



30 de octubre de 2025

Doctora

**Karen Torrez Baquero**

Jefe de oficina jurídica y contratación estatal

Alcaldía municipal de La Paz Cesar

E S D

**Asunto:** Informe de Auditoría interna con enfoque especial, al cumplimiento de requisitos legales conforme a la Ley 80 de 1993, ley 1150 de 2007 y Decreto 1082 de 2015.

La oficina Asesora de Control Interno con fundamento en la ley 87 de 1993, practicó Auditoría Interna con enfoque especial, a los procesos contractuales del municipio de La Paz Cesar.

La auditoría se llevó a cabo de acuerdo a las normas de auditoria generalmente aceptadas y según el artículo 2.2.21.5.3 del decreto 1083 de 2015 que enmarca el rol de Control Interno.

La auditoría incluyo el análisis de las evidencias frente a los criterios establecidos, el cual brinda un nivel de confianza de los controles a los riesgos y a la evaluación y seguimiento de los procesos que operan en la Alcaldía Municipal de La Paz, determinado los hallazgos que repercuten en la prestación de servicios y cumplimiento de la normatividad vigente.

En conclusión, los procesos contractuales fueron auditados, mediante muestreo seleccionado, el cual presenta hallazgos frente a los requisitos establecidos en las normas vigentes de contratación pública.

Con el fin de lograr que la labor de auditoria conduzca a que se emprendan actividades de mejoramiento de la gestión pública, la Oficina Jurídica y de Contratación Estatal del Municipio de La Paz deberá suscribir con la oficina asesora de Control Interno el correspondiente plan de mejoramiento en formato establecido en el procedimiento de Auditoria de Control Interno del proceso de evaluación independiente, que permita subsanar las debilidades puntualizadas, **(de haberlas encontrado)** en un plazo de 10 días calendario a partir del recibido del presente informe.



# INFORME FINAL

## DE LA AUDITORÍA REALIZADA A LA OFICINA DE JURÍDICA Y CONTRATACIÓN ESTATAL.

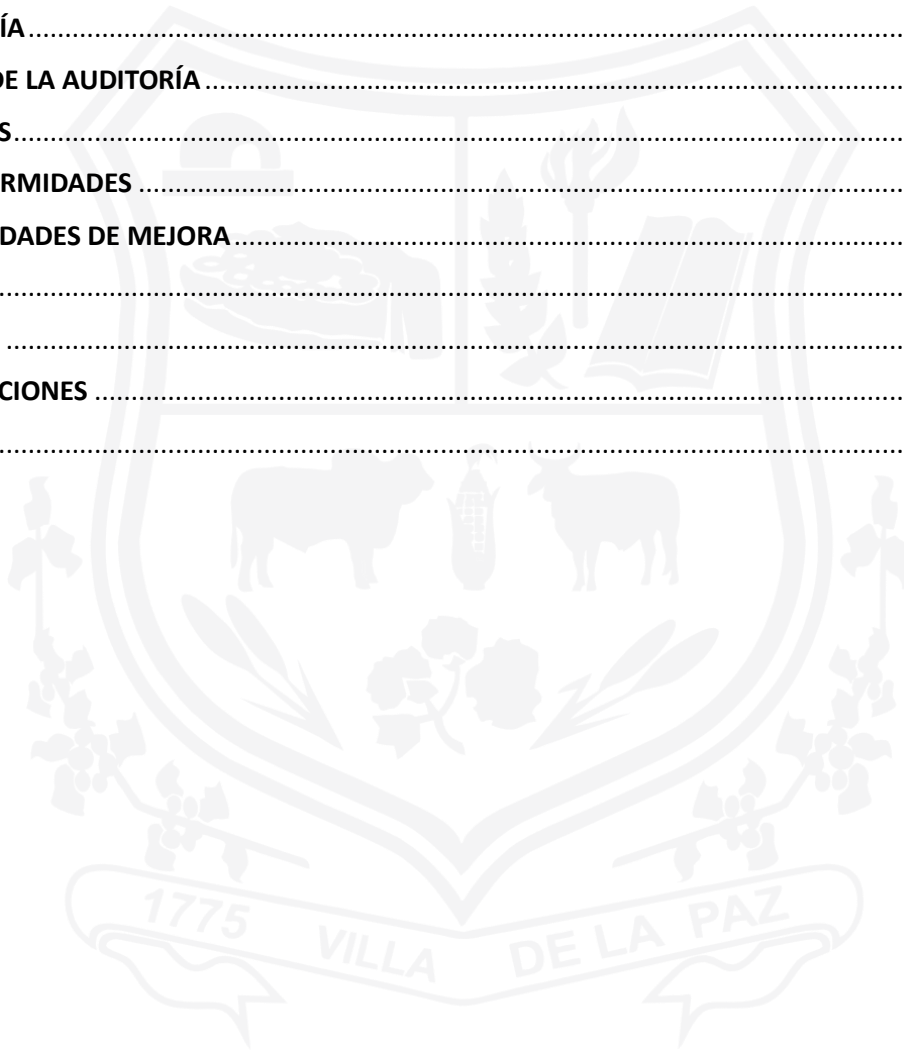
octubre 2025.

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
*Francisco Antonio Gómez López*  
Jefe Oficina de Control Interno



## Contenido

OBJETIVO GENERAL.....	4
ALCANCE .....	4
MARCO LEGAL .....	4
METODOLOGÍA.....	4
RESULTADO DE LA AUDITORÍA.....	5
HALLAZGOS.....	5
NO CONFORMIDADES .....	5
OPORTUNIDADES DE MEJORA .....	5
RIESGOS .....	6
CONCLUSIÓN .....	7
RECOMENDACIONES .....	7
ANEXOS.....	8





## OBJETIVO GENERAL

Evaluar la conformidad de los procesos de contratación de la Alcaldía Municipal de La Paz Cesar.

## ALCANCE

Evaluar la ejecución de las etapas contractuales desde el 1 de enero de 2024 al 24 de octubre de 2025, según muestreo seleccionado por modalidad de contratación y criterios de auditoría aplicables

## MARCO LEGAL

La oficina asesora de Control Interno en su proceso de auditoria verificará el cumplimiento de las políticas, procedimientos y requisitos de acuerdo con lo establecido en:

- ✓ Manual de contratación de la Alcaldía municipal de La Paz Cesar
- ✓ Procesos contractuales publicados en SECOP.
- ✓ Ley 80 de 1993 *"Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración PÚBLICA"*.
- ✓ Ley 1150 de 2007 *"Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos"*.
- ✓ Decreto 1082 de 2015 *"Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional"*.
- ✓ Plan anual de auditoria 2025.

## METODOLOGÍA

Para esta auditoria se realizó el análisis digital de la documentación y plan de auditoría, la técnica de auditoria utilizada fue la observación de los expedientes digitales aportados por la oficina jurídica y de contratación estatal con corte a 24 octubre de a de la vigencia actual y se realizaron papeles de trabajo como lista de chequeos, de cada una de las muestras tomadas, con el fin de obtener la evidencia para cada una de las mismas; a partir de los cuales se construye el informe final de auditoría.



## RESULTADO DE LA AUDITORÍA

### HALLAZGOS

<b>CD-CONVPAZASOC-007-2025:</b> AMPARAR LA REALIZACION DEL COMPONENTE 6. APOYO A LA REALIZACION DE LAS FIESTAS PATRONALES DE SAN FRANCISCO DE ASIS, FESTIVAL VOCES Y CANCIONES Y FOMENTO DE TRADICIONES Y EXPRESIONES CULTURALES MEDIANTE ACTIVIDADES ARTISTICAS EN LA EPOCA DECEMBRINA, EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR	<b>CONVPAZ-008-2025:</b> MEJORAMIENTO DE LA SEGURIDAD VIAL MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES DE SENSIBILIZACION CIUDADANA EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR
<b>EL CONVENIO EN EL ACTA DE INICIO NO ESTA FIRMADO POR EL REP LEGAL DE LA ASOCIACION</b>	<b>EL CONVENIO EN EL ACTA DE INICIO NO ESTA FIRMADO POR EL REP LEGAL DE LA ASOCIACION</b>

### NO CONFORMIDADES

01	Se evidencian expedientes digitales carentes de firmas de representantes legales exigidos por la norma de contratación pública y por el manual de contratación de la Alcaldía Municipal de La Paz Cesar.
----	--

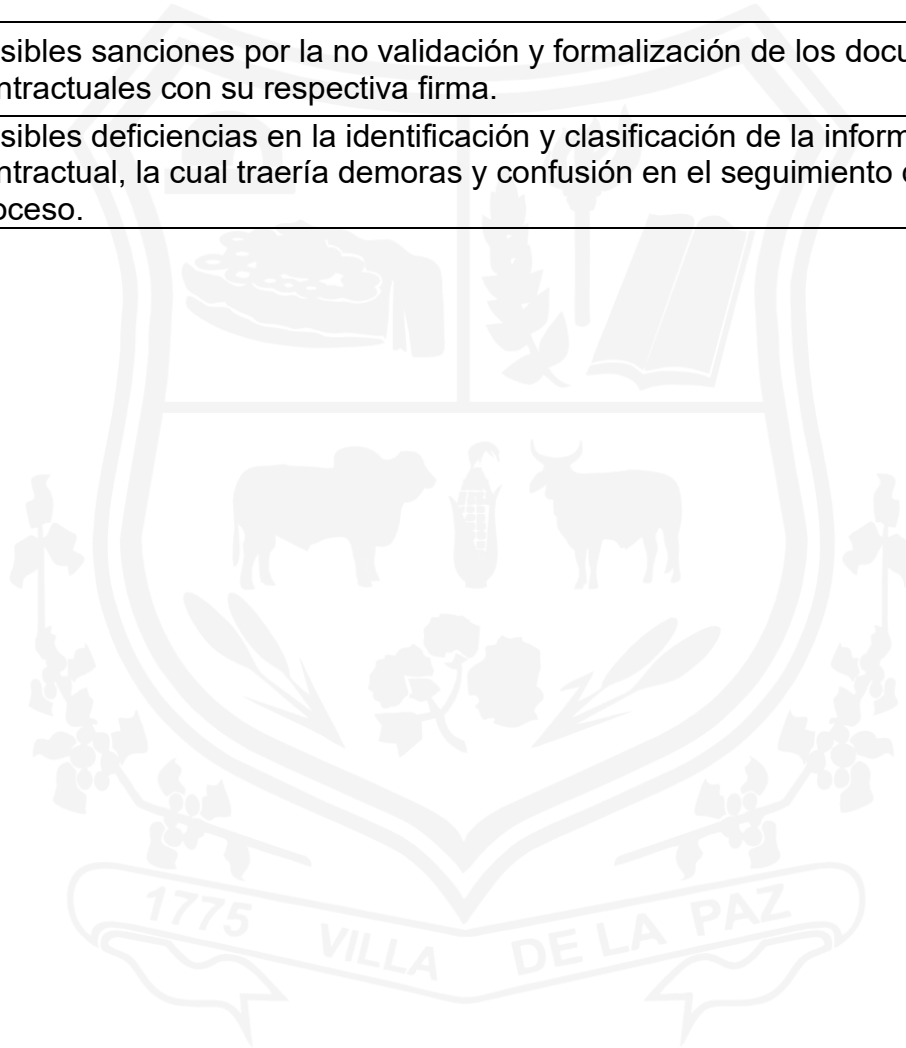
### OPORTUNIDADES DE MEJORA

01	Se debe velar porque todos los documentos precontractuales y contractuales se formalicen y validen a través de su respectiva firma.
02	Se debe velar porque los expedientes de convenios contengan la documentación completa de sus representantes legales.



## RIESGOS

01	Posibles sanciones por la no validación y formalización de los documentos contractuales con su respectiva firma.
03	Posibles deficiencias en la identificación y clasificación de la información contractual, la cual traería demoras y confusión en el seguimiento de cada proceso.





## CONCLUSIÓN

Los procesos contractuales de la entidad objeto de la presente auditoría, van en mejora continua, con respecto a los requisitos de la ley 80 de 1993, por otra parte, la exportación de todos los documentos en cada una de las etapas (precontractual, contractual y postcontractual) deben ser publicados y firmados con sello de plataforma donde se evidencia el nombre de la persona natural quien representa a el contratista como tal o cualquier tipo de Asociación con la cual vaya a ser suscrito un acuerdo.

Si se lleva un control permanente a la contratación supervisada por su dependencia se evitarán posibles sanciones por el incumplimiento de los requisitos exigidos por la Ley.

## RECOMENDACIONES

- Socializar con los funcionarios de cada proceso las especificaciones técnicas, documentación del proceso, informe de Auditoría y Planes de mejora, para su conocimiento y fortalecimiento de los procesos.
- Establecer directrices institucionales para un adecuado manejo y supervisión de los contratos de prestación de servicios
- Garantizar el recurso humano, financiero y tecnológico requerido por los procesos con el propósito de garantizar el cumplimiento y desarrollo de los procesos contractuales.
- Se recomienda exigir como requisito de contratación el certificado de afiliación de ARL.

**Atentamente:**



**FRANCISCO ANTONIO GÓMEZ LÓPEZ**  
**Jefe de la oficina de control interno**



## ANEXOS

- Muestreo Contractual.

Referencia del Proceso	Descripción del Procedimiento	VALOR	Nombre
CPS-184-2025	APOYO A LA GESTION COMO MONITOR DE DEPORTE PARA COORDINAR Y DIRGIR LAS ACTIVIDADES FORMATIVAS, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS QUE SE ADELANTEN EN LA OFICINA DE CULTURA, RECREACION DEPORTE DEL MUNICIPIO DE LA PAZ	8.000.000,00	LUIS EDUARDO RAMIREZ RONDON
CPS-185-2025	APOYO A LA IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA DE EXTENSION A LA BIBLIOTECA PUBLICA MILCIADES CANTILLO COSTA Y LUDOTECA, PARA EL FORTALECIMIENTO A LAS ACCIONES DE PROMOCION DE LA LECTURA Y LECTO ESCRITURA EN ZONA URBANA RURAL DEL MUNICIPIO DE LA PAZ - CESAR	7.600.000,00	DAYANA MILENA SOTO CALDERON
CPS-186-2025	PARA AMPARAR AUXILIAR DE APOYO PARA EL DESARROLLO DE LA LECTURA Y LECTO ESCRITURA EN LA SEDE DE LA BIBLIOTECA PUBLICA JOSE DE LA CRUZ TRUJILLO EN EL CORREGIMIENTO DE SAN JOSE DE ORIENTE DEL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR	7.600.000,00	ANA MILETH CHINCHILLA LOPEZ
CPS- 210 - 2025	FORTALECIMIENTO DE LA GESTION, PLANIFICACION Y DIRECCION EN LA ADMINISTRACION DE LAS DIRVERSAS DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO DE LA PAZ - CESAR	7.600.000,00	ANA MARIA HERRERA MANOSALVA
CPS-216-2025	APOYO A LA OFICINA JURIDICA Y DE CONTRATACION ESTATAL DEL MUNICIPIO DE LA PAZ - CESAR FRENTE A LOS PROCESOS PRE-CONTRACTUALES (ELABORACION, ANALISIS Y SOPORTE LEGAL DE LOS ESTUDIOS PREVIOS) CONFORME A LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA ENTIDAD CONTRATANTE	16.000.000,00	CESAR ANDRES CLAVIJO PADILLA
CPS- 221- 2025	ENLACE PARA LA ATENCION Y ASISTENCIA A LAS DEL CONFLICTO INTERNO DEL MUNICIPIO DE ACUERDO CON LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA LEY 1448 DE 2011 Y EL DECRETO 4800 DE 2011	9.600.000,00	MAYERLIS MALDONADO DONADO
CPS-222-2025	APOYO EN LA EJECUCION DE ACCIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS POLITICAS DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ-CESAR, PROMOVIENDO SU BIENESTAR Y ACCESO A DERECHOS FUNDAMENTALES	8.800.000,00	CINDY YOANA MOSCOTE SIERRA
CPS-223-2025	FORTALECIMIENTO EN LA IMPLEMENTACIONDE HOJA DE RUTA PARA LA ATENCION A LA POBLACION VICTIMA EN ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE LA PAZ-CESAR	12.000.000,00	EDER TRUJILLO MALDONADO
CPS-231-2025	APOYO A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y DESARROLLO TERRITORIAL EN ATENCION Y ACTUALIZACION DE LOS PROCESOS ADELANTADOS EN EL SISTEMA DE IDENTIFICACION DE POTENCIALES BENEFICIARIOS DE PROGRAMAS SOCIALES SISBEN DEL MUNICIPIO DE LA PAZ-CESAR	5.700.000,00	TANIA MARGARITA CARRILLO GUTIERREZ
CPS-235-2025	FORTALECIMIENTO A LOS PROCESOS DE ANALISIS Y DESARROLLO DE INFORMACION, COMPONENTES DE LAS TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION LAS COMUNICACIONES A SU ACCESO Y USO EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ- CESAR	7.800.000,00	KEVIN DAVID RODRIGUEZ ROZO
CPS- 240- 2025	PARA AMPARAR EL APOYO ADMINISTRATIVO A LA GESTION DE LA SECRETARIA DE SALUD DEL MUNICIPIO DE LA PAZ - CESAR	5.700.000,00	AURA ELENA SIERRA RAMIREZ
CPS-244-2025	PARA AMPARAR ELFORTALECIMIENTO A LA GESTION DEL ASEGURAMIENTO EN SALUD DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO Y PROTECCION SOCIAL DEL MUNICIPIO DE LA PAZ - CESAR	7.800.000,00	ANNIA PATRICIA JIMENEZ MARQUEZ



CPS-275-2025	PARA AMPARAR LAS ACCIONES DE GESTION EN SALUD EN POBLACION VULNERABLE, DISCAPACIDAD Y HOMBRE DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO Y PROTECCION SOCIAL DEL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR VIGENCIA 2025	7.800.000,00	JESUS ENRIQUE MENDOZA ARRIETA
CPS-298-2025	PARA AMPARAR LA ASISTENCIA TECNICA AGROPECUARIA A LA OFICINA UMATA DEL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR	7.200.000,00	SOL MARINA TORRES PEDROZA
CPS-299-2025	PARA AMPARAR EL FORTALECIMIENTO A LA GESTION EN SALUD PUBLICA DE LAS ACCIONES EN SALUD MENTAL Y POBLACION VULNERABLE, NNA-GENERO, EN LA SECRETARIA DE DESARROLLO Y PROTECCION SOCIAL DE LA PAZ CESAR VIGENCIA 2025	7.336.667,00	YULIANA ANDREA JAIME OLANO
CD-CONVPAZASOC-005-2025	APOYO A LA REALIZACION DE ACTIVIDADES ARTISTICAS Y CULTURALES PARA LA PRESERVACION DE LOS SABERES TRADICIONALES DE LAS DISTINTAS COMUNIDADES Y BARRIOS DEL MUNICIPIO DE LA PAZ (BUENOS AIRES Y FRAY JOAQUIN DE ORIHUELA)	38.151.428,00	CORPORACION EDUCATIVA ABC CHILDREN
CD.CONVPAZASOC-007-2025	AMPARAR LA REALIZACION DEL COMPONENTE 6. APOYO A LA REALIZACION DE LAS FIESTAS PATRONALES DE SAN FRANCISCO DE ASIS, FESTIVAL VOCES Y CANCIONES Y FOMENTO DE TRADICIONES Y EXPRESIONES CULTURALES MEDIANTE ACTIVIDADES ARTISTICAS EN LA EPOCA DECEMBRINA, EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR	490.842.857,00	ASOCIACION CULTURAL Y RECREATIVA DE COLOMBIA
CD-CONVSOL-017-2025	MANTENIMIENTO DE LA VIA QUE CONDUCE DE FILO GURAPO HASTA LA ESTACION, VEREDA ALTO DEL RIECITO, CORREGIMIENTO DE SAN JOSÉ DE ORIENTE DEL MUNICIPIO DE LA PAZ, DEPARTAMENTO DEL CESAR	6.987.223,32	JAC CORREGIMIENTO DE LOS ENCANTOS MUNICIPIO DE LA PAZ
CONVPAZ-008-2025	MEJORAMIENTO DE LA SEGURIDAD VIAL MEDIANTE LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES DE SENSIBILIZACION CIUDADANA EN EL MUNICIPIO DE LA PAZ CESAR	145.580.000,00	FUNDEJAR (FUNDACION DE JOVENES ACCIONAR)

