

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE SALUD</small>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

INFORME FINAL AUDITORÍA

GESTION CONTRACTUAL CONTRATOS PERSONAS NATURALES

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AUDITOR (ES):

LÍDER: LUZ MYRIAM ARIAS M

EQUIPO AUDITOR: GLORIA ELENA NAVARRETE
LADY DAHIANA TIBADUIZA

REVISADO POR:

<<OLGA LUCIA VARGAS COBOS>>
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ, <<JUNIO DE 2023>>

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE SALUD</small>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Contenido

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA (NIA 2210)	3
2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA (NIA 2210)	3
3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA (NIA 2220)	3
4. CRITERIOS DE AUDITORÍA. (NIA 2210- A3).	3
4.1 Internos: (políticas, normatividad interna, procedimientos y lineamientos).....	3
4.2 Externos (leyes y regulaciones que apliquen).....	3
5. METODOLOGÍA UTILIZADA. (NIA 2300).....	4
6. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS (NIA 2320).....	4
6.1 Esquema de la Líneas de Defensa	4
6.2 Gestión de los Riesgos.....	4
6.3 Actividades de Control.....	7
6.3.4 Salud Publica	37
6.4 Actividades de Monitoreo	41
6.6 Información y Comunicación.....	42
7. ASPECTOS POSITIVOS (NIA 2410 A2).	43
8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431).	43
9. ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS. (NIA 2410-A1).	47
10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1).	48
11. PLAN DE MEJORAMIENTO (NIA 2500).	49

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA (NIA 2210)

Evaluar los riesgos y revisar los controles asociados al cumplimiento de la normatividad vigente y aplicable a la gestión contractual de personas naturales en la SDS-FFDS.>>

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA (NIA 2210)

- Verificar los riesgos y controles establecidos en la gestión de contratos personas naturales.
- Verificar seguimiento periódico de los contratos de personas naturales
- Verificar la Publicidad en SECOP de la Gestión contratos personas naturales
- Verificar el cumplimiento de los aportes a los sistemas de seguridad social.
- Verificar la publicación de informes y soportes de acuerdo con la norma vigente.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA (NIA 2220)

Desde: La etapa precontractual y contractual evaluando los componentes de control de los procesos (ambiente de control, gestión del riesgo, actividades de control, información y comunicación), hasta las actividades de monitoreo y supervisión contractual para el mejoramiento continuo.

Periodo para evaluar: abril 2022 hasta abril 2023

4. CRITERIOS DE AUDITORÍA. (NIA 2210- A3).

4.1 Internos: (políticas, normatividad interna, procedimientos y lineamientos)

- Procedimiento Contratación
- Procedimiento Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión – personas naturales
- Demás que sean considerados pertinentes con el objetivo y alcance de la auditoría.
- Manual de contratación de la Secretaría Distrital de Salud Fondo Financiero Distrital de Salud

4.2 Externos (leyes y regulaciones que apliquen)

- Constitución Política Colombiana
- Ley 80 de 1993
- Ley 115 de 2007
- Decreto 1082 de 2015
- Guía Colombia Compra Eficiente

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

5. METODOLOGÍA UTILIZADA. (NIA 2300).

El equipo auditor adelantó inspección en sitio, levantamiento de información digital, visitas de campo, entrevistas, confirmación, análisis, verificación documental, revisiones de las plataformas SECOP II e Isolucion de los contratos suscritos con personas naturales, así como el pago de la seguridad social derivados de dicha contratación.

6. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS (NIA 2320)

6.1 Esquema de la Líneas de Defensa

La gestión contractual de personas naturales es ejercida por cada uno de los procesos que integran la Secretaría Distrital de Salud /Fondo Financiero Distrital de Salud; quienes actúan como **primera línea de defensa** para este tema; en tanto que la Subdirección de Contratación actúa como **segunda línea**; dado que es el proceso transversal, encargado de dar lineamientos y monitorear el correcto cumplimiento de la gestión contractual de personas naturales.

Como **Tercera línea de defensa** siempre operará la Oficina de Control Interno, dependencia que en su Plan Anual de Auditoria para la vigencia 2023, programó la auditoria de gestión contractual personas naturales, para brindar a la línea estratégica de defensa un panorama sobre el desarrollo de este proceso buscando el mejoramiento institucional y el fortalecimiento del control.

La línea estratégica tiene como responsabilidad la toma de decisiones con respecto a la gestión contractual de personas naturales y la formulación de lineamientos y políticas, para su operación.

Una vez analizadas las líneas de defensa es importante resaltar la importancia de la coordinación de las cuatro líneas, debido a que este proceso además de ser transversal es suma importancia para el desarrollo de la misión de la Entidad.

6.2 Gestión de los Riesgos

En el marco de la auditoria se revisó el mapa de riesgos asociado a la gestión contractual personas naturales, encontrando que cuenta con 11 riesgos asociados a dicha gestión y que contiene la descripción de los riesgos, el tipo de riesgo, la calificación de los riesgos y los controles establecidos, entre otros.

De dicho análisis se evidencio que el riesgo N° 7 “*Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento del objeto de las obligaciones contractuales, debido a debilidad en la supervisión y ejecución del contrato, incumplimiento del contratista, entrega de productos incompleto o no adelantar proceso de multas e incumplimientos, cuando el supervisor ha dado aviso oportuno*” está asociado a la Gestion Contratual de personas naturales como se evidencia a continuación.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO											
7	Gestión Contractual	4. Fortalecer la gestión y la transparencia Institucional.	Apoyar en las etapas del proceso pre-contractual, contractual y post-contractual, en la adquisición de bienes o servicios requeridos para el desarrollo de la misionalidad de la Entidad de acuerdo con la normatividad vigente, atendiendo las necesidades descritas en el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia.	Reputacional	Incumplimiento del objeto o de las obligaciones contractuales.	S	Todos los Procesos de la entidad	Riesgo de cumplimiento	Ejecución y Administración de procesos	Procesos	

Fuente: Aplicativo Isolucion -

El mapa de riesgos cuenta controles establecidos con el fin de evitar la materialización de los mismos como se evidencia en la siguiente gráfica:

3. EVALUACIÓN DEL RIESGO - VALORACIÓN DE LOS CONTROLES													
1	Revisión ejecución contrato y/o convenio	Supervisor / interventor	Mensualmente, para algunos casos según lo pactado en el contrato	Realizar seguimiento desde el ámbito administrativo, técnico, financiero y contable a la ejecución de los contratos y convenios celebrados por la Secretaría Distrital de Salud - Fondo Financiero Distrital de Salud, .	Validar los reportes de avance y ejecución conforme a los términos, condiciones y especificaciones pactadas en el contrato, su anexo técnico, el pliego de condiciones o invitación pública, y la oferta del contratista.	Cuando no se de cumplimiento a lo establecido en el contrato deberá requerir por escrito al contratista cuando los bienes, servicios u obras no se ejecuten de acuerdo al cronograma, o cuando el avance de las metas sea inferior al programado, o cuando no se realicen a tiempo las entregas de bienes y servicios, o cuando se evidencie una indebida o deficiente ejecución. Evidenciado lo anterior el supervisor o interventor deberá allegar un informe detallado y completo a la Subdirección de Contratación.	Informes de supervisión con el seguimiento administrativo, técnico, financiero y contable de la ejecución de los contratos supervisados.	SDS-CON-PR-006 Procedimiento Contratación - Etapa De Ejecución Y Poscontractual SDS-CON-LN-006 Lineamiento Para La Supervisión E Interventoría De Contratos O Convenios	Supervisores de contratos/ informes de supervisión/ Correos electrónicos.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%
2	Base de datos de incumplimientos actualizada	Profesionales designados para llevar el seguimiento al reparto	Cada vez que se radique un incumplimiento	Mantener la base de reparto de incumplimientos actualizada con fechas límites para dar respuesta	Llegada la fecha fijada para el trámite se verificará que se haya dado respuesta	En caso de notar que no se ha dado respuesta en la fecha límite, se deberá solicitar al profesional encargado la razón y exigir el trámite	Base de reparto	SDS-CON-PR-006 Procedimiento Contratación - Etapa De Ejecución Y Poscontractual	Profesionales del área de contratación	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%

Fuente: Aplicativo Isolucion

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Para el manejo de la gestión contractual el proceso cuenta con documentos que son el marco de la gestión transversal: el instructivo SDS-CON-INS-006 “Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión- Personas Naturales”, Modelo SDS “Banco de Riesgos persona natural” y la “Política de riesgos institucional” que se adoptó mediante Resolución Interna 1270 de agosto de 2021, esta resolución, define objetivos, alcance, niveles de responsabilidad, mecanismos de comunicación y seguimiento a la política. Se debe precisar que en el lineamiento SDS-PYC-LN-12-V6 en el numeral 5.1 literal h establece que... “Los procesos tienen la facultad de actualizar los mapas de riesgos de acuerdo con la dinámica de su gestión”; sin embargo, se evidenció que a pesar de los controles documentados y establecidos se ha materializado el riesgo en la publicación y seguimiento del cumplimiento de las obligaciones derivadas de la suscripción de dichos procesos.

En la auditoría se evaluó la gestión de los riesgos identificados y otros potenciales riesgos a los cuales está expuesto el proceso contractual persona natural encontrándose que cuentan con un “Banco de Riesgos persona Natural”

BANCO DE RIESGOS - PERSONA NATURAL					
* El siguiente banco de riesgos sirve como insumo para diligenciar la matriz de riesgos anexa a los estudios previos. * En caso de que al momento de establecer dichos riesgos, el área generadora de la necesidad tenga riesgos adicionales por incluir -diferentes a los de este banco de riesgos-, lo puede hacer. * En el caso de que ninguno de los riesgos que se exponen a continuación aplique para su proceso, omite este banco de riesgos y establezca nuevos riesgos. * Si tiene alguna modificación en la redacción de alguno de los riesgos que se exponen a continuación, puede realizarla. Recuerde que este banco de riesgos es solo una guía; No obstante será objeto de revisión por parte de la Subdirección de Contratación.					
Fuente	Etapas	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	
[Interno/E]	[Planeación/S]	[Económico/ Social o político/ Operación]	[Describir el Riesgo]	[Describir la consecuencia de la ocurrencia de]	
Interno	Planeación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	No estar incluido y aprobada la contratación solicitada dentro del Plan Anual de Adquisiciones	No satisfacer una necesidad específica de la Entidad; dejar de prestar un servicio que se requiere para cumplir los fines institucionales.	
Interno	Planeación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Elaborar Imprecisos estudios previos	El estudio previo no refleja la necesidad, los objetivos y el alcance de la contratación	
Interno	Planeación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Contratar sin los recursos suficientes para el proceso	Iniciar de manera tardía el proceso de contratación	
Interno	Planeación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Retraso en la entrega de los documentos exigidos por parte del Contratista	Iniciar de manera tardía el proceso de contratación	
Externo	Selección	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Presentar Inhabilidades e incompatibilidades	Imposibilidad de continuar con el proceso contractual con dicho aspirante.	
Externo	Selección	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Incumplir con requisitos de idoneidad para la ejecución del contrato	Necesidad de ubicar otra persona que cumpla con el perfil requerido.	
Externo	Selección	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	No firma del contrato por parte del Contratista	Iniciar de manera tardía el proceso de contratación	
Interno	Contratación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Realizar la solicitud de expedición de registro presupuestal con errores	Demorar y generar reprocesos administrativos al interior de la Entidad para el inicio del contrato	
Externo	Contratación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Presentar extemporáneamente las garantías	Retrasar en el inicio de ejecución	
Externo	Contratación	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	No suscripción del contrato por parte del proveedor	Reproceso administrativo que conlleva al nuevo inicio del proceso de contratación para seleccionar nuevamente un contratista	
Externo	Ejecución	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Afectar las condiciones pactadas en el contrato por cambio normativo	Retraso en el cumplimiento del objeto contractual y en la ejecución de las obligaciones específicas del mismo.	
Interno	Ejecución	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	No iniciar los procesos administrativos de imposición de multas, sanciones o incumplimientos de manera oportuna.	Detrimiento patrimonial. Investigaciones disciplinarias, fiscales y penales. Retraso en la ejecución contractual	
Interno	Ejecución	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	No liquidar los contratos en los plazos acordados en el contrato o los establecidos por la Ley	Detrimiento patrimonial. Pérdida de competencia para liquidar en sede administrativa. Incertidumbre del estado del contrato. Falta de paz y salvo por las partes.	
Externo	Ejecución	Operacional (Incluye, tecnológico, de la naturaleza, regulatorio, políticos, sociales)	Fuerza mayor o Caso Fortuito	Retrasos en la ejecución contractual	
Externo	Ejecución	Salud Ocupacional(Seguridad y Salud en el Trabajo)	Contagio por diversos virus, entre estos el COVID-19	Aislamiento voluntario o cuarentena del contratista y/o del personal a cargo del contratista por contagio por diversos virus.	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

A pesar de contar con este banco de riesgos, no se contemplaron riesgos asociados a la publicación de los soportes de ejecuciones de cada uno de los contratos; ni se contempló la verificación de los aportes al sistema de seguridad social entre otros.

6.3 Actividades de Control

Con el fin de verificar la aplicación de los controles establecidos en la primera línea de defensa de acuerdo con el MIPG, el grupo auditor se tomó una muestra del 10% del total de contratos suscritos con personas naturales teniendo en cuenta la base de datos entregada por la Subdirección de Contratación; igualmente se tomaron los honorarios mas altos de cada una de las 5 subsecretarias; encontrado por cada una de estas las siguientes inconsistencias:

6.3.2 Subsecretaria Corporativa, Despacho y Oficinas

- Se evidencia que en un mismo informe mensual se registraron fechas de dos (2) meses distintos, de acuerdo con la siguientes graficas:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL	Elaborado por: Luis Eduardo Zamora Sánchez Revisado por: Ingrid Natalia Escobar Aprobado por: Francisco José Guerrero Loaiza	
	INFORME PARCIAL Y/O FINAL DE ACTIVIDADES ESPECÍFICAS, OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN SDS – FFDS Código: SDS-CON-FT-014 V.5		

DESPACHO – SUBDIRECCIÓN – DIRECCIÓN U OFICINA:	CONTRATO No. 3996327 de 2022	PERIODO DEL CONTRATO:
		Fecha de Inicio: 09 septiembre 2022 Fecha de Terminación: 31 agosto 2023
ENTIDAD CONTRATANTE: FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD		PLAZO DE EJECUCIÓN: 352 días
		PRÓRROGA:
CONTRATISTA:		Fecha de Inicio:
		Fecha de Terminación:
SUPERVISOR (Nombre y cargo):		SUSPENSIÓN:
		Fecha de Inicio: Fecha de Terminación:
		PERIODO DEL INFORME: 29-10-2022 al 30-11-2022
OBJETO DEL CONTRATO: Prestar servicios profesionales especializados en la Secretaría Distrital de Salud- Fondo Financiero Distrital de Salud, para realizar actividades en la(s) localidad (es) que le sea(n) asignada(s), articulando la gestión con otros actores de interés, como aporte a la implementación del modelo territorial de salud basado en atención primaria en salud.		

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL		Elaborado por: Luis Eduardo Zamora Sánchez Revisado por: Ingrid Natalia Escobar Aprobado por: Francisco José Guerrero Loaliza	
	INFORME PARCIAL Y/O FINAL DE ACTIVIDADES ESPECÍFICAS, OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN SDS – FFDS Código: SDS-CON-FT-014 V.5			
SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN TERRITORIAL, PARTICIPACIÓN Y SERVICIO A LA CIUDADANÍA	CONTRATO No. CO1.PCCNTR. 4044195 de 2022	PERIODO DEL CONTRATO: Fecha de Inicio: 22 de septiembre de 2022 Fecha de Terminación: 31 de agosto de 2023 PLAZO DE EJECUCIÓN: 340 días PRÓRROGA: N/A Fecha de inicio: 22 de septiembre de 2022 Fecha de Terminación: 31 de Agosto de 2023 SUSPENSIÓN: N/A Fecha de Inicio: N/A Fecha de Terminación:		
ENTIDAD CONTRATANTE: FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	CONTRATISTA: JEISSON STEVEN CASTRO ESPAÑA	PERIODO DEL INFORME: 22 de septiembre al 31 de octubre de 2022		
SUPERVISOR	OBJETO DEL CONTRATO: Prestar servicios profesionales especializados en la Secretaría Distrital de Salud – Fondo Financiero Distrital de Salud, para realizar actividades en la(s) localidad(es) que le sea(n) asignada(s), articulando la gestión con otros actores de interés, como aporte a la implementación del Modelo Territorial de Salud basado en atención primaria en salud.			

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Lo anterior incumple con lo establecido en el Estudio Previo (SDS-CON-FT-055 v.9). “FORMA DE PAGO. PRIMERO: Para cada pago, EL CONTRATISTA deberá presentar **el informe mensual** de ejecución de las obligaciones”.

- Se evidenciaron contratos, cuyos informes mensuales no han sido cargados en Secop II.

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
80401093 .pdf	80401093 .pdf
Acta de Inicio Cto 4890530.pdf	Acta de Inicio Cto 4890530.pdf
Legalización Contrato No.4890530.pdf	Legalización Contrato No.4890530.pdf
PSMFormato_CRP5000500255.pdf	PSMFormato_CRP5000500255.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
1020732182 .pdf	1020732182 .pdf
ACTA DE INICIO CTO 4869346.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4869346.pdf
Legalización Contrato No. 4869346.pdf	Legalización Contrato No. 4869346.pdf
PSMFormato_CRP5000497467.pdf	PSMFormato_CRP5000497467.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
ACTA DE INICIO_CTO_4850338.pdf	ACTA DE INICIO_CTO_4850338.pdf
ARL_CTO_4850338.pdf	ARL_CTO_4850338.pdf
CRP_CTO_4850338.pdf	CRP_CTO_4850338.pdf
LEGALIZACION_CTO_4850338.pdf	LEGALIZACION_CTO_4850338.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
ACTA DE INICIO_CTO_4830513.pdf	ACTA DE INICIO_CTO_4830513.pdf
ARL_CTO_4830513.pdf	ARL_CTO_4830513.pdf
CRP_CTO_4830513.pdf	CRP_CTO_4830513.pdf
LEGALIZACION_CTO_4830513.pdf	LEGALIZACION_CTO_4830513.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
ACTA DE INICIO 4055341.pdf	ACTA DE INICIO 4055341.pdf
CDP 85 CTO 4055341 VF.pdf	CDP 85 CTO 4055341 VF.pdf
CRP 85 CTO 4055341 VF.pdf	CRP 85 CTO 4055341 VF.pdf
CRP CTO 4055341-2023.pdf	CRP CTO 4055341-2023.pdf
CRP CTO 4055341.pdf	CRP CTO 4055341.pdf

Modificaciones del Contrato

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
03_MARZO_2023.zip	03_MARZO_2023.zip
ACTA DE INICIO CTO 4395720.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4395720.pdf
REG_503.pdf	REG_503.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Lo anterior incumple con lo establecido en el estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9) **b.6)** "Remitir a la Subdirección de Contratación, todos los informes generados durante la ejecución del contrato, con el fin de que reposen en el expediente contractual, y publicarlos en la plataforma SECOP".

- Se evidenciaron contratos que le marcaron "Si" a las garantías, y marcaron "No" en cumplimiento y "No" en responsabilidad civil extracontractual. Adicionalmente no se evidenciaron registros de las garantías por parte del proveedor.

Configuración financiera - Garantías

¿Solicitud de garantías? Si No
 Garantías por lotes, grupos o etapas Si No
 Seriedad de la oferta Si No
 Cumplimiento Si No
 Responsabilidad civil extra contractual Si No
 Fecha límite para entrega de garantías: - Fecha de entrega de garantías:

Garantías del proveedor:

Id de la garantía	Justificación	Tipo de garantía
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados		

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
1020732182 .pdf	1020732182 .pdf
ACTA DE INICIO CTO 4869346.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4869346.pdf
Legalización Contrato No. 4869346.pdf	Legalización Contrato No. 4869346.pdf
PSMFormato_CRP5000497467.pdf	PSMFormato_CRP5000497467.pdf

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- Lo anterior podría ocasionar incumplimiento al Manual de Contratación. B. Seguimiento Administrativo. Numeral 3: “Exigir al contratista la presentación de las garantías dentro de los tres (3) días siguientes a la suscripción del contrato o cuando se suscriba cualquier modificación a los contratos o convenios, cuando aplique, y gestionar que las mismas sean allegadas para aprobación en físico a la Subdirección de Contratación si se trata de contratación adelantada a través de la plataforma SECOP II o verificar que las garantías sean cargadas en la plataforma por parte del contratista en caso de contratación adelantada a través de la plataforma SECOP II”
- El grupo auditor evidenció contratos, con pagos de Seguridad Social, que no se ajustan al IBC requerido por Ley.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL ACTA DE INICIO Código: SDS-CON-FT-005 V4	Actualizado por: Essy Ximena Arévalo Torres Aprobado por: Pilar Alexon Contreras Erazo	
---	--	---	--

ACTA DE INICIO

CONTRATO O CONVENIO No. 4836865 de 2023

ENTIDAD CONTRATANTE:	Fondo Financiero Distrital De Salud
CONTRATISTA:	
IDENTIFICACIÓN CONTRATISTA:	CC 50967583
OBJETO DEL CONTRATO:	059-000000_7828 Prestar servicios profesionales especializados y de asesoría en el despacho para la gestión y seguimiento a la estructuración del proyecto de transferencia tecnológica para la producción local de biológicos para humanos
VALOR DEL CONTRATO:	\$ 219,252,700.00
FECHA DE INICIACION:	10 de abril de 2023
FECHA DE TERMINACION:	15 de febrero de 2024
CLASE DE CONTRATO O CONVENIO:	PRESTACION DE SERVICIOS

DATOS DE LA PÓLIZA			
NUMERO	ASEGURADORA	FECHA DE EXPEDICIÓN	VALOR ASEGURADO
15-44-101278028	SEGUROS DEL ESTADO	05/04/2023	\$21,925,270

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					



CERTIFICADO DE APORTES AL SISTEMA DE PROTECCIÓN SOCIAL

IBC											PERIODO	FECHA PAGO			
230301	Porvenir	59				0	30	\$1,160,000	0.16000	\$185,600	\$0	\$0	Marzo - 2023	67466959	02/05/2023
EPS001	ALIANSA SALUD EPS S.A.	59				0	30	\$5,057,732	0.12500	\$632,300	\$0	\$0	Abril - 2023	68292810	02/06/2023
14-11	ARL SURA	59				0	30	\$5,057,732	0.00522	\$26,500	\$0	\$0	Abril - 2023	68292810	02/06/2023
230301	Porvenir	59				0	30	\$5,057,732	0.16000	\$809,300	\$25,300	\$25,300	Abril - 2023	68292810	02/06/2023

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN - SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL ACTA DE INICIO		Actualizado por: Essy Ximena Arévalo Torres Aprobado por: Pilar Alexon Contreras Erazo	
	Código: SDS-CON-FT-005 V4			

**ACTA DE INICIO
 CONTRATO O CONVENIO No. 4759637 DE 2023**

ENTIDAD CONTRATANTE : Fondo Financiero Distrital De Salud

CONTRATISTA :

IDENTIFICACIÓN CONTRATISTA: CC 1019107574

OBJETO DEL CONTRATO : 151-052000_7824 Prestar servicios profesionales especializados en la Subdirección de Bienes y Servicios en la consolidación y en el seguimiento a la ejecución financiera y presupuestal de los proyectos a cargo de la Dirección Administrativa, para el desarrollo institucional y la dignificación del Talento Humano.

VALOR DEL CONTRATO: \$ 96,984,800.00

FECHA DE INICIACION : 17 de marzo de 2023

FECHA DE TERMINACION: 16 de febrero de 2024

CLASE DE CONTRATO O CONVENIO PRESTACION DE SERVICIOS

EPS010	EPS Sura	59				X				0	30	\$2,400,000	0.12500	\$300,000	\$0	\$0	Marzo - 2023	66617992	30/03/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59				X				0	30	\$2,400,000	0.00522	\$12,600	\$0	\$0	Marzo - 2023	66617992	30/03/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59				X				0	30	\$2,400,000	0.16000	\$384,000	\$0	\$0	Marzo - 2023	66617992	30/03/2023	NO
EPS010	EPS Sura	59								0	30	\$2,400,000	0.12500	\$300,000	\$0	\$0	Abril - 2023	67548374	10/05/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59								0	30	\$2,400,000	0.00522	\$12,600	\$0	\$0	Abril - 2023	67548374	10/05/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59								0	30	\$2,400,000	0.16000	\$384,000	\$0	\$0	Abril - 2023	67548374	10/05/2023	NO
EPS010	EPS Sura	59					A			0	30	(\$2,400,000)	(0.12500)	(\$300,000)	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
EPS010	EPS Sura	59					C			0	30	\$3,526,800	0.12500	\$440,900	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59					A			0	30	(\$2,400,000)	(0.00522)	(\$12,600)	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59					C			0	30	\$3,526,800	0.00522	\$18,500	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59					A			0	30	(\$2,400,000)	(0.16000)	(\$384,000)	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59					C			0	30	\$3,526,800	0.16000	\$564,300	\$0	\$0	Abril - 2023	67758015	05/06/2023	NO
EPS010	EPS Sura	59				X				0	30	\$3,527,000	0.12500	\$440,900	\$0	\$0	Mayo - 2023	68306266	05/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59				X				0	30	\$3,527,000	0.00522	\$18,500	\$0	\$0	Mayo - 2023	68306266	05/06/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59				X				0	30	\$3,527,000	0.16000	\$564,400	\$0	\$0	Mayo - 2023	68306266	05/06/2023	NO

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- En revisión realizada a la muestra aleatoria de los contratos se evidencian contratos en ejecución cuya acta de inicio no está cargada en Secop II.

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento
<i>No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados</i>	

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Lo anterior, incumpliendo con el numeral 11.2.1 Acta de inicio que se encuentra estipulado en el Manual de Contratación SDS-CON-MN-001 v.8

- Se evidencian contratos finalizados cuyos informes finales cargados en Secop II, no incluían el párrafo que los hace finales y no parciales. También se evidencian informes sin diligenciar el campo de "REVISÓ" e informes en los que no se adjunta la planilla de Seguridad Social.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME PARCIAL Y/O FINAL DE ACTIVIDADES ESPECÍFICAS, OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN SDS – FFDS Código: SDS-CON-FT-014 V.5	Elaborado por: Luis Eduardo Zamora Sánchez Revisado por: Ingrid Natalia Escobar Aprobado por: Francisco José Guerrero Loaiza	

EN CASO DE INFORME FINAL DE EJECUCIÓN					
Relación de usuario y clave de acceso al equipo de cómputo:		Relación de usuarios y clave de acceso a los sistemas de información (SICAF, CORDIS, SICAPITAL, SIIAS, SIRC, SIDBA, SIPROJ, ETC.), si aplica a sus actividades:		Relación y entrega de archivos físicos y back up de información de archivos digitales, resultado de su gestión. (por favor indicar nombres, cantidades y ubicación):	
CONTRATISTA	NOMBRES Y APELLIDOS:				
	FIRMA:				
	No. DOCUMENTO DE IDENTIDAD:				

INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO	
Que, de conformidad con el informe de actividades presentado para el periodo indicado en el mismo, el supervisor da cuenta del cumplimiento de las actividades específicas, obligaciones del contratista desarrolladas de acuerdo con el objeto contractual, las cuales fueron descritas en el informe, y según el periodo de ejecución reportado. Acreditando un cumplimiento hasta la fecha de reporte del _____% de ejecución del contrato.	OTRAS OBSERVACIONES:
El siguiente párrafo solo aplica para informe final, para parciales se debe eliminar	
Certifico que el contratista realizó la entrega de actividades y bienes a cargo incluyendo la devolución del carné que lo identifica como contratista de la entidad.	

Fuente: Listado Maestro de Documentos Isolución

Lo anterior incumpliendo con el numeral 11.2 PARÁGRAFO TERCERO, forma de pago del estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9): "Para el pago de la última cuenta, será necesario que El Contratista presente un **informe final** que comprenda las actividades realizadas durante el último periodo de ejecución contractual,

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

junto con el documento donde se acredite la entrega de los elementos (carné, mobiliario, entre otros) que le hayan sido asignados, en el formato diseñado por la entidad para tal fin.

Ejemplo de informe final sin párrafo que le aplica según imagen anterior del Listado Maestro de Documentos. Fuente: Secop

INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO	
<p>Que, de conformidad con el informe de actividades presentado para el periodo indicado en el mismo, el supervisor da cuenta del cumplimiento de las actividades específicas, obligaciones del contratista desarrolladas de acuerdo con el objeto contractual, las cuales fueron descritas en el informe, y según el periodo de ejecución reportado. Acreditando un cumplimiento hasta la fecha de reporte del 100.00 % de ejecución del contrato.</p>	<p>OTRAS OBSERVACIONES:</p> <p style="text-align: center;">NO APLICA</p>
INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS DEL CONTRATO	

Ejemplo de informe final sin datos en la sección “REVISÓ” del informe parcial y/o final. Fuente: Secop

REVISÓ	NOMBRE Y APELLIDO:
	FIRMA:

❖ *El presente informe da cumplimiento a lo citado en la ISO 9001:2015, en relación con el numeral 8.4.*

Anexo: Comprobantes de pago de aportes al Sistema de Seguridad Social en Salud y Pensión.

* *Para el cálculo del % de ejecución del contrato se deben tener en cuenta las adiciones.*

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

- En revisión realizada a la muestra aleatoria de los contratos se evidencian pagos a la Administradora de Riesgos Laborales (ARL) que no corresponden al tipo de riesgo certificado.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

DÍAS PROFESIONALES					
PAGO A OTROS RIESGOS		SALDO A FAVOR		LIQUIDACIÓN	
PLANILLA	VALOR	COTIZACIÓN	APORTES	MORA	
\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 25.400	\$ 25.400	
				\$ 25.400	

DÍAS APORTES														
SEGURIDAD SOCIAL														
				SALUD					ARP					
APORTES OBLIGATORIOS	INDICADOR TARIFA ESPECIAL	TOTAL APOORTE	ADMIN	DÍAS COT	IBC	COTIZACIÓN	VALOR ADRES	TOTAL APOORTE	ADMIN	DÍAS COT	IBC	CENTRO DE TRABAJO	TOTAL APOORTE	DÍAS COT
\$ 0	\$ 0	Normal	\$ 825.900	EPS037-NUEVA EPS	30	4.857.855	\$ 607.300	\$ 0	\$ 607.300	14-23-POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	30	4.857.855	\$ 80098606	\$ 25.400

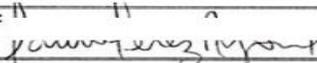
POSITIVA
Compañía de Seguros S.A.
N.I.T 860.011.153-6

CERTIFICA

Verificada la base de datos del ramo de ARL de la compañía, se identificó que **POSITIVA**, identificado con Cédula Ciudadanía No. 80098606 contratista de la empresa FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD, con Nit No. 800246953. Registra como trabajador INDEPENDIENTE con fecha de inicio de cobertura 21/09/2022, para el contrato registrado con fecha desde 20/09/2022 y fecha hasta 18/08/2023, su estado actual de afiliación es **ACTIVO** y **riesgo 3.**

- Se evidencian informes con el campo “Seguimiento a los riesgos del Contrato” sin diligenciar.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS DEL CONTRATO				
En la siguiente tabla se registra e informa el estado de los riesgos de la etapa contractual (ejecución), reportados en la matriz de riesgos de los estudios previos al corte de este informe:				
Nº	Descripción del Riesgo	¿Se materializo el riesgo? (Marque con una X)		Observaciones (Describe la(s) causa(s) por las cuales se materializo el riesgo)
		SI	NO	
SUPERVISOR (ES)	NOMBRE Y APELLIDO:			
	FIRMA: 			
REVISÓ	NOMBRE Y APELLIDO:			
	FIRMA: 			

Lo anterior incumpliendo el Anexo No. 2. Matriz de Riesgos. Estudios previos SDS-CON-FT-055 v.9 “(incluir riesgos de todas las etapas: contractual, precontractual y los contractual, y atender lo dispuesto en la guía de riesgos de la veeduría)”. así como, informe supervisor de contrato – seguimiento a los riesgos del contrato sds-con-ft-014 v.5.

6.3.2 Subsecretaria de Planeacion Sectorial

De la revisión realizada a la gestión contractual de personas naturales en cuanto al cumplimiento de las actividades como supervisores se evidencian falencias así:

- No se evidencia una revisión del tiempo del contrato “fecha inicio 16/08/2022- 31/10/23; lo cual da 14 meses y 15 días” sin embargo en el informe de supervisión se aprueba por 13 meses y 15 días

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME PARCIAL Y/O FINAL DE ACTIVIDADES ESPECÍFICAS, OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN SDS – FFDS Código: SDS-CON-FT-014 V.5	Elaborado por: Luis Eduardo Zamora Sánchez Revisado por: Ingrid Natalia Escobar Aprobado por: Francisco José Guerrero Loaiza	
--	--	--	---

022DESPACHO – SUBDIRECCIÓN – DIRECCIÓN U OFICINA: DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN SECTORIAL	CONTRATO No. 3910581 de 2022	PERIODO DEL CONTRATO: 15 meses Fecha de Inicio: 16 de agosto 2022 Fecha de Terminación: 31 de octubre 2022 PLAZO DE EJECUCIÓN: 13 meses y 15 días
ENTIDAD CONTRATANTE: FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD		PRÓRROGA: Fecha de Inicio: Fecha de Terminación:
CONTRATISTA: <input type="text"/>		SUSPENSIÓN: Fecha de Inicio: Fecha de Terminación:
SUPERVISOR (Nombre y cargo): <input type="text"/> – Profesional Especializado		PERIODO DEL INFORME: 01/02/2023 A 28/02/2023
OBJETO DEL CONTRATO: Prestar servicios profesionales especializados en la Dirección de Planeación Sectorial para la identificación, preparación y evaluación de los Planes, Programas y proyectos de inversión, en el marco del Nuevo Plan de Desarrollo Distrital.		

- El grupo auditor evidenció contratos, con pagos de Seguridad Social, que no se ajustan al IBC requerido por Ley.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Última consulta a SIF

Número de factura Pago 002

Fecha de expedición 1/04/2023 4:48 AM (UTC -5 horas)

Fecha de vencimiento 30/04/2023 4:48 AM (UTC -5 horas)

Valor neto 7.700.000 COP Valor antes de IVA

Valor total 11.550.000 COP

Notas Pago 002

Fecha de recepción original 30/04/2023 4:48 AM (UTC -5 horas)

Número de radicación Pago 002

Descripción	Nombre del documento	Descargar	Detalle
4619050_2023_03_01.pdf	4619050_2023_03_01_01.pdf	Descargar	Detalle

Planilla	Tipo Cotizante	Subtipo	Fecha de pago	Período	IBC	Salud	Pensión	Riesgos	Fondo Solidaridad	Fondo subsistencia	Estado
<input type="checkbox"/> 66264392	59- Independiente con contrato de prestación de servicios superior a 1 mes	No aplica	13/03/2023 (UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)	2023-03	1.540.000	192.500	246.400	8.100	0	0	Consulta Exitosa Entidad

Estado Rechazada

Fecha de recepción original 3/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)

Fecha estimada de pago -

Como se evidencia en la grafica anterior, los honorarios son de \$7.700.000 lo cual daría como ingreso base de cotización el 40% correspondiente a \$3.080.000 y se cotizo por \$1.540.000.

- El grupo auditor evidenció contratos, con pagos de Seguridad Social, que no se ajustan al IBC requerido por Ley.
- Se evidencio que existen contratos que no tienen publicados informes de supervisión ni anexos que den cuenta de las actividades realizadas para el cumplimiento de estos.

Facturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
1	Pago 001	-	1/02/2023 10:42 AM (UTC -5 horas)	28/02/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	3.850.000 COP	Pagado Detalle
2	Pago 002	-	1/04/2023 4:48 AM (UTC -5 horas)	3/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	11.550.000 COP	Rechazada Detalle
3	Pago 003	-	1/04/2023 4:51 AM (UTC -5 horas)	1/05/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	19.250.000 COP	Rechazada Detalle

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
[Redacted]	[Redacted]	Proveedor Descargar Detalle
[Redacted]	[Redacted]	Entidad Estatal Descargar Detalle
[Redacted]	[Redacted]	Entidad Estatal Descargar Detalle
Soportes Informe abril 2023.pdf	Soportes Informe abril 2023.pdf	Proveedor Descargar Detalle
Soportes Informe Febrero 2023.pdf	Soportes Informe Febrero 2023.pdf	Proveedor Descargar Detalle
Soportes Informe Marzo 2023.pdf	Soportes Informe Marzo 2023.pdf	Proveedor Descargar Detalle

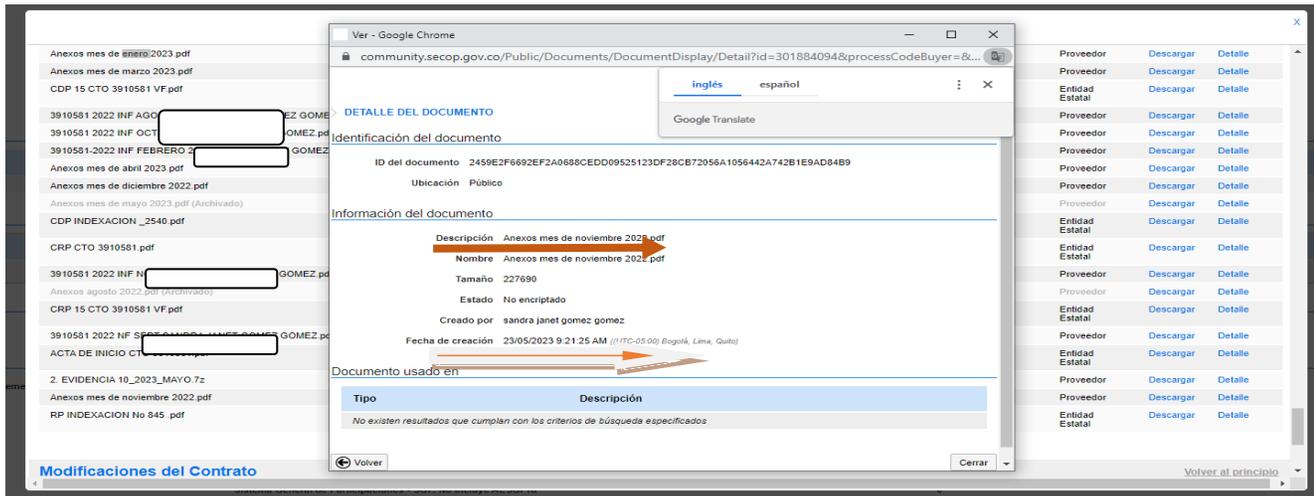
Modificaciones del Contrato [Volver al principio](#)

Modificación del contrato

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados.							

- Se evidencia incumplimiento en el cargue que los documentos en la plataforma secopII como se muestra en la siguiente gráfica:

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					



Los soportes de cumplimiento de las obligaciones del mes de noviembre de 2022 fueron cargados el día 5 de mayo de 2023.

- Se evidenció que algunos pagos al sistema de seguridad social se realizan en forma extemporánea como se muestra a continuación:



CERTIFICADO DE APORTES AL SISTEMA DE PROTECCIÓN SOCIAL

ID	EMPRESA	TIPO	VALOR	FECHA	ESTADO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	\$5,836.12	28/02/2023	NO
EPS008	Compensar EPS	59	\$1,196.12	01/06/2023	NO
230301	Porvenir	59	\$1,196.12	01/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	\$1,196.12	01/06/2023	NO
EPS008	Compensar EPS	59	\$5,128.39	22/06/2023	NO
230301	Porvenir	59	\$5,128.39	22/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	\$5,128.39	22/06/2023	NO
EPS008	Compensar EPS	59	\$5,128.39	08/06/2023	NO
230301	Porvenir	59	\$5,128.39	08/06/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	\$5,128.39	08/06/2023	NO

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Id de pago 2

Factura obligatoria electrónicamente Si No

Número de factura 2

Fecha de expedición 1/09/2022 2:37 AM (UTC-5 horas)

Fecha de vencimiento 30/09/2022 2:37 AM (UTC-5 horas)

Valor neto 9.273.000 COP Valor antes de IVA

Valor total 9.273.000 COP

Notas Cuenta de Septiembre 2022

Fecha de recepción original 3/10/2022 2:37 AM (UTC-5 horas)

Número de radicación 2

Descripción	Nombre del documento										
3910581 2022 NF SEPT [input type="text"]	3910581 2022 NF SEPT S. [input type="text"]	Descargar Detalle									
Planilla	Tipo Cotizante	Subtipo	Fecha de pago	Periodo	IBC	Salud	Pensión	Riesgos	Fondo Solidaridad	Fondo subsistencia	Estado
61856018	59- Independiente con contrato de prestación de servicios superior a 1 mes	No aplica	15/09/2022 (UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)	2022-08	1.900.000	237.500	304.000	10.000	0	0	Consulta Extranjera Entidad

Se evidencia incumplimiento en la cláusula vigésima primera... “De conformidad con lo establecido en las Leyes 789 de 2002, Ley 828 de 2003 y Ley 1607 de 2012, Decreto 1273 de 2018, EL CONTRATISTA deberá cumplir con sus obligaciones frente al Sistema de Seguridad Social Integral y Parafiscales durante el plazo del contrato, incluyendo modificaciones como suspensiones y/o prorrogas. El cumplimiento de esta obligación será indispensable para que se efectúe el desembolso por parte del EL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD O LA SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD.”

Revisado los pagos del FFDS se evidencio que se realizaron los pagos mensuales sin el cumplimiento de la cláusula anterior; como se evidencia a continuación:

VIGENCIA	NUMERO_ORDEN	FECHA_OP	VALOR_ORDEN	ESTADO	VALOR_FUENTE
2023	300223	03-02-2023	9273000	VIGENTE	9.273.000
2023	300449	03-03-2023	9273000	VIGENTE	9.273.000
2023	301217	03-04-2023	9273000	VIGENTE	9.273.000
2023	302833	04-05-2023	9273000	VIGENTE	9.273.000
2023	302959	04-05-2023	2596440	VIGENTE	2.596.440

- En la plataforma SECOP II, se evidencia que en el plan de pagos se encuentran en estado rechazado o enviados a la entidad estatal, por lo que no se puede determinar si ya fueron pagos o se encuentran pendientes de trámite, situación que debe ser subsanada, pues no proporciona información veraz frente al pago de las cuentas producto de estos contratos. Como se evidencia en la siguiente grafica:

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	

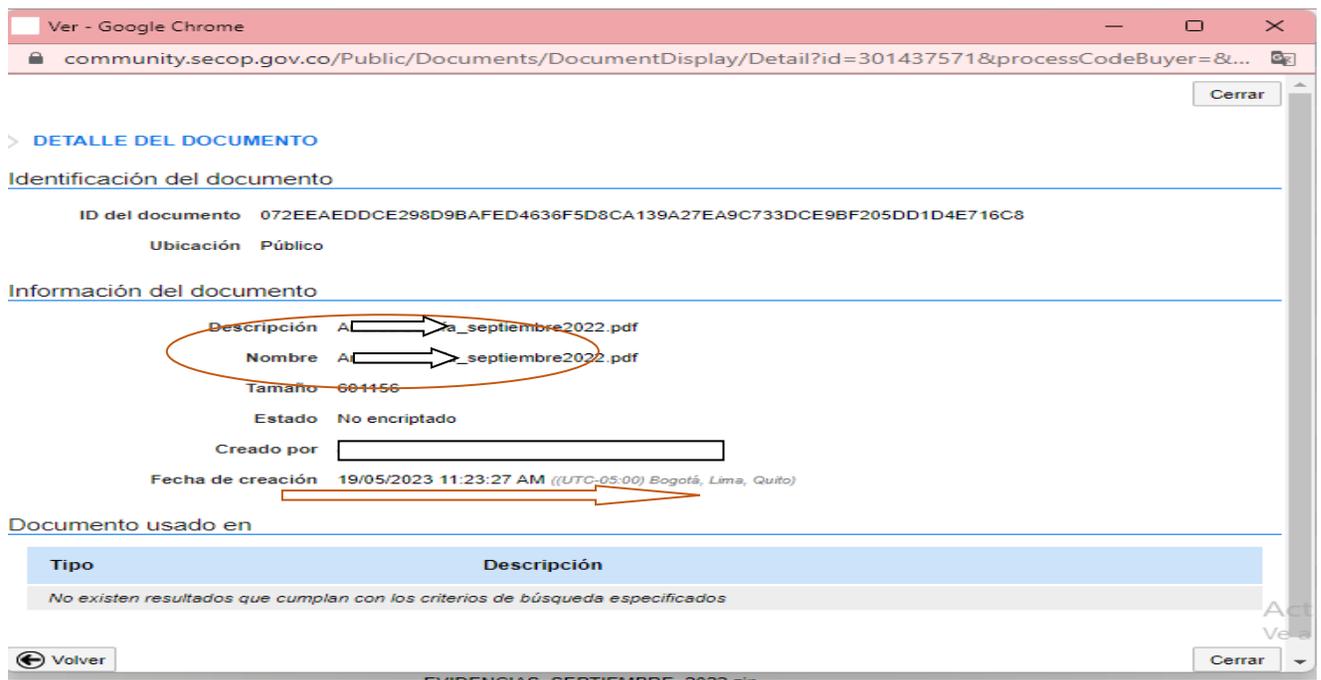
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
1	PAGO 001	-	31/08/2022 12:00 AM (UTC -5 horas)	19/08/2022 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Rechazada Detalle
2	PAGO 002	-	30/09/2022 12:00 AM (UTC -5 horas)	16/09/2022 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
3	PAGO 003	-	30/10/2022 12:00 AM (UTC -5 horas)	18/10/2022 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
4	PAGO 004	-	30/11/2022 12:00 AM (UTC -5 horas)	18/11/2022 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
5	PAGO 005	-	30/12/2022 12:00 AM (UTC -5 horas)	16/12/2022 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
6	PAGO 006	-	30/01/2023 12:00 AM (UTC -5 horas)	18/01/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
7	PAGO 007	-	28/02/2023 12:00 AM (UTC -5 horas)	17/02/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
8	PAGO 008	-	31/03/2023 12:00 AM (UTC -5 horas)	17/03/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle
9	PAGO 009	-	30/04/2023 12:00 AM (UTC -5 horas)	19/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	9.342.720 COP	Pagado Detalle

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
3847201-ABRIL2023-YINFANTE.pdf	3847201-ABRIL2023-YINFANTE.pdf	Proveedor Descargar Detalle

6.3.3 Subsecretaría de gestión territorial, participación y servicio a la ciudadanía

- Informes de supervisión del mes de septiembre de 2022 publicados en el mes de mayo de 2023 como se evidencia en la siguiente grafica



Ver - Google Chrome

community.secop.gov.co/Public/Documents/DocumentDisplay/Detail?id=301437571&processCodeBuyer=&...

DETALLE DEL DOCUMENTO

Identificación del documento

ID del documento 072EEAEDDCE298D9BAFED4636F5D8CA139A27EA9C733DCE9BF205DD1D4E716C8

Ubicación Público

Información del documento

Descripción A..._septiembre2022.pdf

Nombre A..._septiembre2022.pdf

Tamaño 681156

Estado No encriptado

Creado por [Redacted]

Fecha de creación 19/05/2023 11:23:27 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Documento usado en

Tipo	Descripción
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados	

[Volver](#) [Cerrar](#)

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- No se encuentran cargados informes de supervisión, ni evidencias que den cuenta del cumplimiento de las cláusulas del contrato de prestación de servicios al igual que no es posible determinar el cumplimiento del pago al sistema de seguridad social, como se evidencia a continuación:

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por	
1032389238 ADF [redacted]	1032389238 [redacted].pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle
Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle
ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle
PSMFormato_CRP5000491575.pdf	PSMFormato_CRP5000491575.pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle

Modificaciones del Contrato

[Volver al principio](#)

Modificación del contrato

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							

Cumplimientos

[Volver al principio](#)

Cumplimiento del contrato

tipo	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados				

Fuente: Aplicativo SecopII con corte a 30 de mayo de 2023

Fecha de consulta SIIF

Ejecución del Contrato

[Volver al principio](#)

Ejecución del Contrato

Porcentaje Recepción de artículos

Facturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por	
[redacted]	[redacted]	Entidad Estatal	Descargar Detalle
[redacted]	[redacted]	Entidad Estatal	Descargar Detalle
Legalización Contrato No.4877091.pdf	Legalización Contrato No.4877091.pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle
PSMFormato_CRP5000496683.pdf	PSMFormato_CRP5000496683.pdf	Entidad Estatal	Descargar Detalle

Modificaciones del Contrato

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- Se encuentran diferencias entre el acta de inicio y la afiliación a la ARL con fechas de inicio y terminación diferentes; no se evidencia informe de supervisión del mes de mayo de 2023




CERTIFICADO DE AFILIACIÓN
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.

HACE CONSTAR QUE:

Verificada la base de datos de afiliación en el ramo de Riesgos Laborales de POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A., se identificó que [redacted] 787, registra afiliación en nuestra ARL, con la siguiente información:

Datos del Contratante	Datos de la Relación Laboral
Contratante: N 800246953 - FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	Fecha de última cobertura: 03/05/2023 Estado Afiliación: ACTIVO Tipo Vinculación: TRABAJADOR INDEPENDIENTE Fecha de inicio de Contrato: 02/05/2023 Fecha fin de Contrato: 15/02/2024 Clase de Riesgo: 1 Cargo : ECONOMISTA COMERCIO INTERNACIONAL Fecha fin de Retiro: SIN FECHA DE RETIRO

CONTRATO O CONVENIO NO. 4912103 DE 2023

ENTIDAD CONTRATANTE :	Fondo Financiero Distrital De Salud
CONTRATISTA :	NÚBERO TORRES LUIS
IDENTIFICACIÓN CONTRATISTA:	C [redacted]
OBJETO DEL CONTRATO :	403-030000 7827. PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN LA SUBSECRETARIA DE GESTIÓN TERRITORIAL, PARTICIPACIÓN Y SERVICIO A LA CIUDADANÍA- MODELO DE SALUD TERRITORIAL -MST Y EN LAS DEMÁS ÁREAS QUE SE REQUIERA, DESDE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD - FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD, EN EL DESARROLLO DE TODAS LAS ACTIVIDADES INHERENTES DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL Y ADMINISTRATIVA.
VALOR DEL CONTRATO:	\$ 90,000,000.00
FECHA DE INICIACION :	03 de mayo de 2023
FECHA DE TERMINACION:	02 de febrero de 2024
CLASE DE CONTRATO O CONVENIO	PRESTACION DE SERVICIOS

DATOS DE LA PÓLIZA			
NUMERO	ASEGURADORA	FECHA DE EXPEDICIÓN	VALOR ASEGURADO

SUPERVISOR : PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222 GRADO 27

- No se evidencia que los informes de supervisión del mes de abril y mayo de 2023 se encuentren en la plataforma secopII al igual que no tiene el plan de pagos con el fin de verificar el cumplimiento del pago a los aportes del sistema de seguridad.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
1032389238 [redacted].pdf	1032389 [redacted].pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
PSMFormato_CRP5000491575.pdf	PSMFormato_CRP5000491575.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Modificaciones del Contrato

[Volver al principio](#)

Modificación del contrato

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							

Incumplimientos

[Volver al principio](#)

Fuente: Plataforma secop II

- No se evidencia que los informes de supervisión del mes de abril y mayo de 2023 se encuentren en la plataforma secopII al igual que no tiene el plan de pagos con el fin de verificar el cumplimiento del pago a los aportes del sistema de seguridad.

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado	
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							
Documentos de ejecución del contrato							
Descripción	Nombre del documento	Cargado por					
1032389238 [redacted].pdf	[redacted].pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle					
Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Acta Aclaratoria Cto 4794814.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle					
ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4794814-2023.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle					
PSMFormato_CRP5000491575.pdf	PSMFormato_CRP5000491575.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle					
Modificaciones del Contrato							
Volver al principio							
Modificación del contrato							
Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							
Incumplimientos							
Volver al principio							

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Acturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
10243619 [redacted]	10243619 [redacted]	Entidad Estatal Descargar Detalle
ACTA_INICIO_CTO_4637190_2023_ [redacted]	ACTA_INICIO_CTO_ [redacted]	Entidad Estatal Descargar Detalle
Cambio de designación Supervisor de contrato.pdf	Cambio de designación Supervisor de contrato.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
PSMFormato_CRP5000495070.pdf	PSMFormato_CRP5000495070.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Modificaciones del Contrato

[Volver al principio](#)

Modificación del contrato

- En revisión del equipo auditor se evidenciaron informes de supervison y soportes subidos a la plataforma SecopII en forma extemporanea como se evidencia a continuacion:

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Cargado por
02_Ana_Angel_Febrero_4176858_2022.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
02_Ana_Angel_Noviembre_4176858-2022.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
02_ [redacted]	Proveedor Descargar Detalle
ACTA DE INICIO CTO 4176858 - 2022.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
[redacted] InformeEnero2023.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
CDP 65CTO 4176858 VF.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
CRP 65CTO 4176858 VF.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
CRP CTO 4176858 - 2022.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
DOCUMENTOS DE LEGALIZACION 4176858.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
EVIDENCIAS-ABRIL-2023.zip	Proveedor Descargar Detalle
EVIDENCIAS-DICIEMBRE-2022.zip	Proveedor Descargar Detalle
EVIDENCIAS-ENERO-2023.zip	Proveedor Descargar Detalle
EVIDENCIAS-FEBRERO-2023.zip	Proveedor Descargar Detalle
EVIDENCIAS-MARZO-2023.zip	Proveedor Descargar Detalle
EVIDENCIAS-NOVIEMBRE-2022.zip	Proveedor Descargar Detalle
informe diciembre 2022 ana angel cepeda.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Ver - Google Chrome

community.secop.gov.co/Public/Documents/DocumentDisplay/Detail?id=301294232&processCodeBuyer=&...

DETALLE DEL DOCUMENTO

Identificación del documento

ID del documento 99E3DB05EF10D089B95986B56F8E41630BF1135495E915BDC39543DC43570B8

Ubicación Público

Información del documento

Descripción EVIDENCIAS-NOVIEMBRE-2022.zip

Nombre EVIDENCIAS-NOVIEMBRE-2022.zip

Tamaño 12034334

Estado No encriptado

Creado por [redacted]

Fecha de creación 18/05/2023 9:29:24 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Documento usado en

Tipo	Descripción
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados	

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- No se evidencian soportes del cumplimiento de las actividades contractuales de los meses de abril y mayo de 2023 como se evidencia a continuacion:

Ejecución del Contrato [Volver al principio](#)

ecución del Contrato

Porcentaje Recepción de artículos

acturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

ocumentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
00 INFORME C [redacted]	00 INFORME C [redacted]	Proveedor Descargar Detalle
2-INFORME C [redacted]	2-INFORME C [redacted]	Proveedor Descargar Detalle
ACTA DE INICIO_CTO_4844403.pdf	ACTA DE INICIO_CTO_4844403.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Modificaciones del Contrato [Volver al principio](#)

odificación del contrato

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Cambios
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							

6.3.3 Subsecretaría de Servicios de Salud y Aseguramiento

El equipo auditor realizó verificación de 31 contratos suscritos con persona natural y supervisados en esta subsecretaria, evidenciando que por parte de la supervisión no se tiene un control de verificación del pago del Sistema de Seguridad Social Integral en Salud y Pensión de conformidad con lo dispuesto en el artículo 23 de la Ley 1150 de 2007 y demás normas concordantes y vigentes, para el correspondiente pago de los honorarios.

Contratos N° 4874070 de 2023, 4047544 de 2022, 4874070 de 2023, 4248847 de 2022, 2429924 de 2021, 4116725 de 2022, 4804298 de 2023, 2542362 de 2021, y 4873464 de 2023

Como se evidencia en la siguientes graficas:



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
SECRETARÍA DE SALUD

EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION
OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL



INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)

Código: SDS-ESC-FT-003 Versión: 8

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

Código	Descripción	Unidad	Categoría	Subcategoría	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Valor Asignado	Fecha	Valor Contable	Fecha Contable	Estado
17005	Santas EPS	5	9	C	30	\$3,920.00	\$117,600.00	\$0	Febrero - 2023	\$0	23/02/2023	NO
14-11	ARL SURA	5	9	A	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$11,900.00	Marzo - 2023	\$64,100.00	10/05/2023	NO
231001	Colfondos	5	9	A	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$352,000.00	Marzo - 2023	\$64,100.00	10/05/2023	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	A	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$13,200.00	Marzo - 2023	\$64,100.00	10/05/2023	NO
14-11	ARL SURA	5	9	A	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$275,000.00	Marzo - 2023	\$64,100.00	10/05/2023	NO
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$11,900.00	Abril - 2023	\$76,953.47	11/05/2023	NO
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$352,000.00	Abril - 2023	\$76,953.47	11/05/2023	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$13,200.00	Abril - 2023	\$76,953.47	11/05/2023	NO
17005	Santas EPS	5	9	B	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$275,000.00	Abril - 2023	\$76,953.47	11/05/2023	NO
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$2,200.00	\$66,000.00	\$11,900.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$22,000.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$630,000.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$630,000.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$13,200.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
17005	Santas EPS	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$630,000.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO
17005	Santas EPS	5	9	B	30	\$4,200.00	\$126,000.00	\$630,000.00	Abril - 2023	\$84,897.14	08/06/2023	NO

4874070 de 2023: Pago extemporáneo

CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$185,600.00	Febrero - 2023	\$0	55429500	20/02/2023
EP9008	Compensar EPS	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$7,000.00	Febrero - 2023	\$0	55429500	20/02/2023
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$145,000.00	Febrero - 2023	\$0	65429500	20/02/2023
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$6,100.00	Marzo - 2023	\$0	67271806	10/05/2023
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$185,600.00	Marzo - 2023	\$0	67271806	10/05/2023
EP9008	Compensar EPS	5	9	B	30	\$1,160.00	\$34,800.00	\$145,000.00	Marzo - 2023	\$0	67271806	10/05/2023
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$3,255.00	\$97,650.00	\$17,000.00	Abril - 2023	\$0	68066220	28/05/2023

4804298 de 2023: Pago extemporáneo

14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$15,900.00	Septiembre - 2022	\$0	62806422	09/12/2022
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$486,800.00	Septiembre - 2022	\$0	62806422	09/12/2022
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$18,300.00	Septiembre - 2022	\$0	62806422	09/12/2022
EP9008	Compensar EPS	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$380,300.00	Septiembre - 2022	\$0	62806422	09/12/2022
14-11	ARL SURA	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$15,900.00	Octubre - 2022	\$0	63376116	09/12/2022
231001	Colfondos	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$486,800.00	Octubre - 2022	\$0	63376116	09/12/2022
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$18,300.00	Octubre - 2022	\$0	63376116	09/12/2022
EP9008	Compensar EPS	5	9	B	30	\$3,042.40	\$91,272.00	\$380,300.00	Octubre - 2022	\$0	63376116	09/12/2022

3783467 de 2022: Pago extemporáneo



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE SALUD

**EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION
OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL**



INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)

Código: SDS-ESC-FT-003 Versión: 8

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

Código	Descripción	Fecha	Valor	Fecha de Pago	Estado
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	03/11/2022	\$0	30/11/2022	NO
230301	Porvenir	03/11/2022	\$160,900	30/11/2022	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	03/11/2022	\$1,000	30/11/2022	NO
EPS005	Santitas EPS	03/11/2022	\$1,000	30/11/2022	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	11/01/2023	\$18,300	11/01/2023	NO
230301	Porvenir	11/01/2023	\$486,800	11/01/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	11/01/2023	\$15,900	11/01/2023	NO
EPS005	Santitas EPS	11/01/2023	\$380,300	11/01/2023	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	23/01/2023	\$18,300	23/01/2023	NO
230301	Porvenir	23/01/2023	\$486,800	23/01/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	23/01/2023	\$15,900	23/01/2023	NO
PS005	Santitas EPS	23/01/2023	\$380,300	23/01/2023	NO
CCF24	Compensar Caja de Compensación Filar	27/02/2023	\$18,300	27/02/2023	NO

4098681 de 2022: Pago extemporáneo



Certificado de Aportes

Clave	Fecha	Clave Pago	Tipo	Fecha Pago	Concepto	Administradora	Concepto	Periodo	Días	Valor	Tarifa	Costo
944037403	1957419794	1	2021-01-01	2021-01-01	EPS	EPS008	COMPENSAR	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-01	30	12.5%	\$146,000
944037409	1987413708	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-01	30	16%	\$195,800
944037405	1957413708	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	COLPENSACIONES	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	2020-01	30	0%	\$0
944037415	1957413708	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	2020-01	30	0%	\$0
944037419	1957413708	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA EMPLEADOR	2020-01	30	0%	\$0
944037419	1957413748	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA APLAADO	2020-01	30	0%	\$0
944037415	1957413748	1	2021-01-01	2021-01-01	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-01	30	12.5%	\$146,000
944037405	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	EPS	EPS008	COMPENSAR	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-12	30	12.5%	\$146,000
944037409	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-12	30	16%	\$195,800
944037405	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	COLPENSACIONES	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	2020-12	30	0%	\$0
944037415	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	2020-12	30	0%	\$0
944037419	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA EMPLEADOR	2020-12	30	0%	\$0
944037419	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA APLAADO	2020-12	30	0%	\$0
944037415	1980058745	1	2021-01-31	2021-01-31	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-12	30	12.5%	\$146,000
944037409	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	EPS008	COMPENSAR	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-11	30	12.5%	\$146,000
944037405	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-11	30	16%	\$195,800
944037405	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	COLPENSACIONES	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	2020-11	30	0%	\$0
944037415	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	SUBSISTENCIA DE SUBSISTENCIA	2020-11	30	0%	\$0
944037419	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA EMPLEADOR	2020-11	30	0%	\$0
944037419	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN VOLUNTARIA APLAADO	2020-11	30	0%	\$0
944037415	1980218306	1	2021-11-09	2021-11-09	APP	25-14	COLPENSACIONES	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-11	30	12.5%	\$146,000
944037409	1719880207	1	2021-16-14	2021-16-14	EPS	EPS008	COMPENSAR	COTIZACIÓN OBLIGATORIA	2020-16	30	12.5%	\$146,000

2429924 de 2021: Pago realizado extemporáneo e IBC inferior

LIQUIDACION DETALLADA APORTE										SEGURIDAD SOCIAL										PARAFISCALES								
VAC	AVP	VCT	IRP	ADMIN	DAS.COT	IBC	COTIZACION	SUBSISTENCIA	SOLIDARIDAD	FSP	APORTES VOLUNTARIOS	INDICADOR ESPECIAL	TARIFA EMPLEADO	TOTAL APORTE	ADMIN	DAS.COT	IBC	COTIZACION	VALOR ADRES	TOTAL APORTE	ADMIN	DAS.COT	IBC	CENTRO DE TRABAJO	TOTAL APORTE	ADMIN	TOTAL APORTE	TOTAL APORTE
					231001-DOLFONDOS	2.659.600	\$ 425.600	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	Normal	\$ 425.600	EPS005-SANTITAS		2.659.600	\$ 2.659.600	\$ 332.500	\$ 0	\$ 332.500	4-11-ARL SURA	2.659.600	\$ 332.14521	\$ 13.900	\$ 0	\$ 0	\$ 0	

2542362 de 2021: Pago realizado por un IBC inferior



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
SECRETARÍA DE SALUD

**EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION
OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL**



INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)

Código: SDS-ESC-FT-003 Versión: 8

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

14-11	ARL SURA	59	0	30	\$2,177,000	0.00522	\$11,400	\$0	\$0	Noviembre - 2022	63434618	07/12/2022	NO
EPS010	EPS Sura	59	0	30	\$2,177,000	0.12500	\$272,200	\$0	\$0	Noviembre - 2022	63434618	07/12/2022	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59	0	30	\$2,177,000	0.16000	\$348,400	\$0	\$0	Noviembre - 2022	63434618	07/12/2022	NO
EPS010	EPS Sura	59	0	30	\$3,042,400	0.12500	\$380,300	\$0	\$0	Diciembre - 2022	64318935	26/12/2022	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	0	30	\$3,042,400	0.00522	\$15,900	\$0	\$0	Diciembre - 2022	64318935	26/12/2022	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59	0	30	\$3,042,400	0.16000	\$486,800	\$0	\$0	Diciembre - 2022	64318935	26/12/2022	NO
EPS010	EPS Sura	59	0	30	\$3,042,400	0.12500	\$380,300	\$0	\$0	Enero - 2023	64837654	07/02/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	0	30	\$3,042,400	0.00522	\$15,900	\$0	\$0	Enero - 2023	64837654	07/02/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59	0	30	\$3,042,400	0.16000	\$486,800	\$0	\$0	Enero - 2023	64837654	07/02/2023	NO
EPS010	EPS Sura	59	0	30	\$3,042,400	0.12500	\$380,300	\$0	\$0	Febrero - 2023	65669464	13/04/2023	NO
14-23	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	59	0	30	\$3,042,400	0.00522	\$15,900	\$0	\$0	Febrero - 2023	65669464	13/04/2023	NO
230201	Proteccion (ING + Proteccion)	59	0	30	\$3,042,400	0.16000	\$486,800	\$0	\$0	Febrero - 2023	65669464	13/04/2023	NO

4116725 de 2022: Pago realizado extemporáneo y por un IBC inferior

230301	Porvenir	59	0	30	\$3,041,468	0.16000	\$486,700	\$0	\$0	Diciembre - 2022	64052020	16/12/2022	
14-11	ARL SURA	59	0	30	\$1,000,000	0.00522	\$5,300	\$0	\$0	Octubre - 2022	64916444	06/02/2023	
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filar	59	0	30	\$1,000,000	0.02000	\$20,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	64916444	06/02/2023	
EPS008	Compensar EPS	59	0	30	\$1,000,000	0.12500	\$125,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	64916444	06/02/2023	
230301	Porvenir	59	0	30	\$1,000,000	0.16000	\$160,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	64916444	06/02/2023	
14-11	ARL SURA	59	0	30	\$3,041,468	0.00522	\$15,900	\$0	\$0	Enero - 2023	64916571	14/02/2023	
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filar	59	0	30	\$1,160,000	0.02000	\$23,200	\$0	\$0	Enero - 2023	64916571	14/02/2023	
EPS008	Compensar EPS	59	0	30	\$3,041,468	0.12500	\$380,200	\$0	\$0	Enero - 2023	64916571	14/02/2023	

4047544 de 2022: Pago realizado por IBC inferior y pago extemporáneo

Descripción	Nombre del documento										
Cto 4770553 Pilar Cifuentes Informe mayo 2023.pdf	Cto 4770553 [] 23.pdf	Descargar	Detalle								
Planilla	Tipo Cotizante	Subtipo	Fecha de pago	Período	IBC	Salud	Pensión	Riesgos	Fondo Solidaridad	Fondo subsistencia	Estado
7880785275			2023-05-15								Verificada manualmente

Verificado el contrato No. 4823337 de 2023, no se evidencia validación del pago de la planilla de seguridad social en la plataforma SECOP II

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Descripción	Nombre del documento		
INF CTO 4098681 - ABRIL_2023 - ok.pdf	INF CTO 4098681 - ABRIL_2023 - ok.pdf	Descargar	Detalle

Estado	Pagado
Fecha de recepción original	10/05/2023 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fecha estimada de pago	10/05/2023 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

De los anteriores contratos, se encuentran pagos extemporáneos realizados con fecha superior a 30 días.

Se verificaron las publicaciones de los informes de actividades y los soportes correspondientes, encontrando informes de actividades de la vigencia 2022 sin publicar a la fecha, publicación de informes extemporánea superior a 30 días, no publicación de soportes, publicación de soportes sin informes de actividades aprobados por el supervisor, aprobación de informes de actividades sin seguimiento a la matriz de riesgos de la ejecución contractual de los siguientes contratos 4719863 de 2023, 4823337 de 2023, 4742441 de 2023, 4823337 de 2023, 4738955 de 2023, 4788482 de 2023, 3811342 de 2022, 4884260 de 2023, 4811585 de 2022, 4885006 de 2023, 4714362 de 2023, 4794579 de 2023, 4819623 de 2023, 4819105 de 2023, 4838486 de 2023, 4820043 de 2023, 4874070 de 2023, 3908045 de 2022, 4029709 de 2022, 4803683 de 2023, 3893537 de 2022, 4161465 de 2022, 4838195 de 2023, 4248847 de 2022, 4721459 de 2023, 4837458 de 2023, 4815776 de 2023, 4802365 de 2023, 4116725 de 2022, 4748585 de 2023, 4749911 de 2023, 4804298 de 2023, 4751058 de 2023, 4873464 de 2023.

El contrato No. 4248847 de 2022, fue cedido, sin embargo, no se evidencia informe final de marzo del cedente

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por		
<input type="checkbox"/> 5197 [redacted] BITO.pdf	[redacted] DRIGUEZ TOBITO.pdf	Comprador	Descargar	Detalle
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO-CTO 4823337 [redacted] BITO.pdf	ACTA DE INICIO-CT [redacted] GUEZ TOBITO.pdf	Comprador	Descargar	Detalle
<input type="checkbox"/> REG_1701.pdf	REG_1701.pdf	Comprador	Descargar	Detalle

4823337 de 2023: No publicación de los soportes de ejecución del contrato

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

[Descargar documento](#)
[Cerrar](#)

> **DETALLE DEL DOCUMENTO**

Identificación del documento

ID del documento F4B23C3DEB052A22958B610DC96F6A1706BF451A112F62991170B7E42ACCB42E

Ubicación Público

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción C Cifuentes Informe Marzo 2023.pdf

Nombre C Cifuentes Informe Marzo 2023.pdf

Tamaño 589514

Estado No encriptado

Cre: NTES

Fecha de creación 4/05/2023 3:57:47 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Documento usado en

Tipo	Descripción
<i>No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados</i>	

4770553 de 2023: Publicación extemporánea

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> 51996677 if	pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO-CTO-4770553-21	df ACTA DE INICIO-CTO-477(FUERTES.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> PSMFormato_CRP5000487153.pdf	PSMFormato_CRP5000487153.pdf	Comprador Descargar Detalle

[Borrar](#)
[Cargar nuevo](#)

[Volver](#)

[Evaluar proveedor](#)
[Imprimir](#)
[Modificar](#)
[<](#)
[>](#)

4770553de 2023: No publicación de los soportes de ejecución del contrato

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO CTO 3811342 ACLARATORIA.pdf	ACTA DE INICIO CTO 3811342 ACLARATORIA.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO CTO 3811342.pdf	ACTA DE INICIO CTO 3811342.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> CRP CTO 3811342.pdf	CRP CTO 3811342.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> RAD 2022IE33066 pago octubre 2022 ct 3811342-2	RAD 2022IE33066 pago octubre 2022 ct 3811342-2	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> RAD. 2022IE29872 pago septiembre 2022 ct 3811342-2	RAD. 2022IE29872 pago septiembre 2022 ct 3811342-2	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> RAD. 2022IE34281 pago noviembre 2022 ct 3811342-2	RAD. 2022IE34281 pago noviembre 2022 ct 3811342-2	Comprador Descargar Detalle

3811342 de 2022: No publicación de informes

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción RAD 2022IE33066 pago octubre 2022 ct 3811342-2022 .df

Nombre RAD 2022IE33066 pago octubre 2022 ct 3811342-2022 .pdf

Tamaño 2948052

Estado No encriptado

Creado por a

Fecha de creación 24 días de tiempo transcurrido (8/06/2023 3:20:38 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

3811342 de 2022: Publicación extemporánea

INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS DEL CONTRATO

En la siguiente tabla se registra e informa el estado de los riesgos de la etapa contractual (ejecución), reportados en la matriz de riesgos de los estudios previos al corte de este informe:

N°	Descripción del Riesgo	¿Se materializo el riesgo? (Marque con una X)		Observaciones (Describe la(s) causa(s) por las cuales se materializo el riesgo)
		SI	NO	
1	Evento natural adverso (terremoto, inundación, entre otros)		X	

4823337 de 2023: Matriz de riesgos no verificada

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO-CTO-4738955.pdf	ACTA DE INICIO-CTO-4738955.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> CRP_CTO_4738955.pdf	CRP_CTO_4738955.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> CTO_CRP_4738955.pdf	CTO_CRP_4738955.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> Legalización_CTO_4738955.pdf	Legalización_CTO_4738955.pdf	Comprador Descargar Detalle

[Borrar](#) [Cargar nuevo](#)

4738955 de 2023: No publicación de los soportes de ejecución del contrato

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO_CTO_4788482.pdf	ACTA DE INICIO_CTO_4788482.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> CTO_CRP_4788482.pdf	CTO_CRP_4788482.pdf	Comprador Descargar Detalle

[Borrar](#) [Cargar nuevo](#)

4788482 de 2023: No publicación de los soportes de ejecución del contrato

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

DETALLE DEL DOCUMENTO

Identificación del documento

ID del documento 2EDECAC84EBE77519E7C385E529BCFEE939730FEDB0F1DAE989DF7A3226D290A

Ubicación Público

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción cuenta abril 2023 escaneada.pdf

Nombre cuenta abril 2023 escaneada.pdf

Tamaño 1601198

Estado No encriptado

Creado por

Fecha de creación 1/06/2023 9:06:13 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4811585 de 2022: Publicación extemporánea de informes

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> 1032387378	1032387378	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO-CTO-4819623.pdf	ACTA DE INICIO-CTO-4819623.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> CRP_CTO_4819623.pdf	CRP_CTO_4819623.pdf	Comprador Descargar Detalle

[Borrar](#) [Cargar nuevo](#)

4819623 de 2023: No publicación de los soportes de ejecución del contrato

EN CASO DE INFORME FINAL DE EJECUCIÓN				
N°	Descripción del Riesgo	¿Se materializo el riesgo? (Marque con una X)		Observaciones (Describa la(s) causa(s) por las cuales se materializo el riesgo)
		SI	NO	
1	Evento natural adverso (terremoto, inundación, entre otros)		X	

4838486 de 2023: Matriz de riesgos no verificada

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción Informe | enero 2023.pdf

Nombre Informe | enero 2023.pdf

Tamaño 1177666

Estado No encriptado

Creado por

Fecha de creación 16/03/2023 11:13:36 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4161465 de 2022: Publicación extemporánea

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato 

8 Modificaciones del Co... 

9 Incumplimientos 

 Volver

Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP CO1.PCCNTR.4815776

Versión del contrato 1

Estado de contrato Firmado

Fecha de generación del estado 28/03/2023 2:23:20 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Número del contrato CO1.PCCNTR.4815776

Objeto del contrato Prestar servicios profesionales especializados en la Subdirección Centro Regulador de Urgencias y Emergencias, que garanticen el fortalecimiento de la gestión en la operación administrativa del CRUE, en el marco del Sistema de Emergencias Médicas.

4815776 de 2023: No publicación de informes}

Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP CO1.PCCNTR.4802365

Versión del contrato 1

Estado de contrato Firmado

Fecha de generación del estado 24/03/2023 9:55:42 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Número del contrato CO1.PCCNTR.4802365

Objeto del contrato Prestar servicios profesionales especializados en la Subdirección Centro Regulador de Urgencias y Emergencias, para el seguimiento y monitoreo de la calidad de los procesos y procedimientos relacionados con los incidentes en salud

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato 

8 Modificaciones del Co... 

9 Incumplimientos 

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

4802365 de 2023: No publicación de informes

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor neto de la factura	Valor total de la fa
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

Balance de pagos y Balance de entregas

		% del valor del contrato	% del valor amortizado
Valor total contrato:	38.030.000,00 COP	-	-
Valor anticipo:	0,00 COP	0%	-
Valor de las entregas	0,00 COP	0%	-
Valor facturado:	0,00 COP	0%	-
Valor facturado pendiente de pago:	0,00 COP	0%	-
Valor pagado:	0,00 COP	0%	-
Valor amortizado del anticipo:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	38.030.000,00 COP	100%	-
Valor pendiente de entrega:	38.030.000,00 COP	100%	-

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por		
<input type="checkbox"/> acta inicio cto 4116725_04-13-2023-074656.pdf	acta inicio cto 4116725_04-13-2023-074656.pdf	Comprador	Descargar	Detalle
<input type="checkbox"/> 2022.pdf NF DICIEMBRE	2022.pdf INF DICIEMBRE	Comprador	Descargar	Detalle
<input type="checkbox"/> PSMFormato_CRP5000380578.pdf	PSMFormato_CRP5000380578.pdf	Comprador	Descargar	Detalle

4116725 de 2022: No publicación de informes

Información del documento

Clasificación de documento:	-
Descripción	PAGO 001.pdf
Nombre	PAGO 001.pdf
Tamaño	1556587
Estado	No encriptado
Creado por	<input type="text"/>
Fecha de creación	17/05/2023 8:48:05 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4749911 de 2023: Publicación de informes extemporáneos

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción INFORME MENSUAL DE ABRIL 2023.pdf

Nombre INFORME MENSUAL DE ABRIL 2023.pdf

Tamaño

Estado No encriptado

Creado por I

Fecha de creación 1/06/2023 2:19:11 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4873464 de 2023: Publicación extemporánea

6.3.4 Subsecretaría Salud Pública

El equipo auditor realizó verificación de 25 contratos suscritos con persona natural supervisados en esta subsecretaría, evidenciando que no se tiene un control adecuado para la verificación del pago del Sistema de Seguridad Social Integral en Salud y Pensión de conformidad con lo dispuesto en el artículo 23 de la Ley 1150 de 2007 y demás normas concordantes y vigentes, para el correspondiente pago de los honorarios entre otros contratos como se evidencia a continuación:

N	PLANILLA	SUBSISTEMAS	SALUD	(dd/mm/aa)	COTIZANTES	OBLIGATORIA	EMPLEAL
01	786710014	ENERO-2023	ENERO-2023	2023/02/09	1	\$597.200	\$0
02	787009549	FEBRERO-2023	FEBRERO-2023	2023/02/20	1	\$597.200	\$0
03	787119466	MARZO-2023	MARZO-2023	2023/03/10	1	\$597.200	\$0
04	787408847	ABRIL-2023	ABRIL-2023	2023/04/19	1	\$597.200	\$0

4811218 de 2023: Pago realizado por un IBC inferior

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

14-11	ARL SURA	59				0	30	\$3,800,000	0.02436	\$92,600	\$0	\$0	Septiembre - 2022	63176785	09/11/2022	I
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filiar	59				0	30	\$3,800,000	0.02000	\$76,000	\$0	\$0	Septiembre - 2022	63176785	09/11/2022	I
230301	Porvenir	59				0	30	\$3,800,000	0.16000	\$608,000	\$0	\$0	Septiembre - 2022	63176785	09/11/2022	I
EPS005	Sanitas EPS	59				0	30	\$3,800,000	0.12500	\$475,000	\$0	\$0	Septiembre - 2022	63176785	09/11/2022	I
14-11	ARL SURA	59				0	30	\$3,800,000	0.02436	\$92,600	\$0	\$0	Octubre - 2022	63406479	09/12/2022	I
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filiar	59				0	30	\$3,800,000	0.02000	\$76,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	63406479	09/12/2022	I
230301	Porvenir	59				0	30	\$3,800,000	0.16000	\$608,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	63406479	09/12/2022	I
EPS005	Sanitas EPS	59				0	30	\$3,800,000	0.12500	\$475,000	\$0	\$0	Octubre - 2022	63406479	09/12/2022	I

3806035 de 2022: Pago extemporáneo

14-11	ARL SURA	59				0	30	\$3,800,000	0.02436	\$92,600	\$0	\$0	Diciembre - 2022	65423507	08/02/2023	I
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filiar	59				0	30	\$3,800,000	0.02000	\$76,000	\$0	\$0	Diciembre - 2022	65423507	08/02/2023	I
EPS005	Sanitas EPS	59				0	30	\$3,800,000	0.12500	\$475,000	\$0	\$0	Diciembre - 2022	65423507	08/02/2023	I
25-14	Administradora Colombiana de Pensiones - Colpensiones	59				0	30	\$4,000,000	0.16000	\$640,000	\$0	\$0	Abril - 2023	67088233	02/06/2023	I
14-11	ARL SURA	59				0	30	\$4,000,000	0.02436	\$97,500	\$0	\$0	Abril - 2023	67088233	02/06/2023	I
CCF24	Compensar Caja de Compensacion Filiar	59				0	30	\$4,000,000	0.02000	\$80,000	\$0	\$0	Abril - 2023	67088233	02/06/2023	I
EPS005	Sanitas EPS	59				0	30	\$4,000,000	0.12500	\$500,000	\$0	\$0	Abril - 2023	67088233	02/06/2023	I

4732254 de 2023: Pago extemporáneo

Se verificaron las publicaciones de los informes de actividades y los soportes correspondientes, encontrando informes de actividades publicados extemporáneamente superior a 30 días, al igual que los soportes, entre ellos 4653998 de 2023, 4677352 de 2023, 4667435 de 2023, 4689170 de 2023, 4689856 de 2023, 4682270 de 2023, 4719152 de 2023, 4732254 de 2023, 4731467 de 2023, 4743098 de 2023, 4728841 de 2023, 4739019 de 2023, 4738870 de 2023, 4740621 de 2023, 4741308 de 2023, 4754465 de 2023, 4758150 de 2023, 4767225 de 2023, 4767568 de 2023, 4037112 de 2023, 4811218 de 2023, 4853696 de 2023, 4880444 de 2023.

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción 2023_03_INFORME_ACTIVIDADES_4653998_2023.pdf

Nombre 2023_03_INFORME_ACTIVIDADES_4653998_2023.pdf

Tamaño 504277

Estado No encriptado

Creado por

Fecha de creación 5 días de tiempo transcurrido (27/06/2023 2:20:16 PM(UTC-05:00)
Bogotá, Lima, Quito)

4653998 de 2023: Publicación extemporánea de informes

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción 2023_02_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4677352_2023 (1) ok.pdf
Nombre 2023_02_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4677352_2023 (1) ok.pdf
Tamaño 1296838
Estado No encriptado
Creado por .
Fecha de creación 9 días de tiempo transcurrido (23/06/2023 4:42:12 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4677352 de 2023: Publicación extemporánea de informes

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción 03_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4689170-2023.pdf
Nombre 03_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4689170-2023.pdf
Tamaño 2233845
Estado No encriptado
Creado por .
Fecha de creación 27 días de tiempo transcurrido (5/06/2023 2:36:25 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4689170 de 2023: Publicación extemporánea de informes

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción 2023_04_EVIDENCIAS_4689856_2023.zip
Nombre 2023_04_EVIDENCIAS_4689856_2023.zip
Tamaño 17066098
Estado No encriptado
Creado por .
Fecha de creación 18 días de tiempo transcurrido (14/06/2023 4:34:20 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	

Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos

4689856 de 2023: Publicación de soportes extemporánea

Información del documento

Clasificación de documento: -

Descripción 04_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4682270-2023.pdf

Nombre 04_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4682270-2023.pdf

Tamaño 913800

Estado No encriptado

Creado por

Fecha de creación 30 días de tiempo transcurrido (2/06/2023 4:53:08 PM(UTC-05:00)
Bogotá, Lima, Quito)

Plan de Pagos

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor neto de la factura	Valor total de la factura	Valor a pagar	Estado
Pago 001	001	8/03/2023 4:44 PM <i>(UTC -5 horas)</i>	3/04/2023 12:00 AM <i>(UTC -5 horas)</i>	7.182.003 COP	7.182.003 COP	7.182.003 COP	Aprobado Detalle
Pago 002	002	1/04/2023 4:49 AM <i>(UTC -5 horas)</i>	2/05/2023 12:00 AM <i>(UTC -5 horas)</i>	9.367.830 COP	9.367.830 COP	9.367.830 COP	Rechazado Detalle
Pago 003	003	1/05/2023 4:46 AM <i>(UTC -5 horas)</i>	1/06/2023 12:00 AM <i>(UTC -5 horas)</i>	9.367.830 COP	9.367.830 COP	9.367.830 COP	Aprobado Detalle

4682270 de 2023: Publicación extemporánea - Informe de abril en estado rechazado

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor neto de la factura	Valor total de la factura	Valor a pagar
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Balance de pagos y Balance de entregas

		% del valor del contrato	% del valor amortizado
Valor total contrato:	113.139.760,00 COP	-	-
Valor anticipo:	0,00 COP	0%	-
Valor de las entregas	0,00 COP	0%	-
Valor facturado:	0,00 COP	0%	-
Valor facturado pendiente de pago:	0,00 COP	0%	-
Valor pagado:	0,00 COP	0%	-
Valor amortizado del anticipo:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	113.139.760,00 COP	100%	-
Valor pendiente de entrega:	113.139.760,00 COP	100%	-

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO CTO 4732254.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4732254.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> Legalización Contrato No.4732254.pdf	Legalización Contrato No.4732254.pdf	Comprador Descargar Detalle
<input type="checkbox"/> PSMFormato_CRP5000483109.pdf	PSMFormato_CRP5000483109.pdf	Comprador Descargar Detalle

4732254 de 2023: Informes no publicados

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

Información del documento	Información del documento
Clasificación de documento: - Descripción 03_2023_EVIDENCIAS_Cto_4740621_2023.zip Nombre 03_2023_EVIDENCIAS_Cto_4740621_2023.zip Tamaño 32906701 Estado No encriptado Creado por) Fecha de creación 27 días de tiempo transcurrido (5/06/2023 3:13:55 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	Clasificación de documento: - Descripción 03_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4740621-2023.pdf Nombre 03_2023_INFORME_ACTIVIDADES_Cto_4740621-2023.pdf Tamaño 2673177 Estado No encriptado Creado por) Fecha de creación 27 días de tiempo transcurrido (5/06/2023 3:07:04 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

4740621 de 2023: Informes y soportes publicados extemporáneos

Plan de Pagos

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor neto de la factura	Valor total de la factura	Valor a pagar
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Balance de pagos y Balance de entregas

		% del valor del contrato	% del valor amortizado
Valor total contrato:	55.978.920,00 COP	-	-
Valor anticipo:	0,00 COP	0%	-
Valor de las entregas:	0,00 COP	0%	-
Valor facturado:	0,00 COP	0%	-
Valor facturado pendiente de pago:	0,00 COP	0%	-
Valor pagado:	0,00 COP	0%	-
Valor amortizado del anticipo:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	55.978.920,00 COP	100%	-
Valor pendiente de entrega:	55.978.920,00 COP	100%	-

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del archivo	Cargado por
<input type="checkbox"/> ACTA DE INICIO CTO 4037112.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4037112.pdf	Comprador Descarga
<input type="checkbox"/> CRP CTO 4037112.pdf	CRP CTO 4037112.pdf	Comprador Descarga
<input type="checkbox"/> Evidencias_del_26_al_30_septiembre_21	agan_Rodriguez.zip Evidencias_del_26_al_30_septiembre_21	agan_Rodriguez.zip Comprador Descarga
<input type="checkbox"/> Informe_del_26_al_30_septiembre_2022	n_Rodriguez.pdf Informe_del_26_al_30_septiembre_2022	in_Rodriguez.pdf Comprador Descarga

4037112 de 2023: Informes no publicados

6.4 Actividades de Monitoreo

6.4.1 Subdirección de Contratación

En mesa de trabajo con los profesionales designados por la Subdirección de Contratación como segunda línea de defensa, se preguntó sobre las actividades de seguimiento y control que tienen implementadas respecto a la contratación de personas naturales en cuanto a revisión del cumplimiento de actividades de los supervisores; quienes informan que se realiza una muestra aleatoria (no se encuentra documentado la forma como se realiza esta muestra) y se revisa el cumplimiento de algunas de las actividades e informan que no se realiza revisión de los aportes que se deben realizar al sistema de Seguridad Social; no se revisan si los controles identificados son efectivos.

La Subdirección no cuenta con indicadores de gestión que permitan monitorear y ajustar de ser necesario el proceso de contratación de personas naturales en cuanto a supervisión, publicación y completitud de documentos en la plataforma SecopII.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

La Subdirección de Contratación a pesar de que realiza la autoevaluación a los controles establecidos los mismos no han sido efectivos para evitar la materialización del riesgo.

No se entregaron evidencias del seguimiento al cumplimiento de las obligaciones contractuales por parte de los supervisores; se solicitó a la Subdirección de Contratación informe de seguimiento el cual no fue remitido al grupo auditor.

Revisada la plataforma de SecopII se evidenció que se encuentran contratos que están terminados y no se les ha actualizado el estado en la plataforma a “cerrado” y por ende los mismos aparecen “en ejecución” o “firmado”, lo cual genera desinformación en el manejo de la plataforma, tanto para un servidor público, como para los Entes de Control, que revisan la ejecución contractual de las Entidades Públicas.

Id del contrato	Número del Contrato	Entidad Estatal	Tipo de entidad	Fecha de firma	Fecha de finalización	Facturación de la entidad	Valor total de la oferta	Estado	
3660812	CO1.PCCNTR.4744171	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.	Entidad Estatal	14/03/2023 12:00:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>	13/01/2024 11:59:00 AM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>		90.055.000 COP	En ejecución	Detalle
2826864	CO1.PCCNTR.3794654	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.	Entidad Estatal	13/07/2022 12:00:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>	28/02/2023 10:59:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>		63.080.000 COP	En ejecución	Detalle
2195939	CO1.PCCNTR.3062152	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.	Entidad Estatal	6/12/2021 7:00:00 AM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>	1/07/2022 11:59:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>		50.698.866 COP	En ejecución	Detalle
1547593	CO1.PCCNTR.2276479	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.	Entidad Estatal	26/02/2021 12:00:00 AM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>	19/11/2021 11:59:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>		66.450.033 COP	En ejecución	Detalle
934478	CO1.PCCNTR.1429366	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.	Entidad Estatal	9/03/2020 7:00:00 AM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>	8/08/2020 11:59:00 PM <small>((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)</small>		36.331.745 COP	Firmado	Detalle

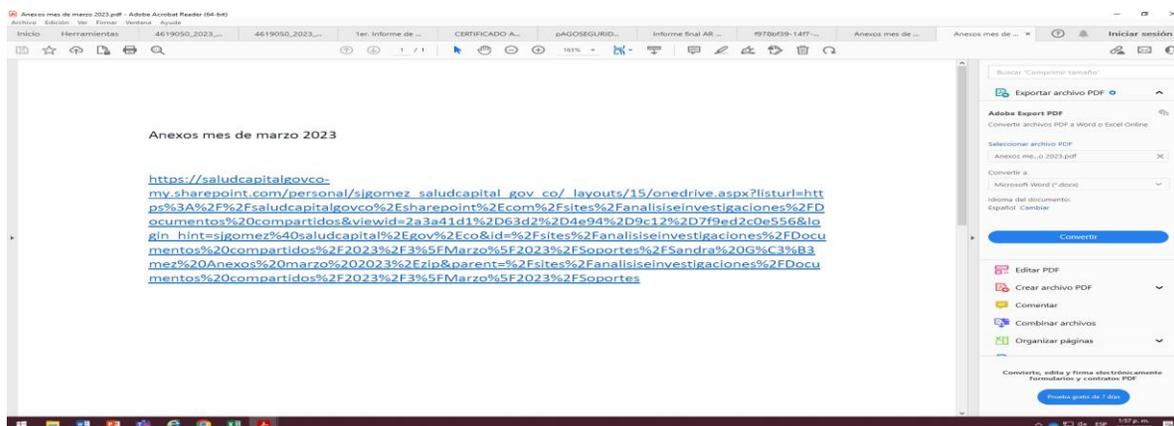
Buena práctica detectada: El grupo auditor evidenció que la Dirección de Urgencias y Emergencias en Salud, cuenta con una matriz de seguimiento de etapa precontractual, contractual y post contractual, manejada por parte del referente de Contratación y Financiero. Los funcionarios asignados como apoyo a la supervisión, efectúan verificación mensual de los pagos de seguridad social confirmando que se hayan hecho de forma correcta según IBC requerido, dicha confirmación se hace directamente con los operadores de pago establecidos o con el contratista, según cronograma previamente establecido.

6.6 Información y Comunicación

- Durante visita de campo, a la Subsecretaría Corporativa, manifiesta que parte de la comunicación del proceso Gestión Contractual, se hace mediante el grupo de whatsapp con los referentes de contratación de cada proceso, por dicho medio se imparten lineamientos o se dan indicaciones en la materia, por lo anterior desde la Subdirección de Contratación como Segunda Línea de Defensa, se debería definir si este medio (whatsapp) es oficial y válido para dichos asuntos.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- El grupo auditor evidenció que se suben a la plataforma Secop II evidencias que no son posibles revisarlas porque colocan como evidencias enlaces que no se pueden abrir:



7. ASPECTOS POSITIVOS (NIA 2410 A2).

- 7.1 De manera general cada Subsecretaría cuenta con personal tanto de planta como de contrato, para apoyar las actividades de supervisión establecidas por la Segunda Línea en esta materia.
- 7.2 Existencia de documentación en materia de contratación tanto interna y externa que permite adelantar los procesos de contratación de forma adecuada.
- 7.3 Delegación de controles en materia de contratación, que fomentan el autocontrol, con responsabilidades establecidas para contratistas (proveedores), supervisores y Segunda Línea de Defensa.

8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431).

SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN

- 8.1 Se evidenció que se encuentran contratos que están terminados y no se les ha actualizado el estado en la plataforma a “cerrado” y por ende los mismos aparecen “en ejecución” o “firmado”, lo cual genera desinformación en la plataforma Secop II tanto para un servidor público como para los Entes de Control que revisan la ejecución contractual de las Entidades Públicas, incumpliendo lo establecido en el artículo 3 de la Ley 1712 de 2014 *“Principio de la calidad de la información. Toda la información de interés público que sea producida, gestionada y difundida por el sujeto obligado, deberá ser oportuna, objetiva, veraz, completa, reutilizable, procesable y estar disponible en formatos accesibles para los solicitantes e interesados en ella, teniendo en cuenta los procedimientos de gestión documental de la respectiva entidad”*.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

SUBSECRETARÍA CORPORATIVA, DESPACHO Y OFICINAS

- 8.2** Se evidencia incumplimiento por parte de los Supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas a lo establecido en el estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9) **b.6)** “Remitir a la Subdirección de Contratación, todos los informes generados durante la ejecución del contrato, con el fin de que reposen en el expediente contractual, y publicarlos en la plataforma SECOP”, ya que no se han publicado todos los informes mensuales, que a la fecha se debían publicar.
- 8.3** Se evidencia incumplimiento por parte de los Supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas al Manual de Contratación SDS-CON-MN-001 v.8 numeral 11.2.1 Acta de inicio, dado que, con corte a mayo 2023, aunque los contratos se encontraban en ejecución, no se encontraban publicadas en Secop las actas de inicio de los contratos No.4843672 de 2023, No.4842212 de 2023, No.4831563 de 2023, No.4819378 de 2023, No.4802763 de 2023, No.4802020 de 2023, entre otros.
- 8.4** Se evidencia incumplimiento por parte de los Supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas al numeral PRIMERO forma de pago del estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9) “Para cada pago, EL CONTRATISTA deberá presentar el informe mensual de ejecución de las obligaciones, la certificación de cumplimiento de las obligaciones firmada por el Supervisor y copia de los comprobantes de pago (planilla de autoliquidación de aportes) de los aportes al Sistema Integral de Seguridad Social en Salud, Pensión y Riesgos Laborales en el porcentaje establecido por la ley”, lo anterior soportado en pagos efectuados sin cumplimiento de los porcentajes de ley en los contratos No.4836865 de 2023, No.4759637 de 2023, No.4707498 de 2023, entre otros.
- 8,5** Se evidencia incumplimiento por parte de los Supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas al Manual de Contratación SDS-CON-MN-001 v.8, numeral 17.1. “El supervisor deberá exigir la responsabilidad de cumplimiento del contratista en cuanto a la participación de las acciones que determine la entidad para la implementación y mantenimiento del SG-SST (...). Así como garantizar que los contratistas realicen los pagos de forma correcta a la Administradora de Riesgos Laborales ARL a la cual se afilió, en cuanto al Ingreso Base de Cotización y clase de riesgo, solicitándole mensualmente el certificado de afiliación al contratista”, lo anterior soportado en pagos de ARL que no corresponden al tipo de riesgo del contratista por ejemplo contratos No.4040802 de 2022 y No.3947818 de 2022, entre otros.

SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS DE SALUD Y ASEGURAMIENTO

- 8,6** Se evidencia incumplimiento en el numeral 5.6.1 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, obligación 14. *“Verificar el cumplimiento por parte del contratista de las obligaciones con el Sistema de Seguridad Social (Salud, pensiones y riesgos profesionales) y parafiscales (Cajas de Compensación Familiar, Sena e ICBF), según la normatividad vigente, cuando aplique”*, de acuerdo con la verificación realizada a los contratos: 4874070 de 2023,

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

4047544 de 2022, 4874070 de 2023, 4248847 de 2022, 2429924 de 2021, 116725 de 2022, 4804298 de 2023, 2542362 de 2021, y 4873464 de 2023.

8,7 Se evidencia incumplimiento en lo establecido en el numeral 5.8.2 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, *“El Supervisor o Interventor como responsable del perfeccionamiento y calidad de la información y documentos que se generen durante la supervisión/Interventoría y hasta la terminación o liquidación del contrato, con los cuales tiene la obligación de actualizar el expediente del contrato ya sea que se diligencien digital en SECOP o que se produzcan originalmente en físico, de los cuales se deberá incorporar una copia digitalizada en el portal de contratación correspondiente de los mismos al expediente del contrato a medida que se vayan produciendo”*, de acuerdo con lo verificado en los contratos: 4719863 de 2023, 4823337 de 2023, 4742441 de 2023, 4823337 de 2023, 4738955 de 2023, 4788482 de 2023, 3811342 de 2022, 4884260 de 2023, 4811585 de 2022, 4885006 de 2023, 4714362 de 2023, 4794579 de 2023, 4819623 de 2023, 4819105 de 2023, 4838486 de 2023, 4820043 de 2023, 4874070 de 2023, 3908045 de 2022, 4029709 de 2022, 4803683 de 2023, 3893537 de 2022, 4161465 de 2022, 4838195 de 2023, 4248847 de 2022, 4721459 de 2023, 4837458 de 2023, 4815776 de 2023, 4802365 de 2023, 4116725 de 2022, 4748585 de 2023, 4749911 de 2023, 4804298 de 2023, 4751058 de 2023, 4873464 de 2023.

8,8 Se evidencia incumplimiento en la publicación de las actas de inicio de los contratos: 4823337 de 2023, 4815776 de 2023 y 4802365 de 2023, el supervisor debe *“Revisar que el expediente electrónico o físico del contrato esté completo, sea actualizado constantemente, cumpla con la normativa aplicable, en la forma y atendiendo los formatos establecidos por la Entidad”*, según lo establecido en los estudios previos, numeral b.1) obligaciones del supervisor.

SUBSECRETARIA DE SALUD PÚBLICA

8,9 Se encuentra incumplimiento en el numeral 5.6.1 del Lineamiento de supervisión obligación 14. *Verificar el cumplimiento por parte del contratista de las obligaciones con el Sistema de Seguridad Social (Salud, pensiones y riesgos profesionales) y parafiscales (Cajas de Compensación Familiar, Sena e ICBF), según la normatividad vigente, cuando aplique*, de acuerdo con la verificación realizada a los contratos: 4732254 de 2023, 4733529 de 2023 y 4811218 de 2023.

8,10 De acuerdo a lo verificado en los contratos: 4653998 de 2023, 4677352 de 2023, 4667435 de 2023, 4689170 de 2023, 4689856 de 2023, 4682270 de 2023, 4719152 de 2023, 4732254 de 2023, 4731467 de 2023, 4743098 de 2023, 4728841 de 2023, 4739019 de 2023, 4738870 de 2023, 4740621 de 2023, 4741308 de 2023, 4754465 de 2023, 4758150 de 2023, 4767225 de 2023, 4767568 de 2023, 4037112 de 2023, 4811218 de 2023, 4853696 de 2023 y 4880444 de 2023, se evidencia incumplimiento de lo establecido en el numeral 5.8.2 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, *“El Supervisor o Interventor como responsable del perfeccionamiento y calidad de la información y documentos que se generen durante la*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

supervisión/Interventoría y hasta la terminación o liquidación del contrato, con los cuales tiene la obligación de actualizar el expediente del contrato ya sea que se diligencien digital en SECOP o que se produzcan originalmente en físico, de los cuales se deberá incorporar una copia digitalizada en el portal de contratación correspondiente de los mismos al expediente del contrato a medida que se vayan produciendo”.

SUBSECRETARIA DE PLANEACIÓN SECTORIAL

- 8,11** No se evidencia una revisión del tiempo del contrato “fecha inicio 16/08/2022- 31/10/23; lo cual da 14 meses y 15 días” sin embargo en el informe de supervisión se aprueba por 13 meses y 15 días incumpliendo lo establecido en el numeral 5.8.2 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, *“El Supervisor o Interventor como responsable del perfeccionamiento y calidad de la información y documentos que se generen durante la supervisión/Interventoría y hasta la terminación o liquidación del contrato, con los cuales tiene la obligación de actualizar el expediente del contrato ya sea que se diligencien digital en SECOP o que se produzcan originalmente en físico, de los cuales se deberá incorporar una copia digitalizada en el portal de contratación correspondiente de los mismos al expediente del contrato a medida que se vayan produciendo”.*
- 8.12** Los contratos mencionados en el análisis de la muestra presentan pago extemporáneo de Seguridad Social, y algunos no se ajustan al IBC requerido por ley, incumpliendo lo establecido en el numeral 5.6.1 del Lineamiento de supervisión obligación 14. Verificar el cumplimiento por parte del contratista de las obligaciones con el Sistema de Seguridad Social (Salud, pensiones y riesgos profesionales) y parafiscales (Cajas de Compensación Familiar, Sena e ICBF cuando aplique), según la normatividad vigente.

SUBSECRETARÍA DE GESTIÓN TERRITORIAL, PARTICIPACIÓN Y SERVICIO A LA CIUDADANÍA

- 8,13** Los contratos mencionados en el análisis de la muestra presentan informes de supervisión y soportes publicados en la plataforma SecopII en forma extemporanea incumpliendo lo establecido en el numeral 5.8.2 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, *“El Supervisor o Interventor como responsable del perfeccionamiento y calidad de la información y documentos que se generen durante la supervisión/Interventoría y hasta la terminación o liquidación del contrato, con los cuales tiene la obligación de actualizar el expediente del contrato ya sea que se diligencien digital en SECOP o que se produzcan originalmente en físico, de los cuales se deberá incorporar una copia digitalizada en el portal de contratación correspondiente de los mismos al expediente del contrato a medida que se vayan produciendo.”*
- 8,14** Los contratos mencionados en el análisis de la muestra no evidencian el plan de pagos de los contratos en la plataforma Seco II que den cuenta del pago a los sistemas de seguridad social incumpliendo lo establecido en el numeral 5.8.2 del lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, *“El Supervisor o Interventor como responsable del*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz /Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

perfeccionamiento y calidad de la información y documentos que se generen durante la supervisión/Interventoría y hasta la terminación o liquidación del contrato, con los cuales tiene la obligación de actualizar el expediente del contrato ya sea que se diligencien digital en SECOP o que se produzcan originalmente en físico, de los cuales se deberá incorporar una copia digitalizada en el portal de contratación correspondiente de los mismos al expediente del contrato a medida que se vayan produciendo.”

9. ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS. (NIA 2410-A1).

SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN

- 9.1 La Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa, debe asegurar coherencia en la información que registra en el SecopII según su competencia, dado que al marcar Si en solicitud de garantías, pero marcar No en “Cumplimiento” y No en “Responsabilidad civil extracontractual”, podría incurrir en imprecisiones y posibles riesgos de cumplimiento en la Configuración Financiera –Garantías.
- 9.2 La Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa, debe impartir lineamientos claros a la Primera Línea respecto a la gestión de riesgos relacionados con el proceso Gestión Contractual en concordancia con el Lineamiento institucional GESTIÓN DEL RIESGO EN LA SDS SDS-PYC-LN-012. Además de implementar de forma adecuada, los diferentes instrumentos que se definieron desde la Segunda Línea como es el caso del Anexo No. 2. Matriz de Riesgos. Estudios previos SDS-CON-FT-055 v.9 “(INCLUIR RIESGOS DE TODAS LA ETAPAS: CONTRACTUAL, PRECONTRACTUAL Y POS CONTRACTUAL, Y ATENDER LO DISPUESTO EN LA GUÍA DE RIESGOS DE LA VEEDURÍA)”. Así como, INFORME SUPERVISOR DE CONTRATO – SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS DEL CONTRATO SDS-CON-FT-014 V.5,
- 9.3 La Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa, debe comunicar la información en materia de contratación, de manera adecuada a la Primera Línea, haciendo uso de los medios internos oficiales y en los tiempos oportunos. El uso de WhatsApp, para comunicar información relevante, podría generar riesgos en materia de información y comunicación, por lo que debe ser regulado respecto al uso e información que se va a comunicar en articulación con la “matriz de comunicaciones”
- 9.4 La Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa debe analizar riesgos significativos que puedan afectar el logro de los objetivos en materia de contratación e implementar controles para evitar la materialización de dichos riesgos.
- 9.5 La Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa, debe fortalecer el seguimiento y medición que realiza a la Primera Línea con el fin de evitar la materialización de riesgos asociados al proceso Gestión Contractual.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

- 9.6 No hay riesgos asociados a la aprobación de giro sin el cumplimiento de los requisitos como lo es el pago de la seguridad social.

SUBSECRETARÍA CORPORATIVA

- 9.7 Los Supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas deben garantizar que se cumpla con lo establecido en el numeral primero, forma de pago del estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9): “Para cada pago, EL CONTRATISTA deberá presentar el **informe mensual** de ejecución de las obligaciones (...), lo anterior soportado en la existencia de informes parciales de que refieren mas de un mes en el mismo informe mensual.
- 9.8 Los supervisores de Contrato de la Subsecretaría Corporativa, Despacho y Oficinas deben garantizar que se cumpla con lo establecido en el PARÁGRAFO TERCERO, forma de pago del estudio previo (SDS-CON-FT-055 v.9): “Para el pago de la última cuenta, será necesario que EL CONTRATISTA presente un **informe final** que comprenda las actividades realizadas durante el último periodo de ejecución contractual, junto con el documento donde se acredite la entrega de los elementos (carné, mobiliario, entre otros) que le hayan sido asignados, en el formato diseñado por la entidad para tal fin., Lo anterior soportado en la publicación de informes en los que no se incluyó el párrafo, que daría el sentido, de informe final, ni documento que acredite entrega de elementos.

SUBSECRETARÍA DE SERVICIOS DE SALUD Y ASEGURAMIENTO

- 9.9 Es importante que los supervisores validen en la plataforma SECOP II en el campo “Ejecución del Contrato”, las Facturas del Contrato, la planilla de pago de la seguridad social y los Documentos de Ejecución del Contrato lo que permitirá fortalecer los controles para el pago y seguimiento de la ejecución de actividades de los contratistas.

SUBSECRETARIA DE SALUD PÚBLICA

- 9.10 Es importante que los supervisores validen en la plataforma SECOP II en el campo “Ejecución del Contrato”, las Facturas del Contrato, la planilla de pago de la seguridad social y los Documentos de Ejecución del Contrato lo que permitirá fortalecer los controles para el pago y seguimiento de la ejecución de actividades de los contratistas.

10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1).

- 10.1 Es importante señalar que, para el ejercicio de la auditoría interna, se tomó una muestra aleatoria con el fin de evaluar la eficacia del proceso contractual, a partir del ejercicio realizado se determinó que el mismo es susceptible de mejoras.
- 10.2 La Subdirección de contratación de acuerdo con su rol de segunda Línea de defensa ha identificado, valorado y realizado el respectivo seguimiento a los riesgos de gestión; sin embargo es necesario ajustar el lineamiento para garantizar que sean atacadas la totalidad de las causas raíz

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD	EVALUACION SEGUIMIENTO Y CONTROL A LA GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL				
	INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORIA (NIA 2410)				
	Código:	SDS-ESC-FT-003	Versión:	8	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos					

con el fin de evitar la materialización de los riesgos y dar confiabilidad a las actividades que realiza el proceso teniendo en cuenta Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de procesos para operar internamente.

- 10.3** Se identificaron debilidades en el ejercicio de la supervisión de contratos, respecto al seguimiento establecido en la Ley 1474 de 2011, es muy importante que se realice seguimiento al cumplimiento de los aportes a los sistemas de seguridad tanto en los pagos como en el ingreso base de cotización, al igual a la publicación de las novedades que presentan los informes en la plataforma Secop II
- 10.4** Aunque la Subdirección de Contratación en su rol de Segunda Línea de Defensa, ha realizado capacitaciones a la Primera Línea, se debe asegurar la comprensión de los lineamientos en materia de contratación e implementación adecuada de los controles para evitar materialización del riesgo. Fortaleciendo el seguimiento y la medición en la ejecución de los controles, que operan desde la Primera Línea.
- 10.5** Es necesario que se realice seguimiento a los Riesgos de la ejecución del contrato de acuerdo con las actividades descritas en la matriz de riesgos, elaborada en la etapa de planeación de identificación de Riesgos.

11. PLAN DE MEJORAMIENTO (NIA 2500).

Como resultado de la auditoría, se requiere que los procesos auditados deberán cumplir con el lineamiento establecido por la Dirección de Planeación Institucional y Calidad para la elaboración del plan de mejoramiento que tenga lugar con el fin de realizar el tratamiento adecuado a los riesgos incluyendo en las actividades el ciclo PHVA.

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

Luz Myriam Arias Murcia

Gloria Elena Navarrete Fajardo

Lady Dahiana Tibaduiza Chaparro

APRUEBA JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO.

Olga Lucia Vargas Cobos