



ISER

Instituto Superior de
Educación Rural

vigilado Mineducación



INFORME FINAL DE AUDITORIA AL PROCESO GESTION DE LA CONTRATACION

Control Interno de Gestion

www.iser.edu.co

INTRODUCCIÓN

El proceso de Control Interno de Gestión, en cumplimiento de la función de evaluación y seguimiento a la gestión institucional, dentro del marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y en desarrollo del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, adelantó durante el segundo semestre de la presente vigencia, la auditoría al proceso de Gestión de la Contratación, con la cual se contribuye al cumplimiento en la gestión de la entidad, de manera que se generen acciones de mejoramiento y resultados que correspondan a la calidad esperada del servicio dentro del marco de integralidad y legalidad.

Con el ejercicio auditor se contribuye al cumplimiento de la planeación estratégica, por cuanto se evidenciaron oportunidades de mejora, para la implementación de acciones encaminadas a fortalecer la planeación y gestión de los procesos contractuales y el fortalecimiento de la supervisión, con el fin de asegurar que los bienes y servicios se reciban a satisfacción de acuerdo a las cantidades, calidades, en el tiempo requerido y de acuerdo con el alcance definido en los objetos contractuales, para generar mayor confianza en los grupos de valor.

OBJETIVO

Evaluar la gestión contractual adelantada por el Instituto Superior de Educación Rural ISER en cada una de sus etapas en cuanto al cumplimiento de la normatividad interna y externa vigente aplicable al proceso de Gestión de la contratación.

ALCANCE

Durante el desarrollo de la auditoría, se verificará el cumplimiento de la normativa interna y externa aplicable al proceso contractual en la muestra seleccionada en las etapas de la contratación desarrolladas en la vigencia 2023 y primer semestre de la vigencia 2024.

MARCO NORMATIVO

- ✓ Constitución Política de Colombia de 1991. Principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 12, 15 y 16 del artículo 189 de la constitución política especiales para su desarrollo.
- ✓ Ley 87 de 1993 y sus Decretos Reglamentarios, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".
- ✓ Ley 489 de 1998 "Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones".



- ✓ Ley 80 de 1993 “Estatuto General de Contratación de la Administración Pública”
- ✓ Documentos del Sistema de Gestión de la Calidad.
- ✓ Ley 1150 del 2007 “Por la cual se introduce medidas para la eficiencia y transparencia en la ley 80 de 1993 y se dictan disposiciones generales sobre la contratación con recursos públicos”.
- ✓ Ley 1712 de 2014 “Ley de Transparencia y de Acceso a la Información”.
- ✓ Resolución No. 153 del 13 de febrero de 2024 “Por el cual se reglamenta en comité evaluador del Contratación del ISER Pamplona”.
- ✓ Resolución 308 del 24 de septiembre de 2020 “Por la cual se adopta el Manual de Contratación del Instituto Superior de Educación Rural ISSER”.
- ✓ Resolución No. 001 de enero 02 de 2020 “Por el cual se actualiza el Comité del Plan de Compras del ISER de Pamplona, actualizado a la normativa vigente”.
- ✓ Resolución No. 005 del 16 de enero de 2023 “Por el cual se aprueba el Plan Anual de Adquisiciones del Instituto Superior de Educación Rural ISER de Pamplona, para la vigencia 2023.
- ✓ Resolución No. 895 del 27 de diciembre de 2023 “Por el cual se aprueba el Plan Anual de Adquisiciones del Instituto Superior de Educación Rural ISER, para la vigencia 2024.
- ✓ Procesos y procedimientos del proceso de Gestión de la Contratación.

METODOLOGIA

El 25 de julio de 2024, se notificó por correo electrónico al Proceso de Gestión de la Contratación la realización de una auditoría de gestión por parte del área de Control Interno de Gestión. La auditoría se inició formalmente el 6 de agosto de 2024, con el diligenciamiento del formato F-CIG-09 "Carta de Responsabilidad".

La metodología utilizada se basa en la revisión y verificación de una muestra aleatoria de los contratos seleccionados según las diferentes modalidad de contratación, de acuerdo con la base de datos remitida por el proceso de Gestión de la Contratación, realizando comparación entre la información entregada en archivos físicos con la información publicada el Secop II, evaluando el cumplimiento de las normativas y procedimientos establecidos en las etapas precontractual, contractual y postcontractual, verificando el cumplimiento de los requisitos en cada una de sus etapas.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

El presente informe ha sido estructurado de acuerdo con el objetivo de la auditoría, y contiene un resumen detallado de las actividades realizadas. Asimismo, se incluyen los hallazgos y/o observaciones identificadas durante el proceso, los cuales están relacionados con el incumplimiento de criterios de auditoría, ya sea en términos de normativas legales, manuales, procedimientos o en las obligaciones contractuales.



EQUIPO GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN

El equipo de Gestión de la Contratación está conformado por: La profesional especializada de Contratación, Dra. Janeth León Tarazona, profesional contratado de apoyo. Dra. Astrid Mayely Flórez Rodríguez, asesoría jurídica externa, Jaime Buitrago V. Profesional de Apoyo y Ludy Tatiana García Portilla, auxiliar administrativo.

DOCUMENTACIÓN EN EL SISTEMA DE CALIDAD:

El Proceso de Gestión de la Contratación es un proceso de apoyo cuyo objetivo es "Desarrollar la gestión precontractual, contractual y postcontractual mediante los procesos de selección, suscripción y liquidación de contratos, con el fin de satisfacer las diversas necesidades de adquisición de bienes y servicios que permitan cumplir con la misión, funciones y competencias del Instituto Superior de Educación Rural (ISER) de Pamplona". Este proceso cuenta con los siguientes procedimientos:

PROCEDIMIENTOS GESTION DE CONTRATACIÓN

CÓDIGO	NOMBRE DEL DOCUMENTO	VERSIÓN	FECHA
P-GCT-01	Plan Anual de Adquisiciones	01	03/03/2021
P-GCT-02	Contratación por Modalidad	02	22/07/2021
P-GCT-03	Supervisión de Contratos	01	02/06/2022
P-GCT-04	Convenios	01	09/11/2022

Imagen 1. Tomada pagina SIG - ISER

GENERALIDADES DEL PROCESO CONTRACTUAL Y SELECCIÓN DE LA MUESTRA

Se revisaron las actividades descritas en el proceso, tomando una muestra aleatoria de los contratos celebrados por el Instituto Superior de Educación Rural (ISER) durante la vigencia de 2023 y el primer semestre de 2024. Esta muestra fue seleccionada considerando las diferentes modalidades de contratación. La información revisada proviene del reporte generado por el proceso de Gestión de la Contratación, y se encuentra distribuida por modalidad de contratación, como se detalla a continuación:



MODALIDAD DE CONTRATACION	VIGENCIAS			
	2023		2024	
CONTRATACION DIRECTA	162			84
Contrato de Prestación de Servicios		155	80	
Sin Pluralidad de oferente (compraventa)		1	1	
Sin Pluralidad de oferente (Contrato de Prestación de Servicios)		4	3	
Convenios Interadministrativos (convenios)		2	0	
MINIMA CUANTIA	25			21
Porcentaje Mínima (contrato de consultoría)		1	1	
Porcentaje Mínima (suministro)		10	8	
Porcentaje Mínima (compraventa)		10	4	
Porcentaje Mínima (Prestación de Servicios)		4	1	
Productor en grandes Superficies tienda virtual del Estado (compraventa)			7	
LICITACIONES PUBLICAS	1			0
Licitación Pública (Contrato de Obra)		1	0	
SELECCIÓN ABREVIADA	6			4
Acuerdo marco de precios (Compraventa)		2	1	
Selección Abreviada de Menor Cuantía (contrato de prestación de servicios)		2	2	
Subasta Inversa (Suministro)		1		
Subasta Inversa (Compraventa)		1	1	
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO	6			6
Contratos de Arriendo bienes muebles ISER		6	6	
TOTAL	200	200	115	115

Tabla 1.



MODALIDAD DE CONTRATACION	VIGENCIAS	
	2023	2024
CONTRATACION DIRECTA	81%	73%
MINIMA CUANTIA	13%	18%
LICITACIONES PUBLICAS	1%	0%
SELECCIÓN ABREVIADA	3%	3%
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO	3%	5%
TOTAL	100%	100%

Se evidencia que: El mayor número de contratos celebrados corresponden a la contratación directa Ordenes de Prestación de Servicios, los cuales están relacionadas con las diferentes necesidades requeridas por los procesos del Instituto Superior de Educación Rural ISER, seguidas por proceso de mínima cuantía.

CONTRATOS REVISADOS

Una vez seleccionada la muestra, se procedió a verificar los soportes de cada proceso de contratación mediante la revisión de los documentos cargados en el sistema SECOP II, SIA Observa y los archivos documentales que reposan en los expedientes físicos de cada proceso contractual, analizando si estos procesos se gestionaron conforme a la normatividad vigente, los manuales y los procedimientos internos. Los registros verificados se detallan a continuación:

CONTRATACION DIRECTA ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS



No. DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
CD-CPS-001-2023	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO A LA OFICINA DE RECTORIA	JEXICA YESSENIA BARRERA	\$5,787,600	23/01/2023-22/05/2022	TERMINADO
CD-CPS-009-2023	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO AL PROCESO DE RECURSOS FINANCIEROS Y GESTIÓ DE	MARLY TORRES RODRIGUEZ	\$19,588,800	24/01/2023-23/12/2023	TERMINADO
CD-CPS-015-2023	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE OPERARIO EN EL ASEO Y MANTENIMIENTO DE LOS BLOQUES SISTEMAS (AULAS, UNIDADES SANITARIAS, ZONAS COMUNES) ARCHIVO CENTRAL GIMNASIO EN LA SEDE PRINCIPAL DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER DE PAMPLONA	FANNY ESPERANZA MOGOTOCORO JAIMES	\$5,787,600	08/02/2023-07/06/2023	TERMINADO
CD-CPS-032-2023	CONTRATAR UN TÉCNICO O TECNÓLOGO PARA APOYAR EL PROCESO DE MERCADEO Y PROMOCIÓN DE LA OFERTA ACADÉMICA DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER DE PAMPLONA	ERLI MARLENI VILLAMIZAR CALDERÓN	\$10,080,000	16/06/2023-03/12/2023	TERMINADO
CD-CPS-063-2023	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN TÉCNICO EN SISTEMAS Y/O AFINES CON EXPERIENCIA COMO AUXILIAR DE ARCHIVO Y GESTIÓN ADMINISTRATIVA DENTRO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.390/2023, SUSCRITO ENTRE LA ALCADIA MUNICIPAL DE PAMPLONA NORTE DE SANTANDER Y EL ISER	YULIET KATERINE BAUTISTA BASTO	\$2,800,000	18/12/2023-28/12/2023	TERMINADO
CD-CP-007-2023	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UNA PROFESIONAL DE APOYO Y ASESORIA AL PROCESO DE GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	CARMEN YUDIT IBARRA ARDILA	\$3,500,000	24/01/2023-24/01/2023	TERMINADO
CD-CP-025-2023	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN PROFESIONAL EN EL AREA DE LA MEDICINA PARA PRESTAR LOS SERVICIOS MEDICOS PARA EL MANEJO DE ATENCION FARMACOLOGICA Y NO FARMACOLOGICA ALA COMUNICAD ESTUDIANTIL Y ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN CON PERSONAL ADMINISTRATIVO, DOCENTE Y EGRESADOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER DE PAMPLONA, CENTRO TUTORIAL CUCUTA.	DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ	\$12,020,400	01/03/2023-31/10/2023	TERMINADO
CD-CP-069-2023	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN PROFESIONAL DE APOYO COMO ANALISTA JURIDICO DE LA TRADICION DE BIENES	YALENA MARIA ARENAS RODRIGUEZ	\$5,600,000	03/08/2023-02/09/2023	TERMINADO



No. DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
	INMUEBLES, Y LAS SITUACIONES ESPECIALES QUE SE PUEDEN PRESENTAR EN EL AMBITO DE APLICACION DE LA NORMATIVIDAD CIVIL Y AGRARIA VIGENTE PARA LA EJECUCION DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 3902023, SUSCRITO ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE PAMPLONA NORTE DE SANTANDER Y EL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL DE PAMPLONA				
CD-CP-070-2023	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN PROFESIONAL DE APOYO COMO COORDINADOR DE EQUIPO PARA LA EJECUCION DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 3902023, SUSCRITO ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE PAMPLONA NORTE DE SANTANDER Y EL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL DE PAMPLONA	MARTHA PATRICIA SUAREZ CARVAJAL	\$8,400,000	03/08/2023-02/10/2023	TERMINADO
CD-CP-086-2023	CONTRATAR UN PROFESIONAL EN DERECHO, CON ESPECIALIZACION EN DERECHO DISCIPLINARIO. PARA ORIENTAR EN CAMPO EL MODULO 1. DENOMINADO NORMATIVIDAD DEL DIPLOMADO EN LIDERAZGO COMUNITARIO Y SU IMPORTANCIA EN EL DESARROLLO TERRITORIAL	DIANA CAROLINA RAMÓN NUÑEZ	\$ 2.800.000	18/12/2023-28/12/2023	TERMINADO
CD-CP-036-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN PROFESIONAL EN EL AREA SOCIAL PARA ADELANTAR LA COORDINACIÓN DE LOS CENTROS TUTORIALES SAN PABLO Y SANTA ROSA DEL SUR BOLIVAR	KATHERINE MARTINEZ MAZO	\$5,000,000	27/05/2024-27/07/2024	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO 08/08/2024
CD-CP-027-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE UN LICENCIADO EN CIENCIAS SOCIALES O ADMINISTRADOR COMERCIAL Y DE SISTEMAS O ABOGADO CON EXPERIENCIA	JOSE SIRCUNCIO MORENO QUINTERO	\$10,000,000	22/04/2022-19/04/2022	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO 26/08/2024



No. DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
	EN ESTUDIOS DE PERTINENCIA, PARA LA ELABORACION DE LOS ESTUDIOS DE PERTINENCIA EN LOS MUNICIPIOS DE LA JAGUA, EL PASO, VALLEDUPAR, PUEBLO BELLO, SAN MARTIN, BOSCONIA, CODAZZI, SAN DIEGO, LA PAZ, MANAURE DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR				
CD-CP-018-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE UN BIOLOGO O AFINES DE APOYO ADMINISTRATIVO AL PROCESO DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO PARA GESTIONAR PROYECTOS PRODUCTIVOS CON UN ENFOQUE SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS NATURALES, DIRIGIDOS ESPECIALMENTE A LOS MUNICIPIOS QUE CONFORMAN EL PARAMO DE SANTURBAN, EN NORTE DE SANTANDER, ASI COMO LA GENERACION DE PROPUESTAS BASADAS EN NEGOCIOS VERDES	GERMAN JACOB SALAMANCA GODOY	\$32,000,000	26/02/2024-25/12/2024	EN EJECUCION
CD-CP-013-2024	CONTRATAR UN PROFESIONAL EN INGENIERIA AGRONOMICA Y MAGISTER EN CIENCIAS EN EL AREA DE FITOSANIDAD FITOPATOLOGIA CON 5 AÑOS MINIMO DE EXPERIENCIA EN FORMULACION Y EJECUCION DE PROYECTOS DE INVESTIGACION EN EL AREA DE AGROPECUARIA, FITOSANIDAD Y FITOPATOLOGIA	ALBERT SNEYDER CARVAJAL RIVERA	\$16,000,000	01/02/2024-30/06/2024	ACTA DE LIQUIDACIÓN ANTICIPADA POR MUTUO ACUERDO 22/05/2024
CD-CP-006-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE APOYO DE UN PROFESIONAL EN PRODUCCIÓN AGROINDUSTRIAL O AFINES PARA LA GESTIÓN EN LA ASISTENCIA TÉCNICA , ADMINISTRATIVA Y DE PROYECTOS DE INVERSIÓN, ADELANTADOS DESDE EL PROCESO DE DIRECCIONAMIENTO	MAURO RICARDO GALEANO MATEUS	\$38,500,000	17/01/2024-16/12/2024	EN EJECUCION



No. DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
	ESTRATÉGICO EN ARTICULACIÓN CON EL PROCESO DE EXTENSIÓN DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER DE PAMPLONA A TRAVÉS DE LA ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE EXTENSIÓN AGROPECUARIA (EPSEA ISER) ASÍ COMO BRINDAR ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO EN EL PROCESO DE CREACIÓN Y GESTIÓN DE MECANISMO DE TRANSFERENCIA SPIN-OFF DEL ISER				
CD-CPS-001-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UN INGENIERO DE SISTEMAS O TECNÓLOGO EN REDES Y SISTEMAS TELEINFORMÁTICOS PARA APOYAR Y ASISTIR AL PROCESO DE GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN EN EL FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE CREACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN DE ESTRATEGIAS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO DE EQUIPOS DE CÓMPUTO Y TELECOMUNICACIONES, ASÍ COMO EN LOS ADMINISTRADORES DE LAS REDES DE DATOS Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN INSTITUCIONALES.	CRISTHIAN FABIAN TORRES CASTELLANOS	\$24,200,000	11/01/2024 - 10/12/2024	EN EJECUCION
CD-CPS-008-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LOS PROCESOS REALIZADOS EN LA OFICINA DE ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL ACADÉMICO, DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER	NELSON ALBERTO SOCHA GAUTA	\$24,566,666	17/01/2024 - 21/12/2024	EN EJECUCION

No. DE CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
CD-CPS-013-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UNA PERSONA NATURAL PARA EL APOYO A TODAS LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y ACADÉMICAS DE TODOS LOS PROGRAMAS QUE LA ENTIDAD DESARROLLE EN LA CIUDAD DE CUCUTA Y SU ÁREA METROPOLITANA	JUAN CARLOS ARIAS RAMIREZ	\$19,800,000	22/01/2024-21/12/2024	EN EJECUCION
CD-CPS-026-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UNA PERSONA NATURAL OPERARIO PARA LAS AREAS DEL INVERNADERO Y LOS JARDINES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER	ESTFANIA PEÑALOZA GEREDA	\$7,200,000	01/03/2024-30/06/2024	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO DE FECHA 03/07/2024
CD-CPS-036-2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN DE UN OPERARIO EN EL AREA DE RECURSOS FISICOS Y AREA DE CAFETERIA PARA EL CETRO TUTORIAL DE CUCUTA, DEL INSTITUTO	DIANA ELIZABETH SUAREZ GELVEZ	\$3,300,000	14/05/2024-13/08/2024	LIQUIDADO POR SOLICITUD ANTICIPADA POR MUTUO ACUERDO DE LA CONTRATISTA CON FECHA 22/05/2023-

CONTRATACIÓN RÉGIMEN ESPECIAL

Los procesos de Régimen Especial son aquellos que no están sometidos a la Ley 80 de 1993 y sus normas complementarias, y que por tanto no se adelantan bajo ninguna de las modalidades contenidas en dicha normatividad. Esta modalidad es usada para adelantar procesos de contratación con Entidades sin ánimo de lucro (ESALES). El Instituto Superior de Educación Rural ISER, no celebros contratos bajo esta modalidad de acuerdo con la información entregada por el proceso de Gestión de la Contratación.

CONCURSO DE MERITOS

Para esta modalidad de selección, El Instituto Superior de Educación Rural ISER, no celebros contratos bajo esta modalidad de acuerdo con la información entregada por el proceso de Gestión de la Contratación.



CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS

Para esta modalidad de selección, El Instituto Superior de Educación Rural ISER, celebró dos (2) contratos bajo esta modalidad de acuerdo con la información entregada por el proceso de Gestión de la Contratación.

MINIMA CUANTIA

Para esta modalidad de selección, El Instituto Superior de Educación Rural ISER, se celebró (25) contratos para la vigencia 2023 y para la vigencia 2024 con fecha de corte a 30 de junio, celebró (21) de acuerdo con la información entregada por el proceso de Gestión de la Contratación, para una población total 46 procesos, de los cuales se tomó una muestra de (10) procesos.

No. DE CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
CMC-CS-003-2023	SUMINISTRO A MONTO AGOTABLE DE ALIMENTOS, DECORACION, PREMIOS, RECONOCIMIENTOS, LOGISTICA Y DEMAS ELEMENTOS NECESARIOS EL DESARROLLO DE EVENTOS INSTITUCIONALES O INTERINSTITUCIONALES EN EL AREA DE BIENESTAR SOCIAL LABORAL TALLERES, INTEGRACIONES, CAMPEONATOS, JORNADAS RECREATIVAS Y CULTURALES, JORNADAS DE SALUD, ENTRE OTROS EVENTOS DIRIGIDOS A LOS DOCENTES Y ADMINISTRATIVOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER DE PAMPLONA	COMERCIALIZADOR A DISTRINORT SAS NIT.901,428,407-0 R/L JUAN JOSÉ CARVAJAL GARCÍA No.1985093	\$ 32.450.000	08-05-2023/ 30-12-2023	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO EL 08/07/2024
CMC-CV-003-2023-	CONTRATAR LA ADQUISICION DE PAPELERIA, Y UTILES DE OFICINA PARA LAS DIFERENTES AREAS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISERPAMPLONA	GRUPO EMPRESARIAL GYG S.A.S NIT 900702609	\$27,228,573	15/05/2023-29/05/2023	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO EL 21/06/2024
CMC-CV-007-2023	LA COMPRA DE MATERIALES DE ASEO PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISERPAMPLONA, UBICADO EN LA CALLE 8 NO 8155	COMERCIALIZADOR A DISTRINORT SAS NIT.901,428,407-0 R/L JUAN JOSÉ CARVAJAL GARCÍA No.1985093	\$ \$23.149.153	18/09/2023-2023/10/02	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO 24/06/2024



No. DE CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
CMC-CS-001-2023	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA Y A.C.P.M.), CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA ISER	RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS- ESTACIÓN LA TROCO	\$32,000,000	01/03/2023-31/12/2023	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO 09/02/2024
CMC-CV-005-2023	CONTRATAR LA ADQUISICION DE MAQUINARIA AGRICOLA OPERATIVA PARA LAS PRACTICAS ACADEMICAS DEL PROGRAMA DE GESTION AGROPECUARIA EN LAS GRANJAS INSTITUCIONALES, DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER, UBICADO EN LA CALLE 8 NO.8155 CHAPINERO DE PAMPLONA	REPRESENTACIONES INDUSTRIALES LCRS SAS	\$ 12.400.000	09/08/2023-23/08/2023	LIQUIDADO POR MUTUO ACUERDO 15/11/2023
CMC-CV-0012024	CONTRATAR LA ADQUISICIÓN DE PAPELERIA, Y UTILES DE OFICINA PARA LAS DIFERENTES AREAS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER PAMPLONA CENTRO TUTORIAL DE CUCUTA	JUAN JOSE CARVAJAL GARCIA	\$27,861,200	27/02/2024-12/03/2024	LIQUIDADO POR ACTA DE LIQUIDACIÓN POR MUTUO ACUERDO 29/08/2024
CMC-CV-004-2024	ADQUISICIÓN DE PÓLIZA TODO RIESGO Y SOAT QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS VEHICULOS PROPIEDAD DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER SEGÚN CONDICIONES TÉCNICAS EXIGIDAS, ASÍ COMO LA PÓLIZA DE MANEJO GLOBAL Y MANEJO QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES DE LA INSTITUCIÓN.	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	\$24,176,536	11/04/2024-25/04/2024	LIQUIDADO POR ACTA DE LIQUIDACIÓN POR MUTUO ACUERDO 29/08/2024
CMC-CS-002-2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE GASOLINA Y ACPM, LUBRICANTES CON DESTINO A LOS VEHICULOS DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA ISER	RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS	\$ 36.400.000	12/04/2024-31/12/2024	EN EJECUCION
CMC-CS-005-2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ACUERDO CON LA NECESIDAD DE ELEMENTOS DE ASEO PARA LA LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER DE PAMPLONA, UBICADO EN LA CALLE 8 N 8155, NORTE DE SANTANDER	JUAN JOSE CARVAJAL GARCIA	\$28,717,040	24/05/2024-30/11/2024	EN EJECUCION



No. DE CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	CONTRATISTA	VALOR	FECHAS INICIO Y TERMINACIÓN	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
CMC-CS-005-2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE INSUMOS YO MATERIALES AGRICOLAS PARA SER APLICADOS EN LAS PRACTICAS Y PROGRAMAS ACADEMICOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER PAMPLONA	LA SEPTIMA DISTRIBUCIONES AGROPECUARIAS S.A.S	\$35,748,500	28/06/2024-30/11/2024	EN EJECUCION

SELECCIÓN AVREVIADA DE MENOR CUANTIA

Para esta modalidad de selección, el Instituto Superior de Educación Rural ISER, celebró (6) contratos en la vigencia 2023 y cuatro (4) a fecha de corte de 30 de junio de 2024, se seleccionó y revisaron los procesos contractuales que se relacionan a continuación:

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR	PLAZO	ESTADO
SASI-CS-003-2024	IRUÑA SAS	SUMINISTRO DE ALMUERZO SERVIDO CALIENTE EN MESA, PARA EL PROGRAMA DE RESTAURANTE DIRIGIDI A ESTUDIANTES DE BAJOS RECURSOS DEL ISER	\$94,622,850	80 DIAS CALENDARIO	EN EJECUCION
SAMC-PS-001-2024	EAGLE	CONTRATAR EL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA EN LA MODALIDAD DE VIGILANCIA FIJA CON ARMAS DE FUEGO Y MEDIOS TECNOLÓGICOS PARA LA SEDE PRINCIPAL DEL ISER PAMPLONA Y EL CENTRO TUTORIAL DE CUCUTA DONDE ESTE SEA REQUERIDO.	\$359,520,928	9 MESES	EN EJECUCION
	EQUIPOS Y LABORATORIOS	ADQUISICIÓN DE BIENES Y ELEMENTOS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO "IMPLEMENTACIÓN LABORATORIO DE CALIDAD PISCOQUIMICA DE ALIMENTOS PARA EL FORTALECIMIENTO COMPETITIVO Y SOSTENBLE DE LAS CADENAS AGROALIMENTARIAS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER".	\$662,361,897,17	TRES MESES	TERMINADO SIN LIQUIDAR

ORDEN DE COMPRA ACUERDO MARCO DE PRECIOS

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO	VALOR	PLAZO	ESTADO
ORDEN DE COMPRA No. 129556 ACUERDO MARCO DE PRECIOS	PC SYSTEM SAS.	COMPRVENTA E INSTALACIÓN DE EQUIPOS TIC ENMARCADOS EN EL PLAN PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE LA VIGENCIA 2023 DESTINADOS A LOS DIFERENTES CENTROS DE ATENCIÓN TERRITORIAL DEL ISER	\$89,092,206	45 DIAS	TERMINADO SIN LIQUIDAR

MODALIDAD LICITACIÓN PÚBLICA

Para esta modalidad de selección, el Instituto Superior de Educación Rural ISER, celebró un contrato para la vigencia 2023.

CONTRATOS DECLARADOS DESCIERTOS

No.	No. DEL PROCESO	OBJETO CONTRACTUAL
1	CMC 015 DE 2023	CONTRATAR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA AGRÍCOLA OPERATIVA PARA LAS PRACTICAS ACADÉMICAS DEL PROGRAMA DE GESTIÓN AGROPECUARIA EN LAS GRANJAS INSTITUCIONALES, DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER, UBICADO EN LA CALLE 8 NO.8-155 CHAPINERO DE PAMPLONA.
2	CMC 017 DE 2023	CONTRATAR LA COMPRVENTA DE EQUIPOS, MATERIALES Y ELEMENTOS NECESARIOS PARA LA MODERNIZACIÓN DE LOS SISTEMAS DE CÁMARAS DE SEGURIDAD CCTV DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL –ISER- PAMPLONA
3	CMC 018 DE 2023	SUMINISTRO A MONTO AGOTABLE DE ALIMENTOS, DECORACIÓN, PREMIOS, RECONOCIMIENTOS, LOGÍSTICA Y DEMÁS ELEMENTOS NECESARIOS EL DESARROLLO DE EVENTOS INSTITUCIONALES O INTERINSTITUCIONALES EN EL ÁREA DE BIENESTAR ESTUDIANTIL; (TALLERES, INTEGRACIONES, CAMPEONATOS, JORNADAS RECREATIVAS Y CULTURALES, JORNADAS DE SALUD), ENTRE OTROS EVENTOS DIRIGIDOS A LOS ESTUDIANTES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER DE PAMPLONA



No.	No. DEL PROCESO	OBJETO CONTRACTUAL
4	CMC 019 DE 2023	CONTRATAR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA AGRÍCOLA OPERATIVA PARA LAS PRACTICAS ACADÉMICAS DEL PROGRAMA DE GESTIÓN AGROPECUARIA EN LAS GRANJAS INSTITUCIONALES, DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER, UBICADO EN LA CALLE 8 NO.8-155 CHAPINERO DE PAMPLONA
5	CMC 023 DE 2023	COMPRA DE MATERIALES DE ASEO PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL –ISER- PAMPLONA, UBICADO EN LA CALLE 8 NO 8-155
6	CMC 024 DE 2023	CONTRATAR LA COMPRA DE TOGAS Y BIRRETES DE GRADUACIÓN, COMO ESTILO Y RECONOCIMIENTO PARA LOS ESTUDIANTES DEL ISER
7	CMC 026 DE 2024	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS ORIGINALES NUEVOS, LLANTAS Y MANO DE OBRA A MONTO AGOTABLE PARA EL PARQUE AUTOMOTOR PROPIO, MAQUINARIA AGRÍCOLA Y EQUIPOS DE LABORATORIOS DE LA PLANTA AGROINDUSTRIAL Y DEL TALLER DE CARPINTERÍA
8	CMC 028 DE 2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE UNA PERSONA NATURAL O JURÍDICA QUE CUMPLA CON LOS REQUERIMIENTOS LEGALES Y TÉCNICOS PARA LA CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN DE TRABAJO EN ALTURAS A FUNCIONARIOS, CONTRATISTAS Y ESTUDIANTES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL, PARA EL SEGUNDO SEMESTRE DE 2023
9	CMC 035 DE 2024	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS, DISEÑOS Y FORMULACIÓN DEL PROYECTO PARA LA ADECUACIÓN DEL CENTRO DE ALTURAS Y POSTERIOR CERTIFICACIÓN CON BASE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE NSR10, Y LA RESOLUCIÓN 4272 DE 2021 DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER, EN EL MUNICIPIO DE PAMPLONA NORTE DE SANTANDER
10	CMC 037 DE 2024	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS, DISEÑOS Y FORMULACIÓN DEL PROYECTO PARA LA ADECUACIÓN DEL CENTRO DE ALTURAS Y POSTERIOR CERTIFICACIÓN CON BASE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE NSR10, Y LA RESOLUCIÓN 4272 DE 2021 DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER
11	CMC 039 DE 2024	CONTRATAR LA COMPRA DE UN VEHÍCULO AÉREO NO TRIPULADO (DRONE), SOFTWARE DE FOTOGRAMETRÍA Y DETECTOR DE CIRCUITOS PARA EL PROGRAMA TECNOLOGÍA EN CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL - ISER
12	SELECCIÓN ABREVIADA SASI No. 002 DE 2023	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS LABORALES (INGRESO, PERIÓDICO, RETIRO) Y PRUEBAS O VALORACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE REQUIERAN, DIRIGIDOS AL PERSONAL DE PLANTA, ADMINISTRATIVOS, DOCENTES PLANTA, DOCENTES OCASIONALES Y DOCENTES HORA CATEDRA EN LA CIUDADES DE PAMPLONA Y CÚCUTA NORTE DE SANTANDER
13	SA – SIP – 0003 – 2023	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ALMUERZO SERVIDO CALIENTE EN MESA, PARA EL PROGRAMA DE RESTAURANTE DIRIGIDO A ESTUDIANTES DE BAJOS RECURSOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA - ISER



No.	No. DEL PROCESO	OBJETO CONTRACTUAL
14	SA – SIP – 0005 – 2023	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS LABORALES (INGRESO, PERIÓDICO, RETIRO) Y PRUEBAS O VALORACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE REQUIERAN, DIRIGIDOS AL PERSONAL DE PLANTA, ADMINISTRATIVOS, DOCENTES PLANTA, DOCENTES OCASIONALES Y DOCENTES HORA CATEDRA EN LA CIUDADES DE PAMPLONA Y CÚCUTA NORTE DE SANTANDER
15	SA – SIP – 007 – 2023	COMPRAVENTA DE EQUIPOS PARA LOS LABORATORIOS DEL PROGRAMA TECNOLOGÍA EN GESTIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL -ISER
16	CMC 003 DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -ISER
17	CMC 004 DE 2024	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS LABORALES (INGRESO, PERIÓDICO, RETIRO) Y PRUEBAS O VALORACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE REQUIERAN, DIRIGIDOS AL PERSONAL DE PLANTA, ADMINISTRATIVOS, DOCENTES PLANTA, DOCENTES OCASIONALES Y DOCENTES HORA CATEDRA EN LA CIUDADES DE PAMPLONA Y CUCUTA NORTE DE SANTANDER
18	CMC 005 DE 2024	ADQUISICIÓN DE PÓLIZAS DE SEGURO DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, BIENES PROPIOS Y DE AQUELLOS POR LOS CUALES ES LEGALMENTE RESPONSABLE EL INSTITUTO
19	CMC 006 DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -ISER
20	CMC 008 DE 2024	ADQUISICIÓN DE PÓLIZA TODO RIESGO Y SOAT QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS VEHÍCULOS PROPIEDAD DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL – ISER SEGÚN CONDICIONES TÉCNICAS EXIGIDAS; ASI COMO LA PÓLIZA DE MANEJO GLOBAL Y MANEJO QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES DE LA INSTITUCIÓN
21	CMC 010 DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -ISER
22	SAI 001 DE 2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ALMUERZO SERVIDO CALIENTE EN MESA, PARA EL PROGRAMA DE RESTAURANTE DIRIGIDO A ESTUDIANTES DE BAJOS RECURSOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA - ISER
23	CMC 003 DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE



No.	No. DEL PROCESO	OBJETO CONTRACTUAL
24	CMC 004 DE 2024	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS LABORALES (INGRESO, PERIÓDICO, RETIRO) Y PRUEBAS O VALORACIONES COMPLEMENTARIAS QUE SE REQUIERAN, DIRIGIDOS AL PERSONAL DE PLANTA, ADMINISTRATIVOS, DOCENTES PLANTA, DOCENTES OCASIONALES Y DOCENTES HORA CATEDRA EN LA CIUDADES DE PAMPLONA Y CUCUTA NORTE DE SANTANDER
25	CMC 005 DE 2024	ADQUISICIÓN DE PÓLIZAS DE SEGURO DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, BIENES PROPIOS Y DE AQUELLOS POR LOS CUALES ES LEGALMENTE RESPONSABLE EL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL – ISER SEGÚN CONDICIONES TÉCNICAS EXIGIDAS
26	CMC 006 DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -ISER
27	CMC 008 DE 2024	ADQUISICIÓN DE PÓLIZA TODO RIESGO Y SOAT QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS VEHÍCULOS PROPIEDAD DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL – ISER SEGÚN CONDICIONES TÉCNICAS EXIGIDAS; ASI COMO LA PÓLIZA DE MANEJO GLOBAL Y MANEJO QUE GARANTICEN LA PROTECCIÓN DE LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES DE LA INSTITUCION
28	CMC 010DE 2024	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA Y A.C.P.M) Y LUBRICANTES, CON DESTINO A LOS VEHÍCULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -ISER
29	SASI 001 DE 2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ALMUERZO SERVIDO CALIENTE EN MESA, PARA EL PROGRAMA DE RESTAURANTE DIRIGIDO A ESTUDIANTES DE BAJOS RECURSOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL DE PAMPLONA -
30	CMC 006 de 2024	CONTRATAR LOS SERVICIOS UNA PERSONA NATURAL O JURÍDICA QUE CUMPLAN CON LOS REQUERIMIENTOS LEGALES Y TÉCNICOS PARA LA FORMACIÓN EN TRABAJO SEGURO EN ALTURAS PARA EL PROGR INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER, PARA EL PRIMER SEMESTRE DE 2023 AMA TÉCNICA PROFESIONAL EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO DEL
31	CMC 009 DE 2024	SUMINISTRO DE LOGÍSTICA PARA LOS DIFERENTES EVENTOS Y DEMAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES QUE REALICE EL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER DE PAMPLONA

De acuerdo con la anterior información se declararon desiertos 15 procesos contractuales durante la vigencia 2023. Para la presente vigencia con corte a 30 de junio, se han declarado 16 proceso desiertos, lo cual representa el 100% en comparación con la vigencia del año anterior.

De la muestra seleccionada, se validó la justificación y desarrollo de la necesidad de la contratación, los estudios previos, pliegos de condiciones, avisos de convocatoria, observaciones y sus respectivas



respuestas, resolución de apertura, adendas, publicación en SECOP 2, informes de actividades, seguimientos, acta de terminación y liquidación. A partir de esta revisión, se evidenció lo siguiente:

OBSERVACIONES GENEALES CONTRATACION DIRECTA

1. De acuerdo con los lineamientos de Colombia Compra Eficiente, los contratos en la plataforma SECOP II pueden firmarse electrónicamente mediante el usuario y contraseña del ordenador del gasto designado y del contratista. Esta aceptación electrónica tiene la misma validez que una firma física. Sin embargo, se encontró que el proceso continúa archivando los expedientes de forma física, evidenciándose contratos sin la firma de las partes, lo que incumple el procedimiento P-GCT-02 "Contratación por modalidad de acuerdo", numeral 7.
2. Se observaron cotizaciones diligenciadas en el formato F-GCT-04, donde se detallan las actividades a desarrollar y el valor de la propuesta, acompañadas de una comunicación que certifica el cumplimiento de los requisitos por parte del contratista seleccionado. No obstante, no se encontraron las hojas de vida de las otras cotizaciones presentadas, lo cual impide verificar el cumplimiento de los requisitos.
3. Se evidenció que la hoja de vida del contratista fue diligenciada en el formato de la función pública, pero sin contar con la validación por parte del área de talento humano.
4. No se encontró evidencia de que se haya realizado la evaluación del contratista conforme a lo estipulado en el procedimiento P-GCT-02 "Contratación por modalidad de acuerdo", numeral 15.
5. Se detectó que el formato F-GCT-05, correspondiente a la lista de chequeo de documentos del expediente contractual, fue diligenciado, pero carece de la firma correspondiente.

OBSERVACIONES ESPECIFICAS

No. DE CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACION ESPECIFICA DEL CONTRATO
CD-CPS-001-2023	JEXICA YESSENIA BARRERA	1. Con fecha 18-01-2023, se envía comunicación a la contratista que cumple con los requisitos la hoja de vida, fecha anterior a la expedición del certificado de insuficiencia de personal expedido por Gestión del Talento Humano del 20-01-2024. (folio16). 2. El numeral 2 de La Descripción de la Necesidad de los estudios previos se lee: "Prestar los servicios de apoyo administrativo a la oficina de Rectoría" no es coherente con el alcance descrito en el mismo numeral "Prestar los servicios de Gestión Documental...adscrito a la secretaria general"
CD-CPS-009-2023	MARLY TORRES RODRIGUEZ	1. Se evidencia solicitud de disponibilidad presupuestal con email de fecha 21-01-2023, y CDP No. 0120-005 del 20-01-2023. fecha posterior a la solicitud.



No. DE CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACION ESPECIFICA DEL CONTRATO
CD-CPS-015-2023	FANNY ESPERANZA MOGOTOCORO JAIMES	Las especificaciones técnicas relacionadas en el Formato F-GCT-01, no coincide con las obligaciones del contratista relacionadas en el numeral 2.8 de los estudios previos.
CD-CPS-063-2023	YULIET KATERINE BAUTISTA BASTO	En el estudio previo en la descripción de la necesidad el perfil requerido es: Un técnico en sistemas y/o afines con un plazo de ejecución del contrato de 11 días. Confrontado el perfil requerido con el convenio interadministrativo 390-2023, de donde se deriva el contrato CD-CPS-063, numeral 3 equipo técnico y administrativo ofertado por parte del ISER es un encuestador con perfil de técnico en gestión administrativa con habilidades de comunicación. Así mismo el valor ofertado en el convenio difiere al valor pactado en el contrato.
CD-CP-007-2023	CARMEN YUDIT IBARRA ARDILA	La solicitud de Disponibilidad la realiza el profesional universitario de recursos financieros (Héctor Quintero y no la líder del Proceso de Gestión de Recursos Financieros). La observación se realizó teniendo en cuenta que el Instituto cuenta con un mapa de procesos con su respectivo líder, además para la fecha estaba vigente la Resolución No. 617 del 05 de octubre de 2022, donde se identifican los roles y responsabilidades de los líderes de proceso. Por lo anterior el líder del proceso es quien identifica la necesidad. Se mantiene la observación.
CD-CP-069-2023	YALENA MARIA ARENAS RODRIGUEZ	El perfil requerido en los estudios previos numeral 1 Descripción de la necesidad: "Profesional en Derecho con Esp. en Derecho procesal, no coincide con el objeto a contratar numeral 2 de los estudios previos Profesional en Derecho con Esp. en Derecho disciplinario".
CD-CP-070-2023	MARTHA PATRICIA SUAREZ CARVAJAL	Perfil requerido en los estudios previos, profesional universitario con especialización en auditoría, experiencia de 12 meses relacionadas con el objeto a contratar. Se evidencia especialización en auditoría en salud, con experiencia en auditoría de acuerdo con las certificaciones anexas, no se evidencia experiencia como coordinadora de equipo de trabajo. El perfil requerido del profesional no se ajusta a lo requerido o a lo ofertado en el numeral 3 del Convenio Interadministrativo 390 del 2023.
CD-CP-036-2024	KATHERINE MARTINEZ MAZO	El proceso se realiza el 20/05/2024; la constancia expedida por talento humano es del 16/05/2024
CD-CP-027-2024	JOSE SIRCUNCIO MORENO QUINTERO	Los estudios previos cargados al secop II, no se identifica la clasificación del código UNSPSC, en evidencia física registra el código 80111601, de forma manuscrita.



No. DE CONTRATO	CONTRATISTA	OBSERVACION ESPECIFICA DEL CONTRATO
CD-CP-018-2024	GERMAN JACOB SALAMANCA GODOY	El objeto del contrato "Gestionar proyectos productivos con un enfoque sostenible de los recursos naturales, dirigidos especialmente a los municipios que conforman el páramo de Santurbán, en Norte de Santander, así como la generación de propuestas basadas en negocios verdes". Revisado los certificados de cumplimiento e informe del contratista, se evidencia en los informes que se ha realizado acompañamientos y asistencias a diferentes reuniones y actividades institucionales. No se da cumplimiento a las obligaciones específicas del contrato

HALLAZGOS

En la auditoría realizada en la vigencia 2022, se dejó como observación Actualizar el procedimiento de Contratación por modalidades, de acuerdo con la normatividad legal vigente, el cual a la fecha conserva la misma versión el procedimiento. **Se reitera la observación.**

CMC-CS-03-2023 COMERCIALIZADORA DISTRINOR SAS

- En el formato F-GCT-05, correspondiente a la lista de chequeo de documentos del expediente contractual, el objeto del contrato registrado es: "Contratar la adquisición de elementos de cafetería para la correcta atención de las diferentes dependencias del Instituto Superior de Educación Rural y Ser Pamplona." Sin embargo, en los estudios previos del expediente, específicamente en el folio 2, el objeto descrito es: "Suministro a monto agotable de alimentos, decoración, premios y reconocimientos, jornadas recreativas y culturales, jornadas de salud, entre otros, dirigidos a los docentes y administrativos del Instituto Superior de Educación Rural – ISER Pamplona." Esta discrepancia entre ambos documentos evidencia una falta de coherencia en el archivo del contrato.
- En el acta de evaluación del proceso, no se encuentra la firma del miembro del comité José Darío Guerrero Silva. Aunque se menciona su participación a través de la plataforma Microsoft Teams, no se ha adjuntado el listado de asistencia ni existe evidencia concreta que confirme su participación en la evaluación.
- Adicionalmente, en los informes de actividades, se documenta el suministro general de los elementos, pero no se especifica en qué actividades o eventos fueron requeridos. Como evidencia, solo se anexan fotografías sin detalles suficientes.

CMC-CV-003-2023 GRUPO EMPRESARIAL GYC S.A.S.

- No se evidencian las cotizaciones mencionadas en los estudios previos, específicamente en el folio 28 del expediente.
- En los estudios previos, se identifican riesgos del proceso según un documento adjunto; sin embargo, este documento no está disponible en el expediente contractual.
- No se evidencia el certificado de seguimiento y cumplimiento por parte de las partes involucradas, tal como lo establece el numeral 20 del procedimiento P-GCT-02.
- En los certificados de cumplimiento diligenciados en el formato F-GCT-08, no se evidencia la relación de actividades por parte del supervisor. Además, se identifica al Sr. Argenis Leal Contreras como contratista, quien no forma parte del proceso contractual según la documentación adjunta.
- No se realizó la evaluación del contratista en el formato F-GCT-11, lo que incumple el numeral 22 del procedimiento P-GCT-02. Esto también refleja un incumplimiento en el cronograma de actividades del proceso.
- Por último, no se encuentra el acta de finalización del contrato, lo que impide verificar si se han cumplido todas las condiciones contractuales y si la ejecución de este fue adecuada.

CMC-CV-007-2023 COMERCIALIZADORA DISTRINOR

- La invitación del proceso carece de la firma del responsable, lo que afecta la formalidad del documento.
- En el acta de evaluación del 8 de septiembre de 2023, realizada a través de la plataforma Microsoft Teams, no se evidencian las firmas de los miembros del comité evaluador. En la casilla correspondiente, únicamente se indica que se utilizó Microsoft Teams.

CMC-CV-005 REPRESENTACIONES INDUSTRIALES LCRS SAS

- La evaluación del proceso, realizada a través de la plataforma Teams, no incluye la firma del acta correspondiente.
- En las especificaciones técnicas de la invitación y aceptación de la oferta, se establece que el bien adquirido debe contar con garantía y capacitación para su uso. Sin embargo, esta información no se encuentra documentada en el expediente del contrato.
- En los certificados de cumplimiento (F-CGT-08), no se evidencia la relación de actividades por parte del supervisor. Además, se identifica a una persona diferente como contratista en comparación con el representante legal del proceso.

CMC-CS-002-2024 RUBEN DARIO CAÑAS

- En el informe de actividades, específicamente en el folio 99, se relacionan fechas desde el 15 de abril de 2023 hasta el 14 de noviembre de 2023. Sin embargo, estas fechas de suministro no corresponden a la vigencia del contrato.
- El contrato se encuentra actualmente en ejecución.

CMC-CS-005-2024 JUAN JOSE CARVAJAL

- Contrato en ejecución, con entrega parcial un solo pago del 26-6-2024...

CMC-CV-001-2024 JUAN JOSE CARVAJAL GARCIA

- Se ha identificado incumplimiento en el cronograma del proceso.
- No se evidencia la evaluación del contratista conforme al numeral 22 del procedimiento de Mínima Cuantía (P-GCT-02).
- El estado del proceso es "Liquidado".

CMC-CS-009-2024 LA SEPTIMA DISTRIBUCIONES

- En el acta de inicio con fecha del 28 de junio de 2024, no se evidencia la entrega de insumos hasta la fecha de corte del 12 de septiembre de 2024.
- El contrato se encuentra actualmente en ejecución.

SASI-CV-008-2023 EQUIPOS DE LABORATORIO COLOMBIA SAS

- El proceso por valor de \$662,361,897.17 y se evidencian dos registros presupuestales fechados el 25 de octubre de 2023, por valores de \$4,165,123 y \$10,000, respectivamente.
- En los estudios previos, se establece un plazo de ejecución del contrato de tres (3) meses; sin embargo, este difiere del plazo estipulado en el clausulado del contrato, que es de dos (2) meses.
- El acta de inicio del contrato no presenta la firma correspondiente.
- El contrato fue liquidado el 24 de junio de 2024, pero no se ha realizado la evaluación del contratista conforme al numeral 26 del procedimiento de selección abreviada (P-GCT-02).
- No se evidencia el certificado de garantía de los equipos, de acuerdo con las especificaciones técnicas del proceso, en el expediente.

SASI-CS-003-2024 IRUÑA SAS

- En los estudios previos del proceso, no se identifica el plazo de ejecución del contrato.
- En los informes de actividades se relaciona la población atendida, pero no se incluyen fechas ni el número de almuerzos servidos, así como imágenes fotográficas.
- No se evidencia la evaluación del contratista ni la liquidación del contrato.
- *Dado que no se ha realizado la liquidación del contrato y considerando que este no fue ejecutado en su totalidad, se presenta un superávit o saldo que debe liberarse del registro e incorporarse al presupuesto.* Se hace referencia en cuanto al valor de la Disponibilidad No. 03-06-001 del 6 de marzo de 2024 por un valor de \$129,874,500, del proceso contractual, la cual es mayor al valor ejecutado, y teniendo en cuenta que el proceso no se ha liquidado, se debe liberar el saldo e incorporarse al presupuesto, por lo que se sugiere dar a conocer por parte del supervisor del contrato la novedad a presupuesto.

SAMC-PC-001-2024 EAGLE

- El proceso contractual cuenta según acta de inicio del 29 de abril de 2024 y fecha de terminación 30 de noviembre de 2024, con un tiempo de ejecución de nueve (9) meses, de acuerdo con la necesidad del servicio establecida en la justificación de los estudios previos. Se requiere planificar el tiempo de ejecución contractual y las etapas del proceso para garantizar la continuidad del servicio durante el mes de diciembre o durante el período que dure la etapa precontractual del proceso, cumpliendo.
- El contrato se encuentra actualmente en ejecución

ORDEN DE COMPRA No. 129556 PC- SISTEMAS

- Al revisar el expediente, se evidencia la entrega de los equipos adquiridos, de acuerdo con la relación de entrega y las imágenes fotográficas. Sin embargo, no se ha dado cumplimiento al objeto del contrato, que incluye la instalación de los equipos en los diferentes centros tutoriales del ISER, tal como se detalla en los estudios previos relacionados con la descripción de la necesidad. Además, no se encuentran evidencias de las garantías del fabricante. La observación está dada al cumplimiento del objeto contractual el cual es: *“Compraventa e instalación de equipos tic enmarcados en el plan para el fomento de la educación superior de la vigencia 2023 destinados a los diferentes centros de atención territorial del ISER”*. Respetuosamente me permito aclarar que la observación no se refiere a que exista alguna clase de irregularidad por parte del proceso. De acuerdo a los documentos evidenciados en el expediente físico del proceso el mismo se canceló el 100%, y como se manifiesta en la observación No se evidencia acta de evaluación del proveedor y liquidación del proceso, da lugar a incumplimiento de las funciones del supervisor como es Realizar el Control y seguimiento del contrato numeral 26 del procedimiento P-GTC-02, Selección Abreviada de Menor Cuantía ya que se recibieron los equipos de acuerdo al acta de

recibo a satisfacción de fecha 24 de julio de 2024 y los mismo no han sido instalados como lo refiere el objeto contractual.

- Se ha registrado un acta de recibo a satisfacción con fecha del 24 de julio de 2024 y una entrada al almacén del 10 de julio de 2024. Esta última tiene una fecha posterior al recibo de los equipos, lo que sugiere que no ha habido un seguimiento oportuno por parte del supervisor del contrato.
- No se evidencia acta de evaluación del proveer y liquidación del proceso.
- Estado Terminado y cancelado.

LICITACION UNION TEMPORAL ISER

- El acta de inicio está fechada el 21 de abril de 2023 y establece un plazo de ejecución de tres (3) meses.
- *El 17 de julio de 2023, el supervisor solicitó la suspensión del contrato por 60 días, a partir del 18 de julio, debido a que los equipos a adquirir no son comerciales en el país (folio 398). El 19 de julio, se aprobó la suspensión del contrato mediante el acta No. 1, de fecha 17 de julio de 2023, sin firmas (folio 405). Posteriormente, el 17 de septiembre de 2023, se aprobó la continuidad de la suspensión por adecuación del sitio donde se ubicaría el módulo solar de autogeneración de 1 KVA, extendiéndose por 30 días más a partir del 18 de septiembre de 2023.*
- *De acuerdo con lo anterior, se solicitó la suspensión inicial del contrato a solo tres días de su terminación, según el acta de inicio, se evidencia aplicación de la suspensión debido a que las condiciones físicas del lugar donde se instalaría el módulo solar no se encuentran en condiciones físicas para la instalación del módulo. Esto indica un incumplimiento del principio de planificación, conforme a lo estipulado en los artículos 209, 339 y 341 de la Constitución.*
 - Si bien es cierto que en un proceso contractual se pueden presentar imprevistos estos están definidos: *“Es un monto que el contratista considera para cubrir cualquier error en la estimación del presupuesto o cualquier eventualidad que recaiga bajo su responsabilidad y pueda afectar aspectos del proceso constructivo, tales como atrasos en el suministro de materiales, mano de obra y equipos”*. Para el caso el imprevisto presentado refiere a la adecuación del espacio físico, el imprevisto surge debido a que en la etapa precontractual del proceso no se identificó si el espacio físico donde el módulo solar de autogeneración de 1 KVA, cumplía con las especificaciones técnicas requeridas para tal fin, situación que pudo haber sido previsible en los estudios previos.
 - *“El principio de planeación tiene fundamento y se infiere de los artículos 209, 339 y 341 constitucionales, e implica que el negocio jurídico contractual deberá estar debidamente diseñado y pensado conforme a las necesidades y prioridades que demande el interés público, dirigido al aseguramiento de la eficacia de la actividad*



contractual estatal, a la efectiva satisfacción del interés general, y a la protección del patrimonio público, aspectos que subyacen involucrados en todo contrato estatal, cuyo trasunto está en la continua y eficiente prestación de los servicios públicos y en la efectividad de los derechos e intereses de los administrados” . tomado del Expediente N°51489, de 10 de diciembre de 2015 del Consejo de Estado.

- No se evidencia la liquidación del contrato ni la evaluación del contratista.

CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO.

ARRIENDOS 2023							
CONTRATISTA	DESCRIPCION	VALOR CONTRATO	PAGOS REALIZADOS	FECHA DEL PRIMER PAGO PACTADO EN EL CONTRATO	FECHA DEL SEGUNDO PAGO PACTADO EN EL CONTRATO	FECHA DEL TERCER PAGO PACTADO EN EL CONTRATO	OBSERVACIONES
ALIRIO JAIMES PORTILLA	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN PREDIO RURAL N° 001 DEL 2023. PREDIO UBICADO EN LA HACIENDA LA CALDERA IDENTIFICADO COMO LOTE 1A Y 1B EXTENSION DE 4 HECTAREAS	\$ 7.038.900,00	\$ 3.000.000,00	28-abr	30-ago	30-nov	AL DIA NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS DE PAGO DE LA OBLIGACION
			\$ 1.530.000,00				
			\$ 2.508.900,00				
RAFAEL VILLAMIZAR VERA	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° 002 DEL 2023 PREDIO LA CALDERA IDENTIFICADO COMO LOTE 3,7 Y 8 EXTENSION DE 5 HECTAREAS	\$ 9.343.620,00	\$ 4.743.620,00	28-abr	30-ago	30-nov	AL DIA NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS DE PAGO DE LA OBLIGACION
			\$ 2.000.000,00				
			\$ 2.412.000,00				
			\$ 188.000,00				
RAMON ORTEGA CONTRERAS	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° 004 2023 PREDIO RURAL HACIENDA LA CALDERA LOTE 2 CON DOS HECTAREAS	\$ 3.564.000,00	\$ 2.800.000,00	28-abr	30-ago	30-nov	AL DIA CANCELO EL 17 DE NOVIEMBRE \$ 1000.000 DE LOS CUALES TIENE SALDO A FAVOR DE \$ 236.000 DADO QUE EL SALDO A PAGAR ERA SOLO DE \$ 764.000 NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS DE PAGO DE LA OBLIGACION
			\$ 1.000.000,00				
GIOVANY OMAÑA SAUREZ	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° CA-003-2023 ESPACIOS FISICOS DE 4 SALONES BLOQUE ID , EN CASO DE HACER USO DE UN	\$ 2.000.000,00	\$ 2.500.000,00	5-mar	5-may		AL DIA NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS
GERSON DAVID MONTAÑEZ PARRA	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° 005 DEL 2023 PREDIO RURAL HACIENDA LA CALDERA LOTE 4 CON HECTAREA Y MEDIA (1.5) LOTE 5 CON DOS HECTAREAS LOTE 6 CON 2 HECTAREAS LOTE 6 1.5 HECTAREAS LOTE 18 1.2 HECTAREAS LOTE 9 CON 1.5 HECTAREAS	\$ 17.079.800,00	\$ 3.500.000,00	28-may	30-ago	30-nov	AL DIA NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS DE PAGO DE LA OBLIGACION
			\$ 3.600.000,00				
			\$ 1.749.000,00				
			\$ 800,00				
			\$ 8.500.000,00				
SANDRA LILIANA MARTINEZ	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° 006 DEL 2023 LOCVAL COMERCIAL	\$ 5.837.960,00	\$ 1.300.000,00	30-jun	30-ago	30-oct	AL DIA NO SE DA CUMPLIMIENTO EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS DE PAGO DE LA OBLIGACION
			\$ 1.400.000,00				
			\$ 219.173,00				
			\$ 2.918.787,00				



ARRIENDOS 2024							
OSCAR FERNANDO ATUESTA ALVAREZ	ARRIENDO 5 AULAS PARA CURSO HERLMER PARDO CONTRATO # 001-2024	\$ 3.250.000,00	\$ 3.250.000,00				Al día cancelado el valor total del contrato
ALIRIO JAIMES PORTILLA	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN PREDIO RURAL N°002 DE 2024 UBICADO EN LA HACIENDA LA CALDERA DETERMINADO LOTE 1A Y 1B CON CUATRO HECTARIAS	\$ 7.038.900,00	\$ 2.000.000,00	30-may	30-ago	29-nov	saldo pendiente por pagar de \$ 5.038.900
RAFAEL VILLAMIZAR VERA	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN PREDIO RURAL N°003 DE 2024 UBICADO EN LA HACIENDA LA CALDERA DETERMINADO LOTE 3,7 Y 8 (5.5) HECTARIAS	\$ 9.343.620,00	\$ 950.000,00	30-may	30-ago	29-nov	SE REGISTRAN POR CRUCE DE CUENTA MEDIANTE FACTURAS DE LA SEPTIMA FECHA 11/02/24 \$200.000 -04/03/24 \$200.000 - 22/03/24 \$190.000 DEL CONTRATO DE ARRIENDO DEL PREDIO RURAL N ° 003 HACIENDA DE LA CALDERA PENDIENTE POR PAGO LAS DOS PRIMERAS CUOTAS DEL 50%,
RAMON ORTEGA CONTRERAS	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN PREDIO RURAL N°004 DE 2024 UBICADO EN LA HACIENDA LA CALDERA DETERMINADO LOTE 2	\$ 3.635.280,00	\$ 236.000,00 \$ 1.000.000,00	30-may	30-ago	30-nov	saldo pendiente por pagar de \$ 2.129.280
GERSON DAVID MONTAÑEZ	CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN PREDIO RURAL N°005 DE 2024 UBICADO EN LA HACIENDA LA CALDERA DETERMINADO LOTE 4 (1.5) LOTE 5 (2) LOTE 6 (1.5) LOTE 18 (1/2) LOTE 9 (1 1/2) LOTE 9º (3) PARA UN TOTAL DE 10 HECTARIAS	\$ 9.308.500,00	\$ 9.308.500,00	30-jun			AL DIA CANCELO LA TOTALIDAD DEL CONTRATO
COOISER REP LEGAL. MARILYN GIOVANA OCHOA	CONTRATO DE ARRIENDO N°006 DEL 2024 DE COOISER LTDA DE LA CAFETERIA A PAGAR EN LA SIGUIENTE FORMA EL 50% SON 3.181.688 EN TRES CUOTAS Y OTRO 50% SE CANCELA EN ESPECIE DONDE SE HACE CRUCE CON EL SUPERVISOR LA REPRESENTANTE GIOVANA OCHOA	\$ 6.363.376,00		30-jul	30-sep	30-nov	No se evidencian pagos

- Se evidencia bajo seguimiento por parte del supervisor de los contratos, con el fin de dar cumplimiento en las fechas de pago pactadas en el contrato.
- Se evidencia recibo de caja del ISER por concepto de pago de arrendamiento, no factura.

MANUAL DE CONTRATACION

El artículo 2.2.1.2.5.3 del Decreto Único Reglamentario 1082 de 2015, indica que las Entidades Estatales sometidas al Estatuto General de Contratación deberán contar con un Manual de Contratación, encontrando que el Instituto Superior de Educación Rural ISER, mediante Resolución No. 308 del 24 de septiembre de 2020. Adopto el Manual de Contratación, su objetivo es: *“Establecer las directrices y estándares para simplificar y homogenizar las actividades de planeación, selección, contratación y ejecución en la celebración de los contratos que requiera la Institución, para el cumplimiento de sus funciones, metas y objetivos institucionales. A la vez realizar los ajustes normativos y legales que se han*

producido en la normatividad que rige la contratación estatal, así como los procedimientos internos que deben aplicarse a las diferentes etapas de la actividad contractual, resaltando los esquemas de control e información que propendan por asegurar la eficacia, eficiencia y transparencia en los procesos de contratación que se adelanten, y puedan conforme tal conocimiento planear adecuadamente su plan anual de adquisiciones.”

El Manual de Contratación, se encuentra disponible para sus usuarios en: https://www.iser.edu.co/wp-content/uploads/2024/03/resolucion_308_manual_contrata.pdf

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES PAA

El Instituto Superior de Educación Rural ISER -PAA, dando cumplimiento a la 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." y el Decreto 612 de 2018, "Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado", y demás normas concordantes para la formulación del Plan Anual de Adquisiciones -PAA, como herramienta estratégica que le permite al Instituto gestionar el abastecimiento de acuerdo con su planificación. El Plan Anual de Adquisición (PAA) de la vigencia 2023 y 2024 del IASER, se encuentra de acuerdo con los lineamientos de Colombia fue adoptado mediante Resolución No 005 del 16 de enero de 2023 y 2024 Resolución No. 825 del 27 de diciembre de 2023, publicado en link vigencia 2023: https://www.iser.edu.co/wp-content/uploads/2024/03/anexo_resolucion_005_16_enero.pdf por valor de \$ 4.680.718.748 y para la vigencia 2024 f el cual se encuentra publicado en el siguiente enlace: https://www.iser.edu.co/index.php/planes-institucionales-2/anexo_resolucion_005_16_enero.pdf (iser.edu.co).

PAA Vigencia 2023.



PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

A. INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD

Nombre	Instituto Superior de Educación Rural
Dirección	Calle 8 # 8-155
Teléfono	+57(7) 568-2597
Página web	www.iser.edu.co
Misión y visión	MISIÓN Desarrollar con calidad y pertinencia, procesos formativos, de extensión, investigación y bienestar que cualifiquen el talento humano y contribuyan tanto a la generación de cambios en su contexto de actuación como a la consolidación de una sociedad pacífica, justa, democrática e incluyente, atendiendo la propuesta del Desarrollo Humano. VISIÓN En el año 2030 el Instituto Superior de Educación Rural-ISER, será reconocido en el oriente
Perspectiva estratégica	Acreditar el Instituto Superior de Educación Rural en Alta Calidad Posicionar al Instituto Superior de Educación Rural en Programas Académicos de formación técnica y tecnológica a nivel local, regional y nacional Fortalecer el enfoque de los procesos misionales hacia la ruralidad
Información de contacto	rectoria@iser.edu.co
Valor total del PAA	\$ 4.680.718.748
Límite de contratación menor cuantía	\$ 324.800.000
Límite de contratación mínima cuantía	\$ 32.480.000
Fecha de última actualización del PAA	16/01/2023

Cantidad de filas adquisiciones planeadas:

16

PAA 2024:

Se encuentra publicado el siguiente enlace:

<https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=https%3A%2F%2Fwww.iser.edu.co%2Fwp-content%2Fuploads%2F2024%2F07%2FPLAN-ANUAL-DE-ADQUISICIONES-2023-2.xls&wdOrigin=BROWSELINK>

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

A. INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD

Nombre	Instituto Superior de Educación Rural
Dirección	Calle 8 # 8-155
Teléfono	+57(7) 568-2597
Página web	www.iser.edu.co
Misión y visión	MISIÓN Desarrollar con calidad y pertinencia, procesos formativos, de extensión, investigación y bienestar que cualifiquen el talento humano y contribuyan tanto a la generación de cambios en su contexto de actuación como a la consolidación de una sociedad pacífica, justa, democrática e incluyente, atendiendo la propuesta del Desarrollo Humano. VISIÓN En el año 2030 el Instituto Superior de Educación Rural-ISER, será reconocido en el oriente colombiano como una institución acreditada, incluyente y líder en la formación técnica y tecnológica, con un enfoque del desarrollo humano que apuesta por la ruralidad.
Perspectiva estratégica	Acreditar el Instituto Superior de Educación Rural en Alta Calidad Posicionar al Instituto Superior de Educación Rural en Programas Académicos de formación técnica y tecnológica a nivel local, regional y nacional Fortalecer el enfoque de los procesos misionales hacia la ruralidad
Información de contacto	rectoria@iser.edu.co
Valor total del PAA	\$ 4.680.718.748
Límite de contratación menor cuantía	\$ 324.800.000
Límite de contratación mínima cuantía	\$ 32.480.000
Fecha de última actualización del PAA	16/01/2023

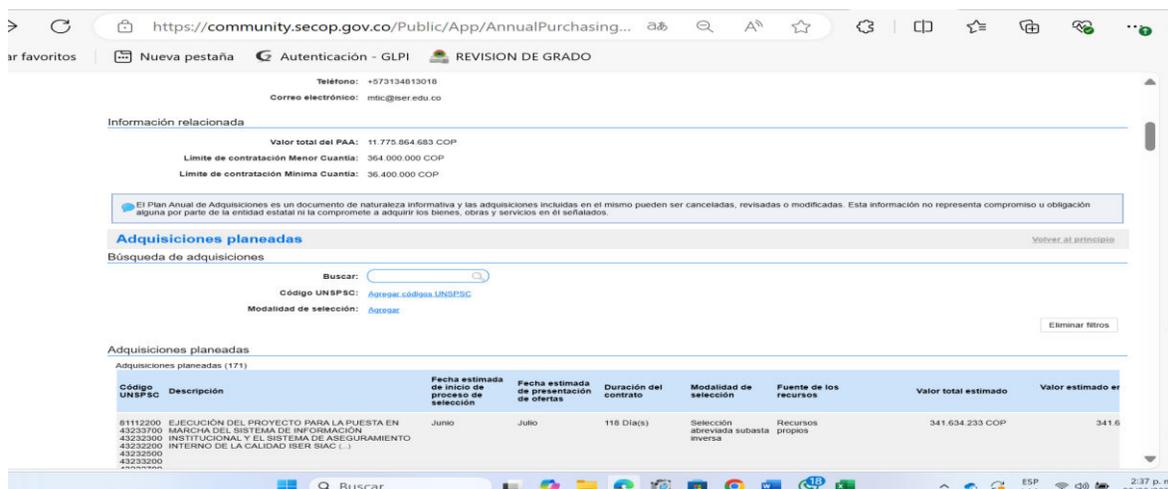
Cantidad de filas adquisiciones planeadas:

16

Excel para

Excel para la

- No se evidencia la actualización del Plan Anual de Adquisiciones (PAAC) para la vigencia 2023, y para la vigencia 2024 se mantiene el mismo plan, como se muestra en las imágenes anteriores. Esto implica que se conserva el mismo valor del Plan Anual de Adquisiciones (PAA) y la cantidad de filas de adquisiciones planificadas para ambas vigencias.
- Con corte al 30 de junio de 2024, el PAA registra un valor de \$11,775,864,683, como se detalla a continuación



Información relacionada

Valor total del PAA: 11.775.864.683 COP
 Limite de contratación Menor Cuantía: 364.000.000 COP
 Limite de contratación Mínima Cuantía: 36.400.000 COP

El Plan Anual de Adquisiciones es un documento de naturaleza informativa y las adquisiciones incluidas en el mismo pueden ser canceladas, revisadas o modificadas. Esta información no representa compromiso u obligación alguna por parte de la entidad estatal ni la compromete a adquirir los bienes, obras y servicios en él señalados.

Adquisiciones planeadas

Búsqueda de adquisiciones

Buscar:
 Código UNSPSC: [Autogest código UNSPSC](#)
 Modalidad de selección: [Autogest](#)

Adquisiciones planeadas

Código UNSPSC	Descripción	Fecha estimada de inicio de proceso de selección	Fecha estimada de presentación de ofertas	Duración del contrato	Modalidad de selección	Fuente de los recursos	Valor total estimado	Valor estimado en
61112200	EJECUCIÓN DEL PROYECTO PARA LA PUESTA EN	Junio	Julio	118 Días	Selección abreviada subasta inversa	Recursos propios	341.634.233 COP	341.6
43233700	MARCHA DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN							
43232500	INSTITUCIONAL Y EL SISTEMA DE ASEGURAMIENTO							
43232500	INTERNO DE LA CALIDAD ISER SIAC ()							
43232500								
43232500								

Planes de Mejoramiento

El proceso cuenta con un a plan de mejora producto de auditoría interna de gestión de la vigencia 2022, abierto con fecha de implementación de las acciones vencidas con un 24% de ejecución.

CORRELACION DE RIESGOS

Revisada la Matriz de riesgos del proceso de formación proceso de Gestión de la contratación se evidencia correlación de riesgos que pueden afectar el procedimiento en desarrollo del proceso contractual, se recomienda, tener en cuenta las recomendaciones dadas en los monitores y seguimientos y continuar ejecutando los controles para evitar su materialización.

Riesgos identificados por el proceso:



PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO
Gestión de Contratación	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción y/o multa del Organismo de Control debido a la adquisición de bienes y/o servicios sin el cumplimiento de los requisitos.	Gestión
	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos por bienes y/o servicios pagados y que no cumplen condiciones de calidad a causa de la omisión de los lineamientos del procedimiento de P-GCT-03 Supervisión de Contratos.	Fiscal
	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio de un tercero con el fin de celebrar un proceso contractual.	Corrupción
	La ausencia de controles de acceso puede facilitar la modificación no autorizada lo cual causaría la pérdida de integridad de la información del SECOP.	Seguridad de la Información

RIESGO IDENTIFICADO

Posibilidad de pérdida reputacional y económica por incremento en procesos declarados desiertos, saneamientos del proceso y reprocesos, debido a deficiencia en la estructuración en los análisis del sector y estudios de mercado en las diferentes modalidades de contratación.

FORTALEZAS

- **Transparencia:** Todos los procesos de contratación están registrados y publicados en el SECOP II y SIA Observa, garantizando la visibilidad y acceso a la información.
- **Compromiso del equipo:** El líder y el equipo de trabajo demostraron disposición y compromiso para atender la auditoría, lo que facilitó el proceso.
- **Plataformas tecnológicas:** Se ha implementado el uso de la plataforma SECOP II para el manejo de los contratos, lo que facilita la gestión electrónica de los mismos.
- **Respaldo presupuestal:** Los procesos de contratación auditados cuentan con el debido respaldo presupuestal, así como con la evaluación del Comité Evaluador de Compras.

DEBILIDADES

- Supervisión de contratos: Existen fallas en la supervisión de contratos, principalmente en el seguimiento del cumplimiento de obligaciones contractuales. Esto genera riesgos de incumplimiento o debilidades en la ejecución.
- Expedientes incompletos: En varios casos, los expedientes de los contratos presentan documentos incompletos, como cotizaciones sin hojas de vida de los proponentes, o listas de chequeo sin firma.
- Falta de seguimiento: No se evidencian certificados de cumplimiento en varios contratos, lo que impide una adecuada verificación de la ejecución contractual.
- Desactualización de manuales: El manual de contratación no se ha actualizado conforme a la normativa legal vigente, lo que podría causar desalineaciones con los procedimientos actuales.
- Estudios previos: Los estudios previos son la base para la elaboración del proceso contractual, se evidencia debilidades en la construcción de los mismo, lo que da lugar a declaratoria de proceso desierto.

CONCLUSIONES

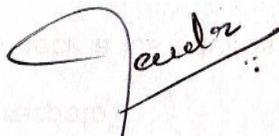
El proceso de Gestión de la contratación ha avanzado en la implementación de tecnología y en garantizar la transparencia a través de la publicación en plataformas oficiales. Sin embargo, persisten debilidades en la supervisión y control, las cuales representan riesgos para la correcta ejecución de los contratos. Asimismo, la falta de actualización de los manuales y procedimientos puede afectar la articulación de los procesos.

Debido a limitaciones de personal de la oficina de control interno, es pertinente indicar que se puede incurrir en errores o que no han sido identificados con el proceso auditor, sin embargo, el líder del proceso auditado es responsable de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y prevenir posibles irregularidades, conforme a lo dispuesto en las tres líneas de defensa del Modelo integrado de planeación y gestión.

Si bien es cierto los procesos contractuales surten diferentes etapas, que no dependen exclusivamente del proceso de Gestión de la Contratación, si se sugiere identificar controles que involucren las diferentes partes interesadas que intervienen, con el fin de identificar posibles situaciones relevantes que pueden afectar los procesos contractuales.

RECOMENDACIONES

- Fortalecer los mecanismos de control en la supervisión para asegurar que los contratos cumplan con las obligaciones pactadas y que se lleve un seguimiento adecuado de los mismos.
- Actualizar el manual de contratación, adaptándolo a las normas vigentes y a los lineamientos de Colombia Compra Eficiente.
- Capacitar al personal se hace necesario ofrecer formación a los supervisores de contratos para asegurar una adecuada verificación del cumplimiento de estos.
- Se recomienda evitar el fraccionamiento de contratos, cumpliendo estrictamente con la normativa vigente en Colombia, para garantizar la transparencia y la adecuada gestión de los recursos públicos. La práctica de dividir contratos para eludir procedimientos de selección puede dar lugar a sanciones administrativas y penales, afectando la reputación institucional. Se sugiere consolidar los procesos de contratación en un único contrato cuando se trate de objetos similares o vinculados, y asegurarse de que cada contratación cumpla con los requisitos establecidos en la Ley 80 de 1993 y sus normas complementarias
- Realizar la articulación de los archivos generados digitalmente y los archivos físicos de conformidad y con lo establecido por la ley 594 de 2000, en lo que respecta a la conformación y administración de los archivos físicos y digitales.
- Diligenciar en su totalidad la lista de chequeo del formato F-GCT-05.
- Desde el proceso de gestión de la Contracción, recomendar al Ordenador del Gasto el incremento anual del canon de arrendamiento de acuerdo con la normatividad legal vigente aplicable.
- Hacer uso de la estrategia cero papel.
- Es conveniente mencionar que teniendo en cuenta que las observaciones presentadas en el presente informe son producto de la muestra aleatoria, se recomienda que en ejercicio del autocontrol se efectúe revisión a los demás contratos, que no fueron objeto de la muestra con el fin de minimizar que las situaciones presentadas en el presente informe estén generalizadas.



Cender Benilda Jaimes Montañez
Profesional Esp. Control Interno de Gestión.