMC 025 DE 2017	Adjudicado	Demolicion y construccion unidad de proteccion integral bosa estación 12 contratos de órdenes de prestación de servicios Total obras/ servicios ejecutados en noviembre 2017 sin previa incorporacion al PAA	\$ 8,371,278,434 \$ 1,138,888,908 \$ 13.725.543.268

COMPRAS EJECUTADOS EN NOVIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA

Mc -058-2017	Terminado anormalmente después de convocado	"contratar el suministro y logística del servicio complementario para el desarrollo de actividades preventivas en ambientes patológicamente vulnerables para los jóvenes beneficiarios que desarrollan sus actividades en el marco del proyecto 1104"	\$ 17,250,000
mc 049 de 2017	Celebrado	Adquisición, recarga, mantenimiento preventivo, correctivo, instalación y señalización de extintores nuevos y pertenecientes a las unidades de protección integral, sedes administrativas, bodegas, vehículos, comedores y baños públicos dentro y fuera de la ciudad que están bajo responsabilidad del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 31,703,160
mc-054-2017	Celebrado	Adquisición de elementos para el desarrollo de las actividades de formación práctica complementaria de trabajo seguro en alturas dirigida a los jóvenes beneficiarios vinculados al proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 19,565,000
mc-053-2017	Terminado anormalmente después de convocado	Compra de micronutrientes para garantizar el estado nutricional y de salud en general de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes beneficiarios del idipron.	\$ 11,000,000
sasi-012-2017	Convocado	Suministro de dotacion equipos y menaje de cocina para dotar la (s) unidad (es) de proteccion integral (upi) y comedores comunitarios bajo la responsabilidad de la entidad contribuyendo para la atención de los beneficiarios del idipron	\$ 345,000,000
samc-035-2017	Convocado	Adquisición de equipos fibre channel switches para san y transceiver sfp+ para switch lan, para el instituto distrital para la protección de la niñez y la juventud - idipron.	\$ 103,672,573
mc -061	Terminado anormalmente después de convocado	Adquisición de insumos para el proceso de formación técnica del taller de carpintería, en el marco de las actividades del proyecto de inversión 1104	\$ 5,249,689
samc-032-	Convocado	"compra de estantería fija y rodante para cubrir las necesidades de	\$ 50,000,000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	9 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

2017		almacenamiento documental de las diferentes unidades de protección del idipron."	
samc-033-2017	Convocado	Compra, instalación de trampas de grasa en acero inoxidable y desinstalación de trampas de grasa existentes en las sedes de la entidad y aquellas que se encuentran bajo su responsabilidad.	\$ 115,580,786
mc-055-2017	Celebrado	"suministro de lubricantes para el funcionamiento de los elementos o equipos que así lo requieran en el desarrollo de las actividades prácticas de aprendizaje realizadas por los jóvenes vinculados a los convenios suscritos y en el marco del proyecto 1104"	\$ 3,995,000
samc-016	Terminado anormalmente después de convocado	Suministro de señalización informativa, de seguridad industrial, emergencia e identificación para las diferentes unidades de protección integral, sedes administrativas y diferentes áreas de trabajo del idipron.	\$ 40,300,000
sasi-011-2017	Convocado	Suministro de elementos deportivos para la formación y actividades en las diferentes estrategias de la entidad	\$ 236,482,590
mc-065-2017	Convocado	Suministro de insumos y equipos para las actividades de mitigación de conductas adictivas a sustancias psicoactivas (spa) dentro del modelo pedagógico de restitución de derechos de los nnaj de idipron.	\$ 24,815,000
samc-034	Convocado	Suministro de señalización informativa, de seguridad industrial emergencia e identificación para las diferentes unidades de protección integral, sedes administrativas y diferentes áreas de trabajo del idipron	\$ 40,300,000
sasi-009-2017	Celebrado	Adquisición de elementos deportivos, para el desarrollo y práctica de actividades complementarias de los jóvenes beneficiarios del proyecto de inversión 1104 distrito joven, en el marco de su misión.	\$ 60,000,000
lp- 005- 2017	Celebrado	Suministro de los equipos, herramientas e insumos para la dotación y puesta en marcha de los talleres de formación, fortaleciendo el desarrollo de competencias básicas generales y específicas de los beneficiarios de los proyectos de inversión del idipron	\$ 432,749,760
mc 060-2017	Celebrado	Adquisición e instalación de videoproyectores (video beam), para el desarrollo de actividades formativas y pedagógicas de los jóvenes beneficiarios vinculados a las diferentes estrategias y convenios suscritos que hacen parte del proyecto de inversión 1104 distrito joven, en el marco de la misión del instituto	\$ 15,951,950
mc - 059 - 2017	Celebrado	"suministro de kit de mantenimiento y repuestos para las impresoras y multifuncionales del idipron."	\$ 28,833,900
sasi-008-2017	Celebrado	Suministro de insumos, materiales de construcción, ferretería, herramienta y equipos menores, requeridos para el desarrollo de actividades derivadas de las diferentes estrategias y convenios que hacen parte del proyecto de inversión 1104 – distrito joven.	\$ 89,839,048
TOTAL COMPRAS EJECUTADOS EN NOVIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA			\$ 1,672,288,456

La planeación del PAABS confrontada con la ejecución de Noviembre presenta un desfase del 100% debido entre otras razones a la falta de modificaciones en tiempo real a dicha herramienta como también a debilidades en cuanto a la acertada identificación de las necesidades institucionales; lo cual puede generar riesgos operativos y afectación de la publicación de los procesos ante la comunidad.

Además, se observa que un 23% está relacionado con órdenes de prestación de servicios – OPS, un 36% a contratos relacionados con obras y un 41% corresponde a compras.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	10 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

7.1.3 EJECUCIÓN DICIEMBRE 2017

En la modificación uno (1) realizada al PAABS el 31 de julio 2017, se observa que las gerencias de proyectos no planificaron contratación de bienes, obras y/o servicios para éste mes. No obstante se verifica mediante el portal del SECOP que la entidad convocó, celebró y publicó 150 contratos:

117 OBRAS Y SERVICIOS EJECUTADOS EN DICIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA				
Proceso		Estado	Descripción del objeto	Valor
SAMC-037-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar el servicio de transporte de materiales, equipos y herramientas en vehículo tipo camión y transporte de personal, materiales, equipos y herramientas en vehículo tipo camioneta, para el desarrollo de las actividades derivadas de los convenios 1295 de 2017 suscrito con el fdl san cristóbal y la sda, 345 de 2017 suscrito con el idiger y los demás convenios que se suscriban o adicionen en marco del proyecto de inversión 1104 - distrito joven.	\$ 174,442,128
SAMC-038-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar el servicio de transporte de escombros y material vegetal a recolectar y cargar manualmente en uno o varios puntos, requeridos para el desarrollo de actividades derivadas de las diferentes estrategias y convenios que hacen parte del proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 308,600,000
SAMC-031-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar el servicio de transporte de materiales, equipos y herramientas en vehículos tipo camión, y transporte de personal, materiales, equipos y herramientas en vehículos tipo camioneta; para el desarrollo de las actividades del convenio 303 de 2017, suscrito entre el DADEP y el IDIPRON, en el marco de la misión del Instituto.	\$ 323,384,608
SAMC 040-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo para unidades de suministro ininterrumpido de potencia (ups's) y plantas eléctricas del idipron.	\$ 50,000,000
SAMC 028 de 2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar los servicios profesionales en la elaboración de evaluaciones medicas ocupacionales, exámenes médico - laborales, inspección y análisis de puestos de trabajo, emisión de recomendaciones médico-laborales, exámenes de laboratorio, servicios de vacunación (suministro, aplicación y logística), capacitaciones y demás actividades de salud ocupacional, contempladas para funcionarios de la planta de empleos del IDIPRON, que se encuentran expuestos a factores de riesgo ergonómico, físico, químico, biológico y epidemiológico en razón a su labor en la entidad.	\$ 90,240,000
MC 073	Contratación	Celebrado	Contratar el servicio de capacitacion y	\$ 33,000,000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	11 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

	Mínima Cuantía		certificación para trabajo seguro en alturas para los jóvenes beneficiarios del proyecto de inversión 1104 distrito joven en el marco de la misión del instituto	
SAMC 036-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Contratar el servicio de catering para las actividades de clausura y seguimiento al desempeño de los jóvenes durante su proceso pedagógico en las actividades de corresponsabilidad en el marco del proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 160,000,000
SAMC 029 DE 2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Diseño (cálculos), suministro, instalación y certificación de elementos y sistemas de detección de calor e incendios para las unidades de protección integral del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron	\$ 130,385,152
MC-071-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Instalación y mantenimiento de cableado estructurado en las unidades de protección integral de luna park y molinos del instituto distrital para la protección de la niñez y la juventud - idipron	\$ 41,855,632
samc-041-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Servicio de caracterización de agua potable, agua de piscinas y agua residual y análisis microbiológico de alimentos	\$ 116,000,000
MC-042	Contratación Mínima Cuantía	Terminado Anormalmente después de Convocado	Servicio de transporte de personal en bus o vans para los jóvenes que desarrollan sus actividades en el cumplimiento del convenio 334 de 2016 suscrito entre el idipron y dadep en el marco de su misionalidad	\$ 33,000,000
SAMC 027-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de enfriamiento y refrigeradores	\$ 60,000,000
CM-002-2017	Concurso de Méritos Abierto	Celebrado	Interventoría técnica, administrativa, financiera y jurídica a las obras de construcción y mejoramiento del conservatorio la favorita.	\$ 193,586,336
MC-064-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	"Servicio de mantenimiento a los vehículos de transporte de alimentos"	\$ 23,300,000
SASI 013-2017	Subasta	Celebrado	Renovación a última versión del software "data protector" utilizado para las copias de respaldo en la librería de cintas del idipron.	\$ 27,812,130
SAMC 023-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Diseño (cálculos), suministro, instalación y certificación de elementos y sistemas de protección contra caídas para las unidades de protección integral del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 127,164,592
MC - 062	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	"contratar el suministro y logística del servicio complementario para el desarrollo de actividades preventivas en ambientes patológicamente vulnerables para los jóvenes beneficiarios que desarrollan sus actividades en el marco del proyecto 1104"	\$ 17,250,000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	12 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

MC-076-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Renovación, soporte y actualización a 250 Mbps del licenciamiento del equipo administrador de Ancho de Banda Exinda 4062 de propiedad del Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON.	\$ 31,237,500
99 Órdenes de prestación de servicios – Ops				\$ 940.302.968
TOTAL OBRAS Y SERVICIOS EJECUTADOS EN DICIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA				\$ 2.881.561.046

33 COMPRAS EJECUTADAS EN DICIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA				
Proceso		Estado	Descripción del objeto	Valor
MC -077-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Adquisición de accesorios y complementos de los equipos existentes de amplificación de sonido que permiten el desarrollo de las actividades de intervención cultural y artísticas realizadas por los jóvenes beneficiarios del instituto vinculados al proyecto de inversión 1104 distrito joven.	\$ 33,000,000
MC-029-2017	Contratación Mínima Cuantía	Terminado Anormalmente después de Convocado	Compra de Micronutrientes para garantizar el estado nutricional y de salud en general de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes beneficiarios del IDIPRON.	\$ 11,000,000
CD 1819	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Suministro de tiquetes prepagados de peajes estación la tebaida, con el fin de atender las necesidades en el desplazamiento del parque automotor del instituto distrital para la protección de la niñez y la juventud – idipron hacia la unidad de protección integral la arcadia	\$ 6,000,000
SASI 015	Subasta	Celebrado	Adquisición infraestructura de servidores para el instituto distrital para la proteccion de la niñez y la juventud idipron	\$ 328,545,568
SAMC 039	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Implementar infraestructura de red de datos inhalambrica etapa 1 para las sedes del idipron	\$ 69,653,016
MC 074-2017	Contratación Mínima Cuantía	Terminado Anormalmente después de Convocado	Suministro de insumos para la practica de yoga y meditación, para las actividades de los nnaj en el proceso de modelo pedagógico en las diferentes upis del idipron	\$ 21,000,000
SASI-020-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de insumos, materiales de construcción, ferretería, herramienta y equipos menores, requeridos para el desarrollo de actividades derivadas de los convenios 1295 de 2017 suscrito con el fdl san cristóbal y la sda, 239 de 2017 suscrito con la eru, 345 de 2017 suscrito con el idiger y los demás que se suscriban o adicionen en marco del proyecto de inversión 1104 - distrito joven.	\$ 54,811,288
SASI-019-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de herramientas, insumos y equipos menores, para los jóvenes beneficiarios vinculados al proyecto de inversión 1104 distrito joven, a través del convenio 303 de 2017 suscrito entre el dadep y el idipron en el marco de su misionalidad.	\$ 83,249,160
SASI 018 DE 2017	Subasta	Celebrado	Suministro de elementos de protección personal, prendas distintivas, vestuario e indumentaria para los jóvenes beneficiarios vinculados al proyecto de inversión 1104 distrito joven, a través	\$ 154,104,240

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	13 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

			del convenio 303/2017 suscrito entre el dadep y el idipron en el marco de su misionalidad.	
SASI 017 DE 2017	Subasta	Celebrado	Suministro de elementos de protección personal y prendas distintivas para el desarrollo de actividades derivadas de los convenios 1295 de 2017 suscrito con el fdl san cristóbal y la sda, 345 de 2017 suscrito con el idiger y los demás que se suscriban o adicione en marco del proyecto de inversión 1104 - distrito joven.	\$ 114,192,776
SASI-014-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de elementos de protección personal, prendas distintivas, vestuario e indumentaria para el desarrollo de actividades de cada una de las estrategias y convenios del proyecto de inversión 1104 distrito joven, en marco de su misionalidad.	\$ 173,079,424
SAMC-035-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Adquisición de equipos fibre channel switches para san y transceiver sfp+ para switch lan, para el instituto distrital para la protección de la niñez y la juventud - idipron.	\$ 67,770,000
MC 069 DE 2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de elementos para el personal que conforma las brigadas de emergencia del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 18,000,000
LP- 005- 2017	Licitación Pública	Celebrado	Suministro de los equipos, herramientas e insumos para la dotación y puesta en marcha de los talleres de formación, fortaleciendo el desarrollo de competencias básicas generales y específicas de los beneficiarios de los proyectos de inversión del IDIPRON	\$ 753,648,000
MC - 075-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de insumos agrícolas para vivero y restauración ecológica, en cumplimiento de las actividades del convenio 1295/2017 suscrito entre el idipron, la sda y el fdl san cristóbal, de acuerdo con la misión del instituto.	\$ 33,000,000
MC 070 DE 2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de los equipos, herramientas e insumos para la dotación y puesta en marcha del talleres de formación, fortaleciendo el desarrollo de competencias básicas generales y específicas de los beneficiarios de los proyectos de inversión del idipron	\$ 12,746,524
SAMC-032-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	"Compra de estantería fija y rodante para cubrir las necesidades de almacenamiento documental de las diferentes unidades de protección del idipron."	\$ 50,000
SAMC-034	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Suministro de señalización informativa, de seguridad industrial emergencia e identificación para las diferentes unidades de protección integral, sedes administrativas y diferentes áreas de trabajo del idipron	\$ 40,300,000
SASI 016-2017	Subasta	Celebrado	"Compra de impresoras para las sedes del idipron"	\$ 81,000,000
SAMC-033-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Terminado Anormalmente después de Convocado	Compra, instalación de trampas de grasa en acero inoxidable y desinstalación de trampas de grasa existentes en las sedes de la entidad y aquellas que se encuentran bajo su responsabilidad.	\$ 115,580,786
MC-067	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de laboratorios portátiles para caracterización in situ de agua de las piscinas de las sedes recreativas de la entidad	\$ 4

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	14 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

MC-067	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de laboratorios portátiles para caracterización in situ de agua de las piscinas de las sedes recreativas de la entidad	\$ 4
MC 068-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Adquisición de insumos para instrumentos musicales en el desarrollo de las actividades de formación musical y conformación de conjuntos sinfónicos que hacen parte del proyecto de inversión 1104 distrito joven, en el marco de la misión del instituto.	\$ 33,050,000
SASI-011-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de elementos deportivos para la formación y actividades en las diferentes estrategias de la entidad	\$ 236,482,592
MC - 072-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Adquisición de insumos para el proceso de formación técnica del taller de carpintería, en el marco de las actividades del proyecto de inversión 1104	\$ 7,000,000
SAMC-026	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Suministro de insumos de enfermería y botiquines para la atención integral de los niños niñas y adolescentes y jóvenes en las diferentes upis y para las demás dependencias del idipron	\$ 87,808,640
MC-065-2017	Contratación Mínima Cuantía	Celebrado	Suministro de insumos y equipos para las actividades de mitigación de conductas adictivas a sustancias psicoactivas (spa) dentro del modelo pedagógico de restitución de derechos de los nnaj de idipron.	\$ 24,815,000
MC-051 DE 2017	Contratación Mínima Cuantía	Terminado Anormalmente después de Convocado	Suministro de elementos para el personal que conforma las brigadas de emergencia del instituto para la protección de la niñez y la juventud idipron.	\$ 18,000,000
SASI-010-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de colchonetas y almohadas con su respectivo forro protector para dotar la (s) unidad (es) de protección integral (upi) que están bajo la responsabilidad de la entidad contribuyendo para la atención de los beneficiarios del idipron	\$ 100,000,000
SASI-007-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de dotaciones de protección y seguridad industrial y vestuario para las diferentes estrategias del idipron	\$ 473,403,200
SASI-012-2017	Subasta	Celebrado	Suministro de dotación equipos y menaje de cocina para dotar la (s) unidad (es) de protección integral (upi) y comedores comunitarios bajo la responsabilidad de la entidad contribuyendo para la atención de los beneficiarios del idipron	\$ 345,000,000
MC-066-2017	Contratación Mínima Cuantía	Terminado Anormalmente después de Convocado	Adquisición de insumos para el proceso de formación técnica del taller de carpintería, en el marco de las actividades del proyecto de inversión 1104	\$ 7,000,000
SAMC-033-2017	Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007)	Terminado Anormalmente después de Convocado	Compra, instalación de trampas de grasa en acero inoxidable y desinstalación de trampas de grasa existentes en las sedes de la entidad y aquellas que se encuentran bajo su responsabilidad.	\$ 115,580,786
TOTAL COMPRAS EJECUTADAS EN DICIEMBRE 2017 SIN PREVIA INCORPORACION AL PAA				\$ 3,618,871,008

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	15 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

Como es notorio se presenta una cantidad considerable de contratación celebrada sin previa planificación en el plan de compras, evidenciando débiles controles de seguimiento por parte del área encargada que propende la desactualización del mismo al punto que noviembre y diciembre de 2017 a pesar de no tener ningún proceso proyectado contradictoriamente se ejecutaron 48 procesos contractuales por \$15.397.831.724 y 150 por \$ 6,500,432,054 respectivamente. Situación anterior que va en contravía de Decreto 1510 de 2010, el cual expone: *“Se debe actualizar cuando: (i) haya ajustes en los cronogramas de adquisición, valores, modalidad de selección, origen de los recursos; (ii) para incluir nuevas obras, bienes y/o servicios; (iii) excluir obras, bienes y/o servicios; o (iv) modificar el presupuesto anual de adquisiciones”*.

El presupuesto estimado para diciembre de acuerdo con la actualización No. 1 del PAABS es de \$ 0, lo cual no es consistente con el desarrollo real de dicho período:

COMPARATIVO PLANEACION CONTRACTUAL Vs. EJECUTADA Diciembre 2017		Diferencia en el presupuesto contractual
Presupuesto inicial estimado	Presupuesto ejecutado	Diciembre
\$ 0	\$ 6,500,432,054	\$ 6,500,432,054

Por otro lado los conceptos contractuales celebrados en diciembre manifiestan el siguiente comportamiento o recurrencia: un 66% corresponde a órdenes de prestación de servicios – OPS, un 12% a contratos relacionados con obras u servicios y un 22% corresponde a contratos por concepto de compras.

7.2 PUBLICACIÓN DE CONTRATOS EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - SECOP

El Sistema Electrónico de Contratación Pública- SECOP- es un sistema electrónico que entre otras funcionalidades, permite a las entidades estatales cumplir con la obligación de publicar en él los documentos del proceso de contratación y los actos administrativos asociados, dentro de los tres (3) días siguientes de su suceso, además permite a los interesados proponentes, veedurías y a la ciudadanía en general, consultar el estado de los mismos.

Revisado el sistema se observó que se sigue presentando la doble publicación de contratos especialmente en ordenes de prestación de servicios, no obstante con menos constancia que en los trimestres anteriores.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	16 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

7.2.1 MES OCTUBRE 2017

Octubre de 2017				
Verificación de contratos subidos doble vez en el secop Octubre 2017: 14				
<u>20171382</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar sus servicios operativos como CONDUCTOR del Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud	\$ 6,100,500
<u>20171385</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171436</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios como orientador operativo para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 16,668,000
<u>20171444</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar los servicios de apoyo como auxiliar administrativo en upi molinos encaminados a facilitar el desarrollo y ejecución del registro y organización documental de información según la misionalidad en el marco del proy.971 o donde lo requiera el servicio.	\$ 5,556,000
<u>20171402</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios técnicos de apoyo para la ejecución de actividades administrativas y operativas, en el marco del Proyecto de Inversión 1104, o donde la Entidad lo requiera.	\$ 8,767,500
<u>20171390</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171379</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar sus servicios de apoyo operativo para el desarrollo de las actividades de mantenimiento general de las dependencias del IDIPRON, en el marco del Proyecto de Inversión 1106	\$ 5,719,000
<u>20171389</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios Profesional en temas administrativos y operativos para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 25,983,000
<u>20171388</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171383</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios Profesionales Especializados como Coordinador para la ejecución del Convenio Interadministrativo No. 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 44,118,000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	17 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

<u>20171387</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171380</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171386</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar servicios personales como apoyo operativo y logístico para la ejecución del Convenio Interadministrativo N° 303/2017 suscrito con el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) y el IDIPRON, en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde la entidad lo requiera.	\$ 14,706,000
<u>20171384</u>	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	Celebrado	Prestar sus servicios profesionales como docente en la estrategia de formación para el trabajo y desarrollo humano, dirigida a los beneficiarios del IDIPRON en el marco del proyecto de inversión 1104 o donde lo requiera la entidad.	\$ 8,661,000

7.2.2 MES NOVIEMBRE 2017

Se analizó la base de datos propia denominada "contratos subidos al secop" y no se encontró ningún contrato publicado doble vez en dicha plataforma para el mes de noviembre.

7.2.3 MES DICIEMBRE 2017

Se analizó la base de datos propia denominada "contratos subidos al secop" y no se encontró ningún contrato publicado doble vez en esa plataforma para el mes de diciembre.

Se observa que el Instituto ha disminuido la doble publicación de contratos en el portal del SECOP- Sistema electrónico de Contratación Pública- situación que contribuye a la confiabilidad de la información emanada por la Institución en el marco de la ley 1712 de 2014 del Estatuto Anticorrupción y la estrategia de Gobierno en Línea Decreto 2693 de 2012, toda vez que el objetivo del SECOP es acercar el accionar de las entidades del estado con el ciudadano especialmente los interesados, proponentes y veedores que desean consultar el estado de los mismos.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	18 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

7.3. SISTEMA INTEGRADO DE GESTION

7.3.1. Seguimiento y evaluación al PAA

La primera modificación de fecha 31 de julio de 2017 manifiesta inconsistencias en las cifras presupuestales debido a un aumento irreal del mismo en \$ 26,764,476,346.00 sobre lo cual a la fecha de hoy no se han planteado acciones correctivas. Tampoco los procesos que se incorporaron para ser ejecutados en meses ya vencidos tal es el caso de *Adquisición software ofimática para los equipos adquiridos a través del proceso SASI-009-2016 para el IDIPRON*, y *adquisición de señalización informativa de seguridad industrial, emergencias e identificación y gestión ambiental para las Unidades de protección integral, sedes administrativas y áreas de trabajo del instituto, han sido ajustados.*

Tal como se demostró en el 3er seguimiento, el PAABS fue ajustado en un 49% el 31 de julio de la vigencia, sin embargo se observa que no hay aplicabilidad en los meses siguientes a lo allí dispuesto, situación anterior que enfatiza las posibles debilidades internas en cuanto a la identificación de las necesidades, elaboración, actualización y ejecución del PAABS; siendo ésto perjudicial para realizar la programación física y financiera de la ejecución de los proyectos de inversión.

8. OBSERVACIONES

8.1 En los meses de noviembre y diciembre las gerencias de proyectos no incluyeron procesos contractuales, contradictoriamente se ejecutaron 48 procesos contractuales por \$15.397.831.724 y 150 por \$6,500,432,054 respectivamente.

8.2 La modificación realizada el 31 julio al plan de adquisiciones continuaba a inicios de diciembre errada en aspectos como en la cifra del presupuesto y en las fechas de inicio de algunos procesos contractuales, afectando la calidad de la información pública respecto a las compras públicas de la Entidad.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	19 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

9. RECOMENDACIONES

9.1 Las dependencias que hacen funciones de planificación y ejecución de presupuesto de la entidad, deben fortalecer los mecanismo o puntos de control a fin de lograr mantener debidamente actualizado el Plan Anual de Adquisiciones de la Entidad, de manera especial cuando saben que hay líneas incluidas que no se van a ejecutar y consecuentemente debieran ser retiradas del Plan, haciendo que se fortalezca la información oportuna a la comunidad y con ello se incremente el control social sobre el ejercicio contractual.

9.2 Teniendo en cuenta que las solicitudes de actualización o modificación no siempre obedecen a situaciones sobrevinientes, sino a omisiones en el proceso mismo de estructuración de los mecanismos de la ejecución de los recursos, así como a vacíos en la elaboración de los estudios previos de las contrataciones; el área encargada de la verificación del PAABS debe diseñar, establecer e implementar un calendario para la recepción de modificaciones como también para la consolidación, actualización y publicación de ese Plan en otras fechas adicionales a la dispuesta por la normatividad para lograr que la ciudadanía disponga de información contractual real y lograr mayor pluralidad de oferentes que redunden positivamente en los índices de economía y oportunidad de la contratación de la entidad

10. CONCLUSION

Producto del seguimiento realizado a la gestión de compras del IDIPRON durante el 2017, se determinó que el Plan Anual de Adquisiciones inicial como la versión actualizada presentan grado de ejecución bajo, debido que no hubo cumplimiento mensual de los procesos planificados por el contrario constantemente los proyectos de inversión ejecutaron procesos sin previa solicitud de incorporación al PAABS. Así, la gestión contractual requiere fortalecerse en las etapas de levantamiento de información mediante la implementación de procesos de cotización eficientes y estudios de los consumos históricos, a fin de proyectar acertadamente los requerimientos futuros y los recursos que se tendrán disponibles para enfrentarlas. Además, se hace necesario implementar controles oportunos de revisión de avances y resultados que garanticen la identificación de las compras realizadas y no realizadas, de acuerdo al Plan Anual de Compras y Contrataciones, compras realizadas pero con modificaciones, otras realizadas no previstas en dicho "Plan" y las causas que originan los desvíos operacionales facilitando la coordinación entre los diversos actores que participan en el proceso de contratación.

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	20 de 20
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

Vº Bº Auditor (a) Líder

FIRMA: (FIRMADO EN ORIGINAL)
NOMBRE: ANGÉLICA PATRICIA PÉREZ MARTÍNEZ

Aprobación Jefe Oficina de Control Interno

FIRMA: (FIRMADO EN ORIGINAL)
NOMBRE: LUIS ORLANDO BARRERA CEPEDA

DEFINITIVO