

	OFICIO		
	CÓDIGO: GIC-PIC-F-12	VERSIÓN: 01	FECHA: JUNIO DE 2019

CI-100-26-01-074-2020

Villavicencio, 31 de agosto de 2020

Doctora
LUZ MIREYA GONZALEZ PERDOMO
 Directora
 Instituto Departamental de Cultura del Meta
 Villavicencio-Meta

Asunto: Entrega Informe definitivo Auditoría: Seguimiento Especial a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica COVID-19.

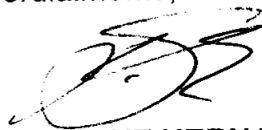
Respetada Doctora:

De manera atenta me permito adjuntar informe definitivo de la auditoría al seguimiento Especial realizado a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica COVID-19. Efectuado entre el 19 marzo al 30 junio 2020)

El informe preliminar de la auditoría fue socializado, revisado, ajustado y aprobado por el Subdirector General, una vez se efectuaron los ajustes el informe quedó en firme, el cual se adjunta (11 folios)

El informe definitivo es enviado al correo institucionales de la subdirección general, para la formulación del plan de mejoramiento, el cual debe ser entregado a control interno para su revisión y aprobación, dentro de los 10 días hábiles siguientes a la radicación del documento en la ventanilla única del Instituto.

Cordialmente,



SONIA LUZ HERNANDEZ CRUZ
 Asesora de Control Interno



Nit. 822002144-3
 Kr. 29 CII 33 Teatro La Vorágine 2 Piso
 Telefono: (8) 6 716222 - Cel. 3123789608
 Línea gratuita 01-8000-95-0101
 E-mail: contacto@culturameta.gov.co
 www.culturameta.gov.co
 Villavicencio-Meta-Colombia

COPIA CONTROLADA

**INFORME FINAL DE AUDITORIA****CÓDIGO:**
ES-F-08**VERSIÓN:**
02**FECHA:**
MAYO DE 2019**PÁGINA:**
1 DE 11

Auditoria No:	2	Fecha:	Día:	28	Mes:	08	Año:	2020
----------------------	---	---------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

NOMBRE DEL PROCESO O AREA	Seguimiento especial a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica COVID-19.
PROCEDIMIENTOS	Contratación
RESPONSABLE (S)	Subdirección General – apoyo Jurídico Contratación
AUDITOR	Asesora de Control Interno

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:	Realizar la revisión y verificación al cumplimiento de lineamientos nacionales para para la adopción de medidas de urgencia en materia de contratación estatal con ocasión del estado de emergencia económica, social y ecológica derivada de la pandemia COVID-19.
ALCANCE DE LA AUDITORÍA:	Inicia con la revisión de la normatividad expedida por el gobierno Nacional para la contratación en las entidades públicas del orden territorial y la revisión de los procesos contractuales realizados por el Instituto Departamental de Cultura del Meta entre el 17 de marzo y el 30 de junio del2020

FORTALEZAS	
-------------------	--

OBSERVACIONES	<p>El Gobierno Nacional mediante Decreto 440 del 20 de marzo del 2020, adopta medidas de urgencia en materia de contratación estatal, con ocasión del estado de emergencia económica, social y ecológica derivada de la pandemia COVID-19 y establece tomar algunas medidas en materia de contratación estatal, con la finalidad de prevenir la propagación de la pandemia mediante el distanciamiento social, acudiendo a la realización de audiencias públicas electrónicas o virtuales, fortaleciendo el uso de las herramientas electrónicas, de manera que se evite el contacto entre los participantes en los procesos de contratación, pero sin afectar la publicidad y la transparencia; propósito que también se debe cumplir en la realización de las actuaciones contractuales sancionatorias, que deben incorporar medios electrónicos para evitar el contacto físico, pero que garanticen el debido proceso y el derecho de defensa; no obstante, en caso de ser necesario, y con el fin de facilitar que la administración dirija los procedimientos de contratación, se debe autorizar la suspensión de los procedimientos, inclusive su revocatoria, cuando no haya mecanismos que permitan continuarlos de manera normal; adicionalmente, es necesario permitir que las autoridades Administrativas y en especial la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente puede adelantar procedimientos de contratación ágiles y expeditos, ante la urgencia de adquirir bienes, obras o servicios para contener la expansión del virus y atender la mitigación de la pandemia; inclusive se debe autorizar, entre otras medidas pertinentes, la adición ilimitada de los contratos vigentes que contribuyan a atender la pandemia.</p> <p>En el artículo 9 de dicho Decreto, se establece “procedimiento para el pago de contratistas del Estado. Durante el estado de emergencia económica, social y ecológica, las entidades estatales</p>
----------------------	---

deberán implementar para la recepción, tramite y pago de facturas y cuentas de cobro de sus contratistas, mecanismos electrónicos, sin perjuicio de lo establecido en el artículo 616.1 del Estatuto tributario.

El 06 de abril del 2020, la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, publica el documento Guía de Transparencia en la Contratación Estatal durante la pandemia de COVID-19

Directiva 16, expedida por la Procuraduría General de la Nación de fecha 22 de abril de 2020, mediante la cual establece lineamientos de prevención de riesgos que pueden presentarse en procesos de contratación en el marco de la emergencia sanitaria por causa de la pandemia COVID-19 y medidas de Control, acogiendo lo dispuesto en los Decretos legislativos 440, 449, 537 y 544 de 2020.

Circular Externa 100-10 de 21 de 2020, emitida por la Vicepresidencia de la República y el Departamento Administrativo de la Función Pública, donde establece lineamientos para vigilancia y protección de los recursos públicos en el marco de la emergencia derivada del COVID-19, y ordena a las oficinas de Control interno, Auditoría interna o quien haga sus veces a: Incluir de manera obligatoria y prioritaria en los planes anuales de auditoría de 2020 seguimientos especiales o auditorías especializadas a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica.

Como producto de la normatividad expuesta anteriormente la oficina de control interno solicita mediante oficio de fecha 23 de junio de 2020, la relación de los procesos contractuales adelantados por el IDCM, entre el 17 de marzo y el 30 de junio del 2020, información que fue entregada a través de correo electrónico el día 29 de julio de 2020, por la técnico auxiliar de contratación María José Falla, mediante el siguiente cuadro:

Nº CONTRATO O ACTO ADMINISTRATIVO	FECHA	TIPO (Suministro, Obra, Prestación de servicios, Consultoría, etc)	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN (Contratación Directa, Licitación, Subasta, etc)	CONTRATISTA	R.L.	OBJETO	PRECIO	VIGENCIA	ACTA DE INICIO
1	27/01/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	CONFIANZA Y SEGURIDAD JURIDICA COLECTIVO DE ABOGADOS LTDA.	JAIRO ALONSO ROMERO MEJIA	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA JURIDICA EXTERNA, REPRESENTACIÓN Y DEFENSA JUDICIAL PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	77.000.000.00	11 meses	27/01/20
2	28/01/20	DE APOYO A LA GESTION Y ARTISTICOS	Contratación Directa	CORPORACIÓN EMBRUJO LLANERO	MAURICIO ALVAREZ CASTRO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTISTICOS, PRESENTACIÓN DE CATORCE (14) CARROZAS ARTESANALES FRUTÍCOLAS ALUSIVAS AL SECTOR AGROPECUARIO Y EXPRESIONES CULTURALES DE LA REGIÓN Y LAS CUADRILLAS DE SAN MARTÍN DE LOS LLANOS, EN LOS MUNICIPIOS DE ACACIAS.	284.000.000.00	6 dias	28/01/20



INFORME FINAL DE AUDITORIA

CÓDIGO:
ES-F-08

VERSIÓN:
02

FECHA:
MAYO DE 2019

PÁGINA:
3 DE 11

						CUMARAL Y RESTREPO Y LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META DENTRO DEL MARCO DE LAS ACTIVIDADES DESCENTRALIZADAS DE LA "FERIA EXPOMALOCAS 2020.			
3	29/01/20	DE APOYO A LA GESTION Y ARTISTICOS	Contratación Directa	INVERSIONES JAMAV S.A.S	JAIME ANDRES MARTINEZ AGUIRRE	PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS DE LOS CANTANTES E INTÉRPRETES DE MÚSICA LLANERA, MÚSICA POPULAR, VALLENATO Y OTROS GÉNEROS; GRUPOS BASE DE MÚSICA LLANERA, PRESENTADORES, GRUPOS DE DANZA LLANERA E INTÉRPRETES DE CANTOS DE VAQUERIA RELACIONADOS EN EL ALCANCE DEL OBJETO, EN EL MARCO DE LA "FERIA EXPO MALOCAS 2020" EN EL MUNICIPIO DE ACACIAS Y LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META.	998.000.000,00	4 días	29/01/20
4	30/01/20	DE APOYO A LA GESTION Y ARTISTICOS	Contratación Directa	CORPORACION CULTURAL LLANERA LUIS ARIEL Y GIL ARIALDO REY ROA - CORCULLA	AMERICA REY	PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS PARA GARANTIZAR LAS PRESENTACIONES DE EL GRAN MUSICAL DEL LLANO COLOMBIANO "VIVE ZAPEROCO", Y ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN DE LA CULTURA LLANERA, COMO APOYO A LA PROGRAMACIÓN ARTÍSTICA Y CULTURAL DE LA "FERIA EXPO MALOCAS 2020", EN LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META.	421.000.000,00	3 días	30/01/20
5	05/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	MARIA DEL PILAR RANGEL CENDALES	MARIA DEL PILAR RANGEL CENDALES	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA JURÍDICA Y DEFENSA JUDICIAL PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META	54.500.000,00	10 meses y 27 días	05/02/20
6	05/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	CATAÑO ORJUELA RUTH	CATAÑO ORJUELA RUTH	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR CONTABLE Y FINANCIERO EXTERNO DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	84.000.000,00	10 meses y 27 días	05/02/20
8	05/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	ADLY PINEDA VEGA	ADLY PINEDA VEGA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE ESTUDIOS DEL SECTOR Y ESTUDIOS PREVIOS, CON EL FIN DE APOYAR LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	54.500.000,00	10 meses y 27 días	05/02/20



INFORME FINAL DE AUDITORIA

CÓDIGO:
ES-F-08

VERSIÓN:
02

FECHA:
MAYO DE 2019

PÁGINA:
4 DE 11

11	07/02/20	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	MARIA JOSE FALLA GARCIA	MARIA JOSE FALLA GARCIA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO AUXILIAR JURIDICO DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	18.000.000,00	6 meses	07/02/20
12	07/02/20	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	DIEGO JOSE GARZON CAMACHO	DIEGO JOSE GARZON CAMACHO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN, PARA LAS ACTIVIDADES DEL ALMACEN Y GESTION DOCUMENTAL DEL ARCHIVO, DE LA SUBDIRECCION GENERAL DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	32.500.000,00	10 meses y 25 días	07/02/20
13	10/02/20	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	CRISTIAN DUAN ARIAS BARAHONA	CRISTIAN DUAN ARIAS BARAHONA	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA EJECUCIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO Y APOYO ADMINISTRATIVO EN EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	21.000.000,00	6 meses	10/02/20
14	10/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	GLORIA ISABEL TORRES BOTIA	GLORIA ISABEL TORRES BOTIA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA PARA LA SUBDIRECCION GENERAL DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	75.133.333,00	10 meses y 22 días	10/02/20
15	02/20/2020	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	LUCILA GOMEZ TORRES	LUCILA GOMEZ TORRES	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA PRODUCIR Y EMITIR PROGRAMAS CULTURALES EN MEDIO RADIAL, CONTENIDOS CULTURALES ESCRITOS, CONTENIDOS EN PIEZAS GRÁFICAS Y AUDIOVISUALES PARA REDES SOCIALES, BOLETINES DE PRENSA Y OTROS CONTENIDOS DE TRANSMISIÓN EN VIVO, PARA SER DIFUNDIDOS EN MEDIOS ESCRITOS O VIRTUALES, DIRIGIDOS A DIFERENTES ACTORES CULTURALES Y COMUNIDAD EN GENERAL, EN LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META.	12000000	3 meses	03/13/2020



INFORME FINAL DE AUDITORIA

CÓDIGO:
ES-F-08

VERSIÓN:
02

FECHA:
MAYO DE 2019

PÁGINA:
5 DE 11

16	02/20/2020	Prestación de servicios artísticos	Contratación Directa	GABRIEL ARMANDO GIRALDO ROMERO	GABRIEL ARMANDO GIRALDO ROMERO	PRESTACION DE SERVICIOS ARTISTICOS PARA LA REALIZACION DE DOS (2) PRESENTACIONES DE DANZA Y UN GRUPO BASE DE MUSICA LLANERA, EN EL MARCO DEL CARNAVAL DE BARRANQUILLA.	10000000	2 días	02/21/2020
17	02/25/2020	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	KAROL JOHANNA ORTIZ RINCON	KAROL JOHANNA ORTIZ RINCON	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA FORTALECER LA RED DEPARTAMENTAL DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS EN LOS PROCESOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y EN EL APOYO A LA SUPERVISION Y SEGUIMIENTO, DE LAS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE LECTURA Y ESCRITURA QUE SE REALIZAN MENSUALMENTE EN LOS DISTINTOS MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL META	51000000	10 meses y 6 días	02/25/2020
18	22	02/25/2020	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	PIMIENTO SISTEMAS SAS	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ACTUALIZACION, SOPORTE, CAPACITACION E IMPLEMENTACION DE LAS PLATAFORMAS DEL SOFTWARE PIMISYS PARA SUS DIFERENTES MODULOS, EN EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	24000000	6 meses	02/25/2020
19	02/28/2020	Prestación de servicios artísticos	Contratación Directa	INVERSSIONES NAJULA S.A.S	MARYURI ANDREA GUEVARA LUNA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA GARANTIZAR LA PRESENTACIONES ARTÍSTICAS DE UNA ORQUESTA TROPICAL Y UN INTÉRPRETE DE MÚSICA LLANERA, EN EL X FESTIVAL DE VERANO, MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA; TRES INTÉRPRETES DE MÚSICA LLANERA Y UN GRUPO BASE DE MÚSICA LLANERA, EN EL FESTIVAL RÍO Y PLAYA, VEREDA EL ENCANTO, MUNICIPIO DE BARRANCA DE UPIÁ Y, UNA MUESTRA FOLCLÓRICA DE LA CULTURA LLANERA, UN PRESENTADOR Y UN INTÉRPRETE DE MÚSICA LLANERA, EN	80500000	3 días	02/28/2020

						EL ACTO CULTURAL DÍA DE LA LLANERIDAD Y HOMENAJE A BETTY CAMACHO DE RANGEL EN LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META			
20	20/02/20	Prestación de servicios artísticos	Contratación Directa	GABRIEL ARMANDO GIRALDO ROMERO	GABRIEL ARMANDO GIRALDO ROMERO	PRESTACION DE SERVICIOS ARTISTICOS PARA LA REALIZACION DE DOS (2) PRESENTACIONES DE DANZA Y UN GRUPO BASE DE MUSICA LLANERA, EN EL MARCO DEL CARNAVAL DE BARRANQUILLA.	10.000.000,00	2 días	21/02/20
21	25/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	KAROL JOHANNA ORTIZ RINCON	KAROL JOHANNA ORTIZ RINCON	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA FORTALECER LA RED DEPARTAMENTAL DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS EN LOS PROCESOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y EN EL APOYO A LA SUPERVISION Y SEGUIMIENTO, DE LAS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE LECTURA Y ESCRITURA QUE SE REALIZAN MENSUALMENTE EN LOS DISTINTOS MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL META	51.000.000,00	10 meses y 6 días	25/02/20
22	25/02/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	PIMIENTO SISTEMAS SAS	ALVARO PIMIENTO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ACTUALIZACION, SOPORTE, CAPACITACION E IMPLEMENTACION DE LAS PLATAFORMAS DEL SOFTWARE PIMISYS PARA SUS DIFERENTES MODULOS, EN EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	24.000.000,00	6 meses	25/02/20
23	28/02/2020	Prestación de servicios artísticos	Contratación Directa	INVERSSIONES NAJULA S.A S	MARYURI ANDREA GUEVARA LUNA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA GARANTIZAR LA PRESENTACIONES ARTISTICAS DE UNA ORQUESTA TROPICAL Y UN INTERPRETE DE MUSICA LLANERA, EN EL X FESTIVAL DE VERANO. MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA; TRES INTERPRETES DE MUSICA LLANERA Y UN GRUPO BASE DE MUSICA LLANERA, EN EL FESTIVAL RÍO Y PLAYA, VEREDA EL ENCANTO, MUNICIPIO DE BARRANCA DE UPIÁ Y, UNA MUESTRA FOLCLÓRICA DE LA CULTURA LLANERA, UN	80.500.000,00	3 días	28/02/20



INFORME FINAL DE AUDITORIA

CÓDIGO:
ES-F-08

VERSIÓN:
02

FECHA:
MAYO DE 2019

PÁGINA:
7 DE 11

						PRESENTADOR Y UN INTERPRETE DE MUSICA LLANERA, EN EL ACTO CULTURAL DIA DE LA LLANERIDAD Y HOMENAJE A BETTY CAMACHO DE RANGEL EN LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META			
24	28/02/2020	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	FELIPE ZAMBRANO GARCIA	FELIPE ZAMBRANO GARCIA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA JURIDICA Y DEFENSA JUDICIAL PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META	30.000.000,00	6 meses	28/02/20
25	28/02/20	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	GIRALDO GEMAY	GIRALDO GEMAY	PRESTACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA FORTALECER LA RED DEPARTAMENTAL DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS EN LOS PROCESOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y EN EL APOYO A LA SUPERVISIÓN Y SEGUIMIENTO, DE LAS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE LECTURA Y ESCRITURA QUE SE REALIZAN MENSUALMENTE EN LOS DISTINTOS MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL META"	40.000.000,00	10 meses	28/02/20
26	04/03/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	FRANCY YANETH VELANDIA CARDENAS	FRANCY YANETH VELANDIA CARDENAS	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN A LA RED DEPARTAMENTAL DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS MEDIANTE EL ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS Y SERVICIOS BIBLIOTECARIOS BÁSICOS, EN CINCO BIBLIOTECAS PÚBLICAS SELECCIONADAS POR EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META	30.000.000,00	6 meses	04/03/20
27	16/03/20	Prestación de Servicios Profesionales	Contratación Directa	ANDREA DEL PILAR TORRES RAMIREZ	ANDREA DEL PILAR TORRES RAMIREZ	"PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA COORDINACIÓN DE LAS ACTIVIDADES ACADÉMICAS Y EVENTOS DE CIRCULACIÓN MUSICAL DENTRO DEL MARCO DEL FORTALECIMIENTO DEL PLAN DEPARTAMENTAL DE MÚSICA DEL META, A REALIZARSE EN LOS DIFERENTES MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA COORDINACIÓN DE LAS ACTIVIDADES ACADÉMICAS Y EVENTOS DE CIRCULACIÓN MUSICAL DENTRO DEL MARCO DEL FORTALECIMIENTO DEL PLAN DEPARTAMENTAL DE MÚSICA DEL META, A REALIZARSE EN LOS DIFERENTES MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO	40.500.000,00	9 meses	16/03/20



INFORME FINAL DE AUDITORIA

CÓDIGO:
ES-F-08

VERSIÓN:
02

FECHA:
MAYO DE 2019

PÁGINA:
8 DE 11

28	18/03/2020	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	OSCAR ALBERTO BAQUERO SOGAMOSO	OSCAR ALBERTO BAQUERO SOGAMOSO	PRESTACION DE SERVICIOS COMO TECNICO EN SISTEMAS PARA BRINDAR SOPORTE EXTERNO. REMOTO Y PRESENCIAL AL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	7.500.000,00	3 meses	18/03/20
29	24/03/20	Prestación de servicios de apoyo a la gestión	Contratación Directa	DIEGO MAURICIO DURAN GARCIA	DIEGO MAURICIO DURAN GARCIA	"PRESTACION DE SERVICIOS COMO TECNICO EN SISTEMAS PARA BRINDAR SOPORTE EXTERNO. REMOTO Y PRESENCIAL AL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META."	2.500.000,00	1 mes	18/03/20
Minima cuantia n°1	09/03/20	Prestación de Servicios	Minima Cuantia	CARLOS MARIO GUZMAN RAMIREZ	CARLOS MARIO GUZMAN RAMIREZ	REALIZAR EL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES LOCATIVAS PREVENTIVAS/CORRECTIVAS DEL TEATRO LA VORAGINE Y SUS ESPACIOS ADYACENTES.	14.923.160,00	15 días	16/03/20
Minima Cuantia No.2	12/03/20	Prestación de Servicios	Minima Cuantia	KEILA ZULEYMA ORTIZ LEAL	JUAN FERNANDO MONTOYA MONTOYA	GARANTIZAR LA LOGISTICA PARA LAS REUNIONES DE ELECCION, POSESION Y OPERATIVIDAD DEL CONSEJO DEPARTAMENTAL DE CULTURA Y LOS CONSEJOS DEPARTAMENTALES DE AREAS ARTISTICAS, PARA EL FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DEPARTAMENTAL DE CULTURA, EN LA CIUDAD DE VILLAVICIO, META	15.286.900,00	22 dias	13/03/20
Minima Cuantia No. 3	03/04/20	Seguros	Minima Cuantia	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	JUAN CARLOS ORTIZ HERNANDEZ	ADQUISICIÓN DEL PLAN DE SEGUROS PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META, PARA AMPARAR LOS BIENES E INTERESES PATRIMONIALES DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD O DE AQUELLOS POR LOS CUALES SEA O FUERE LEGAR O CONTRACTUALMENTE RESPONSABLE PARA LA VIGENCIA	15.233.937,00	12 meses	08/04/20
Minima Cuantia No. 4	28/04/20	Compraventa	Minima Cuantia	CADENA S.A.		ADQUISICIÓN DE CIENTO MIL (100.000) ESTAMPILLAS PROCULTURA PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META	15.315.300,00	30 dias	13/05/20
30	21/05/2020	Prestación de Servicios	Contratación Directa	LUCILA GOMEZ TORRES	LUCILA GOMEZ TORRES	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA PRODUCIR Y EMITIR PROGRAMAS CULTURALES EN MEDIO RADIAL, CONTENIDOS CULTURALES ESCRITOS, CONTENIDOS EN PIEZAS GRÁFICAS Y AUDIOVISUALES PARA REDES SOCIALES, BOLETINES DE PRENSA Y OTROS CONTENIDOS DE TRASMISION EN VIVO, PARA SER DIFUNDIDOS EN MEDIOS ESCRITOS O VIRTUALES, DIRIGIDOS A DIFERENTES ACTORES CULTURALES Y COMUNIDAD EN GENERAL. EN LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO, DEPARTAMENTO DEL META	16.000.000	4 MESES	21/05/20

**INFORME FINAL DE AUDITORIA****CÓDIGO:
ES-F-08****VERSIÓN:
02****FECHA:
MAYO DE 2019****PÁGINA:
9 DE 11**

31	16/06/2020	Prestación de Servicios	Contratación Directa	AURORA COLINA ALBA	AURORA COLINA ALBA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA JURÍDICA EN MATERIA CONTRACTUAL Y ADMINISTRATIVA PARA EL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META.	\$24.000.000,00	4 MESES	16/06/20
32	18/06/2020	Prestación de Servicios	Contratación Directa	LUISA SUSANA DIAZ CHACÓN	LUISA SUSANA DIAZ CHACÓN	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA POLÍTICA PÚBLICA CULTURAL EN EL DEPARTAMENTO DEL META.	\$25.000.000,00	5 MESES	18/06/20
33	19/06/2020	Prestación de Servicios	Contratación Directa	OSCAR EDUARDO LUENGAS DIAZ	OSCAR EDUARDO LUENGAS DIAZ	ASESORAR Y REALIZAR TALLERES PARA LA ESTRUCTURACION, FORMULACION Y GESTIÓN DE PROYECTOS AL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META, ACTORES Y ORGANIZACIONES CULTURALES.	\$24.000.000,00	3 MESES	19/06/20

Revisada la información, se evidencia que, entre el 17 de marzo al 30 de junio del 2020, la entidad ha realizado **ocho (8)** procesos contractuales, de los cuales **dos (2)** corresponden a prestación de servicios de apoyo a la gestión contratos Nos 28 y 29: técnicos en sistemas; **cuatro (4)** contratos de prestación de servicios profesionales, contratos No. 30, 31,32,33, correspondientes en su orden a: - Prestar los servicios profesionales para producir y emitir programas culturales en medio radial, contenidos culturales escritos, contenidos en piezas gráficas y audiovisuales para redes sociales, boletines de prensa y otros contenidos de transmisión en vivo, para ser difundidos en medios escritos o virtuales, dirigidos a diferentes actores culturales y comunidad en general, en la ciudad de Villavicencio, departamento del Meta, -Prestación de servicios profesionales de asesoría jurídica en materia contractual y administrativa para el Instituto Departamento de Cultura del Meta, -Prestación de servicios profesionales para la implementación de estrategias de evaluación y seguimiento a la política pública cultural en el departamento del Meta, -Asesorar y realizar talleres para la estructuración, formulación y gestión de proyectos al Instituto departamental de Cultura del Meta, actores y organizaciones culturales, **y dos (2) a procesos de mínima cuantía correspondiente a proceso 3 y 4:** -Adquisición del plan de seguros para el Instituto Departamental de Cultura del Meta, para amparar los bienes e intereses patrimoniales de propiedad de la entidad o de aquellos por los cuales sea o fuere legar o contractualmente responsable para la vigencia y - Adquisición de cien mil (100.000) estampillas procultura para el Instituto departamental de Cultura del Meta.

El valor total de los procesos contractuales realizados asciende a la suma de **\$129.549.237.000**, de los cuales **\$64.549.237**, corresponden a recursos de funcionamiento y **\$65.000.000** a recursos de inversión, valor estimado y garantizados de acuerdo a la proyección del recaudo y al seguimiento mensual de los recursos recaudados por venta de la estampilla procultura, que realiza la entidad a través de la asesora externa contable y la técnica en tesorería.

Una vez identificado los procesos contractuales implementados por el IDCM, durante el periodo observado y que corresponde a partir del decreto de la declaración de la emergencia económica, social y ecológica decretada por el gobierno Nacional, se estableció que la entidad no desarrolla actividades propias de atención y manejo del COVID-19, por lo que no desarrolla contratación de urgencia manifiesta, ni referente a procesos y/o procedimientos de salud. Los contratos realizados

**INFORME FINAL DE AUDITORIA****CÓDIGO:**
ES-F-08**VERSIÓN:**
02**FECHA:**
MAYO DE 2019**PÁGINA:**
10 DE 11

obedecen a necesidades propias para el adecuado funcionamiento y para salvaguardar los bienes de la entidad.

Se evidencia que los procesos de mínima cuantía, la convocatoria se estableció a través de la publicación realizada en el SECOP, manifestando en ella que la recepción de las propuestas debía de ser presentadas a través del correo electrónico: jurica@culturameta.gov.co y la apertura de sobres se realizaría de manera virtual; no se realizó debido a que no presentaron manifestación de interés de participar en el proceso. Dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 440 de 2020, de prevenir la propagación de la pandemia mediante el distanciamiento social, acudiendo a la realización de procesos públicos electrónicos o virtuales, fortaleciendo el uso de las herramientas electrónicas, de manera que se evite el contacto entre los participantes en los procesos de contratación

La contratación del personal de apoyo a la gestión y la de prestación de servicios profesionales, fue realizada de manera directa, con la radicación de documentos en la ventanilla única de la entidad, con la aplicación de los protocolos de bioseguridad establecidos y comunicados al interior y a la comunidad en general.

Revisado los proceso contractuales adelantados por el IDCM, se corrobora que se ha cumplido con los ítems que aplican para el tipo de proceso contractual adelantado y establecidos en los numerales: 3.5: Elaboración de los estudios de mercado o como mínimo análisis de mercado y de costos con el fin de optimizar recursos, con el numeral 3.8: Justificación de la experiencia de idoneidad y experiencia de los contratistas o proveedores y con el numeral 3.9 llevar a cabo una adecuada supervisión de los contratos, señalados en la Directiva 16, expedida por la Procuraduría General de la Nación de fecha 22 de abril de 2020

El 06 de abril del 2020, la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, publica el documento Guía de Transparencia en la Contratación Estatal durante la pandemia de COVID-19, Documento que al ser revisado no aplica para los contratos que el Instituto realizo en el periodo auditado

En el artículo 9 del Decreto 440 de 20 de marzo de 2020, establece que las entidades estatales deberán implementar procedimiento para el pago de contratistas del Estado, durante el estado de emergencia económica, social y ecológica, para la recepción, tramite y pago de facturas y cuentas de cobro de sus contratistas, mecanismos electrónicos, sin perjuicio de lo establecido en el artículo 616.1 del Estatuto tributario, encontrando que a la fecha de cierre del informe preliminar el Instituto Departamental de Cultura del Meta no ha adoptado mecanismo que permita dar cumplimiento a lo señalado en este artículo.

BENEFICIOS DE AUDITORIA

**INFORME FINAL DE AUDITORIA****CÓDIGO:**
ES-F-08**VERSIÓN:**
02**FECHA:**
MAYO DE 2019**PÁGINA:**
11 DE 11**CONCLUSIONES**

El Instituto Departamental de Cultura del Meta, no adelanta procesos contractuales para la prevención y atención de la pandemia Económica, Social y ecológica derivada del COVID-19.

RECOMENDACIONES

1. Establecer, si lo considera pertinente la entidad, la tabla de honorarios para contratos de profesionales y técnicos que requiera la entidad, definiendo perfiles y experiencia de tal manera que el valor establecido responda a las condiciones actualizadas del mercado laboral y a lo señalado en el Decreto Departamental 115 de 2020.

ASESORA CONTROL INTERNONombre *Diana Luz Hernández* FirmaFecha *31-Agosto/2020*