
 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

ANEXO
ESTUDIO DEL SECTOR
(AUDITORIA FORENCE)

TABLA DE CONTENIDO

1.	INTRODUCCIÓN	2
2.	ASPECTOS GENERALES.....	2
2.1.	Objeto.....	2
2.2.	Económico.....	2
2.2.1.	Variables económicas que afectan el sector.....	3
2.2.2.	CADENA DE PRODUCCIÓN, DISTRIBUCIÓN Y/O DE SERVICIO	5
2.3.	Aspecto Técnico.	5
2.4.	Aspecto Regulatorio.....	6
3.	ESTUDIO DE LA OFERTA.	7
3.2.	Determinación de los Oferentes	7
3.2.	Análisis de la Oferta.....	10
3.3.	Indicadores Financieros.....	10
4.	ESTUDIO DE LA DEMANDA.....	12
4.1.	Históricos de la contratación de RTVC.....	12
4.2.	Histórico de Otras Entidades:.....	12
5.	DEFINICIÓN DEL PRESUPUESTO SEGÚN EL ANÁLISIS DE LA OFERTA Y LA DEMANDA	13
6.	ANÁLISIS DE RIESGO	14
7.	FUENTES DE INFORMACIÓN	14
8.	ANEXOS.....	15



	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

1. INTRODUCCIÓN

Mediante Escritura Pública No. 3138 del 28 de octubre de 2004 de la Notaria 34 de Bogotá D.C., se constituyó la Sociedad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA –RTVC-, como un gestor del servicio público de televisión y radio como quiera que su objeto social establece “la sociedad Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC, tendrá como objeto social producción y programación de la radio y televisión pública”, en el desarrollo de su principal función, RTVC, ejecuta diferentes contrataciones con empresas del sector público y privado.

La Entidad, bajo la figura de la contratación delegada entrega recursos a las diferentes empresas públicas o privadas, para que estas realicen la ejecución de la producción de radio y televisión.

Así las cosas, RTVC como garante de la correcta administración de los recursos entregados, se encuentra en la necesidad de contratar los servicios de auditoría forense con lo que se busca mejorar los controles internos de la Entidad y garantizar que los dineros entregado por RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA –RTVC, sean utilizados única y exclusivamente para los fines a los cuales fueron asignados.

La auditoría forense, es una técnica que tiene como objeto participar en la investigación de fraude, en actos conscientes y voluntarios en las cuales se aluden normas legales. Está orientada a proporcionar evaluaciones o asesoramientos a diferentes organizaciones de características públicas y privadas respecto a su capacidad para disuadir, prevenir, detectar y proceder frente a diferentes acciones de fraude.

2. ASPECTOS GENERALES.

Dentro de los aspectos generales se realizará un análisis del componente económico, técnico, regulatorio y otros que afectan el sector a analizar que corresponde al de Actividades profesionales científicas y técnicas.


2.1. Objeto

El contratista se obliga con RTVC, a prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.

2.2. Económico.

El presente contrato lo podemos enmarcar en el sector de Servicios, según el objeto se clasificaría de acuerdo con el DANE en el subsector de “Actividades administrativas y de apoyo de oficina y otras actividades”, donde se encuentran las empresas que prestan los servicios de Auditoría forense, la cual puedes ser desarrollada por profesionales de la rama de Contaduría, Abogados, Ingenieros, técnicos entre otros expertos en la rama, los cuales forman parte de empresas con esta especialidad, por otro lado, están las agremiaciones buscan que se preste el servicio contable correctamente con ética profesional, igualmente encontramos entes de control que emite conceptos sobre esta disciplina, las cuales relacionamos a continuación:

ASIAF: Asociación Internacional de Auditoría Forense- Promueve la integración, el intercambio, la colaboración, la participación, el apoyo y, en general, el desarrollo integral de todos sus afiliados a nivel nacional e internacional, así como la defensa de sus intereses comunes, a través de la generación de espacios y estrategias de participación e interacción social, académica, técnica y profesional, encaminados a la prestación, con eficiencia, eficacia y

 Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

efectividad, de servicios de excelente calidad que propicien el sentido de responsabilidad social, y el ejercicio profesional con estándares internacionales y connotaciones éticas y de servicio.¹

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES: Organismo rector de la profesión de la Contaduría pública, responsable del registro, inspección y vigilancia de los Contadores Públicos y de las entidades prestadoras de servicios propios de la ciencia contable, y actúa como tribunal Disciplinario para garantizar el correcto ejercicio contable y la ética profesional.²

FEDERACIÓN DE CONTADORES PÚBLICOS DE COLOMBIA: Entidad de segundo grado que propende por el mejoramiento de las agremiaciones que la conforman y por el desarrollo de la Contaduría Pública en Colombia.³

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN: Es la entidad rectora responsable de regular la contabilidad general de la nación, con autoridad doctrinaria en materia de interpretación normativa contable, que uniforma, centraliza y consolida la contabilidad pública, con el fin de elaborar el Balance General, orientado a la toma de decisiones de la administración pública general, que contribuye a la gestión de un Estado moderno y transparente.⁴

2.2.1. Variables económicas que afectan el sector.

VARIABLE	VARIACIÓN	ESTADÍSTICA																																																																																																								
IPC	<p>En el mes de Julio de 2019, el IPC registró una variación de 5,36% en comparación con febrero de 2019.</p> <p>En lo corrido del año, (enero - julio), tres divisiones de bienes y servicios se ubicaron por encima del promedio nacional (2,94%): Alimentos y bebidas no alcohólicas (5,94%), Educación (4,66%) y por último, Bebidas alcohólicas y tabaco (4,40%). El resto de las divisiones se ubicaron por debajo del promedio: Restaurantes y hoteles (2,59%), Transporte (2,52%), Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles (2,36%), Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar (2,27%), Bienes y servicios diversos (2,19%), Recreación y cultura (2,08%), Información y comunicación (2,07%), Salud (1,50%) y por último, Prendas de vestir y calzado (0,12%).⁵</p>	<p>Cuadro 3. IPC Variación y contribución año corrido Según divisiones de gasto Julio 2018 - 2019</p> <table><tr><th rowspan="2">Divisiones de Gasto</th><th colspan="3">2018</th><th colspan="3">2019</th></tr><tr><th>Peso (%)</th><th>Variación (%)</th><th>Contribución Puntos Porcentuales</th><th>Variación (%)</th><th>Contribución Puntos Porcentuales</th><th></th></tr><tr><td>Alimentos y bebidas no alcohólicas</td><td>15,05</td><td></td><td></td><td>5,94</td><td>0,89</td><td></td></tr><tr><td>Educación</td><td>4,41</td><td></td><td></td><td>4,66</td><td>0,21</td><td></td></tr><tr><td>Bebidas alcohólicas y tabaco</td><td>1,70</td><td>3,57</td><td>0,05</td><td>4,40</td><td>0,07</td><td></td></tr><tr><td>TOTAL</td><td>100,00</td><td>2,34</td><td>2,34</td><td>2,94</td><td>2,94</td><td></td></tr><tr><td>Restaurantes y hoteles</td><td>9,43</td><td></td><td></td><td>2,59</td><td>0,24</td><td></td></tr><tr><td>Transporte</td><td>12,93</td><td></td><td></td><td>2,52</td><td>0,33</td><td></td></tr><tr><td>Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles</td><td>33,12</td><td></td><td></td><td>2,36</td><td>0,78</td><td></td></tr><tr><td>Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar</td><td>4,19</td><td></td><td></td><td>2,27</td><td>0,10</td><td></td></tr><tr><td>Bienes y servicios diversos</td><td>5,36</td><td></td><td></td><td>2,19</td><td>0,12</td><td></td></tr><tr><td>Recreación y cultura</td><td>3,79</td><td></td><td></td><td>2,08</td><td>0,08</td><td></td></tr><tr><td>Información y comunicación</td><td>4,33</td><td>0,52</td><td>0,02</td><td>2,07</td><td>0,09</td><td></td></tr><tr><td>Salud</td><td>1,71</td><td></td><td></td><td>1,50</td><td>0,03</td><td></td></tr><tr><td>Prendas de vestir y calzado</td><td>3,08</td><td></td><td></td><td>0,12</td><td>0,00</td><td></td></tr></table> <p>Fuente: DANE, IPC.</p>	Divisiones de Gasto	2018			2019			Peso (%)	Variación (%)	Contribución Puntos Porcentuales	Variación (%)	Contribución Puntos Porcentuales		Alimentos y bebidas no alcohólicas	15,05			5,94	0,89		Educación	4,41			4,66	0,21		Bebidas alcohólicas y tabaco	1,70	3,57	0,05	4,40	0,07		TOTAL	100,00	2,34	2,34	2,94	2,94		Restaurantes y hoteles	9,43			2,59	0,24		Transporte	12,93			2,52	0,33		Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles	33,12			2,36	0,78		Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar	4,19			2,27	0,10		Bienes y servicios diversos	5,36			2,19	0,12		Recreación y cultura	3,79			2,08	0,08		Información y comunicación	4,33	0,52	0,02	2,07	0,09		Salud	1,71			1,50	0,03		Prendas de vestir y calzado	3,08			0,12	0,00	
Divisiones de Gasto	2018			2019																																																																																																						
	Peso (%)	Variación (%)	Contribución Puntos Porcentuales	Variación (%)	Contribución Puntos Porcentuales																																																																																																					
Alimentos y bebidas no alcohólicas	15,05			5,94	0,89																																																																																																					
Educación	4,41			4,66	0,21																																																																																																					
Bebidas alcohólicas y tabaco	1,70	3,57	0,05	4,40	0,07																																																																																																					
TOTAL	100,00	2,34	2,34	2,94	2,94																																																																																																					
Restaurantes y hoteles	9,43			2,59	0,24																																																																																																					
Transporte	12,93			2,52	0,33																																																																																																					
Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles	33,12			2,36	0,78																																																																																																					
Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar	4,19			2,27	0,10																																																																																																					
Bienes y servicios diversos	5,36			2,19	0,12																																																																																																					
Recreación y cultura	3,79			2,08	0,08																																																																																																					
Información y comunicación	4,33	0,52	0,02	2,07	0,09																																																																																																					
Salud	1,71			1,50	0,03																																																																																																					
Prendas de vestir y calzado	3,08			0,12	0,00																																																																																																					
	<p>En cuanto el sector del presente proceso se encuentra dentro de la división de Bienes y Servicios Diversos el cual tuvo un aumento del</p>																																																																																																									

¹ <https://www.asiaf.org/content/mision-vision>

² <http://www.jcc.gov.co/>

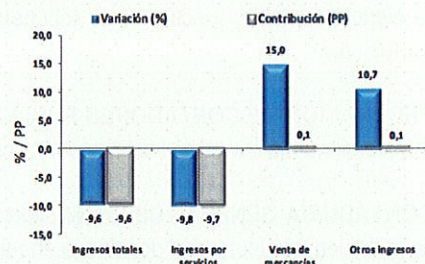
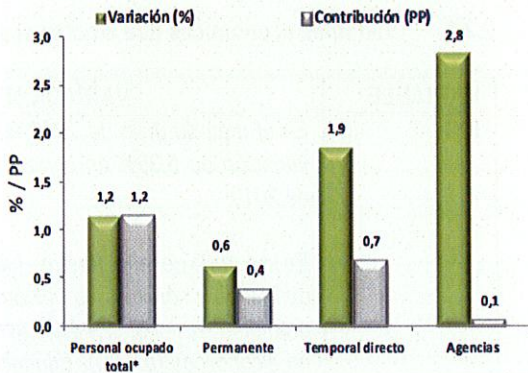
³ <http://www.fedecop.org/infofede.htm>

⁴ http://www.contaduria.gov.co/wps/portal/internetes/home/internet/contaduria/nuestra-entidad/nuestra-entidad/direccionamiento-estrategico/tut/p/b/1/04_Sj9CPYkssy0xPLmMz0vMAfGz0InzPyDTEPdQoQNTA1MDBwNTA0TYL8jNyDDIEKIEKcABHA3z6DQJMoPqNgc/GfK5BZqY-TpYGniHBIYFuvq5GFuZGRNoPU-Bp7mNs4BKUEOwSGGpu7OxtTqJ-TAcS00_nkZ-bqL-QGxoaGIGuCAAGAv37/dl4/d5/L2dBISEvZ0FBIS9nQSEh/

⁵ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ipc/bol_ipc_jul19.pdf

Handwritten signature

RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

	<p>5,36%. Con este tipo de compra RTVC pretende incentivar este sector.</p>																											
<p>Encuesta Mensual de Servicios EMS Sector según DANE: Actividades profesionales científicas y técnicas.</p>	<p>De acuerdo con la EMS del DANE de fecha 14 de agosto muestra lo siguiente:</p> <p><i>“En junio de 2019, los servicios de Actividades profesionales científicas y técnicas registraron una disminución de 9,6% en los ingresos nominales. Por su parte, el personal ocupado total presentó un crecimiento de 1,2%, en comparación con junio de 2018.”</i>⁶</p> <p>Según la estadística anterior los ingresos se encuentran en disminución frente al mes de junio de 2018, RTVC este tipo de procesos pretende fomentar el crecimiento del sector.</p>	<p>Actividades profesionales científicas y técnicas Total Nacional Junio 2019^P</p>  <p>Fuente: DANE – EMS</p> 																										
<p>PIB participación</p>	<p>Según estadísticas del DANE con referencia al PIB de fecha 15 de agosto de 2019:</p> <p><i>“En el segundo trimestre del año 2019pr , el valor agregado de las actividades profesionales, científicas y técnicas; y actividades de servicios administrativos y de apoyo crece 3,6% en su serie original, comparado con el mismo periodo de 2018pr . Esta dinámica se explica por el siguiente comportamiento:• Actividades profesionales, científicas y técnicas crecen 3,8%. • Actividades de servicios administrativos y de apoyo crecen 3,3%”</i>⁷.</p> <p>El sector en el cual se encuentra ubicado el cual es actividades profesionales, científicas y técnicas, con relación al PIB se observa que creció frente al primer trimestre del presente año.</p>	<p>Tabla 11. Actividades profesionales, científicas y técnicas¹ Tasas de crecimiento en volumen² 2019^{pr} - Segundo trimestre</p> <table><tr><th rowspan="3">Actividad económica</th><th colspan="3">Tasas de crecimiento</th></tr><tr><th colspan="2">Serie original</th><th>Serie corregida de efecto estacional y calendario</th></tr><tr><th>Anual</th><th>Año corrido</th><th>Trimestral</th></tr><tr><td></td><td>2019^{pr} - II / 2018^{pr} - II</td><td>2019^{pr} / 2018^{pr}</td><td>2019^{pr} - II / 2019^{pr} - I</td></tr><tr><td>Actividades profesionales, científicas y técnicas</td><td>3,8</td><td>3,7</td><td>-1,1</td></tr><tr><td>Actividades de servicios administrativos y de apoyo</td><td>3,3</td><td>3,5</td><td>0,9</td></tr><tr><td>Actividades profesionales, científicas y técnicas¹</td><td>3,6</td><td>3,6</td><td>-0,3</td></tr></table> <p>Fuente: DANE, Cuentas nacionales</p>	Actividad económica	Tasas de crecimiento			Serie original		Serie corregida de efecto estacional y calendario	Anual	Año corrido	Trimestral		2019 ^{pr} - II / 2018 ^{pr} - II	2019 ^{pr} / 2018 ^{pr}	2019 ^{pr} - II / 2019 ^{pr} - I	Actividades profesionales, científicas y técnicas	3,8	3,7	-1,1	Actividades de servicios administrativos y de apoyo	3,3	3,5	0,9	Actividades profesionales, científicas y técnicas ¹	3,6	3,6	-0,3
Actividad económica	Tasas de crecimiento																											
	Serie original			Serie corregida de efecto estacional y calendario																								
	Anual	Año corrido	Trimestral																									
	2019 ^{pr} - II / 2018 ^{pr} - II	2019 ^{pr} / 2018 ^{pr}	2019 ^{pr} - II / 2019 ^{pr} - I																									
Actividades profesionales, científicas y técnicas	3,8	3,7	-1,1																									
Actividades de servicios administrativos y de apoyo	3,3	3,5	0,9																									
Actividades profesionales, científicas y técnicas ¹	3,6	3,6	-0,3																									

⁶ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ems/bol_ems_junio_19.pdf

⁷ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/pib/bol_PIB_IItrim19_produccion_y_gasto.pdf

RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

Tasa de desempleo	<p>Según estadísticas del DANE en el mes de junio de 2019, Para el mes de junio de 2019, la tasa de desempleo fue 9,4%, la tasa global de participación 63,5% y la tasa de ocupación 57,5%. En el mismo mes del año anterior estas tasas fueron 9,1%, 64,1% y 58,3%, respectivamente.⁸</p> <p>Con este tipo de procesos, se pretende incentivar la participación de empresas de servicios con el fin de que se refleje una desaceleración en el aumento de desempleo.</p>	<p>Gráfico 2. Tasa global de participación, ocupación y desempleo Total nacional Junio (2010 – 2019)</p> <p>Fuente: DANE, GEH.</p>
--------------------------	--	---

2.2.2. CADENA DE PRODUCCIÓN, DISTRIBUCIÓN Y/O DE SERVICIO

La cadena de producción se define de la siguiente manera:




2.3. Aspecto Técnico.

Las especificaciones técnicas mínimas requeridas y sus detalles se encuentran descritas en el Anexo de Especificaciones Técnicas.

DESCRIPCION	NECESIDAD DE RTVC
Cambios Tecnológicos	N/A
Experiencia del Oferente	Contar con una experiencia mínima de dos (2) años en auditoria forense.
Capacidad Instalada.	La capacidad instalada debe corresponder a la capacidad suficiente para que el oferente responda a la necesidad planteada por la entidad, garantizando el personal humano y demás requerimientos para el desarrollo de las actividades en Auditoria forense.
Plazo de Ejecución del Contrato	Doce (12) meses.
Tiempos de Entrega	Se realizarán entregas de informe mensuales, en el que se establezca el desarrollo de la auditoria forense.
Lugar de Ejecución del Contrato	Se establece como domicilio contractual y lugar de ejecución del objeto contratado la ciudad de Bogotá D.C.
Forma de pago	El valor del contrato se pagará en mensualidades vencidas, previa entrega de informe de la Auditoria forense realizada.

⁸ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ech/ech/bol_empleo_jun_19.pdf


Orta

	GESTIÓN DE PROVEEDORES	Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA	Versión: 5
		Fecha: 29/01/2019
Cláusula de Confidencialidad	<p>La propiedad, titularidad, reserva e integridad del código, de los datos e información almacenada en los repositorios de datos que sean generados y/o utilizados por el contratista para el cumplimiento de las actividades contractuales pactadas, pertenecen de forma exclusiva a – RTVC -. El contratista se compromete a respetarla, reservarla, a guardar absoluta reserva sobre toda la información que conozca por su actividad o que le sea dada a conocer por – RTVC - con ocasión de la ejecución del objeto de la presente contratación.</p> <p>Para asegurar el cumplimiento de la obligación estipulada en esta cláusula, el contratista se obliga a devolver de inmediato al supervisor designado por la entidad, toda la información facilitada para la prestación contractual, en la medida en que ya no resulte necesaria en la ejecución del objeto aquí convenido.</p> <p>Toda modificación realizada por el contratista sobre el código y/o los datos deberá ser autorizada por el supervisor. En todo caso si el contratista utiliza la información para su propio provecho distinto al objeto contractual o para entregarla o darla a conocer a terceros, deberá indemnizar a RTVC y responder frente a terceros por todos los perjuicios ocasionados, sin menoscabo de las acciones legales a que haya lugar.</p>	
Presupuesto Estimado del Contrato	Para la presente contratación se establece un presupuesto total de SETECIENTOS TRECE MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL PESOS M/CTE. (\$713.286.000), incluido IVA.	
Otros	N/A	

2.4. Aspecto Regulatorio

Las empresas que prestan esta clase de servicios están sometidas a las regulaciones legales y controles estatales, razón por la cual sus efectos jurídicos varían con ocasión al contrato que se celebre, por consiguiente, los proponentes que tengan interés en participar en el proceso de contratación deben ajustarse a la normatividad colombiana vigente destinadas al sector y a la aplicable a RTVC así:

NORMATIVIDAD	DETALLE
Constitución Política de Colombia	Norma Superior
Decreto 410 de 1971	Código de Comercio
Ley 57 de 1887	Código Civil Colombiano, sus adicciones y modificaciones.
Ley 1437 de 2011.	Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.
Ley 489 de 1998	Artículo 85 "... las empresas industriales y comerciales del Estado son organizaciones creadas por la ley o autorizados por esta, que desarrollan actividades de naturaleza industrial o comercial y de gestión económica conforme a las reglas del Derecho Privado..."
Decreto 624 de 1989 Modificado por el Decreto Nacional 3258 de 2002, y las Leyes 383 de 1997, 488 de 1998, 863 de 2003, 1819 de 2016 y sus decretos reglamentarios.	Estatuto Tributario
Resolución interna No. 461 del 2016 "Manual de Contratación RTVC" Capítulo III, Inciso 1.	RTVC adopto el manual de contratación para regular la actividad contractual de la entidad con base en su régimen especial, el cual en el capítulo III MODALIDAD DE SELECCIÓN DEL CONTRATISTA PARA

 Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

	<p>LA CONTRATACION MISIONAL, se establecieron entre otras la modalidad de selección de contratista, inciso, INVITACION ABIERTA, que se llevara a cabo. "RTVC, previo agotamiento de la fase de planeación realizará invitación abierta cuando:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se trate de contratación cuyo valor sea superior o igual a 1.018 SMLMV, y en los eventos en que teniendo en cuenta la justificación contenida en los estudios previos no proceda otra modalidad de selección prevista en este Manual"
Resolución No. 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la nación	Por la cual se incorpora, en el régimen de contabilidad pública el marco normativo aplicable, entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones.
Resolución No. 693 de 2016 expedida por la Contaduría General de la nación	Por la cual se modifica el cronograma de aplicación del marco normativo para entidades del gobierno incorporado del régimen de contabilidad pública, mediante resolución 533 de 2015 y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho marco normativo.
Ley 1150 de 2007	Por medio de la cual se introduce medidas para la eficiencia y la transparencia en la ley 80 de 1993 (Estatuto general de la Contratación)
Requisitos y Manuales Colombia Compra Eficiente (cuando aplique)	Revisión de manuales que contienen lineamientos y principios metodológicos para el manejo de la contratación pública. – (Aplicación de Acuerdos Comerciales)


3. ESTUDIO DE LA OFERTA.

Con el fin de satisfacer la necesidad de contratar a una persona jurídica que posea experiencia suficiente y garantice el cumplimiento del objeto del contrato, por ello, el área técnica realizó un estudio de mercado donde invitó a participar a diferentes empresas de consultoría con experiencia en Auditoria Forense, las cuales relacionan a continuación:

3.2. Determinación de los Oferentes

CONOCIMIENTO DE LOS OFERENTES


Información del proveedor (área donde surge la necesidad)	Nombre de la Empresa o Razón Social	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES Ltda.
	Nit / Rut	860519556 - 2
	Ubicación de la Empresa	Carrera 7 No. 74-09, Bogotá D.C.
	Datos de Contacto	(031) 42632166 – Francisco Obonaga (socio)
	Correo Electrónico	Fobonagdeloitte.com
	Nacionalidad de la empresa	Colombia
	Experiencia en años	6 años
	Tamaño de la Empresa	Grande () Mediana () Pequeña (X) PYME ()
	Bien o Servicio Ofertado	Prestación de los servicios profesionales actualmente en proceso de estructuración, y que consiste en la realización de una auditoria forense a los contratos y los recursos administrados por las empresas privadas a quienes

 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

		RTVC, en la producción de Radio y Televisión debe entregar recursos, para su administración y manejo, bajo contratos de administración delegada.		
	Fabricante y/o Distribuidor y/o servicios	Servicios		
Conocimiento de la Dinámica de Producción	Fabricante y/o Distribuidor		Servicios	X
	Insumos Nacionales o Extranjeros		Producto Nacional o Importado	N/A
	Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad		Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad	según requerimiento de la entidad
	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio () Tercerizado ()	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio (X) Tercerizado () N/A
	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo ()	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo () N/A
	Horarios de Atención		Horarios de Atención	El horario de atención será entre las 8 de la mañana y las 5 de la tarde.

	Cuenta con Inventario Disponible	SI () NO ()	Cuenta con Inventario Disponible	SI (X) NO () N/A
	Describe la Cantidad de Inventario		Describe la Cantidad de Inventario	N/A
	Capacidad de Distribución	Nacional () Local ()	Capacidad de Distribución	Nacional () Local () N/A
Información Histórica	Contrató Antes con Entidades Públicas	SI (X) NO ()		
	Contrató Antes con RTVC	SI () NO (X)		
	Relacione el/los Números # de Contratos	N/A		
	Escriba el Ultimo	N/A		

Información del proveedor (área donde surge la necesidad)	Nombre de la Empresa o Razón Social	CPA BAAS S.A.S.		
	Nit / Rut	860.502.299-1		
	Ubicación de la Empresa	Carrera 69 No. 25B-44 Of. 100C. Bogotá D.C.		
	Datos de Contacto	(031)4672002 – Rafael Eduardo Zamundio, Gerente		
	Correo Electrónico	Rafael.zamundio@cpabaas.com		
	Nacionalidad de la empresa	Colombiana		
	Experiencia en años	19 años		
	Tamaño de la Empresa	Grande () Mediana () Pequeña (X) PYME ()		
	Bien o Servicio Ofertado	CPABAAS, diseñara las pruebas a desarrollar con base en los contratos suscritos entre RTVC y los distintos proveedores con lo que se ha suscrito contrato de administración delegada.		
	Fabricante y/o Distribuidor y/o servicios	Servicios		
Conocimiento de la Dinámica	Fabricante y/o Distribuidor		Servicios	X
	Insumos Nacionales o Extranjeros		Producto Nacional o Importado	N/A


 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

	Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad		Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad	según requerimiento de la entidad
	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio () Tercerizado ()	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio (X) Tercerizado () N/A
	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo ()	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo () N/A
	Horarios de Atención		Horarios de Atención	El horario de atención será entre las 8 de la mañana y las 5 de la tarde.
	Cuenta con Inventario Disponible	SI () NO ()	Cuenta con Inventario Disponible	SI (X) NO () N/A
	Describe la Cantidad de Inventario		Describe la Cantidad de Inventario	N/A
	Capacidad de Distribución	Nacional () Local ()	Capacidad de Distribución	Nacional () Local () N/A
Información Histórica	Contrató Antes con Entidades Públicas	SI () NO ()		
	Contrató Antes con RTVC	SI () NO ()		
	Relacione el/los Números # de Contratos			
	Escriba el Último			

Información del proveedor	Nombre de la Empresa o Razón Social	AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA AUFOCOL S.A.S.
	Nit / Rut	901076178-7
	Ubicación de la Empresa	Carrera 119 No. 63H -39 Of. 402
	Datos de Contacto	3164925720 – Helder Jose Rivera M. / Representante Legal
	Correo Electrónico	auditoresforensesdecolombia@gmail.com contacto@aufocol.com
	Nacionalidad de la empresa	Colombiana
	Experiencia en años	2 años
	Tamaño de la Empresa	Grande () Mediana () Pequeña (X) PYME ()
	Bien o Servicio Ofertado	Nuestra labor se regirá por un cronograma previamente dado a conocer previo a la evaluación de Control Interno existente, para establecer las áreas más vulnerables. Cada área se examinará en forma independiente y se harán los programas a la medida y de forma exclusiva a la empresa, ajustados a sus estatutos y proyecciones corporativas.
	Fabricante y/o Distribuidor y/o servicios	Servicios

Conocimiento de la Dinámica de Producción	Fabricante y/o Distribuidor		Servicios	X
	Insumos Nacionales o Extranjeros		Producto Nacional o Importado	N/A
	Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad		Tiempo de entrega según requerimiento de la entidad	según requerimiento de la entidad
	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio () Tercerizado ()	El proveedor Cuenta con Transporte para el traslado del bien, obra o servicio	Propio (X) Tercerizado () N/A

[Handwritten signature]

 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo ()	Cuál es el costo del transporte	Costo () No tiene Costo () N/A
	Horarios de Atención		Horarios de Atención	El horario de atención será entre las 8 de la mañana y las 5 de la tarde.
	Cuenta con Inventario Disponible	SI () NO ()	Cuenta con Inventario Disponible	SI (X) NO ()
	Describe la Cantidad de Inventario		Describe la Cantidad de Inventario	N/A
	Capacidad de Distribución	Nacional () Local ()	Capacidad de Distribución	Nacional () Local () N/A
Información Histórica	Contrató Antes con Entidades Públicas	SI (X) NO ()		
	Contrató Antes con RTVC	SI () NO (X)		
	Relacione el/los Números # de Contratos	N/A		
	Escriba el Ultimo	N/A		

En los cuadros anteriores se observa la información de los proveedores relacionando sus datos básicos como identificación, ubicación actividad, conocimiento de la Dinámica del servicio, experiencia esto con el fin de conocer la oferta del mercado. Como conclusión las empresas analizadas se dedican a prestar servicios de Auditoría forense y tienen la experiencia según los requerimientos de la entidad.


3.2. Análisis de la Oferta.

La contratación que se está adelantando, está soportado por un estudio de mercado realizado por el área técnica (Coordinación de Contabilidad) donde invitó a cotizar a las firmas: IFRS CONSULTINS S.A.S., NEXIA CONSULTING, AUFOCOL S.A.S, CPA BAAS S.A.S, y DELOITTE, el área técnica recibe cotización de las mismas y avala las cotizaciones presentadas por AUFOCOL S.A.S, CPA BAAS S.A.S, y DELOITTE, las cuales cumplen técnicamente con lo requerido. A continuación, se informan sus precios ofertados:

	AUFOCOL SAS	CPA BAAS S.A.S.	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES
DESCRIPCION	VALOR MENSUAL SIN IVA		
Prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.	\$ 14.453.781	\$ 49.950.000	\$ 109.933.297

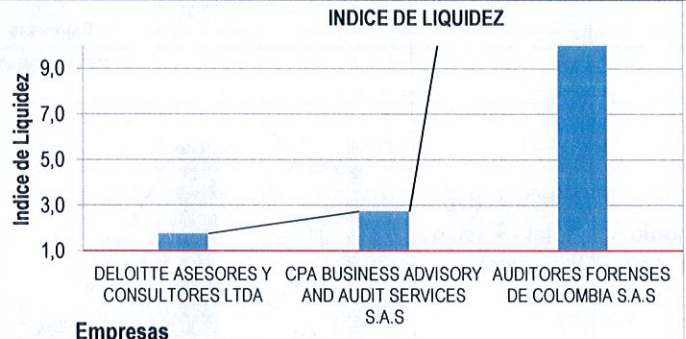
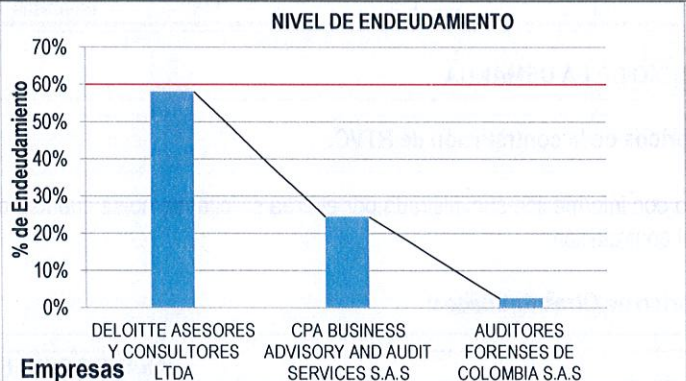
* Los precios mensuales de las cotizaciones se tomaron sin IVA.


3.3. Indicadores Financieros

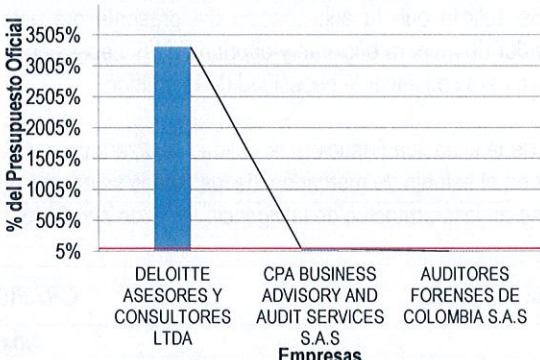
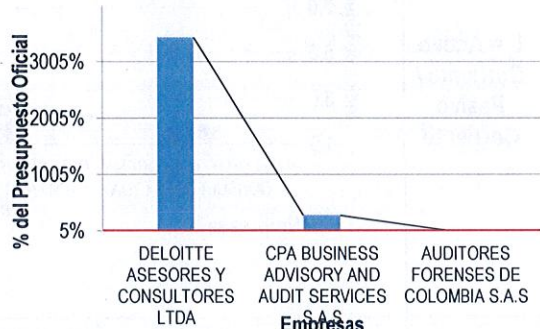
RTVC Sistema de Medios Públicos 	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

Los indicadores de capacidad financiera buscan establecer las condiciones mínimas para cumplir con el objeto del contrato, es por esta razón que se analizan los estados financieros de los proponentes que prestan el servicio objeto del presente estudio. Se solicita que la adjudicación del presente proyecto, se le haga a quien presente las condiciones para responder de manera eficiente y oportuna a las necesidades requeridas, con autonomía técnica, administrativa y financiera para satisfacer la necesidad de la entidad.

Para conocer el estado de la situación financiera la entidad realizará un análisis del balance, con los proveedores que aceptaron participar en el estudio de mercado y de los cuales se encontró información financiera. La definición de estos se hizo con base en la información de la vigencia fiscal de año 2018.

INDICADOR	DESCRIPCIÓN	GRÁFICA								
Índice de Liquidez ≥ 1.0	$L = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	<p>INDICE DE LIQUIDEZ</p>  <table><thead><tr><th>Empresas</th><th>Índice de Liquidez</th></tr></thead><tbody><tr><td>DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA</td><td>~1.2</td></tr><tr><td>CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S</td><td>~2.8</td></tr><tr><td>AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S</td><td>~8.5</td></tr></tbody></table>	Empresas	Índice de Liquidez	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA	~1.2	CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S	~2.8	AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S	~8.5
Empresas	Índice de Liquidez									
DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA	~1.2									
CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S	~2.8									
AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S	~8.5									
Nivel de Endeudamiento $\leq 60\%$	$NE = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	<p>NIVEL DE ENDEUDAMIENTO</p>  <table><thead><tr><th>Empresas</th><th>% de Endeudamiento</th></tr></thead><tbody><tr><td>DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA</td><td>~58%</td></tr><tr><td>CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S</td><td>~25%</td></tr><tr><td>AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S</td><td>~2%</td></tr></tbody></table>	Empresas	% de Endeudamiento	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA	~58%	CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S	~25%	AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S	~2%
Empresas	% de Endeudamiento									
DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA	~58%									
CPA BUSINESS ADVISORY AND AUDIT SERVICES S.A.S	~25%									
AUDITORES FORENSES DE COLOMBIA S.A.S	~2%									

RTVC Sistema de Medios Públicos 	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

Capital de Trabajo $\geq 5\%$	CT = Activo corriente – Pasivo corriente	<p align="center">CAPITAL DE TRABAJO</p>  <p align="center">Empresas</p>
Patrimonio Líquido $\geq 5\%$	PL = Activo total – Pasivo total	<p align="center">PATRIMONIO LIQUIDO</p>  <p align="center">Empresas</p>


4. ESTUDIO DE LA DEMANDA.

4.1. Históricos de la contratación de RTVC.

De acuerdo con información suministrada por el área solicitante, no se cuentan con históricos con objeto similar al de la actual contratación.

4.2. Histórico de Otras Entidades:

ANÁLISIS DEMANDA DE OTRAS ENTIDADES	
NOMBRE DE LA ENTIDAD QUE REALIZÓ LA CONTRATACIÓN.	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD (SUPERSALUD)
OBJETO DE LA CONTRATACIÓN	Realizar auditorías forenses a IPS, ENTIDADES TERRITORIALES y GENERADORES DE RECURSOS sobre la eficiencia, eficacia y efectividad en la generación, flujo, administración y aplicación de los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud -SGSSS de conformidad con el Anexo No. 1 ¿Especificaciones Técnicas Mínimas.
No. CONTRATO	No.232 de 2017
NOMBRE LA PERSONA QUE REALIZÓ EL CONTRATO	CONSORCIO AUDITORÍA FORENSE SNS 2017
VALOR DE LA CONTRATACIÓN IVA INCLUIDO	\$1,637,747,000

 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES	Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA	Versión: 5
		Fecha: 29/01/2019

No. DEL PROCESO	CM-13-2017
TIPO DE PROCESO	Concurso de Méritos Abierto
LINK COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=17-15-6614029
FECHA	02/08/2017
ESTADO	Liquidado

El histórico anterior encontrado en la página de Colombia compra eficiente, no se puede tener en cuenta para realizar una comparación en el presente estudio, teniendo en cuenta que difieren aspectos como el plazo de ejecución y el fin de la auditoría.

5. DEFINICIÓN DEL PRESUPUESTO SEGÚN EL ANÁLISIS DE LA OFERTA Y LA DEMANDA

En el análisis de la oferta y la demanda se toma como referencia las cotizaciones aportadas por el área encargada (Coordinación de Contabilidad), no se tuvo en cuenta histórico de otra entidad y no se poseen históricos de la entidad para realizar una comparación de precios.

A continuación, se muestran los precios de las cotizaciones avaladas por el área técnica con las cuales se establece el mediante la fórmula Mediana el precio techo así:

	AUFOCOL SAS	CPA BAAS S.A.S.	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES		
DESCRIPCION	VALOR MENSUAL SIN IVA			PRECIO TECHO MENSUAL SIN IVA	PRECIO TECHO TOTAL SIN IVA (12 meses)
Prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.	\$14.453.781*	\$49.950.000*	\$109.933.297*	\$ 49.950.000	\$ 599.400.000
				IVA	\$ 113.886.000
				VALOR TOTAL INCLUIDO IVA (12 meses)	\$ 713.286.000


*Para establecer el precio techo se tomaron los precios mensuales de las cotizaciones sin IVA.

De acuerdo con el análisis anterior, se establece un precio techo mensual sin IVA por valor de CUARENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/CTE (\$49.950.000) y un presupuesto total sin IVA para plazo de 12 meses, por valor de QUINIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS MIL PESOS M/CTE (\$ 599.400.000) .

El valor del IVA es por la suma de CIENTO TRECE MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL PESOS M/CTE (\$113.886.000)

De esta manera, se establece un presupuesto total incluido IVA de SETECIENTOS TRECE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL PESOS M/CTE (\$713.286.000)

cm

	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

6. ANALISIS DE RIESGO

Se analizó los posibles riesgos que puedan afectar el presente proceso contractual, tales como su objeto, los participantes, la población beneficiaria, la disponibilidad de recursos, la suficiencia del presupuesto estimado, las actuales condiciones políticas, el sector y el mercado del objeto del proceso, la normatividad aplicada y la experiencia propia, información que se encuentra registrada en el anexo "Análisis del Riesgo" que hará parte integral del proceso de selección en donde se encuentra consignada la estimación, tipificación y asignación de riesgos previsible, para este tipo de selección.

Constituye RIESGO el daño potencial que puede surgir por efecto de un suceso presente o futuro en el desarrollo de una relación o vínculo jurídico, particularmente de naturaleza contractual, durante la ejecución del contrato. Se refiere al riesgo como sinónimo de probabilidad, pero en cuanto incorpora la posibilidad de que ocurra un evento negativo.

Por consiguiente, para los efectos de la distribución de los que puedan ocurrir en el desenvolvimiento de la presente actuación contractual, RIESGO es la posibilidad de que un peligro pueda llegar a materializarse en un período determinado, así como la probabilidad de que un resultado esperado no ocurra, en el marco temporal de un contrato.

CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS POR SU PROBABILIDAD DE OCURRENCIA				
RARO (1)	IMPROBABLE (2)	POSIBLE (3)	PROBABLE (4)	CASI CIERTO (5)
Puede ocurrir excepcionalmente	Puede ocurrir ocasionalmente.	Puede ocurrir en cualquier momento futuro.	Probablemente va a ocurrir.	Ocurre en la mayoría de las circunstancias

IMPACTO		CATEGORIA DEL RIESGO
Muy Alta	5	Muy Alta
Alto	4	Alto
Media	3	Media
Bajo	2	Bajo
Muy Baja	1	Muy Baja

7. FUENTES DE INFORMACIÓN

¹ <https://www.asiaf.org/content/mision-vision>

² <http://www.jcc.gov.co/>

³ <http://www.fedecop.org/infofede.htm>


⁴ http://www.contaduria.gov.co/wps/portal/internetes/home/internet/contaduria/nuestra-entidad/nuestra-entidad/direccionamiento-estrategico/ut/p/b1/04_Sj9CPykssy0xPLMnMz0vMAfGjzOINzPyDTEPdQoONTA1MDBwNTA0tYl8jNyDDIEKIEKcABHA3z6DQJMoPqNgclGfk5BZqY-TpYGniHBIYFuvq5GFuZGRNoPU-Bp7mNs4BKUEQwSGGpu7OxtTqJ-TAcS00_nkZ-bql-QGxoaGiGuCAAGAv37/dl4/d5/L2dBISevZ0FBIS9nQSEh/

⁵ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ipc/bol_ipc_jul19.pdf

⁶ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ems/bol_ems_junio_19.pdf

⁷ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/pib/bol_PIB_IItrim19_produccion_y_gasto.pdf

⁸ https://www.dane.gov.co/files/investigaciones/boletines/ech/ech/bol_empleo_jun_19.pdf

	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

8. ANEXOS

Anexo No 1: Requerimientos técnicos mínimos

Anexo No 2: Matriz de Riesgos

Anexo No 3: Cotizaciones (Externo)


Elaboro: Jenny Marisol Barahona Gutierrez – Contratista de Estudios del sector

Revisó: Paula Andrea Ocampo Quintero - Profesional del Área de Presupuesto

Vo Bo Coordinación de Presupuesto: Claudia Milena Fernández Rodríguez

Vo Bo Coordinación de Contabilidad: Nasly Torres Bernal


Fecha de elaboración: 27 de agosto de 2019

	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

ANEXO No. 1
Requerimientos técnicos mínimos

Para contratar de servicios de auditoria forense la entidad requería cumplir con los siguientes criterios:


1. La empresa deberá aportar y/o acreditar lo siguiente:
 - 1.1. Contar con un mínimo de experiencia en auditoria forense de 2 años.
2. Presentar hojas de vida del equipo de trabajo que desarrollara las diferentes actividades para la debida ejecución de la auditoria forense.
 - 2.1. Un (1) Gerente de proyecto.
 - 2.2. Contar con un mínimo de Tres (3) profesionales.
3. Metodología, las empresas cotizantes, deberán presentar un plan de trabajo en el cual se de claridad de:
 - 3.1. Planeación.
 - 3.2. Ejecución.
 - 3.3. Presentación de informes.

 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019


Anexo No. 2 MATRIZ DE RIESGOS

Matriz de riesgo	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento	¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	Periodicidad				
1	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Omisión de hallazgos y/o imprecisión en los informes presentados.	Multas, sanciones y/o litigios a la entidad. Apertura de procesos disciplinarios contra funcionarios de la entidad Aplazamientos, atrasos o incumplimientos en el reporte de información.	3	3	6	Riesgo Alto	Contratista	Se debe realizar seguimiento y verificación continua del cumplimiento de las obligaciones pactadas en el contrato hasta que se hayan cumplido a cabalidad. Inclusión de cláusulas contractuales referentes a especificaciones de la prestación del servicio, tratamiento de la información, protección de datos, sanciones por incumplimiento total o parcial de las obligaciones contraídas por el contratista y transferencia del riesgo a través de pólizas de garantía de cumplimiento, calidad del servicio y amparo de pagos de salarios y prestaciones sociales.	2	2	4	Riesgo Bajo	No	Entidad Estatal - Supervisor del contrato	Desde el momento del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato.	Cuando se han cumplido a satisfacción las obligaciones pactadas en el contrato.	Realizando un seguimiento a los informes de actividades presentados por el contratista.	Realizando un seguimiento a los informes de actividades presentados por el contratista.	Permanente y previa a la expedición del certificado de interventoría e informe de actividades y/o recibo a satisfacción de las actividades del contratista.

24

 RTVC Sistema de Medios Públicos	GESTIÓN DE PROVEEDORES		Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA		Versión: 5
			Fecha: 29/01/2019

2	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Uso inadecuado, destrucción y/o divulgación de información privilegiada.	Incumplimiento de las cláusulas contractuales de confidencialidad. Pérdida de la imagen corporativa.	1	2	3	Riesgo Bajo	Contratista	Inclusión de cláusulas contractuales referentes a especificaciones de la prestación del servicio, tratamiento de la información y protección de datos	1	1	2	Riesgo Bajo	No	Entidad Estatal	Desde el momento del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato	Cuando se han cumplido a satisfacción las obligaciones pactadas en el contrato.	Realizando un seguimiento a los informes de actividades presentados por el contratista.	Permanente y previa a la expedición del certificado de interventoría e informe de actividades y/o recibo a satisfacción de las actividades del contratista
<div>ClaseFuenteEtapasTipoDescripciónConsecuencia de la ocurrencia del eventoProbabilidadImpactoValoraciónCategoría</div> <div>¿A quién se le asigna?</div> <div>Trazamiento/Control a ser implementado</div> <div>Impacto después del tratamiento</div> <div>ProbabilidadImpactoValoraciónCategoría</div> <div>¿Afecta la ejecución del contrato?</div> <div>Responsable por implementar el tratamiento</div> <div>Fecha estimada en que se inicia el tratamiento</div> <div>Fecha estimada en que se completa el tratamiento</div> <div>¿Cómo se realiza el monitoreo?</div> <div>Monitoreo y revisión</div> <div>Periodicidad</div>																						

	GESTIÓN DE PROVEEDORES	Código: P-F-34
	FORMATO DE ESTUDIOS DEL SECTOR PROCESOS DE SELECCIÓN o CONTRATACIÓN DIRECTA DE MENOR o MAYOR CUANTÍA	Versión: 5
		Fecha: 29/01/2019

**Anexo No. 3
COTIZACIONES**

Cotización 1: DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA.

Atendiendo su amable solicitud se envía cotización de los servicios requeridos

N. COTIZACIÓN

OBJETO DEL PROCESO o NECESIDAD DE LA ENTIDAD
<i>Prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.</i>

DATOS BÁSICOS

NIT	RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA	CONTACTO / CARGO	FECHA
880519556-2	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA.	FRANCISCO OBONAGA / SOCIO	14 DE AGOSTO DE 2019
TELÉFONO EXT	DIRECCIÓN	E-MAIL DE CONTACTO	CIUDAD
4282166	CARRERA 7 NO. 74 - 09	FOBONAGA@DELOITTE.COM	BOGOTÁ, COLOMBIA

ALCANCE	TIEMPO (12)	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA FORENSE	EQUIPO DE TRABAJO	METODOLOGÍA	VALOR UNITARIO SIN	IVA (\$)	VALOR TOTAL MENSUAL CON IVA (\$)
Intención de participar en la prestación de los servicios profesionales actualmente en proceso de estructuración, y que consiste en la realización de una auditoría forense a los contratos y los recursos administrados por las empresas privadas a quienes RTVC, en la producción de Radio y Televisión debe entregar recursos, para su administración y manejo, bajo contratos de administración delegada.	12	72	72	Socio FAS Region Andina Socio FAS Americas Gerente IT Forense Gerente Forense Senior Forense IT Senior Forense Consultor Forense Consultor Forense Consultor Forense	Deloitte Discovery es un servicio global único que se ofrece para temas relacionados con la preservación de evidencias electrónicas, filtrado, procesamiento y revisión de documentos; y el análisis avanzado para una mayor eficiencia y viabilidad. Deloitte Investigation Methodology, es un servicio global único que proporciona un conjunto de directrices y elementos para llevar a cabo de manera holística el análisis forense requerido, con el fin de lograr la identificación de eventos y/o tipologías de fraude	109.933.297	20.887.326	130.820.623

Cotización 2: CPA BAAS S.A.S.

Atendiendo su amable solicitud se envía cotización de los servicios requeridos

CPA BAAS S.A.S.



N. COTIZACIÓN
20190606-1

OBJETO DEL PROCESO o NECESIDAD DE LA ENTIDAD
<i>Prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.</i>

DATOS BÁSICOS

NIT	RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA	CONTACTO / CARGO	FECHA
860502293-1	CPA BAAS S.A.S.	Rafael Eduardo Zamudio / Gerente	Agosto 15 de 2019
TELÉFONO EXT	DIRECCIÓN	E-MAIL DE CONTACTO	CIUDAD
+57 (1) 467 2002	CARRERA 69 # 25B - 44 OF. 100C	rafael.zamudio@cpabaas.com	Bogotá

ALCANCE	TIEMPO (12)	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA FORENSE	EQUIPO DE TRABAJO	METODOLOGÍA	VALOR UNITARIO SIN	IVA (\$)	VALOR TOTAL MENSUAL CON IVA (\$)
Auditoría de procedimientos acordados para el acompañamiento preventivo y apoyo a la supervisión en la ejecución de contratos de administración delegada	12	228	168	1. Socio Encargado (1) 2. Gerente de trabajo (1) 3. Gerente de Auditoría Forense (1) 4. Auditor de Sistemas (1) 5. Profesional Senior de Auditoría (1) 6. Auditor Legal y de Cumplimiento (1) 7. Asistentes de apoyo (2)	1. Establecimiento de procesos acordados para la ejecución de los recursos. 2. Establecimiento de la metodología para auditar la ejecución real. 3. Validación de los documentos que soportan la ejecución. 4. Validación del procedimiento de legalización periódico en los plazos acordados. 5. Verificación del cumplimiento general de las obligaciones del Contratista	\$49.950.000,00	\$9.490.500,00	\$59.440.500,00

Cotización 3: AUFOL SAS

+ NOMBRE DE LA EMPRESA QUE COTIZA		N. COTIZACIÓN	
Atendiendo su amable solicitud se envía cotización de los servicios requeridos			
OBJETO DEL PROCESO o NECESIDAD DE LA ENTIDAD			
Prestar el servicio de auditoría forense como apoyo a la supervisión de los contratos de administración delegada, suscritos entre RTVC y empresas públicas o privadas, en los cuales se entregan recursos del contratante para la producción de Radio y Televisión, cumpliendo los requisitos de validez del sistema de cadena de custodia.			
DATOS BÁSICOS			
NIT	RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA	CONTACTO/ CARGO	FECHA
901076179-7	Audiores Forenses de Colombia AUFOL SAS	HELDER JOSE RIVERA M / REPRESENTANTE LEGAL	23 de agosto de 2019
TELEFONO/ EXT	DIRECCION	E-MAIL DE CONTACTO	CIUDAD
3164925720	Cra 118 No 63H - 39 OF 402	audioresforensesdecolombi@gmail.com, contacto@aufocol.com	BOGOTÁ D.C.
ALCANCE	TIEMPO (12)	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA	EXPERIENCIA EN AUDITORÍA FORENSE
RTVC en la producción de radio y televisión debe entregar recursos a empresas privadas para su administración y manejo, bajo contratos de administración delegada, se solicita cotización para realizar Auditoría Forense a los contratos suscritos a estas empresas a RTVC, aproximadamente de 10 a 20 empresas.	12	30	30
EQUIPO DE TRABAJO	METODOLOGÍA		
JOSE LUIS GARCIA B. YESSICA BONILLA ARIAS DERLY CAROLINA HIGUERA PEDRO ALEJANDRO GALINDO DIEGO LEONARDO MESA HELDER JOSE RIVERA	Nuestra labor se regirá por un cronograma previamente dado a conocer previo a la evaluación del Control Interno existente, para establecer las áreas más vulnerables. Cada área se examinará en forma independiente y se harán los programas a la medida y de forma exclusiva a la empresa, ajustados a sus estatutos y proyecciones corporativas.		
VALOR UNITARIO SIN	IVA (%)	VALOR TOTAL MENSUAL CON IVA(%)	
14.453.781	2.746.218	17.199.999	