

Resumen Ejecutivo

Esta Auditoría Interna realizó un estudio sobre el “Seguimiento de servicios de Intermediación laboral”. El objetivo propuesto permite fiscalizar y verificar el cumplimiento del objeto contractual, así como determinar la eficiencia, eficacia, economía, controles y procedimientos ejecutados por los funcionarios designados como “Administradores de Contrato”.

En aras del fortalecer la gestión de la contratación administrativa en razón de que la Institución se ha visto en la necesidad de adquirir bienes y servicios mediante la modalidad de tercerización y destinando gran cantidad de recursos. El estudio realizado reviste relevancia en el tanto busca optimizar el uso de las mejores prácticas (controles) y en temas tales como el cumplimiento de especificaciones del cartel, alcance del contrato, generalidades del servicio y actualización de normativa interna.

En el estudio realizado se determinó, la ausencia de procedimientos, debilidades u omisión de controles claros en la gestión operativa, que contribuye una adecuada supervisión en la ejecución de los contratos, en la generación de documentación que respalde el seguimiento y en el cumplimiento del objeto contratado por parte de las responsabilidades designadas a los “Administradores de Contrato”.

Así mismo la falta de claridad en la redacción de las condiciones contractuales ha permitido la materialización de un riesgo importante por cuanto se efectuaron pagos en varias contrataciones un monto superior a lo estipulado.

Por lo antes expuesto, se emitieron recomendaciones relacionadas con el establecimiento de políticas, procedimientos e instrucciones de trabajo que definan claramente la actividad de la intermediación laboral, capacitación en materia de contratación administrativa para los Administradores de Contratos, con el fin de fortalecer el control interno de manera que se minimicen los riesgos actuales y se gestione claridad en el procedimiento.