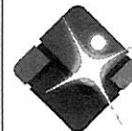




OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE AUDITORIA
Código: SDS-ESC-FT-003 V.5

Elaborado por: Ingrid Ivonne
Ochoa T.
Revisado por: Emiro José García
Palencia
Aprobado por: Emiro José García
Palencia



INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Auditoría Específica en la Administración del Riesgo - Proceso Gestión Contractual –
Fase Postcontractual – Vigencia 2017

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AUDITOR (ES):

LÍDER: Saida Fernanda Tarazona Saad

Equipo: Hernando Ardila González

REVISADO POR:



Emiro José García Palencia
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C., Noviembre 2017

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD

ÍNDICE

OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA.	3
OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA.	3
ALCANCE DE LA AUDITORÍA	3
CRITERIOS DE AUDITORÍA.	3
MARCO LEGAL.	3
METODOLOGÍA UTILIZADA.	4
ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS.	4
RECOMENDACIONES	12
OPORTUNIDADES DE MEJORA.	12

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA.

Verificar y evaluar la Gestión del Riesgo para la vigencia 2017 al interior del proceso Gestión Contractual de la Subdirección de Contratación de la SDS, específicamente en su etapa postcontractual.

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA.

Constatar el agotamiento de las fases relativas a la identificación, análisis, evaluación, seguimiento, monitoreo y comunicación de los riesgos establecidos por el proceso en el mapa de riesgos de gestión para la vigencia 2017.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA.



En términos de vigencia, la prueba se circunscribió a la gestión del año 2017.

4. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

Identificación, análisis, evaluación, seguimiento y comunicación de los riesgos en el proceso.

5. MARCO LEGAL.

- **Constitución Nacional de Colombia.** *“Artículo 209: La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.”*
- **Ley 87 de 1993,** *“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 80 de 1993,** *“Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública”*
- **Ley 489 de 1998,** *“Estatuto Básico de Organización y Funcionamiento de la Administración Pública.”*
- **Decreto 2145 de 1999,** *“Por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del orden nacional y territorial y se dictan otras disposiciones”.*
- **Directiva Presidencial 09 de 1999,** *“Lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción.”*
- **Decreto 2593 del 2000,** *“Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2145 de noviembre 4 de 1999.”*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
---	---	--	---


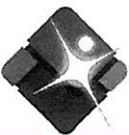
- **Decreto 1537 de 2001**, *“Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.”*
- **Decreto 943 de 2014**, *“Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI).”*
- **Decreto 4485 de 2009**, *“Por medio de la cual se adopta la actualización de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública.”*
- **Ley 1437 de 2011**, *“Por el cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo”*
- **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. “Artículo 73. “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”.*
- **Decreto Nacional 019 de 2012**, *“Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones procedimientos y trámites innecesarios existentes en la administración Pública”*
- **Decreto 1083 de 2015**, *“Por el cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de la Función Pública.”*
- **Decreto 648 de 2017**, *“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”*
- **Decreto 215 de 2017**, *“Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones.”*
- **Lineamiento para la Gestión de Riesgos de la SDS – Cod. SDS-PYC-LN-12 V.2**
- **Mapa de riesgos de gestión de la SDS.**
- **Manual de Contratación de la SDS.**
- **Manual de Procesos y Procedimientos SDS.**

6. METODOLOGÍA UTILIZADA.

Auditoría Específica – Gestión del Riesgo en el proceso – Pruebas de cumplimiento.

7. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS.

Dio inicio formal a la presente prueba, la mesa de apertura celebrada a los 09 días del mes de octubre de 2017 con la Profesional Janeth Rodríguez en su calidad de referente designada por el líder del proceso de Gestión Contractual para su desarrollo; reunión a través de la cual se socializó el plan de auditoría (objetivo, alcance, criterios) y se establecieron sus términos y oportunidades.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

Considerando la solicitud de aplazamiento elevada por el proceso para la realización de la mesa de apertura (Ver radicados 2017IE24039 del 29 de septiembre y 2017IE24393 del 04 de octubre de 2017), se practicó una (1) visita a la Subdirección de Contratación de la Entidad (ver registro en la respectiva carpeta – acta de reunión calendada 17 de octubre con su correspondiente lista de asistencia), diligencia atendida por los siguientes:

1. Yonis Ernesto Peña Bernal en su condición de Subdirector de Contratación SDS
2. Giovanna Fierro en su calidad de Contratista del área.
3. Janeth Rodríguez, profesional Especializada y enlace para el desarrollo de la Auditoría en relación.

En desarrollo de la sesión indicada en pretérito aparte se determinó:

1. Mapa de riesgos vigente para el 2017 (a la luz del lineamiento **Cod. SDS-PYC-LN-12 V.2**) riesgo: *"Inadecuada Supervisión/Interventoría en la Ejecución y Liquidación del Contrato o Convenio."*, a saber:

- 1.1 Identificación del riesgo (causas, y efectos) análisis y clasificación (probabilidad e impacto): **Por acta de reunión que data 13 de marzo de 2017** suscrita por funcionarios y colaboradores de la Subdirección de Contratación y la referente de Calidad del Proceso de Gestión Contractual de la DPYC, se definieron los riesgos del proceso, obrando entre otros, sus causas y consecuencias. Frente al riesgo examinado se estableció para ese entonces lo siguiente:

Riesgo definido: *"2- Inadecuada Supervisión/interventoría en la ejecución y liquidación del contrato/convenio."*

Causas: *"Riesgo 2: *No realizar seguimiento a la ejecución contractual por parte de supervisores/interventores. *Falta de documentación y/o actualización para el trámite del acta de liquidación. *Demora en la solicitud del supervisor/interventor para el trámite del acta de liquidación."*

Consecuencias: *"Riesgo 2: *Investigaciones y sanciones disciplinarias. *Retraso en el cumplimiento de los objetivos y metas. *Incumplimiento en la satisfacción de las necesidades de la entidad. *Pérdida de competencia para liquidar *Posibles demandas/tutelas derechos de petición."*

Lo allí identificado se expresa de idéntica manera en la matriz de riesgos de gestión para el proceso vigencia 2017.

- 1.2 Análisis del Riesgo – Calificación y Evaluación: Dentro de la documental examinada no se hace referencia a este tópico; sin embargo y no obstante lo anterior, en la herramienta metodológica vigente 2017 se establece sobre el particular:

ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE:

Probabilidad: Posible
Impacto: Moderado

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
---	---	--	---

Zona de Riesgo: Alta

Opciones de Manejo: Reducir el riesgo, evitar.

Al respecto y a manera de recomendación, máxime teniendo en cuenta el hallazgo formulado por el Ente de Control Distrital¹ y sus palpables consecuencias, sería importante que el proceso revisara en el análisis del riesgo inherente la estimación del impacto señalado, toda vez que inobservar postulados normativos relativos a la liquidación de contratos de tracto sucesivo² (donde haya lugar a ello) a juicio del equipo auditor, no solo conlleva a una posible responsabilidad de índole disciplinario, sino que puede generar un riesgo por la pérdida de recursos por fenecimiento de cuentas por presentar, sin olvidar, el probable acaecimiento del fenómeno jurídico de la caducidad de la acción contractual.

1.3 Valoración del Riesgo: Se manifiestan entre los controles y herramientas de control:

Circulares y capacitaciones a supervisores e interventores entre los controles, con una frecuencia semestral y como herramientas de control, un manual de supervisión e interventoría y el ajuste y socialización del formato final de ejecución emitido por el supervisor/interventor y del formato de acta de liquidación.

Ahora bien, en desarrollo de la entrevista el proceso adujo la formulación del inventario de riesgos vigencia 2017 basado en las debilidades percibidas y las experiencias capitalizadas en el despliegue de las actividades propias de su quehacer funcional, teniéndose especial interés en los informes de ejecución de los contratos, los expedientes contractuales, las gestiones agotadas ante la Dirección Financiera en lo que respecta a los pasivos exigibles y a un dictamen de auditoría emitido en el año 2016 por la Contraloría Distrital por el cual se fijó como hallazgo la falta de liquidación de los contratos suscritos por el FFDS y la SDS; hecho último que obligó a la Entidad a diseñar y ejecutar un plan de contingencia a efectos de lograr el cumplimiento del imperativo normativo y el saneamiento financiero de la Entidad.



De otro lado, en lo que se refiere a la autoevaluación de riesgos, se aportó en dicha diligencia, en consonancia con el contenido que reposa en la carpeta compartida de la Entidad³ el aparte respectivo de la autoevaluación del riesgo en estudio, advirtiéndose un autodiagnóstico en el cual se contempló la descripción del control establecido, los criterios para su medición, las observaciones sobre el particular y el puntaje obtenido, llegándose a un promedio de calificación de dichos controles a un 100%; de igual forma se observó que el proceso no identificó nuevos riesgos y dado al puntaje obtenido, no era susceptible la formulación de un plan de mejora.

¹ INFORME FINAL AUDITORIA DE REGULARIDAD - CODIGO 214, Bogotá, Junio 2016

² Literal f) del artículo 24 de la Ley 80 de 1993; Artículo 60 de la Ley 80 de 1993 y artículo 32 de la Ley 1150 modificados por el artículo 217 del Decreto 019 de 2012; Manual de Contratación de la SDS-FFDS.

³ O:\Subsecretaria Corporativa\Direccion de Planeación Institucional y Calidad\Informacion\RIESGOS 2017\AUTOEVALUACIONES DE RIESGOS Y CONTROLES 2017\AUTOEVALUACIÓN R DE PROCESO\AUTOEVALUACION CTO



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

Asimismo, en la carpeta compartida, obra el informe de autoevaluación de riesgos y controles 2017⁴ presentando los resultados de la gestión en riesgos para el primer semestre de la vigencia señalada, afirmándose entre otros la efectividad de las herramientas de control ejercidas, y la adopción por su parte de un esquema preventivo adecuado a los riesgos identificados.

En dicho documento se plasma en cuanto a la valoración de los riesgos inherentes se refiere *“El proceso Gestión Contractual, cuenta con un total de 4 riesgos asociados, los cuales se encuentran clasificados de la siguiente manera: Dentro del riesgo inherente se encuentran valorados así, uno (2) en zona alta, dos (1) en zona baja y uno (1) en zona moderada.”* Estando en zona alta el puntualizado para la fase Postcontractual del proceso de gestión contractual.

En cuanto al riesgo residual, entiéndase como aquel que permanece después que la dirección desarrolle sus respuestas a estos⁵, se indicó: *“El proceso Gestión Contractual, con la aplicación de controles el riesgo residual queda valorado de la siguiente manera, dos (1) en zona baja, dos (2) en zona moderada, una (1) en zona alta, lo anterior permite diferir que según las políticas de riesgos definidas estamos controlando y monitoreando los riesgos mediante la aplicación de controles, los cuales han permitido evitar el riesgo y reducir los efectos negativos del mismo.”*

Y como conclusión se señaló: *“Se concluye que de acuerdo a la autoevaluación de los controles en los riesgos formulados, fueron efectivos y el riesgo residual se mantuvo en una calificación baja, moderada, y una alta ya que la posibilidad de ocurrencia del riesgo es rara por lo anterior, se mantuvo en alto, no se hace necesario formular planes de mejora, no obstante se continuara realizando los seguimientos que se requieran a los riesgos y controles definidos, así como el análisis correspondiente a las nuevas causas y factores que puedan generar cambios importantes en los riesgos del proceso”*

Así las cosas, es clara la gestión en la política de administración del riesgo desarrollada por el proceso para la vigencia 2017.

Ahora bien, retomando los controles establecidos para este riesgo, expresado puntualmente en la expedición o emisión de circulares y lineamientos y capacitación a supervisores e interventores, se constata que en el aplicativo ISOLUCIÓN reposa entre otros, el lineamiento referido a la Liquidación de contratos y convenios, pérdida de competencia para liquidar y ejercicio de la supervisión Cód. SDS-CON-LN-004, tal y como lo muestra la siguiente ilustración, a saber:

ILUSTRACIÓN I

Isolución - Lineamientos Proceso Gestión Contractual Vigencia 2017

⁴ O:\Subsecretaría Corporativa\Direccion de Planeación Institucional y Calidad\Informacion\RIESGOS 2017\INFORMES AUTOEVALUACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES 2017\RIESGOS DE PROCESO\INFORME AUTOEVALUACION CON

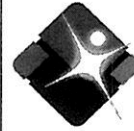
⁵ Página 12 - Lineamiento para la Gestión de Riesgos de la SDS; Cód. SDS-PYC.LN.12 V.2



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE SALUD

OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE AUDITORIA
Código: SDS-ESC-FT-003 V.5

Elaborado por: Ingrid Ivonne
Ochoa T.
Revisado por: Emiro José García
Palencia
Aprobado por: Emiro José García
Palencia



Documentación

Texto a buscar: Buscar en Contenido? Filtrar No. Resultados: 10 Destacar resultados

Código	Título de Documento	Fase	Gestión Contractual	Tipo	Vista	Hexa	Archivo	Fecha Aprobación	Lugar Dependencia
SDS-CON-LN-003	LINEAMIENTO PARA LA ELABORACION DE ESTUDIOS DE MERCADO Y DEL SECTOR DE LOS PROCESOS DE SELECCIÓN	Gestión Contractual		Lineamiento	1	Original Firmado R	Original Firmado A	21Feb/2017	Subdirección de Contratación
SDS-CON-LN-002	LINEAMIENTO PARA LA ELABORACION DE CONVENIOS Y CONTRATOS	Gestión Contractual		Lineamiento	1	Original Firmado R	Original Firmado A	14Feb/2017	Subdirección de Contratación
SDS-CON-LN-004	PERIODO DE COMPETENCIA PARA LICITACIÓN Y SELECCIÓN DE LA SUPERVISIÓN	Gestión Contractual		Lineamiento	1	Original Firmado R	Original Firmado A	10Apr/2017	Subdirección de Contratación
SDS-CON-LN-001	SELECCIÓN, EVALUACIÓN Y REEVALUACIÓN DE PROVEEDORES	Gestión Contractual		Lineamiento	1				

Resultados: 1 a 4 de 4 documentos

Fuente: <http://sdssapp01/Isolucion/FrameSetGeneral.asp?Pagina=ListadoMaestroDocumentos3.asp>

A su turno, se expidió la Circular 019 del 07 de abril de 2017 por la cual se socializó el lineamiento mencionado en párrafo anterior, veamos:

ILUSTRACIÓN II
Apartes de la Circular 019 de 2017

CIRCULAR Código: 00000

No. 019 Fecha:

PARA: SUBSECRETARIOS, DIRECTORES, SUBDIRECCIONES Y JEFES DE SECCIONES DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD - FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.

DE: SECRETARIO DE DESPACHO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD DE BOGOTÁ - DIRECTOR EJECUTIVO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.

ASUNTOS: SOCIALIZACION LINEAMIENTOS PARA LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD - FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD. LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS O CONVENIOS, PERIODO DE COMPETENCIA PARA LICITACIÓN, EJERCICIO DE LA SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA.

En cumplimiento de lo establecido en el Decreto 507 de 2013 "Por el cual se modifica la estructura organizativa de la Secretaría Distrital de Salud (SDS), D.C. y se crea la entidad contractual con cargo especial de la función administrativa cuyo elemento debe incluirse a los proyectos constitucionales previos en el artículo 206 de la Constitución Política y a lo dispuesto en las leyes 50 de 1993, 1150 de 2007 y demás disposiciones que regulan la materia, con el fin de realizar el seguimiento integral que debe hacer la Entidad a la ejecución de un contrato o convenio para asegurar el cumplimiento de sus propósitos, en aras de prevenir el daño sanitario, se declara a todos los departamentos de la Secretaría Distrital de Salud, atender las partes inconclusas en el documento publicado en ISOLUCION, anexo a la presente circular, el cual se denomina "Lineamientos para la liquidación de contratos o convenios, período de competencia para licitar y ejercicio de la supervisión e interventoría".

Dicho instrumento comprende los siguientes aspectos:

Ejercicio de liquidación y oportunidad para realizarla

- Causales de liquidación de los contratos o convenios
- Contratos o convenios que deben ser liquidados
- Contratos o convenios que no requieren liquidación
- Requisitos para la liquidación de contratos o convenios
- Requisitos para los contratos o convenios que han perdido competencia para licitar

Ejercicio de la supervisión e interventoría

- Actividades generales de la supervisión e interventoría
- Responsabilidades de los supervisores e interventores

CIRCULAR Código: 00000

No. 019 Fecha:

complementarios para realizar la modificación presupuestal que permita montar con las asignaciones disponibles por el Fondo de Fineses especiales, para efectuar el pago respectivo, sobre el cual se efectuarán las retenciones de Ley.

Finalmente, para aquellos contratos o convenios que a la fecha, hayan terminado su plazo de ejecución y se encuentren por fuera del plazo legal que permite a las partes su liquidación, se invita a los supervisores e interventores, diligenciar los formatos de acta de finalización y cierre financiero, y el acto administrativo por el cual se declara la pérdida de competencia para licitar un contrato o convenio, los cuales se encuentran publicados en ISOLUCION, y remitirlos a la Subdirección de Contratos, para su revisión y aprobación.

El no cumplimiento de los lineamientos impartidos por este Despacho en materia contractual, genera responsabilidades de orden civil, disciplinario, fiscal o penal, según el caso, y serán sancionadas de conformidad con la normatividad vigente.

Atentamente,

LUIS GONZALO MORALES SANCHEZ
Secretario Distrital de Salud
Director Ejecutivo Fondo Financiero Distrital de Salud


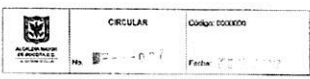

Anexo: 0017/1666

Firmado: Original - Fecha: 07/04/2017
Firmado: Original - Fecha: 07/04/2017
Firmado: Original - Fecha: 07/04/2017

Fuente: Subdirección de Contratación SDS

Y posteriormente, a los 15 días del mes de mayo se profiere la Circular 027 de 2017, incumbida a los informes de interventoría, así:

ILUSTRACIÓN III
Circular 027 de 2017



<p style="text-align: center;"></p> <div style="text-align: center;">  </div> <p>PARA: SUPERVISORES E INTERVENTORES DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD - FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.</p> <p>DE: SECRETARIO DE DESPACHO-DIRECTOR EJECUTIVO FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD</p> <p>ASUNTO: INFORMES DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA</p> <p>De conformidad con lo establecido en la Ley 1712 de 2014 "Por medio de la cual se ratifica la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones" así como en Decreto legislativo N° 103 de 2012, es obligación de las Entidades estatales dar publicidad a la información controlada de todos los procesos de ejecución e implementación que susciten la ejecución de los contratos e convenios.</p> <p>Por lo cual y en el fin de dar cumplimiento a dichas disposiciones constitutivas es necesario que a partir del 1 de junio del 2017 las supervisión e interventoría cumplan con las siguientes actividades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Los supervisores de la Entidad deberán publicar todos los informes de supervisión de los contratos, y convenios en la página virtual denominada "Informe de supervisión e interventoría" en Biblioteca Virtual de Seguramiento a la Contratación de la página de la entidad en el siguiente link: http://bibliotecavirtualseguramientocontratacion.gov.co Dado que los interventores externos no tienen acceso a la página, la publicación de los informes de interventoría se realizará por intermedio del supervisor de la interventoría. Una vez ingresada toda la información, los supervisores e interventores deberán allegar a la Subdirección de Contratación los informes debidamente firmados por las partes (supervisor e interventor) y contratados que permita la operación controlada con el producto que será reportado en el expediente actual que controla el contrato, según sea el caso. <p style="font-size: small;">Código: SDS-ESC-FT-003 V.5 Tel: 364 9693 www.almayor.gov.co WFO: 364 6666 @alcala</p> <p style="text-align: right;">BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS</p>	<p style="text-align: center;"></p> <p>Una vez cargada la información en la Biblioteca Virtual de Seguramiento a la Contratación, se realizará un seguimiento a la página WEB de la entidad, con el fin de verificar la publicación de la información en general.</p> <p>Por lo cual es necesario señalar que serán los supervisores, los encargados de verificar que la información publicada correspondiente a la sus ejecución de los contratos e interventorías.</p> <p style="text-align: center;">Atentamente,</p> <p style="text-align: center;">LUIS GONZÁLEZ MORALES SÁNCHEZ Director Ejecutivo de Salud Director Ejecutivo Fondo Financiero Distrital de Salud</p> <p style="font-size: x-small;">Firma: Luis González Morales Sánchez, C.C. N° 10.124.300 Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p> <p style="font-size: x-small;">Tel: 364 9693 WFO: 364 6666 www.almayor.gov.co @alcala</p> <p style="text-align: right;">BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS</p>
--	--

Fuente: Subdirección de Contratación SDS

Refiere el proceso la realización de una serie de capacitaciones y socialización masiva a través de la Oficina Asesora de comunicaciones de la SDS, allegando vía correo electrónico, copias de las listas de asistencia y capturas de pantalla que acreditan su divulgación, a continuación se insertan algunas documentales:

ILUSTRACIONES IV A X

Lista de asistencia a capacitaciones y su divulgación

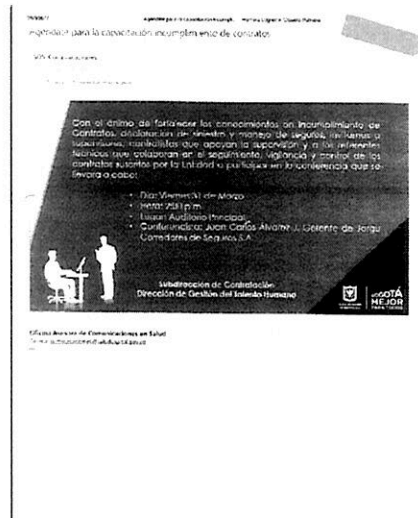
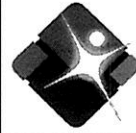
<p style="text-align: center;"></p> <p style="font-size: x-small; text-align: center;">DIRECCIÓN DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN LISTADO DE ASISTENCIA A CAPACITACIONES Y JORNADAS INFORMATIVAS Código: SDS-IND-1-001 V.2</p> <p style="font-size: x-small; text-align: right;">Elaborado por: Luz Elena Henao, Diana María Rodríguez y Asistido por: Lina María Martínez</p> <p>Tema: <i>Procedimiento de contratación de personal</i></p> <p>Fecha: <i>3 de junio 2017</i> Hora: <i>8:30 am</i> Lugar: <i>Auditorio municipal</i></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NOMBRE</th> <th>No. CEDULA</th> <th>DEPENDENCIA O EXTENSIÓN</th> <th>TELÉFONO EXTENSIÓN</th> <th>CORREO ELECTRÓNICO</th> <th>FIRMA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td><i>Josep H. Buitrago</i></td><td><i>117364773</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4735</i></td><td><i>mbuitrago@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Miguel Ángel</i></td><td><i>78127218</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>miguelangel@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Alan Jarama</i></td><td><i>77417274</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>alan@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Alfonso Olmedo</i></td><td><i>70951285</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>alfonso@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Manuel Antonio Jairo</i></td><td><i>51745174</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>manuel@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>William Muñoz</i></td><td><i>77940104</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>william@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Wilson Salazar</i></td><td><i>77357205</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>wilson@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Olivero Castillo</i></td><td><i>101438175</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>olivero@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>César Rodríguez</i></td><td><i>76750572</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>cesar@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Fernando Sánchez</i></td><td><i>159120784</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>fernando@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> </tbody> </table>	NOMBRE	No. CEDULA	DEPENDENCIA O EXTENSIÓN	TELÉFONO EXTENSIÓN	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA	<i>Josep H. Buitrago</i>	<i>117364773</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4735</i>	<i>mbuitrago@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Miguel Ángel</i>	<i>78127218</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>miguelangel@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Alan Jarama</i>	<i>77417274</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alan@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Manuel Antonio Jairo</i>	<i>51745174</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>manuel@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>William Muñoz</i>	<i>77940104</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>william@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Wilson Salazar</i>	<i>77357205</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>wilson@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Olivero Castillo</i>	<i>101438175</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>olivero@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>César Rodríguez</i>	<i>76750572</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>cesar@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Fernando Sánchez</i>	<i>159120784</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<p style="text-align: center;"></p> <p style="font-size: x-small; text-align: center;">DIRECCIÓN DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN LISTADO DE ASISTENCIA A CAPACITACIONES Y JORNADAS INFORMATIVAS Código: SDS-IND-1-001 V.2</p> <p style="font-size: x-small; text-align: right;">Elaborado por: Luz Elena Henao, Diana María Rodríguez y Asistido por: Lina María Martínez</p> <p>Tema: <i>Procedimiento de contratación de personal</i></p> <p>Fecha: <i>3 de junio 2017</i> Hora: <i>2:30 pm</i> Lugar: <i>Auditorio municipal</i></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>NOMBRE</th> <th>No. CEDULA</th> <th>DEPENDENCIA O EXTENSIÓN</th> <th>TELÉFONO EXTENSIÓN</th> <th>CORREO ELECTRÓNICO</th> <th>FIRMA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td><i>Alfonso Olmedo</i></td><td><i>70951285</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>alfonso@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Carlos Rodríguez</i></td><td><i>78441363</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>carlos@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Fernando Pérez</i></td><td><i>60281076</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>fernando@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Alfonso Olmedo</i></td><td><i>70951285</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>alfonso@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Alan Jarama</i></td><td><i>77417274</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>alan@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Roberto Arce</i></td><td><i>51745174</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>roberto@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>William Muñoz</i></td><td><i>77940104</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>william@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Wilson Salazar</i></td><td><i>77357205</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>wilson@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Olivero Castillo</i></td><td><i>101438175</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>olivero@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>César Rodríguez</i></td><td><i>76750572</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>cesar@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> <tr><td><i>Fernando Sánchez</i></td><td><i>159120784</i></td><td><i>SDS-IND-1</i></td><td><i>4736</i></td><td><i>fernando@alcala.gov.co</i></td><td><i>[Firma]</i></td></tr> </tbody> </table>	NOMBRE	No. CEDULA	DEPENDENCIA O EXTENSIÓN	TELÉFONO EXTENSIÓN	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA	<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Carlos Rodríguez</i>	<i>78441363</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>carlos@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Fernando Pérez</i>	<i>60281076</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Alan Jarama</i>	<i>77417274</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alan@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Roberto Arce</i>	<i>51745174</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>roberto@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>William Muñoz</i>	<i>77940104</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>william@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Wilson Salazar</i>	<i>77357205</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>wilson@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Olivero Castillo</i>	<i>101438175</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>olivero@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>César Rodríguez</i>	<i>76750572</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>cesar@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>	<i>Fernando Sánchez</i>	<i>159120784</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>
NOMBRE	No. CEDULA	DEPENDENCIA O EXTENSIÓN	TELÉFONO EXTENSIÓN	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA																																																																																																																																						
<i>Josep H. Buitrago</i>	<i>117364773</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4735</i>	<i>mbuitrago@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Miguel Ángel</i>	<i>78127218</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>miguelangel@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Alan Jarama</i>	<i>77417274</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alan@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Manuel Antonio Jairo</i>	<i>51745174</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>manuel@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>William Muñoz</i>	<i>77940104</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>william@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Wilson Salazar</i>	<i>77357205</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>wilson@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Olivero Castillo</i>	<i>101438175</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>olivero@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>César Rodríguez</i>	<i>76750572</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>cesar@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Fernando Sánchez</i>	<i>159120784</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
NOMBRE	No. CEDULA	DEPENDENCIA O EXTENSIÓN	TELÉFONO EXTENSIÓN	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA																																																																																																																																						
<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Carlos Rodríguez</i>	<i>78441363</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>carlos@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Fernando Pérez</i>	<i>60281076</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Alfonso Olmedo</i>	<i>70951285</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alfonso@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Alan Jarama</i>	<i>77417274</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>alan@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Roberto Arce</i>	<i>51745174</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>roberto@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>William Muñoz</i>	<i>77940104</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>william@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Wilson Salazar</i>	<i>77357205</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>wilson@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Olivero Castillo</i>	<i>101438175</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>olivero@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>César Rodríguez</i>	<i>76750572</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>cesar@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						
<i>Fernando Sánchez</i>	<i>159120784</i>	<i>SDS-IND-1</i>	<i>4736</i>	<i>fernando@alcala.gov.co</i>	<i>[Firma]</i>																																																																																																																																						



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE SALUD

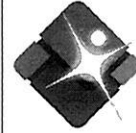
OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE AUDITORIA
Código: SDS-ESC-FT-003 V.5

Elaborado por: Ingrid Ivonne
Ochoa T.
Revisado por: Emiro José García
Palencia
Aprobado por: Emiro José García
Palencia



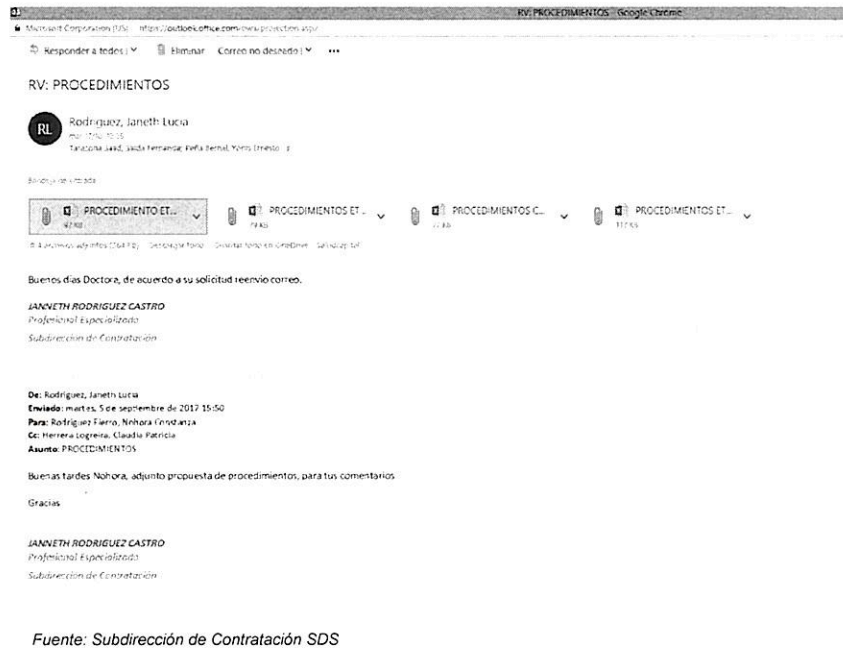
Fuente: Subdirección de Contratación SDS

En lo que cabe a la Herramienta de Control puntualizada como “Manual de supervisión e interventoría”, se comunicó por parte del proceso la incorporación en el Manual de Contratación vigente de la Entidad un acápite atinente a la supervisión, resultando por el momento innecesario la elaboración de tal documento; por lo anterior, se advirtió hacer el ajuste respectivo en el inventario de riesgos, reiterándose tal invitación en el aparte correspondiente del presente informe.



De otra parte, se obtuvo noticia relacionada con la actualización de procedimientos y su remisión para formalización a la DPYC, situación corroborada por re - envío de email mediante el cual se remiten a consideración la propuesta de los procedimientos relativos a PRECONTRACTUAL ETAPA DE PLANEACIÓN – PROCEDIMIENTO ETAPA CONTRACTUAL – PROCEDIMIENTOS CONTRATACIÓN Y POSTCONTRACTUAL ETAPA DE LIQUIDACIÓN:

ILUSTRACIÓN XI





La situación descrita también da cuenta sobre la especial atención al proceso de mejora continua, dado que al detectar debilidades en los procedimientos existentes, se elevaron propuestas encaminadas a hacer más eficiente y confiable la gestión; menesteres que sin lugar a equívocos deben contar con la aprobación o anuencia de la Dirección de Planeación Institucional y Calidad de la SDS al tenor de las funciones previstas en los numerales 1,2,6, 10 y 13 del artículo 44 del Decreto 507 de 2013.

Sin embargo y no obstante lo antes anotado, es importante puntualizar que no se advierte la manera en que se priorizan los riesgos, actividad que permite determinar cuáles requieren tratamiento inmediato.

Como corolario de lo expuesto, esta Oficina se abstendrá en esta oportunidad de formular no conformidades al proceso, al verificarse la actividad y gestión en lo que a la administración del riesgo se refiere, pero resultando procedente puntualizar en dos oportunidades de mejora y una recomendación, siendo abordadas en acápite siguientes.

27

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE AUDITORIA Código: SDS-ESC-FT-003 V.5</p>	<p>Elaborado por: Ingrid Ivonne Ochoa T. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
---	---	--	---

8. RECOMENDACIONES.

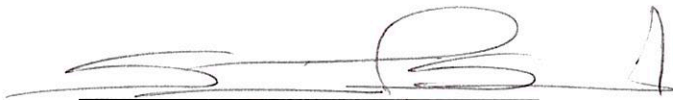
8.1 Revisar la estimación del impacto determinada por el proceso para riesgo inherente (análisis del riesgo) del potencial evento negativo en estudio, dadas las implicaciones y consecuencias previstas en el cuerpo de éste informe.

9. OPORTUNIDADES DE MEJORA.

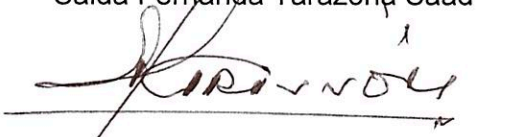
9.1 Ajustar la herramienta de control descrita para el riesgo 2 como "*Manual de supervisión e interventoría*", en la matriz de riesgos del proceso Gestión Contractual, conforme a lo señalado en el numeral 7 del presente informe.

9.2 Estudiar y determinar la priorización de los riesgos advertidos en la matriz de riesgos del proceso Gestión Contractual - vigencia 2017.

NOMBRE (S) Y APELLIDO (S) Y FIRMA (S) DE AUDITOR (ES).

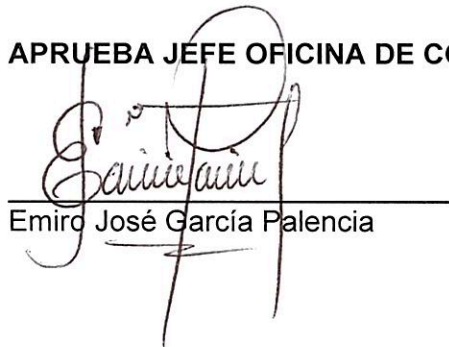


Saida Fernanda Tarazona Saad



Hernando Ardila González

APRUEBA JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO,



Emiro José García Palencia