

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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
AUDITORIA INTEGRAL A LOS PROYECTOS DE INVERSION TIC

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AUDITORES:

LÍDER: FRANCISCO JAVIER PINTO GONZALEZ
 CISM ISACA No. 221867531,
 Lead Auditor ISO27001:2013 registro ERCA No.1001545,
 HSEQ, registro IAC No. GEC68940
 ScrumMaster ID: 49987318637315 y PM

GILBERTO POVEDA VILLALBA
 REFERENTE JURIDICO

REVISADO POR:

OLGA LUCIA VARGAS COBOS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ, Septiembre 2023

| | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD

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)..... | 4 |
| 4.1 Internos: (políticas, normatividad interna, procedimientos lineamientos) | 4 |
| 4.2 Externos(leyes y regulaciones que apliquen) | 4 |
| 5. METODOLOGÍA UTILIZADA. (NIA 2300). | 4 |
| 6. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS. (NIA 2320). | 7 |
| 6.1 Marco Conceptual | 7 |
| 6.2 Resultados Obtenidos | 9 |
| 6.2.1 Requerimientos Cancelados | 10 |
| 6.2.2 Requerimientos de la muestra evaluados | 11 |
| 6.3 Componentes del Sistema de Control interno | 27 |
| 6.3.1 Ambiente de Control..... | 27 |
| 6.3.2 Actividades de Control..... | 27 |
| 6.3.3 Gestion de los Riesgos..... | 27 |
| 6.3.4 Actividades de Monitoreo | 28 |
| 6.3.5 Información y Comunicación | 29 |
| 7. ASPECTOS POSITIVOS (NIA 2410 A2). | 30 |
| 8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431). | 31 |
| 9. ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS. (NIA 2410-A1). | 32 |
| 10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1). | 33 |
| 11. PLAN DE MEJORAMIENTO (NIA 2500). | 36 |
| 12. ANEXOS. | 36 |

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

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA (NIA 2210).

Verificar que los proyectos TIC, estén cumpliendo con los planes previstos, se logren los beneficios esperados, se cumpla con los costos definidos. Se realizara la verificación de la gestión y los componentes de control, en lo que tiene que ver con: ambiente de control, actividades de control, gestión del riesgo, actividades de monitoreo e información y comunicación.

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA. (NIA 2210).

2.1 Verificar los avances (financieros, físico y de gestión del PAA), así como los riesgos asociados y la efectividad de los proyectos de inversión mediante el SEGPLAN durante la vigencia 2022 y 2023.

2.2 Realizar seguimiento a la planeación, gestión, ejecución y avance de las metas asociadas a los proyectos de inversión, con corte al 31 de julio de 2023.

2.3 Verificar la gestión y los componentes de control, actividades de control, gestión del riesgo, actividades de monitoreo e información y comunicación (Líneas de Defensa).

2.4 Identificar desviaciones o debilidades que pudieran existir y generar las medidas correctivas requeridas.

2.5 Evaluar los diferentes controles (técnicos y procedimentales) implementados, para la gestión eficiente de los proyectos de inversión TIC.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA. (NIA 2220).

Contemplo el ciclo de vida: planeación, gestión, ejecución y avance de las metas asociadas de manera integral a los proyectos de inversión TIC.

Periodo a evaluar:

- Desde: 1/08/2022
- Hasta: 31/07/2023

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | | | | | |

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

En el desarrollo de la presente auditoría se tuvo en cuenta los siguientes elementos:

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

Procedimientos:

- SDS-TIC-PR-003 - GESTIÓN PROYECTOS TIC

4.2 Externos (leyes y regulaciones que apliquen)

- Ley 712 de 2014
- Decreto Distrital 714 de 1996
- Decreto 2844 de 2010
- ISO 21500: 2012
- Plan de Desarrollo Distrital - 2020 - 2024
- PAA 2022 y 2023
- SEGPLAN 2022 y 2023
- Fichas EBI

Nota: El ejercicio fue basado metodológicamente en listas de chequeo a partir de las preguntas formuladas para este propósito.

5. METODOLOGÍA UTILIZADA. (NIA 2300).

La presente auditoría se desarrolló mediante mesas de trabajo presencial con los diferentes referentes designados, verificando y constatando el cumplimiento de los puntos o aspectos evaluados, acorde a las listas de verificación elaboradas. Se realizó la clasificación y selección de casos acorde a los criterios establecidos y con ello se realizó el análisis de la información referente como son: registros documentales, matriz de riesgos, matriz de autoevaluación, consulta de los aplicativos, carpetas compartidas, entre otros. Las mesas de trabajo fueron realizadas acorde a la programación establecida. Adicionalmente el grupo auditor tuvo en cuenta los siguientes aspectos:

Visita de Sitio: Los auditores se hicieron presentes en la sala de juntas de la Dirección TIC en la sede administrativa Piso 4 y Datacenter Container, con el objetivo de verificar o constatar la conformidad de los puntos evaluados, de cara a la gestión eficiente de los diferentes proyectos de inversión.

Revisión de la documentación: El grupo auditor solicitó y revisó la documentación existente con respecto a la gestión de los proyectos de inversión, verificando: Matrices de riesgos, banco de proyectos o matrices PAA 2022 y 2023, matrices SEGPLAN 2022 y 2023, procedimientos, guías, registros de actas entre otros documentos.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

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

Consultas con el personal designado: El grupo auditor realizó 12 preguntas específicas a los profesionales designados de la Dirección TIC, a fin de validar y corroborar la conformidad de cada uno de los puntos tratados. Para ello, se cuenta con registro de grabaciones en formato audio, que contiene las respuestas e impresiones de cada auditado y demás participantes, resultado de las mesas de trabajo realizadas.

Listados de verificación para los auditados: El auditor líder entrega la lista de requisitos de revisión, la cual se diligenció en compañía de los referentes designados y personal que acompañó el ejercicio. Estos listados serán una imagen cualitativa del estado de algunos de los proyectos de inversión TIC.

Criterios de Clasificación y selección de la información para la evaluación:

1. Mediante correo se solicitó a los referente de la Dirección TIC que acompañaron el ejercicio, remitir los archivos o inventarios actualizados y fiables del Plan de Adquisiciones Anual (PAA) de la Dirección TIC del año 2022 y 2023 y no se tomó la versión publicada del portal WEB público de salud capital módulo de transparencia: <https://n9.cl/7ww67>.
2. En vista de que el inventario inicial no fue claro y no contaba con cierta información sobre el estado de los requerimientos, fue necesario solicitar a los referentes de TIC, actualizar la información en nuevos campos o columnas propuestas por el auditor y que se soportan mediante correo remitido. Los campos son los siguientes: 1. Estado del proyecto, 2 Fecha de finalización del proyecto, 3. Entregables consolidados a la fecha, 4. Justificación del incumplimiento. 5. Justificación de porque no se ha realizado todos los Giros y 6.nombre del director de proyecto.
3. Debido al alto volumen de iniciativas o requerimientos del PAA y al corto tiempo que se tenía para realizar el ejercicio, se realizó un primero filtro que consistió en excluir del campo “TIPO DE CONTRATO” los siguientes valores: “Prestación de servicios” y “Prestación de servicios profesionales”. A continuación, mediante la imagen se presenta el filtro realizado:

| Código del Proyecto | Numero de Requerimiento | Descripción (Objeto) | Mes estimado de inicio de ejecución | Duración estimada del contrato | Modalidad de selección | Actuación Contractual | Tipo de Contrato | ACTIVIDAD | AFROPIACION FINAL 2022 - 2024 | Numero del Contrato | Contratista |
|---------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 7785 | 001 | 001-054000_7785 Adquisición de herramientas y recursos tecnológicos necesarios para desarrollar el Plan estratégico de TI de la SDS | 05 | 04 | CCE-09 - Selección abreviada - Acuerdo | Ordenar de A a Z Ordenar de Z a A Ordenar por color | | 1.5 | 0 | | |
| 7785 | 033 | 003-054000_7785 Realizar las operaciones a nombre propio y por cuenta del Fondo Financiero Distrital de Salud o Secretaría Distrital de Salud a través de los sistemas de negociación administrados por la Bolsa Mercantil de Colombia para contratar la Adquisición de los recursos tecnológicos necesarios para actualizar la infraestructura TIC de las 4 subredes | 01 | 30 | CCE-111 (01) Contratación Reg especial - Selección de compañías | Borrar filtro de "Tipo de Contrato" Filtros por tipo Filtros de texto Buscar <input checked="" type="checkbox"/> Gestionar todos <input checked="" type="checkbox"/> Compra-Venta <input checked="" type="checkbox"/> Consultoría <input checked="" type="checkbox"/> Contrato de Comisión <input checked="" type="checkbox"/> Contrato Interadministrativo <input checked="" type="checkbox"/> Consorcio <input type="checkbox"/> Orden de Compra <input type="checkbox"/> Prestación de servicios | 2.7 | 18.782.158.143 | 3123046 | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA SC 2021 | |
| 7785 | 024 | 024-054000_7785 Adquisición, implementación y puesta en producción del Sistema de Gestión Documental Electrónico de Archivo (SGDEA), Expediente Electrónico y Firma Electrónica para el sector Salud Del Distrito Capital | 01 | 30 | CCE-16 - Contratación directa | | | 1.11 | 7.234.103.920 | 3033732 | ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION S.A.S |
| 7785 | 017 | 017-054000_7785 Adquirir la emisión de garantías para los equipos activos de la red LAN (switch) de la SDS | 06 | 06 | CCE-02 - Licitación pública | Inicial | Compra-Venta | 2.11 | 1.124.176.000 | | |

Figura1. Filtro por Tipo de Contrato

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

4. Un segundo criterio, consistió en seleccionar los requerimientos de mayor relevancia e importancia, así como requerimientos de altos rubros en presupuesto, que al no ser ejecutados pudieran impactar los objetivos estratégicos de la entidad.
5. Por último, de la selección final, se procedió a consultar mediante el número de contratos suscritos u órdenes de compra, la plataforma SECOP I, II y Tienda Virtual del Estado, que permitió establecer la gestión documental de dichos procesos.

Dicho lo anterior, mediante tabla consolidada se presentan los resultados obtenidos:

| Código del Proyecto | Año | Nro. de Requerimientos definidos | Nro. de Requerimientos seleccionados basado en los criterios establecidos | Nro. de Requerimientos con contrato suscrito | Nro. de Requerimientos sin contrato |
|---------------------|------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|
| 7785 | 2022 | 141 | 31 | 28 | 3 |
| 7788 | 2022 | 64 | 8 | 7 | 1 |
| 7785 | 2023 | 90 | 32 | 15 | 17 |
| 7788 | 2023 | 36 | 8 | 5 | 3 |
| Totales | | 331 | 79 | 55 | 24 |

Al realizar la clasificación mediante el campo denominado: “Estado del proyecto”, obtenemos los siguientes resultados:

| Código del Proyecto | Año | Finalizado | En ejecución | En trámite de suscripción | Cancelado | Total Requerimientos |
|---------------------|------|------------|--------------|---------------------------|-----------|----------------------|
| 7785 | 2022 | 17 | 11 | 0 | 3 | 31 |
| 7788 | 2022 | 3 | 4 | 0 | 1 | 8 |
| 7785 | 2023 | 3 | 12 | 14 | 3 | 32 |
| 7788 | 2023 | 1 | 4 | 2 | 1 | 8 |
| Totales | | 24 | 31 | 16 | 8 | 79 |

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

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

5.1 Marco Conceptual

El Plan Anual de Adquisiciones – PAA

Es un instrumento de consulta que contiene y define los requerimientos de los bienes y servicios necesarios para la ejecución de los objetivos institucionales, que le competen a cada uno de los responsables del proyecto de inversión y/o rubros de funcionamiento. Todo lo anterior, teniendo en cuenta el anteproyecto de presupuesto que la entidad presentó para la correspondiente vigencia, y requerimientos definidos por los Subsecretarios(as), Directores(as) y Jefes(as) de la entidad.

El principal objetivo del Plan Anual de Adquisiciones, es lograr a través de los procesos contractuales mejores condiciones de competencia a través de la participación de un mayor número de oferentes interesados en los procesos de selección que se van a adelantar durante el año fiscal y permitan a la entidad la selección objetiva de la oferta más favorable para la ejecución del objeto contractual, teniendo en cuenta los principios de eficiencia, eficacia y transparencia en el uso de los recursos. La funcionalidad del PAA mediante la plataforma SECOP II, permite hacer un seguimiento cercano a su planeación y ejecución, y tener visibilidad de las diferentes versiones del PAA para hacer seguimiento a los cambios realizados durante el año. La publicación oportuna del Plan Anual de Adquisiciones, es una obligación legal que debe cumplirse en el SECOP I o en el SECOP II y se han creado los vínculos para que el público pueda encontrar en un solo lugar los Planes Anuales de Adquisiciones de todas las Entidades Estatales.

En lo que respecta la Secretaria de Salud, existen varias versiones del instrumento PAA, los cuales se encuentra organizados y publicados mediante el siguiente enlace: <http://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/PlanAnualdeAdquisiciones.aspx>, es clave señalar, que el alcance de la presente auditoria, tuvo como foco los proyectos de inversión de TIC nro. 7785 y 7788, que son liderados por la Dirección TIC. Acorde lo anterior, mediante los instrumentos o matrices PAA año 2022 y 2023, que fueron suministrados directamente por los referentes de proceso TIC, se obtuvieron los diferentes requerimientos para la correspondiente evaluación.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

SEGPLAN

Es un instrumento de seguimiento a los programas, proyectos y metas, en cumplimiento del Plan de Desarrollo Distrital “Un nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI 2020-2024” y del Plan Territorial de Salud, que presenta el resultado del seguimiento mensual de los proyectos de inversión contemplados para los cuatro años de la actual administración y de igual forma, el seguimiento trimestral detallado sobre cada uno de los proyectos, las metas, sus indicadores y ejecución presupuestal, entre otros.

En lo que respecta la Secretaria de Salud, existen varias versiones de los instrumentos SEGPLAN, los cuales se encuentra organizados y publicados mediante el siguiente enlace: <http://www.saludcapital.gov.co/DPYS/Paginas/SeguimientoaProyectos.aspx>, es clave señalar, que el alcance de la presente auditoria, tuvo como foco los proyectos de inversión de TIC nro. 7785 y 7788, que son liderados por la Dirección TIC. Acorde lo anterior, mediante los instrumentos o matrices SEGPLAN año 2022 y 2023 que fueron suministrados directamente por los referentes de proceso TIC, se obtuvieron los diferentes requerimientos para la correspondiente evaluación.

Ficha EBI

Es un resumen de la información que contiene el documento de formulación del proyecto de inversión y sirve para que la Administración Distrital y la ciudadanía en general, conozcan la información básica de cada uno de los proyectos de inversión que ejecuta la Secretaria Distrital de Salud, los cuales se encuentra organizados y publicados mediante el siguiente enlace: <https://n9.cl/8q0or>

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

5.2 RESULTADOS OBTENIDOS

A continuación, mediante gráficos se representan los resultados obtenidos respecto a los proyectos de inversión para los años 2022, 2023 y con ello damos inicio al análisis de información:

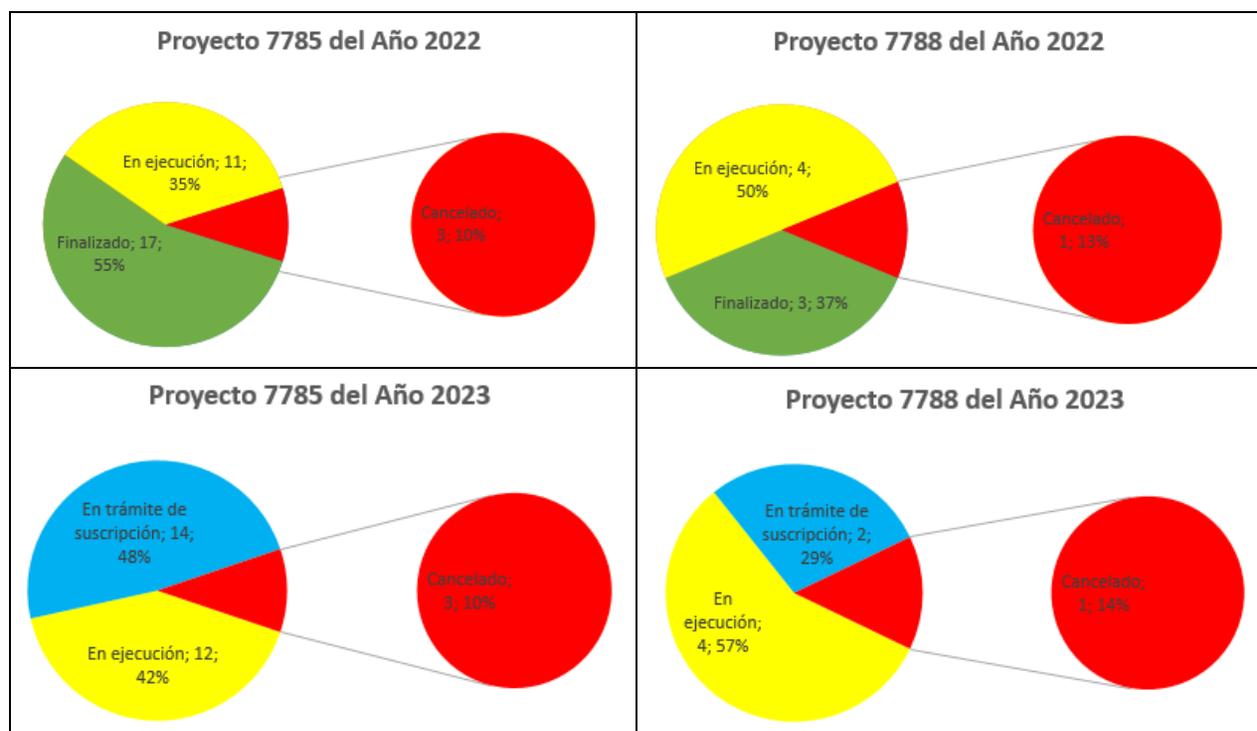


Grafico 1: Estado de los proyectos de inversión

Mediante los 4 gráficos presentados se resume el estado actual de los proyectos de inversión de tecnología, de acuerdo a los criterios de selección definidos en la primera parte de este documento. Como primer aspecto a resaltar, encontramos que 8 de los requerimientos, es decir el 10% del total, se encuentra en estado: "CANCELADOS", dichos requerimientos fueron objeto de revisión, mientras que 16 requerimientos, es decir el 20% de estos, se encuentran en estado de "Tramite de Suscripción", por consiguiente estos casos no fueron objeto de revisión.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

6.2.1 Requerimientos CANCELADOS

A continuación mediante tabla, se listan los requerimientos identificados:

| Código del Proyecto | Número de Requerimiento | Descripción (Objeto) | ACTIVIDAD | Estado del proyecto |
|---------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| 7785 | 001 | 001-054000_7785 Adquisición de herramientas y recursos tecnológicos necesarios para desarrollar el Plan estratégico de TI de la SDS | 1.5 | Cancelado |
| 7785 | 017 | 017-054000_7785 Adquirir la extensión de garantías para los equipos activos de la red LAN (switch) de la SDS | 2.11 | Cancelado |
| 7785 | 122 | 122-054000_7785 Adquisición, implementación y parametrización para la puesta en producción del Sistema de Información ERP para la Secretaría Distrital De Salud (SDS) y Fondo Financiero Distrital De Salud (FFDS), con el fin de optimizar los procesos de la Entidad. | 1.5 | Cancelado |
| 7788 | 041 | 041-054000_7788 Contratar la implementación, configuración y funcionamiento de la solución tecnológica de plataforma omnicanal para la atención y seguimiento a los ciudadanos de Bogotá, relacionados con COVID-19 y otras necesidades en Salud Pública | 1.3 | Cancelado |
| 7785 | 013 | 013-054000_7785 Adquisición, instalación, configuración y puesta en funcionamiento de los equipos de videoconferencia y la automatización para las salas de reuniones del FFDS | 1.5 | Cancelado |
| 7785 | 017 | 017-054000_7785 Adquirir equipos Tecnológicos y licenciamiento de software para los CAPS | 2.7 | Cancelado |
| 7785 | 044 | 044-054000_7785 Adquisición, instalación, configuración y puesta en funcionamiento de una plataforma WIFI para el FFDS | 1.5 | Cancelado |
| 7788 | 005 | 005-054000_7788 Contratar la implementación, configuración y funcionamiento de la solución tecnológica de plataforma omnicanal para la atención y seguimiento a los ciudadanos de Bogotá, relacionados con COVID-19 y otras necesidades en Salud Pública | 1.3 | Cancelado |

Tabla 1: Requerimientos en estado Cancelado

En aras de contar con la justificación y los soportes respectivos a cada requerimiento o iniciativa de adquisición que se encuentra en estado: "cancelada", fue necesario una solicitud posterior mediante correo, toda vez que los instrumentos PAA remitidos por los referentes de la Dirección, no contenían clara justificación o descripción de las causas por las cuales el proceso no los llevo a feliz término; adicionalmente, se solicitó remitir el documento que formalizaban la liberación de los recursos, a fin de que la Secretaría hiciera uso de ellos y cubriera otras necesidades.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 lo que respecta a las fichas EBIT de los proyectos 7785 y 7788, que contienen la formulación de los proyectos de inversión y además cuentan con los actualizaciones realizadas a los proyectos, evidenciamos que no todos los requerimientos en estado: “cancelados”, son justificados y fue necesario solicitar a los auditados, obtener información histórica de cancelaciones que no se tenían conocimiento o trazabilidad, como fue el caso de los requerimientos IDs: 7785-2022-001 y 7785-2023-044. En síntesis, las fichas EBI son actualizadas parcialmente y las matrices PAA, no contienen las justificaciones de las cancelaciones, por consiguiente, existe una debilidad con el respecto a la gestión y tratamiento de los requerimientos CANCELADOS, ya que el control actual no es del todo eficiente, lo que deriva en una oportunidad de mejora.

Nota: la matriz de PAA debe ser clara por sí misma, permitiendo conocer el estado de todos los requerimientos y en la actualidad no lo es.

6.2.2 Requerimientos de la muestra evaluados



Grafico 2: Estado de los requerimientos seleccionados

A continuación mediante tabla, se relacionan los requerimientos que contienen cierto detalle en la información para el conocimiento de los lectores:

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)



**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 | Año | Código Proyecto | Núm Req | Descripción (Objeto) | Activ | Número Contrato/ Convenio | Contratista | Estado | Fecha de finalización | nombre del director de proyecto | OBSERVACION1 | OBSERVACION2 |
|----|------|-----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2022 | 7785 | 034 | 034-054000_7785 Contratar los servicios para implementar una arquitectura tecnológica y funcional integrada en la Secretaría Distrital de Salud para el manejo de Datos, inteligencia de negocios y la Analítica institucional de los procesos misionales como la Historia Clínica Electrónica Unificada, la gestión individual y colectiva del riesgo y la gestión de servicios de salud. | 2.3 | 2775443 | AGENCIA DE ANALÍTICA DE DATOS S.A.S | En ejecución | 30/12/2023 | Holman Diego, Bolívar Barón | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma). | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |
| 2 | 2022 | 7788 | 001 | 001-054000_7788 Adición y prorroga al Contrato 2467173 de 2021 cuyo objeto es Contratar el servicio de una plataforma Omnicanal para la atención y seguimiento a los ciudadanos de Bogotá, relacionados con COVID-19 | 1.11 | 2467173 | EMPRESA TELECOMUNICACIONES BOGOTÁ S.A. E.S.P. | Finalizado | 10/02/2022 | Hector Anibal, González Hidalgo | Es necesario verificar la ejecución Financiera reportada | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma - Implementados en la Operación |
| 3 | 2022 | 7788 | 054 | 054-054000_7788 Adquisición de recursos tecnológicos y servicios para el FFDS y Sector Salud | 1.3; 2.1 | 33299 83601 83600 83599 83598 | GRUPO EMPRESARIAL CREAM DE COLOMBIA S A S SISTETRONICS SAS NEX COMPUTER SAS UNIPLES SA | Finalizado | 31/01/2023 | Isabel, Mira Rivas John Jairo, Triana Hortus | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma) - Ejecución Financiera | Como evidencia se solicitará / actas de entrega equipos - Entregables basado en cronograma |
| 4 | 2022 | 7785 | 096 | 096-054000_7785 Adquisición de audífonos diademas y accesorios para el FFDS. | 1.5 | 89663 | GRUPO EMPRESARIAL CREAM DE COLOMBIA SAS | Finalizado | 15/07/2023 | Isabel, Mira Rivas John Jairo, Triana Hortus | Se presentan debilidades en gestión Documentada-Acta de Final /Entrega | Como evidencia se solicitará / entrega equipos almacen |
| 5 | 2022 | 7785 | 124 | 124-054000_7785 Adquisición de recursos tecnológicos y servicios para el FFDS y Sector Salud | 1.5 | 83777 | SELCOMP INGENIERIA S A S (SISTEMAS Y ELECTRONICA DE COMPUTADORES) | Finalizado | 31/01/2023 | Isabel, Mira Rivas John Jairo, Triana Hortus | Se presentan debilidades en gestión Documentada-Acta de Final /Entrega | Como evidencia se solicitará certificado de Licencia / entrega equipos almacen |
| 6 | 2022 | 7788 | 011 | 011-054000_7788 Desarrollar e implementar el estándar, modelo y plataforma de gobierno de interoperabilidad para doce (12) sistemas de información misionales y estratégicos de la SDS, con fábrica de software para la actualización, ajustes, mejoras y desarrollo de las aplicaciones y sistemas de información incluido | 1.5 | 2301835 | EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP | En ejecución | 31/10/2023 | John Hernando, Montoya Alvarado | Gestión Financiera Aclarar | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma - Funcionalidad de alguno de los 12 Sistemas de Información establecidos. |
| 7 | 2022 | 7785 | 024 | 024-054000_7785 Adquisición, implementación y puesta en producción del Sistema de Gestión Documental Electrónico de Archivo (SGDEA), Expediente Electrónico y Firma Electrónica para el sector Salud Del Distrito Capital | 1.11 | 3015732 | ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S | En ejecución | 31/10/2023 | Juan Alberto, Torres Torres | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma). | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)



**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 | Año | Código Proyecto | Núm Req | Descripción (Objeto) | Activ | Número Contrato/ Convenio | Contratista | Estado | Fecha de finalización | nombre del director de proyecto | OBSERVACION1 | OBSERVACION2 |
|----|------|-----------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | 2022 | 7788 | 064 | 064-054000_7788 Adición y prórroga al contrato No 3131327 de 2021 cuyo objeto es: Adquisición del sistema de información para la Subdirección de Laboratorio de Salud Pública. | 1.13 | 3131327 | DCA TECHNOLOGY S.A.S. | Finalizado | 13/10/2022 | Laura Isabel, Velez Rios | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma) -Ejecución Financiera | Como evidencia se solicitará / actas de entrega equipos - Entregables basado en cronograma -Sistema de Información en Operación y Licenciamiento vigente |
| 9 | 2022 | 7785 | 019 | 019-054000_7785 Contratar el diseño e implementación de la arquitectura empresarial; repositorio de arquitectura empresarial; plan estratégico de tecnologías de la información (PETI); gobierno y gestión de datos; así como el desarrollo y puesta en operación del caso de negocio | 1.1 | 2805854 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | En ejecución | 31/10/2023 | Nixon Alonso, Duarte Acosta | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma). | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |
| 10 | 2022 | 7785 | 107 | 107-054000_7785 Adquisición, instalación, configuración y puesta en funcionamiento de los equipos de videoconferencia y la automatización para la sala de reuniones del despacho del FFDS | 1.5 | 4088663 | BERNARDO CONTRERAS Y COMPAÑIA LIMITADA Y JO BERCONT | Finalizado | 20/02/2023 | Adlay, Cuello Villarreal | Se encuentra Conforme la Gestión Contractual SECOPII | |
| 11 | 2022 | 7785 | 029 | 029-054000_7785 Contratar el desarrollo de una herramienta tecnológica de HABEAS DATA y acceso a la información; así como la integración con los sistemas de información misionales de la entidad | 1.21 | 2954323 | ASOCIACION DE INGENIEROS DE SISTEMAS 3D GRUPO EMPRESARIAL | En ejecución | 31/10/2023 | Erlington, Salcedo Benavides | ok | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |
| 12 | 2022 | 7785 | 020 | 020-054000_7785 Contratar en la modalidad de software como servicio (SaaS) una plataforma móvil para las rutas integrales de atención en salud RIAS. | 1.3 | 2714507 | RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPER | En ejecución | 31/10/2023 | Erlington, Salcedo Benavides | ok | ok |
| 13 | 2022 | 7785 | 110 | 110-054000_7785 Adquirir software antiplagio para la verificación de contenidos, citas, fuentes bibliográficas en la Secretaría Distrital de Salud | 1.5 | 4101327 | ITIS SUPPORT SAS | Finalizado | 29/01/2023 | Erlington, Salcedo Benavides | Se presentan debilidades en gestión Documentada-Acta de Final /Entrega | Como evidencia se solicitará certificado de Licencia registro almacen |
| 14 | 2022 | 7785 | 033 | 033-054000_7785 Realizar las operaciones a nombre propio y por cuenta del Fondo Financiero Distrital de Salud o Secretaría Distrital de Salud a través de los sistemas de negociación administrados por la Bolsa Mercantil de Colombia para contratar la Adquisición de los recursos tecnológicos necesarios para actualizar la infraestructura TIC de las 4 subredes | 2.7 | 3123046 | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA SC 2021 | En ejecución | 22/12/2023 | Luis Alberto, Valencia Molina | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma). | Como evidencia se solicitará / actas de entrega equipos - Entregables basado en cronograma |
| 15 | 2022 | 7785 | 009 | 009-054000_7785 Adquirir los bienes y recursos tecnológicos necesarios para la instalación y configuración del centro de datos alterno de alta disponibilidad para SDS | 1.17 | 2378489 | EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. - ETB S.A. ESP | En ejecución | 31/12/2023 | Luis Alberto, Valencia Molina | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma). | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | Año | Código Proyecto | Núm Req | Descripción (Objeto) | Activ | Número Contrato/ Convenio | Contratista | Estado | Fecha de finalización | nombre del director de proyecto | OBSERVACION1 | OBSERVACION2 |
|----|------|-----------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | 2022 | 7785 | 032 | 032-054000_7785 Aunar esfuerzos para la actualización, soporte y nuevos desarrollos del sistema integrado de información hospitalaria (HIS) de las Subredes Integradas de Salud del Distrito de Bogotá en su componente asistencial, administrativo y financiero | 2.5 | 132021 | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE ESE SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE ESE SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR OCCIDENTE ESE | En ejecución | 31/10/2023 | Rosenberg, Alvarez Diaz | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma) | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |
| 17 | 2022 | 7785 | 106 | 106-054000_7785 Aunar esfuerzos administrativos, técnicos y financieros en la implementación del modelo de recepción de la facturación electrónica de la DIAN en las Subredes Sur, Sur Occidente y Centro Oriente. | 2.3 | 212021 | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE ESE SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR OCCIDENTE ESE | En ejecución | 31/10/2023 | Rosenberg, Alvarez Diaz | Se presentan debilidades en gestión Documentada Informes de Supervisión y Entregables -(Cronograma) | Como evidencia se solicitará / actas de entrega - Entregables basado en cronograma |

Tabla 2: Requerimientos evaluados

Acorde a tabla presentada, el total de requerimientos seleccionados y evaluados del plan anual de adquisiciones - PAA año 2022 y 2023 que se encuentra en los estados “finalizados” y “En ejecución”, equivale a una muestra del 31% de los casos y que corresponde a 17 casos evaluados de toda la población. A continuación, mediante la gráfica se representan los resultados informados.

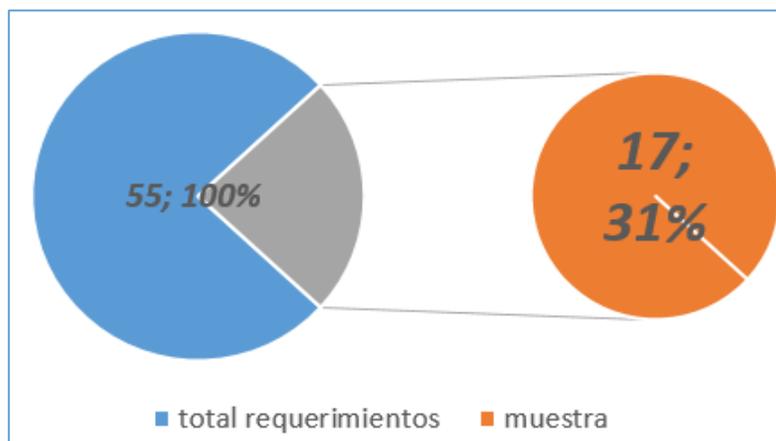


Figura 3: Representación de los requerimientos evaluados

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

Respecto a los 17 procesos seleccionados y evaluados, se programaron mesas de trabajo particulares con cada uno de los supervisores de contrato designados, es por esto que de manera metodológica y mediante lista de verificación, se formularon 12 preguntas a los auditados, lo cual permitió determinar de manera general el estado de cada uno de los contratos u órdenes de compra constatando mediante evidencia, la eficacia y eficiencia de los mismos. A continuación, mediante tabla y con base en el esquema de calificación “CUMPLE” o “NO CUMPLE”, APLICA, NO APLICA, entre otros aspectos, se presentan los resultados obtenidos. Aquellos puntos donde se identificaron debilidades y patrones similares, se harán la correspondiente aclaración o justificación, a fin de que el proceso defina las mejoras pertinentes. Nota: El detalle de cada contrato evaluado, hará parte de los papeles de trabajo utilizados y serán remitidos en formato digital a los participantes.

A continuación, mediante tablas se presentan los números de contrato u órdenes de compra evaluados, así como la clasificación por cada supervisor para la claridad de los lectores:

| Numero de Contrato u Orden de pago | En ejecución | Finalizado |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|
| 83777 | | 1 |
| 89663 | | 1 |
| 192021 | 1 | |
| 212021 | 1 | |
| 2467179 | | 1 |
| 2714507 | 1 | |
| 2775449 | 1 | |
| 2805854 | 1 | |
| 2901895 | 1 | |
| 2954923 | 1 | |
| 2978489 | 1 | |
| 3015732 | 1 | |
| 3123046 | 1 | |
| 3131327 | | 1 |
| 4088663 | | 1 |
| 4101927 | | 1 |
| 33299/ 83601/ 83600/ 83599/ 83598 | | 1 |
| Total general | 10 | 7 |

| Supervisor de contrato | En ejecución | Finalizado | Total general |
|---------------------------------|--------------|------------|---------------|
| Adlay, Cuello Villarreal | | 1 | 1 |
| Erlington, Salcedo Benavides | 2 | 1 | 3 |
| Hector Anibal, Gonzalez Hidalgo | | 1 | 1 |
| Holman Diego, Bolivar Baron | 1 | | 1 |
| Isabel, Mira Rivas | | | |
| John Jairo, Triana Hortua | | 3 | 3 |
| John Hernando, Montoya Alvarado | 1 | | 1 |
| Juan Alberto, Torres Torres | 1 | | 1 |
| Laura Isabel, Velez Rios | | 1 | 1 |
| Luis Alberto, Valencia Molina | 2 | | 2 |
| Nixon Alonso, Duarte Acosta | 1 | | 1 |
| Rosemberg, Alvarez Diaz | 2 | | 2 |
| Total general | 10 | 7 | 17 |

Tabla 3: Contratos y Supervisores

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 continuación, mediante las siguientes 16 tablas resumen estructuradas, se representan los criterios evaluados y calificación obtenida:

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Héctor Anibal | X | | | Si | 28/Ago/2023 9am | 2467179 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | | En Trámite | | | Si | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | X | | | | | | Si | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | No aplica | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | X | | | | Si | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | | | | Si | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | No aplica | | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secopII se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | | | | Si | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | | | | Si | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | No aplica | | | | | |

Tabla 4: Evaluación Contrato Nro. 2467179

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Holman Bolivar | | | No aplica | Si | 28/sep./2023 2pm | 2775449 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | Si | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | | No aplica | | | Si | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | No aplica | | | Si | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | X | | | | Si | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | | | | Si | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | No aplica | | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop II se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | | | | Si | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | | | | Si | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | | | | Si | | |

Tabla 5: Evaluación Contrato Nro. 2775449

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------|--|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Isabel Mira/John Triana | X | | | Si | 29/ago/2023 2pm | 83601 83600 83599 83598 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | X | | | Si | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | X | | | Si | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | X | | | | Si | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | | | | Si | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | | | | Si | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | | | | Si | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | | | | Si | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | No aplica | | | | | |

Tabla 6: Evaluación Órdenes de Compra 83598/601

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|--|--|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Isabel Mira/John Triana | X | | | Si | 29/ago/2023 9am | 89663 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | | En Trámite | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | | En Trámite | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | | | | | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | | | | | | | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | | | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | | | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | | | | | | | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | | | | | | |

Tabla 7: Evaluación Orden de Compra 89663 - POTENCIAL INCUMPLIMIENTO

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | John Montoya | X | | | Si | 29/ago/2023 2pm | 2901895 | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | X | | | Si | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | X | | | Si | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | No aplica | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | Si | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | |

Tabla 8: Evaluación Contrato Nro. 2901895

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Juan Torres | | | No aplica | | 30/ago/2023 9am | 3015732 | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | | No aplica | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | Si | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | |

Tabla 9: Evaluación Contrato Nro. 3015732

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | | | | No aplica | | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | Laura Vélez | X | | | Si | 30/ago/2023 2pm | 3131327 | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | No aplica | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | No aplica | | | | |

Tabla 10: Evaluación Contrato Nro. 3131327

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | | | | No aplica | | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | Nixon Duarte | X | | | Si | 31/ago/2023 9am | 2805854 | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | No aplica | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | |

Tabla 11: Evaluación Contrato Nro. 2805854

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Aurora Silva | X | | | Si | 4/sep/2023 9am | 4088663 | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | En Trámite | Si | | | X |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | No aplica | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | No aplica | | | |

Tabla 12: Evaluación Contrato Nro. 4088663

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Erlington Salcedo | | | No aplica | | 5/sep/2023 9am | 2954923 | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | No aplica | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | No aplica | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | |

Tabla 13: Evaluación Contrato Nro. 2954923

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | | X | | | Si | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | En Trámite | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | En Trámite | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | | | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | | | | | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | Erlington Salcedo | | | | | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | | | | | 5/sep/2023 9am | 2714507 | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | | | | | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | | | | |

Tabla 14: Evaluación Contrato 2714507 - POTENCIAL INCUMPLIMIENTO

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | | X | | | Si | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | X | | Si | | | X |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | No aplica | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | X | | | Si | | | |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | Erlington Salcedo | X | | | Si | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | 5/sep/2023 9am | 4101927 | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | No aplica | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | No aplica | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | | X | | | Si | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | No aplica | | | |

Tabla 15: Evaluación Contrato Nro. 4101927

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Luis Alberto | X | | | Si | 6/sep/2023 9am | 3123046 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | X | | | | Si | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | | | | Si | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | No aplica | | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | | | | Si | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | | | | Si | | |
| 12. Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | | | | No aplica | | | | | |

Tabla 16: Evaluación Contrato Nro. 3123046

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Luis Alberto | | | No aplica | | 11/sep/2023 2pm | 2978489 | | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | X | | | Si | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | X | | | | Si | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | | | X | | | | No | | X |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | | | | Si | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | | | | Si | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | | | | Si | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | X | | | | | | Si | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | | | X | | | | No | | X |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | | | | Si | | |

Tabla 17: Evaluación Contrato Nro. 2978489

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Rosember Alvarez | | | No aplica | | 7/sep/2023 2pm | 192021 | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | No aplica | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | X | | Si | | | | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | X | | | Si | | | | |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | X | | | Si | | | | |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | X | | | Si | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | No aplica | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | | |

Tabla 18: Evaluación Convenio Nro. 192021

| Preguntas | Auditado | Cumple | No cumple | No aplica/En Trámite | Presento Evidencia | Fecha/hora | Contrato u Orden de Compra | Aplica Oportunidad de Mejora | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|---|
| 1. ¿Se cuenta con informe final de supervisión? | Rosember Alvarez | | | No aplica | | 7/sep/2023 2pm | 212021 | | |
| 2. ¿Se cuenta con Acta de cierre o finalización del contrato? | | | | No aplica | | | | | |
| 3. ¿El contrato fue liquidado, porque no se encuentra cargado en SECOP? | | | | No aplica | | | | | |
| 4. ¿Se cuenta con ingreso al almacén (elementos tangibles y no tangibles)? ¿Cuál fue el tratamiento que se le dio a los elementos no tangibles? | | | | No aplica | | | | | |
| 5. ¿Porque no se realiza (o) la actualización de los estados del contrato en la plataforma SECOP II o CCE? | | | | | En Trámite | | | Si | X |
| 6. ¿verificar el cumplimiento de los planes previstos? Evidenciando los entregables finales. | | | | | En Trámite | | | Si | X |
| 7. ¿la ejecución física planificada se logró? | | X | | | Si | | | | |
| 8. ¿la ejecución Financiera se logró, constatar? ¿Se cumplió con los costos definidos? | | | | | En Trámite | | | Si | X |
| 9. ¿Cómo se está o se midió el cumplimiento de los beneficios esperados? ¿Se está midiendo la satisfacción del usuario final resultado de la entrega del producto o servicio entregado? | | | | | No aplica | | | | |
| 10. ¿Qué herramientas de control o seguimiento diferentes a segplan y secop se cuenta?, ¿Existe una matriz de seguimiento financiero? | | | | | No aplica | | | | |
| 11. ¿Determinar logros y evidencia documentada con la que se cuenta del contrato en curso o finalizado? | | X | | | Si | | | | |
| 12. ¿Para los proyectos que se encuentran en ejecución y que han presentado incumplimientos parciales, se han generado acciones de mejora por parte del supervisor? | | X | | | Si | | | | |

Tabla 19: Evaluación Convenio Nro. 212021

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

De las tablas relacionadas, a continuación se presentan los principales hallazgos con referencia a patrones o comportamientos similares y temas que ameritan definir acciones de mejora:

1. Los convenios nro. 192021, 212021, 83777, 92999, 83598 hasta el 83601, que se encuentran en ejecución y registrados en la plataforma SECOP I, evidenciamos que no se realizó el respectivo cargue de la documentación producto de la ejecución del contrato, toda vez que los supervisores de los convenios no cuentan con los permisos de escritura sobre la plataforma y la carga de la información deberá ser realizada por el referente de la subdirección de contratación con cierta periodicidad. Por su parte, el supervisor del convenio, debe remitir por correo electrónico la información al referente de la Subdirección de Contratación, sin embargo, al momento de constatar la carga de la información producto de la auditoria, evidenciamos no lo están haciendo, dicha situación expuesta, constituye una debilidad importante, lo cual deriva en una oportunidad de mejora que permita fortalecer y afianzar cada uno de estos elementos y el establecimiento de nuevos controles.
2. Respecto a los contratos nro. 2978489, 3123046, 2775459 y 2467179, que se encuentran en ejecución y registrados en la plataforma SECOP II, evidenciamos que no se realizó el respectivo cargue de la documentación producto de la ejecución del contrato. Dicha situación expuesta, constituye una debilidad importante, la cual deriva en una oportunidad de mejora que permita para fortalecer y afianzar en ambas vías.
3. Respecto al convenio nro. 89663, correspondiente a la “adquisición de audífonos diademas y accesorios para el FFDS, se logró determinar EL POTENCIAL INCUMPLIMIENTO, toda vez que el proveedor no realizó la entrega de los 277 elementos que se contrataron en las fecha establecidas, debido a la inexistencia de las partes y que conllevo la necesidad de realizar la importación directa de fábrica. En una primera instancia, se llevó a cabo la prórroga de la cual se cuenta con acta de inicio del día 19 de mayo del 2022, pero igualmente no se logró realizar la entrega. Posteriormente, se solicitó una segunda prórroga, sin embargo, la entidad Colombia Compra Eficiente – CCE, envió un comunicado informando que no se podía aprobar dicha prórroga, toda vez que la emergencia sanitaria ya había finalizado, por consiguiente no había un sustento jurídico para dar trámite a esta.
 Actualmente, no se cuenta con informe final de supervisión, existe un documento o informe de análisis del incumplimiento, así como un documento de descargos, el cual fue presentado en la audiencia de descargos, dicho proceso lleva un año y se ha venido solventado mediante el contrato de la mesa de ayuda con la adquisición de algunas unidades.
 Al consultar SECOP I, no registra información alguna sobre el convenio, por consiguiente, se sugiere realizar el cargue de los antecedentes disciplinarios, el

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 de análisis de incumplimientos, documento de descargos, entre otros. Por parte del auditor, se evidencia que no existe una directriz o guía clara por parte de la Subdirección de Contratación respecto a la forma de canalizar, documentar y cargar la información. Dicha situación expuesta, constituye una debilidad en el establecimiento de controles, que permitan evidenciar un seguimiento más riguroso por parte de la supervisión.

4. Respecto al convenio nro. 2714507, correspondiente a la “Contratación en la modalidad de software como servicio (SaaS) una plataforma móvil para las rutas integrales de atención en salud RIAS”, se logró determinar el POTENCIAL INCUMPLIMIENTO, toda vez que el proveedor no realizó la entrega del servicio contratado. Es clave informar, que el convenio inicio mediante acta del día 30 de agosto del 2021 y finaliza el día 31 de octubre del 2023, dicho convenio actualmente se encuentra en ejecución y se le delegó a un nuevo supervisor. Se cuenta con informe parcial contractual, así como el informe que sustenta el incumplimiento y para el día 6 de septiembre del 2023, se tiene programada una reunión de descargos con el contratista, ya que el software que entregó el proveedor, no fue funcional para las necesidades del área y el supervisor en ese momento aceptó y pagó, lo cual constituye un grave error. De acuerdo a lo anterior, se solicitó al supervisor saliente que hiciera entrega del informe de supervisión pero no lo hizo, adicionalmente es clave señalar que no existen evidencias, el aplicativo no ha capturado un solo dato y el supervisor saliente se encuentra en investigación ya que existe un hallazgo fiscal y administrativo por parte de la contraloría del día 15 de diciembre del 2022. Actualmente, no se cuenta con informe final de supervisión y se está estructurando el documento final de análisis del incumplimiento. En síntesis, al consultar el proceso en la plataforma de SECOP II, evidenciamos que no han realizado las actualizaciones documentales correspondiente al incumplimiento del convenio. Adicionalmente, se escaló el tema a la Subdirección de Contratación y la respuesta obtenida demoró más de un mes informando que el supervisor tiene que cumplir con el contrato, las justificaciones técnicas no fueron tenidas en cuenta y se debe continuar con el proceso, dicha situación expuesta, constituye una debilidad importante, lo cual deriva en una oportunidad de mejora en ambas vías ya que debe existir una directriz interna que obligue la documentación de los procesos y establecimiento de controles.
5. Respecto al contrato interadministrativo nro. 2467179, cuyo objeto consistió en contratación del servicio de la plataforma Omnicanal para la atención y seguimiento a los ciudadanos de Bogotá, relacionados con COVID-19”, se cuenta con el informe de liquidación del día 30 de marzo del 2023 por parte del supervisor y el soporte del trámite de liquidación radicado mediante memorando en la Subdirección de Contratación; sin embargo, la respuesta por parte de esa Subdirección a este requerimiento después de 4 meses, es que la respuesta ya fue proyectada y se encuentra en proceso de revisión jurídica. La situación expuesta, constituye una debilidad importante, toda vez que existen otros contratos o convenios como es el

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

caso del contrato número 4088663 que presenta esta misma situación, no se definen Acuerdos de nivel de Servicio (ANS) o términos de tiempo para las respuestas que debe generar la Subdirección de Contratación, lo cual deriva en una oportunidad de mejora que permitirá fortalecer, afianzar y agilizar dicho proceso incluyendo términos perentorios de respuesta. Nota: De acuerdo a las estipulaciones contractuales, la liquidación del contrato tiene un término máximo entre 3 a 6 meses y en la práctica está tomando más tiempo.

6. Respecto al contrato interadministrativo nro. 2775449, cuyo objeto consistió en contratación de los servicios para implementar una arquitectura tecnológica y funcional integrada en la Secretaria Distrital de Salud para el manejo de Datos, inteligencia de negocios y la Analítica institucional de los procesos misionales como la Historia Clínica Electrónica Unificada, la gestión individual y colectiva del riesgo y la gestión de servicios de salud”, actualmente el supervisor se encuentra consolidando la información producto de la ejecución del contrato ya que varios de los informes de seguimiento y pagos realizados no han sido cargados en la plataforma de SECOP II argumentando que no tenían certeza de lo que deben cargar en SECOP II, lo cual deriva en una oportunidad de mejora en ambas vías.

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

6.3 Componentes del Sistema de Control Interno

| TEMAS REVISADOS | ASPECTOS VERIFICADOS |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.3.1. Ambiente de control: Es el conjunto de normas, procesos y estructuras que proveen las bases para llevar a cabo el control interno a través de la organización | <p>Contempló la revisión del procedimiento codificado SDS-TIC-PR-003 para la GESTIÓN DE PROYECTOS TIC y con ello la conformación y puesta en operación de la OFICINA PMO que se reúne de forma periódica, y ya cuenta con resultados de su gestión. Adicionalmente, se cuenta con instructivos, guías y demás controles definidos. En lo que refiere a normas, se viene aplicando las siguientes: Ley 712 de 2014, Decreto Distrital 714 de 1996, Decreto 2844 de 2010 y, Plan de Desarrollo Distrital - 2020 – 2024 y la aplicación de la Norma ISO 21500:2012. Otros mecanismos u controles utilizados son: Matrices PAA 2022 y 2023, matrices SEGPLAN 2022 y 2023 y Fichas EBI que permiten llevar el control interno.</p> |
| 6.3.2. Actividades de Control (incluye la revisión de políticas de operación procedimientos, normatividad interna y externa, Plan Operativo Anual | <ol style="list-style-type: none"> 1. Se verifico y evaluó el cumplimiento de los contratos y convenios suscritos acorde al alcance establecido, además del procedimiento existente para la gestión de los proyectos TIC. 2. Se verifico y evaluó el cumplimiento del marco normativo aplicable, leyes y decretos. 3. Se tuvo en cuenta el procedimiento formal e informal y documentación complementaria que hacen parte del repositorio institucional en SharePoint para la gestión de cada uno de los contratos suscritos. 4. En llevo a cabo la revisión del plan operativo anual, mediante las matrices PAA y SEGPLAN 2022 y 2023. 5. Se consultaron los diferentes procesos en la plataforma de contratación estatal SECOP I y II |
| 6.3.3. Evaluación del Riesgo y controles (incluye análisis de contexto, riesgos relacionados identificación de controles y su operación, posibles riesgos detectados) | <p>Se llevó a cabo la verificación de la evaluación de los riesgos propia del proceso TIC, en lo referente a los proyectos de inversión TIC (Etapas Precontractual y Contractual). Respecto al particular, la matriz de riesgos suministrada año 2023, cuenta con un riesgo de corrupción que define: “Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional al elaborar procesos precontractuales de la dirección TIC que contengan información sesgada, falsa, imprecisa o sin soporte técnico y/o Jurídico para favorecimiento propio o de un tercero y con ello los 3 controles definidos para determinar: 1 Responsables del proceso precontractual, 2. Definición de las necesidades del proceso precontractual y 3. Revisión de las actividades de precontractuales, dichos controles a la fecha no han sido medidos mediante el instrumento de autoevaluación, toda vez que la actividad se encuentra programada realizar en el cuarto trimestre del año 2023 de acuerdo a la directriz de planeación institucional y calidad.</p> |

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

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

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>En lo que respecta a la etapa contractual y que se tiene definido en la matriz de riesgos de proceso año 2023, el riesgo de “Posibilidad de afectación económica por Desviaciones en la ejecución de proyectos de TIC con respecto a la programación inicial, debido a la inadecuada gestión en la ejecución de proyectos TIC de la Entidad o a la disminución de los recursos asignados para el desarrollo de los proyectos”, consta de 3 controles definidos como son: 1. Seguimiento al Cumplimiento de Proyectos, 2. Seguimiento a los recursos necesarios para la ejecución de los proyectos del PETI y 3. Actualización documental para la Gestión de Proyectos, de acuerdo a lo informado por el referente de calidad, la eficacia y eficiencia de los controles establecidos para el año 2023, no ha sido medida ya que se encuentra en la programación del cuarto trimestre 2023. Desde la óptica del auditor, existe una debilidad de los controles ya al momento de la auditoria, evidenciamos que no existe un seguimiento consolidado mediante informe o tabla que permita conocer el estado de los proyectos y por eso fue necesaria la programación de mesas de trabajo individuales con cada supervisor y en lo que refiere a la actualización de la documentación, evidenciamos que se realiza de forma parcial, ya que algunos de los supervisores delegan el cargue de la información, otros olvidan realizar el cargue y otros por permisos de acceso en la plataforma SECOP I, no puede realizar el cargue lo que genera desactualización de la información. Dicho lo anterior, se deriva una oportunidad de mejora que busca fortalecer estos aspectos.</p> |
| <p>6.3.4. Actividades de monitoreo (incluye las acciones que la primera y segunda línea de defensa ejercen para mitigar la ocurrencia de los riesgos por lo tanto se realiza seguimiento al cumplimiento de políticas, actividades, directrices, metas)</p> | <p>Se llevó a cabo la verificación y el resultado fue el siguiente:</p> <p>Primera Línea (Autocontrol):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementar acciones correctivas: Se consultó las acciones registradas en el aplicativo isolucion, producto de las auditorías realizadas en referencia a los proyectos de inversión TIC. • Ejecutar procedimientos de riesgo y control: El gestor o referente de calidad informa, que el monitoreo de los controles no es una tarea constante y se realiza una vez al año mediante el instrumento de autoevaluación propuesto. Los riesgos son identificados, valorados, cuentan con un plan de tratamiento y se realiza la medición de los mismos en ciertos intervalos. <p>Segunda Línea (Autoevaluación) Define:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Asegurar que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª Línea de Defensa sean apropiados y funcionen correctamente. • Supervisar la implementación de prácticas de gestión de riesgo eficaces por parte de la gerencia mediante la metodología del FURAG. <p>Resultado: Mediante la revisión realizada con la información suministrada de cara a la gestión de riesgos desarrollada</p> |

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  <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 | | | | | |

| | |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>por la dependencia, se evidencian matrices de riesgos de corrupción y de proceso del año 2022 y 2023. Sin embargo, la medición de los controles es realizada una vez al año y a la fecha no se realizado ya que se encuentra programada realizar para el cuarto trimestre 2023. Se considera como buena práctica para determinar la eficacia y eficiencia de los controles, realizar la medición por lo menos 2 veces al año.</p> |
| 6.3.5. Información y comunicación | <ul style="list-style-type: none"> • Se verifico el proceso, procedimiento, registros e información compartida, así como los diferentes aplicativos utilizados. • Se cuenta con registros de actas de reuniones de revisión por la dirección, Comité técnico y comité institucional de Gestión y desempeño además de la PMO como mecanismos de comunicación de los diferentes proyectos a los interesados. • En las plataformas de SECOP I y II, encontramos desactualización de la información en varios de los procesos que se consultaron lo cual constituye una debilidad de la gestión documental DIGITAL • Existe el repositorio documental en SharePoint que contiene la información de cada proyecto y que es alimentada o actualizada por cada Supervisor. |

Nota: El resultado de la ejecución del plan de auditoria se presenta en detalle mediante las listas de verificación, las cuales serán compartidas en medio digital para posteriormente ser analizadas por los responsables del proceso. El informe final es la síntesis de todo el ejercicio realizado y es importante resaltar que la auditoría realizada, implicó la revisión y evaluación de acuerdo al cronograma establecido, las evidencias y soportes suministrados fueron cotejaron para la muestra de los proyectos seleccionados.

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | | | | | |

7. ASPECTOS POSITIVOS (NIA 2410 A2).

- Existe el repositorio documental en SharePoint que contiene la información clasificada por proyectos y que es actualizada por cada Supervisor de contrato, dicho repositorio solo puede ser accedido por las personas autorizadas de la dependencia.
- El datacenter- container tipo TIER III, en donde se encuentran operando los diferentes servicios de la entidad, ofrece un lugar seguro y protegido para almacenar información crítica de la entidad, garantizando la disponibilidad de los servicios y atendiendo al esquema de alta disponibilidad. Así mismo, se cuenta con varios de los servicios críticos de la entidad, implementados en la nube de Azure, que responde también al esquema de alta disponibilidad.
- El recurso humano designado a responder la auditoria, reúne el conocimiento y la experiencia necesaria para dar respuesta a las dudas e inquietudes que se expusieron.
- Existe el compromiso firme de la dirección TIC encaminado a promover la cultura de gestión y supervisión de los contratos suscritos para el cumplimiento de los objetivos estratégicos y apalancando el cumplimiento de las directrices y políticas.
- Es importante resaltar la cordialidad y la atención prestada por los profesionales que participaron de la auditoria, mostrando un alto grado de compromiso frente a la cultura del control.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431).

8.1 Si bien es cierto, la plataforma de contratación estatal SECOP debe contener la información digital de las etapas precontractual y contractual de los procesos de contratación adelantados, evidenciamos que no en todos los procesos de TIC, los supervisores de contrato, realizan la actualización y/o el establecimiento de controles que garanticen el cargue de la documentación y seguimiento producto de la ejecución del contrato o convenios como se logró constatar en los casos Nro. 192021, 212021, 83777, 83598 hasta el 83601 y contratos interadministrativos como: 2978489, 3123046, 2775459 y 2467179, en lo que refiere a los convenios que son registrados en la plataforma SECOP I, se informa que debido a permisos de escritura, no es posible realizar el cargue y por instrucción debe realizarlo el referente de la Subdirección de Contratación; sin embargo, al realizar la consulta la plataforma sigue desactualizado. Ahora bien, lo que refiere a los proceso en SECOP II, no todos los supervisores realizan el cargue y actualización, en consecuencia, existe un incumplimiento normativo respecto a la calidad, disponibilidad y publicación de la información contractual en consonancia con el Decreto 1081 de 2015 bajo los principios de disponibilidad, accesibilidad y calidad de la información establecida, la ley 1712 de 2014 y el lineamiento interno de la SDS para la supervisión e interventoría de contratos o convenios, en su numeral 5.8.2, Por lo anterior, se hace necesario tomas las acciones correctivas del caso.

Responsable: Dirección TIC y Subdirección de contratación

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

9.1. Pese a que se cuenta con las fichas EBI de los proyectos 7785 y 7788, que contienen la formulación de los proyectos de inversión y además las actualizaciones realizadas a los proyectos, evidenciamos que no todos los requerimientos en estado: “cancelados”, son justificados y actualizados en dichas fichas, como fue el caso de los requerimientos ID: 7785-2022-001 y 7785-2023-044 y fue necesario solicitar a los auditados la consecución o búsqueda de la información histórica de cada requerimiento “cancelado”, por otra parte, no era fácil la identificación de los requerimientos cancelados en dichas las fichas, en consecuencia, existe una debilidad respecto a la gestión y tratamiento de los requerimientos cancelados en consonancia con el Decreto 1081 de 2015 bajo los principio de calidad, confiabilidad y disponibilidad de la información establecida, la ley 1712 de 2014, Por lo anterior, se hace necesario reforzar dicho control a fin de garantizar la trazabilidad, completitud y exactitud de la información.

Responsable: Dirección TIC y Dirección de planeación Sectorial

9.2. Mediante las matrices de riesgo suministras por el proceso TIC, por medio de las cuales se realiza la identificación, valoración y tratamiento de los riesgos de corrupción y de proceso, se evidencia que los controles definidos en lo referente a: seguimiento al cumplimiento y actualización documental para los proyecto de inversión, no han sido del todo eficaces, ya que para conocer el estado de cada proyecto y el seguimiento de los mismos, fue necesario la realización de mesas de trabajo con cada supervisor o referente, adicionalmente, no existe un tablero consolidado que permita llevar la trazabilidad y seguimiento de cada proyecto y en lo referente a la actualización documental, esta se realiza de forma parcial como lo pudimos comprobar en varios de los casos consultados, Por último, la medición de los controles se realiza una vez al año, lo cual no es eficiente ya que el riesgo podría materializar de forma anticipada y no se toman acciones inmediatas, en consecuencia, existe una debilidad respecto a la gestión y tratamiento de los riesgos y en la aplicación de la norma ISO31000 o DAFP, por lo anterior, se hace necesario evaluar, identificar e incluir riesgos asociados así como reforzar dichos controles para garantizar la eficacia y eficiencia de los controles implementados y dar cumplimiento a la norma.

Responsable: Dirección TIC y Dirección de Planeación institucional y Calidad.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | | | | | |

9.3. Si bien es cierto, existe varios documentos relacionados con el potencial incumplimiento de convenios y contratos suscritos como son los casos: 89663 y 2714507 que ameritan indemnización por perjuicios, evidenciamos que la solicitud formal realizada a la Subdirección de Contratación para la liquidación, lleva más de 3 meses sin respuesta, adicionalmente la información resultado del proceso no es publicada o cargada en la plataforma, en consecuencia, existe una debilidad respecto a la actualización documental contractual y seguimiento riguroso por parte del supervisor. Por lo anterior, se hace necesario reforzar o establecer nuevos controles y acciones frente a los incumplimientos presentados que se den establecer manera mancomunada con la Subdirección de Contratación.

Responsable: Dirección TIC y Subdirección de contratación

10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1).

- Se sugiere que la OFICINA DE GESTION DE PROYECTO - PMO constituida y en operación en la dirección TIC, sea el escenario para llevar los requerimientos o proyectos que no avanzan o presentan dificultades e impedimentos y que requieren ser escalados a los diferentes escenarios para garantizar el éxito de los mismos.
- En el entendido que el estudio de factibilidad busca determinar la oportunidad de desarrollar un proyecto y con ello determina si es favorable o desfavorable, evidenciamos que algunos convenios o contratos administrativos suscritos y que se encuentran en ejecución no han resultado favorables, toda vez que el proveedor ha incumplido impactando en cierta medida el logro de los objetivos de la entidad. Por tal razón, se sugiere reformular o reforzar los controles existentes en lo que respecta a la etapa de factibilidad y en la evaluación de los oferentes.
- En el desarrollo de los proyectos de inversión, evidenciamos que se realizó una importante gestión, no obstante al no conocerse el impacto generado en pro de los servicios y bienes implementados, se demuestra el compromiso de los supervisores y demás referentes técnicos para contribuir a la satisfacción de necesidades.
- La SDS se encuentra bajo un riesgo latente de indisponibilidad de los canales de datos e internet, ya que en la actualidad los canales se encuentran contratados a un único proveedor y con una única conexión o canal punto a punto, no existe redundancia o canales de datos alternos, lo que se considera una debilidad frente a la continuidad del negocio. Se informa que hace 3 meses se cuenta con los estudios previos pero no han sido aceptados por la referente jurídica de la subdirección de contratación. Se sugiere escalarlo al comité, solicitar audiencia y justificarlo técnica y jurídicamente, se considera un aspecto crítico a gestionar y el establecimiento de roles, reglas y términos perentorios en el proceso de aprobación.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 respecto al contrato nro. 2978489, que fue revisado en mesa de trabajo el día 11 de septiembre y en vista de que no fueron presentadas las evidencias y soportes al auditor en dicha mesa, fue necesario solicitar mediante correo los siguientes elementos: 1. informe de monitoreo de las FACILITIES del datacenter Container, 2. identificador o ID del requerimiento radicado en la subdirección de contratación que soporta la iniciativa respecto a la redundancia de los canales de datos e internet, 3. Cronograma o plan de dirección actualizado reportando el porcentaje (%) de cumplimiento de cada una de las fases y 4, se sugirió realizar visita presencial con acompañamiento para observar la implementación de 2 los datacenter, sin embargo, hasta el día 21 de septiembre fue presenta de manera parcial algunos elementos y se considera un aspecto a mejorar.
- La actualización y carga de la información en la plataforma SECOP I y II, producto de la ejecución de los contratos suscritos, evidenciamos que no se realiza en todos los casos, ya que algunos supervisores delegan en sus apoyos, desatendiendo los términos y otros no tienen permisos de escritura en la plataforma SECOP I, dicha situación expuesta amerita la parametrización en términos y clasificación de la información documentada que obligue a la actualización digital.
- La medición de los controles a los riesgos de proceso y corrupción se debe fortalecer, ya que por directriz de Planeación instituciones y calidad se realiza en el cuarto trimestre del año 2023, sin embargo, al momento de la auditoria, encontramos que los controles no se están ejecutando, ya que seguimiento a los proyectos y la actualización documental en la plataforma SECOP I y II se encuentra desactualizada o no se encuentran riesgos asociados a dicha actividad
- Los proyectos de inversión requieren fortalecer la calidad de la información de seguimiento de los mismo y que debe ser registrada en la plataforma SECOP I y II, de tal forma que proporcione información integral y oportuna sobre el estado de los proyectos.
- Respecto al beneficio obtenido resultado de los contratos implementados a lo largo de las 2 vigencias, es clave indicar que no se tiene considerado evaluar o medir la percepción y satisfacción de los usuarios frente a los servicios y bienes tecnológicos implementados y en operación, por tal razón, se sugiere por parte de la supervisores de los contratos realizar dicha medición.
- Es clave implementar los controles que sean necesarios para el cierre exitoso de los proyectos de la vigencia 2022 y 2023, teniendo en cuenta las metas programadas para la vigencia y el tiempo que resta para finalizar el año.
- En cuanto a líneas de defensa se evidencia debilidades en el monitoreo por parte de la subdirección de Contratación y deficiencias en la parametrización tendiente a publicar la documentación relacionada con la gestión contractual.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

- En respuesta a la observación el equipo auditor considera relevante las apreciaciones por parte del equipo TIC, sin embargo y como quiera que se evidencias debilidades en la Gestión Documental, así como el establecimientos de controles, de seguimiento y acciones tendientes a impulsar el incumplimiento parcial o total por parte de la supervisión; no deja de generar un riesgo asociado a la gestión y se avizora como acción para abordar riesgos.
- Respecto al incumplimiento en la orden de compra No. 89663, se aclara que en la visita de auditoria se le dio a conocer a los auditores que esta orden se encuentra en etapa del presunto incumplimiento por parte del contratista ya que no entrego los elementos en las fechas establecidas contractualmente, por lo anterior los soportes solicitados no fueron entregados debido a que a la fecha la Subdirección de Contratación, se encuentra surtiendo el proceso del presunto incumplimiento y hasta que no se tenga una respuesta por parte de esta dependencia, desde la supervisión no es posible generar los soportes requeridos por la Auditoría. Por lo anterior, se procede a establecer una acción para abordar riesgo, en el sentido de establecer controles, seguimiento, de manera transversal con la Subdirección de Contratación.
- Respecto al incumplimiento en la publicación de los documentos en la plataforma del Secop I de las órdenes de compra No. 83777, 83598 hasta 83601, se aclara que en la visita de auditoria se le dio a conocer a los auditores que el cargue en la TVEC de la información o documentación, le corresponde a la Subdirección de Contratación quienes son los únicos que tienen permisos sobre la plataforma para realizar este tipo de acciones. Igualmente, la Subdirección de Contratación no ha establecido ni publicado el lineamiento en donde se indique el procedimiento para llevar a cabo la solicitud del cargue de la información. Si bien es cierto algunos procesos se adelantan por Tienda Virtual, algunos otros se surten por plataforma SECOPII, es por ello que, surge una oportunidad de mejora, que se debe acoger de manera transversal con la Subdirección de Contratación como segunda línea de defensa, de tal manera que las acciones de mejora se adelanten de manera mancomunada.
- El proceso contractual nro. 2714507, se encuentra en etapa de conciliación y revisión del incumplimiento y por tal razón no ha sido posible la publicación o carga de documentación correspondiente, toda vez que a la fecha sigue sin definirse el "presunto incumplimiento", y por tanto no puede ir en contraposición del proceso mismo. Adicionalmente, la directriz la debe dar la Dirección de Contratación frente al tema y la fecha se encuentran a la espera de dicha respuesta.

*La nomenclatura de cada numeral del informe corresponde a las Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

| | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | | | | | |

11. PLAN DE MEJORAMIENTO (NIA 2500).

Como resultado de la auditoría, el proceso auditado deberá cumplir con el lineamiento establecido por la dirección de planeación institucional y calidad para la elaboración del plan de mejoramiento que haya lugar, con el fin de realizar el tratamiento adecuado a los riesgos incluyendo en las actividades el ciclo PHVA y de ser necesario realizar mesas de trabajo cuando las acciones para abordar los riesgos involucren otras dependencias. Nota: Sera responsabilidad de los referentes elaborar el plan de mejoramiento adecuado que responda a las oportunidades de mejora identificadas.

12. ANEXOS.

Corresponde a los papeles de trabajo utilizados en cada mesa de trabajo realizadas y que serán remitidos a las partes interesadas para el análisis de cada uno de los casos.

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

Francisco Javier Pinto G.

Gilberto Poveda Villalba

APRUEBA JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO.

Olga Lucia Vargas Cobos