

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

INFORME FINAL TRABAJO DE AUDITORÍA

Auditoria a la etapa Precontractual – Contractual Persona Jurídica del FFDS-SDS

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AUDITOR (ES):

LÍDER:

Gilberto Poveda Villalba

EQUIPO AUDITOR:

Jose Gregorio Bueno Hernandez
Francisco Javier Pinto Gonzalez

REVISADO POR:

Olga Lucia Vargas Cobos

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ, JUNIO DE 2023

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD

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

CONTENIDO

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA.....	5
2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA.	5
3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA.	5
4. CRITERIOS DE AUDITORÍA.....	6
4.1. Internos	6
4.2. Externos:	6
5. METODOLOGÍA UTILIZADA.....	7
Fuente: Subdirección de Contratación – Base Datos Contratos	10
6. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS.....	10
6.1 Esquema de la Líneas de Defensa	43
6.2. Ambiente de Control	44
6.3 Actividades de Control.....	48
6.4 Gestión de Riesgos	50
6.5 Actividades de Monitoreo.....	54
6.6 Información y Comunicación.....	58
7. ASPECTOS POSITIVOS.....	62
8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431).....	62
9. ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS. (NIA 2410-A1).	64
10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1).	65
11. PLAN DE MEJORAMIENTO (NIA 2500).....	65
12. ANEXOS	65

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

ABREVIATURAS

AGN	Archivo General de la Nación
CCE	Colombia Compra Eficiente
EPS	Entidad Promotora de Salud
FFDS	Fondo Financiero Distrital de Salud
MIPG	Modelo Integrado de Planeación y Gestión
MSYPS	Ministerio de Salud y Protección Social
PAA	Plan Anual de Adquisiciones
PDD	Plan de Desarrollo Distrital
PQRS	Peticiones, Quejas, Reclamos y Solicitudes
SECOP II	Servicio Electrónico de Contratación Pública – Versión II
SDS	Secretaría Distrital de Salud
SGSSS	Sistema General de Seguridad Social en Salud
TIC	Tecnologías de la Información y Comunicaciones

GLOSARIO

Acta de liquidación	Documento suscrito entre el contratista, Subred, Cooperante, Etc., y el contratante, donde constan los acuerdos, reconocimientos y transacciones, para poner fin al contrato o convenio y poder declararse a Paz y Salvo. En dicho documento se describen de manera sucinta todas y cada una de las situaciones que se presentaron durante la ejecución del contrato o convenio. De no llegarse a suscripción de común acuerdo se procederá a la liquidación unilateral por parte de la Entidad en los términos señalados por la ley.
Acuerdo Marco	Instrumento de agregación de demanda, es un contrato entre Colombia Compra Eficiente, como representante de los compradores públicos y uno o más proveedores para adquirir bienes, obras o servicios que pueden ser estandarizados.
Colombia Compra Eficiente	Es La Agencia Nacional de Contratación Pública creada por medio del Decreto – Ley 4170 de 2011.
Contrato Estatal	Son contratos estatales todos los actos jurídicos generadores de obligaciones que celebren las entidades a que se refiere el presente estatuto, previstos en el derecho privado o en disposiciones especiales, o derivados del ejercicio de la autonomía de la voluntad, así como los que, a título enunciativo, se definen a continuación.

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

Entidad Estatal	Cada una de las entidades: (i) a las que se refiere el artículo 2 de la Ley 80 de 1993; (ii) a las que se refieren los artículos 10, 14 y 24 de la Ley 1150 de 2007 y (iii) aquellas entidades que por disposición de la ley deban aplicar la Ley 80 de 1993 y la Ley 1150 de 2007, o las normas que las modifiquen, aclaren, adicionen o sustituyan
Etapas del contrato	Fases en las que se divide la ejecución del contrato o convenio, teniendo en cuenta las actividades propias de cada una de ellas las cuales pueden ser utilizadas por la Entidad Estatal para estructurar las garantías del contrato o convenio..
Grandes Superficies	Establecimientos de comercio que venden bienes de consumo masivo al detal y tienen las condiciones financieras definidas por la Superintendencia de Industria y Comercio
Período contractual	Cada una de las fracciones temporales en las que se divide la ejecución del contrato o convenio, las cuales pueden ser utilizadas por la Entidad Estatal para estructurar las garantías del contrato o convenio
Plan Anual de Adquisición	Plan general de compras al que se refiere el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011 y el plan de compras al que se refiere la Ley Anual de Presupuesto. Es un instrumento de planeación contractual que las Entidades Estatales deben diligenciar, publicar y actualizar en los términos del presente título.
Proceso de Contratación	Conjunto de actos y actividades, y su secuencia, adelantadas por la Entidad Estatal desde la planeación hasta el vencimiento de las garantías de calidad, estabilidad y mantenimiento, o las condiciones de disposición final o recuperación ambiental de las obras o bienes o el vencimiento del plazo, lo que ocurra más tarde
Riesgo	Es un evento que pueda generar efectos adversos y de distinta magnitud en el logro de los objetivos del Proceso De Contratación o en la ejecución de un contrato.
SECOP	Sistema Electrónico para la Contratación Pública al que se refiere el artículo 3 de la Ley 1150 de 2007.

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

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA.

Evaluar el cumplimiento de la normatividad vigente aplicable a la gestión precontractual y contractual de persona jurídica y evaluar que los procesos de contratación se ciñan a los principios constitucionales y legales inherentes a la función administrativa y a los postulados que rigen la Contratación Estatal. Lo anterior, en el marco del Sistema de Control Interno (ambiente de control, actividades de control, gestión del riesgo, actividades de monitoreo e información y comunicación).

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA AUDITORÍA.

- ✓ Verificar que el proceso aplica y da cumplimiento a la política de riesgos, las responsabilidades internas y se cuenta con los riesgos necesarios para la gestión.
- ✓ Verificar los perfiles del Talento Humano del equipo de trabajo del proceso de Gestión contractual.
- ✓ Verificar las funciones de las líneas de Defensa.
- ✓ Verificar el suministro de información a la Alta Dirección.
- ✓ Verificar los mecanismos para el tratamiento a los riesgos y desarrollo de actividades de control.
- ✓ Verificación del cumplimiento de procedimientos, instructivos, (Normativa SECOPII), Sistemas de información (Internos - Bases de datos - Gestión Documental - Digital).
- ✓ Verificar los planes de mejoramiento formulados por parte del proceso, con el fin de identificar la recurrencia de hallazgos.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA.

Inicia con la identificación de la necesidad a contratar incluido en el Plan Anual de Adquisiciones, evaluación, selección, comunicación de perfeccionamiento, legalización del contrato, firma del acta de inicio del contrato y el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico del contrato.

Periodo a evaluar:

- Desde: 01/04/2022
- Hasta: 30/04/2023

Nota: Lo anterior sin perjuicio de evaluar la gestión previa o posterior al periodo establecido a criterio del equipo auditor.

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

4. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

4.1. Internos

Política de Compras y Contratación Pública

La compra pública es un asunto estratégico para el Estado, pues las políticas gubernamentales se materializan a través de adquisiciones y contratos. De esta forma, un buen sistema de contratación estatal, permite cumplir oportunamente los objetivos de las entidades y garantizar resultados satisfactorios en términos de eficacia, eficiencia, economía, publicidad y transparencia. Adicionalmente, la compra pública permite a las entidades estatales desarrollar acciones institucionales que superan su capacidad organizacional instalada.

El propósito de esta política es permitir que las entidades estatales gestionen adecuadamente sus compras y contrataciones públicas a través de plataformas electrónicas, lineamientos normativos, documentos estándar, instrumentos de agregación de demanda y técnicas de aprovisionamiento estratégico que, como proceso continuo, estructurado y sistemático de generación de valor, les permita mejorar constantemente los niveles de calidad, servicio y satisfacción de las necesidades en sus procesos de adquisición.

La política de compras y contratación pública permite a las entidades estatales alinearse con las mejores prácticas en abastecimiento y contratación, para fortalecer la satisfacción de las necesidades públicas (eficacia), con optimización de recursos (eficiencia), altos estándares de calidad, pluralidad de oferentes y garantía de transparencia y rendición de cuentas.

Se verifica la conformidad con el:

- Procedimiento Contratación - Etapa Precontractual - SDS-CON-PR-001.
- Lineamiento para la elaboración de estudios de mercado y del sector de los procesos de selección.
- Procedimiento Contratación – Etapa Ejecución y Pos contractual - SDS-CON-PR-006
- Lineamiento para la Supervisión e Interventoría de Contratos o Convenios - SDS-CON-LN-006.
- Proceso Gestión Contractual - SDS-CON-CAR-001.
- Manual de contratación de la secretaría distrital de salud fondo financiero distrital de salud - SDS-CON-MN-001.

4.2. Externos:

- ✓ Constitución Política de Colombia, artículos 116, 209, 269 y demás que le apliquen.
- ✓ Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.”

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

- ✓ Ley 594 de 2000 “Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones”
- ✓ Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- ✓ Ley 1437 de 2011 “Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo”.
- ✓ Ley 1712 de 2011, “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”.
- ✓ Decreto Distrital 507 de 2013 “Por el cual se modifica la Estructura Organizacional de la Secretaría Distrital de Salud de Bogotá, D.C.”
- ✓ Se tendrá en cuenta el marco normativo, Ley 80 de 1993 - Ley 1150 de 2007, Decreto 019 de 2012 – Decreto 1082 de 2015, Decreto 1081 de 2015, Guías de Colombia Compra Eficiente – Manual de Contratación y complementarias, Manual de Buenas Prácticas en la Actividad Contractual – Secretaría de Gobierno, Directiva 003 de 2023 Adopción de la política de compras y contratación pública para el Distrito Capital El ejercicio será basado metodológicamente con listas de chequeo elaboradas para este propósito.
- ✓ “Circular Externa Única de Colombia Compra Eficiente”.

5. METODOLOGÍA UTILIZADA.

Esta auditoría es la evaluación de gestión con énfasis en riesgos y se desarrolló con apoyo de diversos instrumentos de auditoría como son: inspección de documental, aplicación de pruebas analíticas de cumplimiento y de doble propósito, la cual fue analizada, con base en la lista de chequeo aprobada, una vez efectuada la verificación se emite un informe preliminar, sobre el cual los auditados podrán exponer sus puntos en desacuerdo antes de la mesa de cierre y dentro de los términos establecidos en el procedimiento de auditorías.

Una vez efectuada la mesa de cierre se emite el informe final, el cual servirá como base para la formulación de un plan de mejoramiento y que será aprobado por el equipo auditor.

Finalmente, las acciones de mejora del plan aprobado serán consignadas en la plataforma dispuesta para el respectivo seguimiento (ISOLUCION) y tendrán seguimiento hasta su cierre por cumplimiento.

El desarrollo de la presente auditoria se realizó a través de muestra cuantitativa-cualitativa para llevar a cabo la verificación de los expedientes en su etapa precontractual y contractual.

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

Para efecto de determinar la(s) muestra(s) se tuvo en cuenta los siguientes criterios: En la revisión de los procesos contractuales pertenecientes a persona jurídica dentro del período a evaluar, se encontraron en la Base de Datos remitida por el proceso auditado, un total de 202 procesos contractuales; frente a los cuales se calcula con un nivel de confianza del 90% con margen de error del 10%, generando una muestra de 52 ítems.

Calcula el tamaño de tu muestra

Tamaño de la población Nivel de confianza (%) Margen de error (%)

Tamaño de la muestra

52

En solo unos minutos, envía gratis una encuesta de 10 preguntas y ve las primeras 40 respuestas.

Una vez calculada la muestra equivalente a 52 procesos contractuales a verificar, se efectúa un filtro a los procesos contractuales de cuantías más altas, los cuales serán objeto de la verificación en el presente ejercicio auditor.

ITEM	Nº Contrato	Vigencia	Nº SECOP	Clase Contrato	Dependencia
1	104363	2023	OC-104363	Prestación de servicios	Dirección de Análisis de Entidades Públicas Distritales del Sector Salud
2	4140628	2022	FFDS-LP-003-2022	Obra	Dirección de Infraestructura y Tecnología
3	4069264	2022	FFDS-CD-1141-2022	Contrato Interadministrativo	Oficina Asesora de Comunicaciones
4	4321353	2022	FFDS-LP-005-2022	Obra	Dirección Administrativa
5	4827516	2023	FFDS-CD-1164-2023	Contrato Interadministrativo	Subdirección de Administración del Aseguramiento
6	4828636	2023	FFDS-CD-1161-2023	Contrato Interadministrativo	Subdirección de Administración del Aseguramiento
7	0001-2022	2022	FFDS-RE-0001-2022	Orden de Compra RE	Subdirección de Vigilancia en Salud Pública
8	4828136	2023	FFDS-CD-1163-2023	Contrato Interadministrativo	Subdirección de Administración del Aseguramiento
9	3804611	2022	FFDS-SAMC-003-2022	Dirección Administrativa	Dirección Administrativa
10	3644036	2022	FFDS-LP-005-2021	Obra	Dirección Administrativa
11	3769863	2022	FFDS-LP-002-2022	Seguros	Dirección Administrativa
12	4350344	2022	FFDS-LP-004-2022	Obra	Subsecretaría Corporativa
13	4339408	2022	FFDS-SAMC-017-2022	Obra	Dirección Administrativa
14	4055343	2022	FFDS-CD-1142-2022	Prestación de servicios	Dirección Administrativa

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

ITEM	Nº Contrato	Vigencia	Nº SECOP	Clase Contrato	Dependencia
15	4843545	2023	FFDS-CD-1261-2023	Prestación de servicios	Subsecretaría Corporativa
16	4168925	2022	FFDS-CMA-010-2022	Interventoría	Dirección de Infraestructura y Tecnología
17	4827598	2023	FFDS-CD-1162-2023	Contrato Interadministrativo	Subdirección de Administración del Aseguramiento
18	4328556	2022	FFDS-CD-1725-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
19	4355048	2022	FFDS-SASI-017-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
20	4312569	2022	FFDS-SAMC-015-2022	Prestación de servicios	Subsecretaría Corporativa
21	4338233	2022	FFDS-CMA-013-2022	Consultoría	Subdirección de Determinantes en Salud
22	3925049	2022	FFDS-SASI-002-2022	Compraventa	Subdirección de Gestión de Riesgo en Emergencias y Desastres
23	3740743	2022	FFDS-CMA-002-2022	Consultoría	Subdirección de Vigilancia en Salud Pública
24	4322036	2022	FFDS-SAMC-010-2022	Obra	Dirección Administrativa
25	3480808	2022	FFDS-CD-0154-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
26	4181621	2022	FFDS-SAMC-009-2022	Obra	Dirección Administrativa
27	94848	2022	OC-94848	Prestación de servicios	Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones - TIC
28	3834760	2022	FFDS-CD-0502-2022	Prestación de servicios	Dirección de Gestión del Talento Humano
29	4165399	2022	FFDS-SASI-010-2022	Suministros	Dirección Administrativa
30	3899348	2022	FFDS-SASI-003-2022	Compraventa	Subdirección de Gestión de Riesgo en Emergencias y Desastres
31	4355003	2022	FFDS-SASI-015-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
32	4297686	2022	FFDS-CD-1678-2022	Compraventa	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
33	4268144	2022	FFDS-CMA-014-2022	Consultoría	Subdirección de Vigilancia en Salud Pública
34	4322314	2022	FFDS-CD-1712-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
35	3931238	2022	FFDS-CMA-006-2022	Consultoría	Subdirección de Determinantes en Salud
36	4262601	2022	FFDS-CMA-011-2022	Consultoría	Subdirección de Vigilancia en Salud Pública
37	4819794	2023	FFDS-CD-0937-2023	Contrato Interadministrativo	Subdirección de Administración del Aseguramiento
38	4246049	2022	FFDS-CD-0703-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
39	4295427	2022	FFDS-SAMC-013-2022	Prestación de servicios	Subdirección de Determinantes en Salud
40	4358814	2022	FFDS-CD-1759-2022	Arrendamiento de inmuebles	Dirección Administrativa
41	4354079	2022	FFDS-CD-1761-2022	Compraventa	Dirección de Tecnología de la Información y las Comunicaciones - TIC
42	3920161	2022	FFDS-CMA-005-2022	Consultoría	Dirección de Infraestructura y Tecnología
43	3930693	2022	FFDS-CMA-008-2022	Consultoría	Dirección de Epidemiología, Análisis y Gestión de Políticas de Salud Colectiva
44	3802562	2022	FFDS-CD-0374-2022	Contrato Interadministrativo	Dirección Administrativa
45	93785	2022	93785	Prestación de servicios	Subdirección de Gestión de Riesgo en Emergencias y

 <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					

ITEM	Nº Contrato	Vigencia	Nº SECOP	Clase Contrato	Dependencia
					Desastres
46	4355596	2022	FFDS-SASI-018-2022	Prestación de servicios	Dirección Administrativa
47	3934185	2022	FFDS-SASI-005-2022	Prestación de servicios	Dirección Administrativa
48	4226809	2022	FFDS-SASI-012-2022	Suministros	Dirección de Salud Colectiva
49	4302667	2022	FFDS-CMA-012-2022	Consultoría	Subdirección de Gestión y Evaluación de Políticas en Salud Pública
50	4295423	2022	FFDS-SAMC-012-2022	Suministros	Subdirección de Laboratorio de Salud Pública
51	4342013	2022	FFDS-CMA-003-2022	Interventoría	Dirección Administrativa
52	93001	2022	TVEC	Suministros	Dirección Administrativa

*Fuente: Subdirección de Contratación – Base Datos Contratos

6. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN Y DE DATOS.

Derivado de la muestra representativa, se eligieron 52 procesos contractuales; de ellos, se realizaron análisis de los siguientes aspectos:

Precontractual	Contractual
Cotizaciones	Designa Supervisor
Matriz de Riesgos	Acta de Inicio
Riesgos Ambientales	Informes Publicados
Ficha Técnica	Registro Pagos
Criterios Selección	Liquidación en termino
Publicidad	Integralidad de Publicidad

Fuente: OCI – Equipo auditor

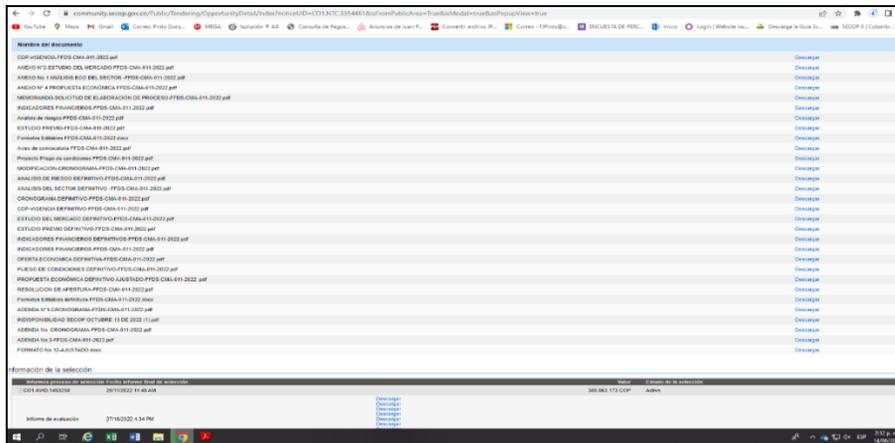
Posterior a esto, se generó una base de datos en donde se agruparon novedades halladas en cada proceso contractual; de lo anterior, a continuación se enlista una breve descripción de lo evidenciado:

Al verificar en la etapa precontractual de los procesos relacionados en seguida, se evidencia respecto a las cotizaciones soporte de estudios de mercado, entre otros soporte como son correos de envío y recepción, no se registran o archivan en todos los casos, como se observan en los pantallazos anteriores de la base de documental de SECOP II, que permite demostrar la deficiencia de los mismos, no se cuenta con el soporte digital de todas las cotizaciones o evento de cotización de los oferentes, conforme a lo establecido en el Lineamiento (Tres cotizaciones); entre otras

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

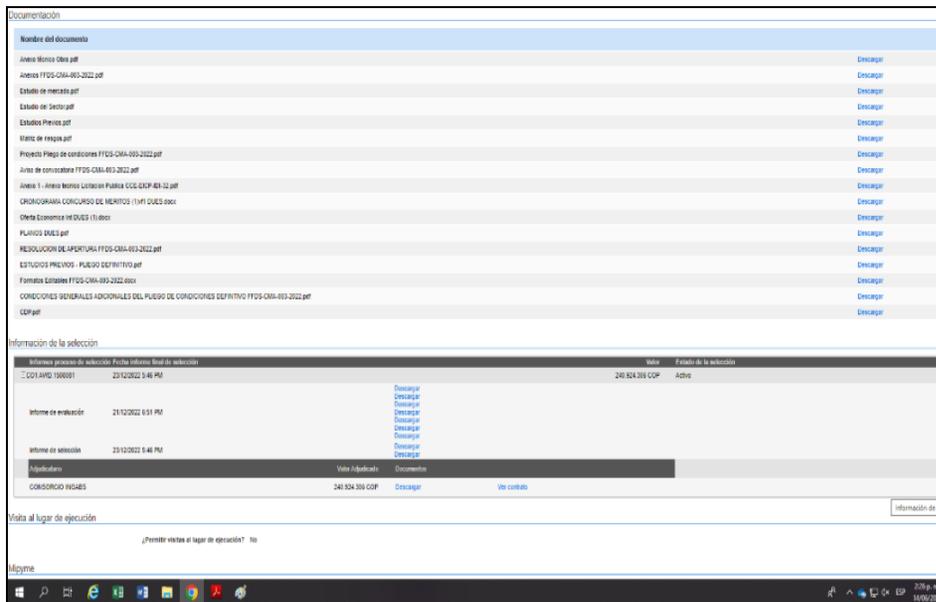
situaciones si bien cuentan con la trazabilidad de envío y recepción de las cotizaciones, no se observa el registro de cotización firmada adjunta.

No. Contrato: **4262601**, Año: 2022, Objeto: Realizar los estudios de carga de enfermedad del herpes zóster costo eficiencia costo eficacia y costo para la implementación de la vacuna de herpes zóster en Bogotá, Valor \$380.063.173.



*Fuente plataforma SECOP II

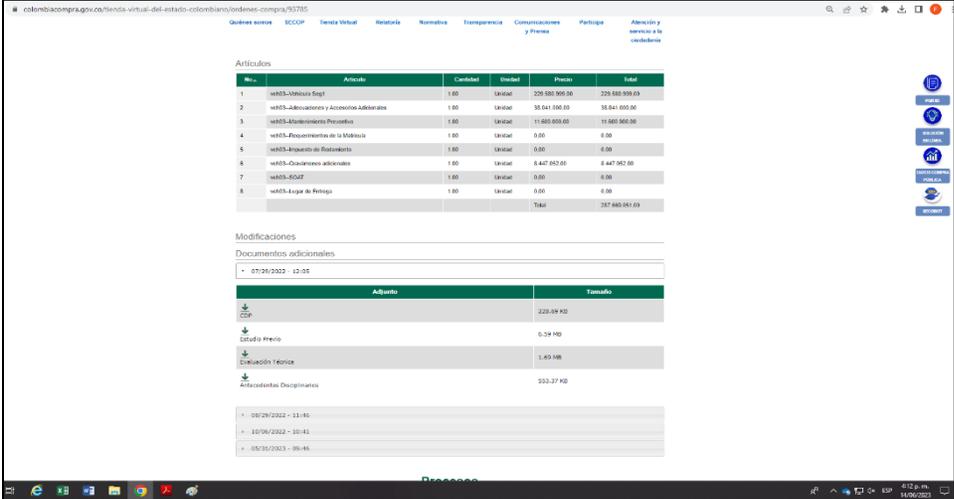
No. Contrato: **4342013**, Año: 2022, Objeto: contratar la interventoría técnica administrativa financiera y ambiental al contrato que tiene por objeto modernización física y dotación del edificio DUES de la secretaria distrital de salud, Valor: \$240.924.306.



*Fuente plataforma SECOP II

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

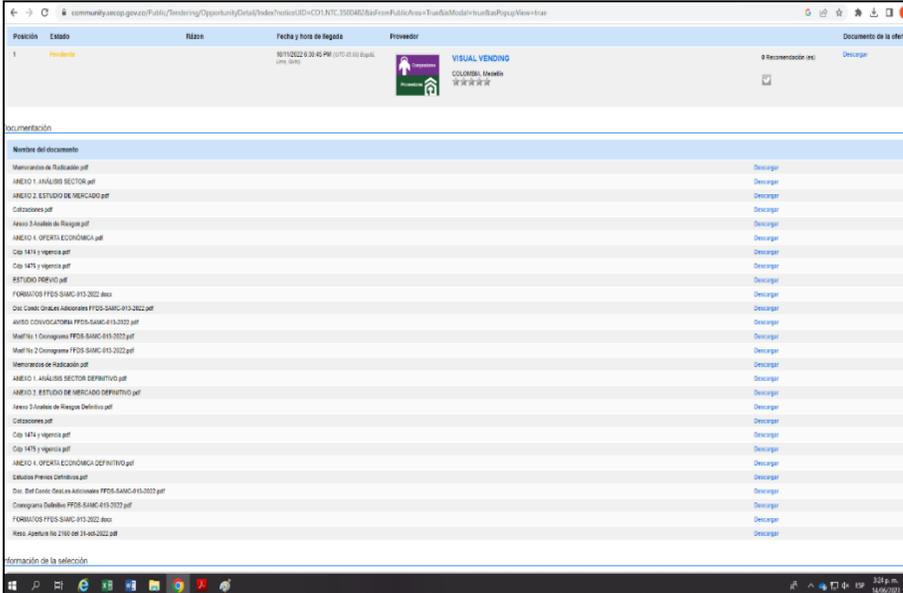
No. Contrato: **93785**, año: 2022, objeto: Adquirir vehículos operativos de emergencias que permitan la movilización óptima y oportuna de equipos y accesorios. Así como facilitar la coordinación in situ de las emergencias y eventuales desastres, valor: \$287.669.051.



Nº.	Artículo	Cantidad	Unidad	Precio	Total
1	vehículo-ambulancia tipo	1.00	Unidad	229.660.000,00	229.660.000,00
2	vehículo-Almacenadores y Accesorios Laborables	1.00	Unidad	35.941.000,00	35.941.000,00
3	vehículo-Estacionamiento Prehospital	1.00	Unidad	11.800.000,00	11.800.000,00
4	vehículo-Equipamiento de la Motocicla	1.00	Unidad	0,00	0,00
5	vehículo-Equipamiento de Rescate	1.00	Unidad	0,00	0,00
6	vehículo-Quadriceo adicional	1.00	Unidad	8.447.952,00	8.447.952,00
7	vehículo-SO2	1.00	Unidad	0,00	0,00
8	vehículo-Escape de Fuego	1.00	Unidad	0,00	0,00
	Total				287.669.051,00

*Fuente plataforma TVEC

Nº Contrato: **4295427** -año 2022. Contratar el sostenimiento de la estrategia de dispensadores de condones en sitios de alta afluencia de público en Bogotá DC en el marco del Acuerdo 590 de 2015, valor: \$328.638.730



Procesión	Estado	Razón	Fecha y hora de llegada	Proveedor	Documentos de la oferta
1	Pendiente		16/11/2022 10:40 PM (UTC-05:00) Bogotá, Colombia	VISUAL VENDING COLUMBIA, Uswello	0 Recomendación (s)

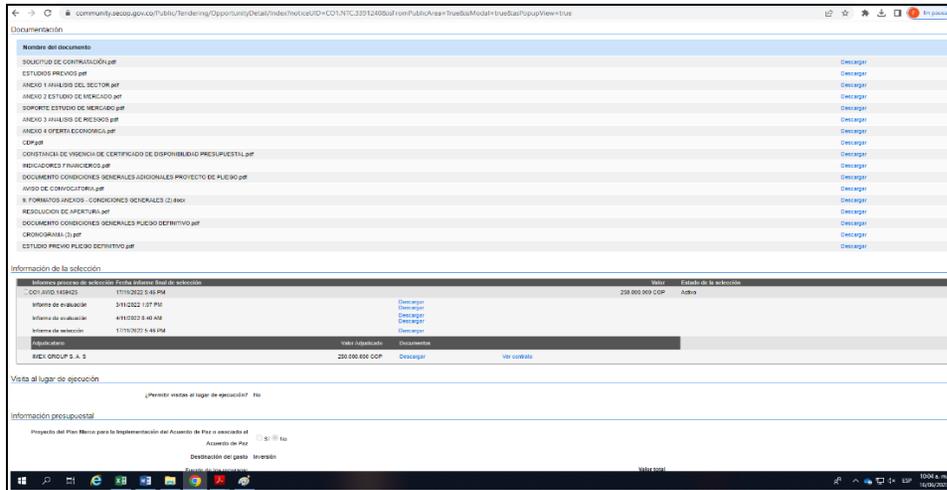
Documentación

- Memoranda de Radicación.pdf
- MEMO 1. ANÁLISIS SECTOR.pdf
- MEMO 2. ESTUDIO DE MERCADO.pdf
- Catálogos.pdf
- Memó 3. Análisis de Riesgo.pdf
- MEMO 4. OFERTA ECONÓMICA.pdf
- Cap 1475 y vigencia.pdf
- Cap 1475 y vigencia.pdf
- ESTUDIO PRELIMINAR.pdf
- FORMA/IOS PFDS-SIARC-413-2022.docx
- Doc. Del Comité Consultivo Adicional PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- AVISO CONVOCATORIA PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- Mail No. 1 Corregimiento PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- Mail No. 2 Corregimiento PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- Memoranda de Radicación.pdf
- MEMO 1. ANÁLISIS SECTOR DEFINITIVO.pdf
- MEMO 2. ESTUDIO DE MERCADO DEFINITIVO.pdf
- Memó 3. Análisis de Riesgo Definitivo.pdf
- Catálogos.pdf
- Cap 1475 y vigencia.pdf
- Cap 1475 y vigencia.pdf
- MEMO 4. OFERTA ECONÓMICA DEFINITIVO.pdf
- Estudios Previa Definitiva.pdf
- Doc. Del Comité Consultivo Adicional PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- Corregimiento Definitivo PFDS-SIARC-413-2022.pdf
- FORMA/IOS PFDS-SIARC-413-2022.docx
- Res. Aspetiva No 2160 de 31-03-2022.pdf

*Fuente plataforma SECOPII

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

Nº Contrato: **4226809** – año: 2022, objeto: contratar la adquisición de preservativos masculinos para la prevención del vih e its en la población del distrito capital en cumplimiento al acuerdo distrital 143 de 2005, valor: \$ 250.000.000



*Fuente plataforma SECOP II

Nº Contrato: **3930693**, año: 2022, Objeto: contratar la consultoría para la sistematización de la respuesta de la pandemia en el distrito capital, valor: \$291.931.371

	Nombre	Dirección	Teléfono	Contacto	E-mail
Cotizante 1	IMAGE AND PRESS SAS	Calle 124 # 11b-50 Torre II piso 6 Bogotá	479 73 25	ADRIANA ECHEVERRI V	adriana.echeverri@imageandpress.com
Cotizante 2	OPCIÓN IMAGEN Y MEDIOS SAS	CALLE 98 70 C 79 C 66 Bogotá	3051665	NARDA RODRIGUEZ S	nardarodriguez@opcion.co
Cotizante 3	ENTRELIBROS SAS	Cra. 7 #150-21 Tercer piso - Bogotá	3116345491	SANDRA EDITH NOSSA	sandra.nossa@entrelibros.co

Para hallar el presupuesto oficial, la metodología estadística aplicada es desviación estándar, la desviación estándar es una medida de dispersión que mide la distancia promedio de los datos de una muestra respecto de su media. A mayor desviación, mayor la dispersión de los datos de la muestra respecto a su media promedio. Por lo tanto se aplica desviación estándar a la totalidad de cotizaciones recibidas, posteriormente, se establecen límites superior e inferior para determinar los datos que se encuentran dentro de estos límites, y aquellos que, por su variabilidad frente al promedio, no deben contemplarse para el establecimiento de los precios de referencia o valor del presupuesto, se descartan los datos que están fuera de los límites y se aplica promedio simple a los datos que después de aplicar los pasos anteriores se encuentran dentro de los límites determinados.

Esta metodología se aplica, al observar que hay variaciones significativas de los precios frente al promedio de los productos, mayor al 20% de acuerdo a lineamiento.

RE: ALCANCE SOLICITUD COTIZACIÓN SISTEMATIZACIÓN DE LA PANDEMIA - Opción. Imagen y Medios SAS

Narda Rodriguez | OIM Comunicación & Negocios <nardarodriguez@opcion.co>

Jue 21/04/2022 14:26

Para: Jonathan, Cordero Orrego <J1Cordero@saludcapital.gov.co>

CC: Diane, Moyano Romero <dmoyano@saludcapital.gov.co>; Carlos Julio, Pinto Iza <cpinto@saludcapital.gov.co>; Lizeth, Barrera Cortes <L1Barrera@saludcapital.gov.co>; Sergio Hernando, Merchan Correa <SHMerchan@saludcapital.gov.co>

Adjuntamos cotización con los ajustes sugeridos.

*Fuente plataforma SECOP II

Visto los soportes anteriores, se observa que el proceso No. **3930693**, cuenta con los soportes requeridos, que dan cuenta de la trazabilidad, como diferenciador de los procesos anteriores.

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

En la base documental en SECOPII en los siguientes procesos consultados, no se encontró registro de "análisis de riesgos" realizado, tal como se establece en los estudios previos como anexos obligatorios; como se comparte en los pantallazos anteriores de la base documental de SECOPII, que permite demostrar debilidad de la información.

Nº Contrato: **4226809**, año: 2022, objeto: contratar la adquisición de preservativos masculinos para la prevención del vih e its en la población del distrito capital en cumplimiento al acuerdo distrital 143 de 2005, valor: \$ 250.000.000.

MATRIZ DE RIESGOS												
N	Origen	Evento	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Tratamiento	Control	Impacto después del tratamiento	Resistencia al control	Monitoreo y revisión	
1	Exposición	Exposición	Cambios normativos de la exposición de normas que afectan las condiciones económicas, técnicas y/o jurídicas resultante de pactadas.	Rompimiento del equilibrio económico del contrato por el incumplimiento de las condiciones del contrato.	2	2	Se debe realizar una evaluación para evidenciar las afectaciones al contrato por el cambio normativo y gestionar lo requerido.	1	1	1	Al realizarse alguna modificación legal e de un acuerdo que afecten el desarrollo del contrato.	Al realizarse alguna modificación legal e de un acuerdo que afecten el desarrollo del contrato.
2	Exposición	Exposición	Mal uso de recursos públicos.	Mal uso de recursos públicos.	2	2	Seguimiento por parte de la supervisión al cumplimiento de los compromisos establecidos en el contrato y en el sin el mismo.	1	1	1	A partir de la radicación de la cuenta de cargo de cargo y sus respectivos comprobantes, para los respectivos desembolsos.	Al recibir la cuenta de cargo de cargo y sus respectivos comprobantes establecidos en el contrato.

No Contrato: **4354079** – Sin Matriz de riesgos, año: 2022, objeto: adquirir el soporte y renovación del licenciamiento para la solución de comunicaciones unificadas de la entidad, valor: \$299.987.018

Completado	% de cumplimiento	Fecha de vigencia	Fecha de vigencia actual
Completado de contrato	10.00	28/12/2022 12:00:00 AM	28/12/2022 12:00:00 AM
% de valor de contrato	10.00	28/12/2022 12:00:00 AM	28/12/2022 12:00:00 AM
Valor de la garantía	5.00	28/12/2022 12:00:00 AM	28/12/2022 12:00:00 AM
% de valor del contrato	10.00	28/12/2022 12:00:00 AM	28/12/2022 12:00:00 AM
Valor de la garantía	5.00	28/12/2022 12:00:00 AM	28/12/2022 12:00:00 AM

Número del documento	Descripción	Acción
1 Estudio Previa Comunicaciones Unificadas.pdf	Estudio Previa Comunicaciones Unificadas.pdf	Descargar
2 COP Previa.pdf	COP Previa.pdf	Descargar
3 Comprobante Vigencia COP.pdf	Comprobante Vigencia COP.pdf	Descargar
4 Índice de costo.pdf	Índice de costo.pdf	Descargar
5 Reglas de calidad proceso_mha.pdf	Reglas de calidad proceso_mha.pdf	Descargar
7 Plan de seguimiento proceso S.A.S.pdf	Plan de seguimiento proceso S.A.S.pdf	Descargar
8 Comprobante de pago.pdf	Comprobante de pago.pdf	Descargar
9 DOCUMENTOS DEL CONTRATO.rtf	DOCUMENTOS DEL CONTRATO.rtf	Descargar

*Fuente plataforma SECOPII

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

Al consultar la matriz de riesgos en los siguientes procesos, definida mediante el Anexo 3, no se observan riesgos ambientales identificados y clasificados, como se evidenció en pantallazos anteriores de la base de documental de SECOPII.

Nº Contrato: **4226809**, año: 2022, objeto: contratar la adquisición de preservativos masculinos para la prevención del vih e its en la población del distrito capital en cumplimiento al acuerdo distrital 143 de 2005, valor: \$ 250.000.000

CONTROL DOCUMENTAL																								
ESTUDIOS PREVIOS PARA PROCESOS DE SELECCION																								
Código:		SDS-CON-064			Versión:		8																	
Elaboró: Mariana Trana Ortiz / Carlos Alfonso Gonzalez / Revisó: Ana Maria Margarita Arevato / Carlos Andres Moritana Aprobó: Luz Myriam Caro Filioez																								
MATRIZ DE RIESGOS																								
N	Origen	Evento	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control e implementación	Impacto después del tratamiento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿Puede la asignación del evento?	Medidas para implementar el tratamiento	Fecha, actividades en que se incluye el tratamiento	¿Cómo se mide el cumplimiento?	Monitoreo y revisión	¿Cómo se realiza?	Frecuencia
1	Específico	Interno	Ejecución	Regulatorio	Cambios normativos o modificaciones de normas que afectan las condiciones económicas, técnicas y jurídicas inicialmente pactadas.	Rompiendo el equilibrio económico del contrato por el incumplimiento de las condiciones del contrato.	2	2	4	Medio	Entidad	Se debe realizar una evaluación para evidenciar la afectación al contrato por el cambio normativo y gestionar lo requerido.	2	2	3	Medio	SI	Entidad	Al realizar alguna modificación de lineamientos que afecten el desarrollo del contrato.	Hasta que se logre su cumplimiento y no genere el cambio.	Al momento de la normalidad vigente frente a condiciones de pactadas, durante el cumplimiento y suspensión del contrato	Al momento de la normalidad vigente frente a condiciones de pactadas, durante el cumplimiento y suspensión del contrato	Mensual	
2	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Certificar para pago, sin el cumplimiento de requisitos o soporte requeridos.	Mal uso de recursos públicos.	2	3	4	Medio	Entidad	Seguimiento por parte de la supervisión al cumplimiento de los compromisos estipulados, en convenio y en el contrato anexo.	2	3	3	Medio	SI	Entidad - supervisión a la supervisión	A partir de la radicación de la cuenta de cobro y/o factura y sus soportes, para los respectivos desembolsos.	Con la última cuenta de cobro y/o factura radicada por el contratante	Al recibir la cuenta de cobro y/o factura del contratista verificando el cumplimiento de los compromisos establecidos en el contrato	Mensual		

Nº Contrato: **4262601**, año: 2022, Objeto: Realizar los estudios de carga de enfermedad del herpes zóster costo eficiencia costo eficacia y costo para la implementación de la vacuna de herpes zóster en Bogotá, Valor \$380.063.173 y

Nº Contrato: **4295427**, año: Contratar el sostenimiento de la estrategia de dispensadores de condones en sitios de alta afluencia de público en Bogotá DC en el marco del Acuerdo 590 de 2015, valor: \$328.638.730

En verificación a los estudios previos de la relación de los procesos a continuación descritos, existe el requisito de tipo ambiental en el aparte de Compras Públicas Sostenibles, algunos procesos argumentan que no aplica los criterios de sostenibilidad ambiental ya que no genera impacto ambiental; de acuerdo a lo anterior, la justificación no es del todo cierta, cuando quiera que si bien el impacto no es relevante en algunos casos, es necesario justificar o establecerlos en la matriz de riesgos previsible de acuerdo a su distribución y definir quien asume la responsabilidad, de tal suerte que mitigue un posible desequilibrio financiero del contrato, y cumpla con la finalidad establecida en la asignación y distribución de riesgos que provee al artículo 4º de la Ley 1150 de 2007.

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

Nº Contrato: **4262601**, Año: 2022, Objeto: Realizar los estudios de carga de enfermedad del herpes zóster costo eficiencia costo eficacia y costo para la implementación de la vacuna de herpes zóster en Bogotá, Valor \$380.063.173

Nº Contrato: **4246049**, año: 2022, objeto: Contratar el suministro de reactivos para los análisis microbiológico de agua de consumo humano y pruebas de antibióticos en leche procesada, valor: \$ 341.874.148 y

Nº Contrato: **93785** – 2022 Sin Matriz de riesgos, año: 2022, objeto: Adquirir vehículos operativos de emergencias que permitan la movilización óptima y oportuna de equipos y accesorios, así como facilitar la coordinación in situ de las emergencias y eventuales desastres, valor: \$287.669.051

Nº Contrato: **4295427**, año: Contratar el sostenimiento de la estrategia de dispensadores de condones en sitios de alta afluencia de público en Bogotá DC en el marco del Acuerdo 590 de 2015, valor: \$328.638.730

Nº Contrato: **4246049**, año: 2022, objeto: Contratar el suministro de reactivos para los análisis microbiológico de agua de consumo humano y pruebas de antibióticos en leche procesada, valor: \$ 341.874.148,

No Contrato: **4358814**, año: 2022, contratar el arrendamiento para el almacenamiento de los equipos de tecnología biomédica adquiridos durante la emergencia sanitaria covid19 transferidos a título gratuito a la secretaria distrital de salud, valor: \$300.000.000.

Nº Contrato: **4354079**, año: 2022, objeto: adquirir el soporte y renovación del licenciamiento para la solución de comunicaciones unificadas de la entidad, valor: \$299.987.018 y

Nº Contrato: **3802562**, año: 2022, objeto: Prestar el servicio de mensajería de correo internacional nacional y urbano para la Secretaría Distrital de Salud SDS, valor: \$ 288.101.687.

Al consultar la base documental de SECOPII, no se encuentran registros de Ficha Técnica en el siguiente proceso sin embargo, mediante el documento de estudios previos, formato SDS-CON-FT-064, encontramos en el numeral 3 define el objeto a contratar con sus especificaciones; se sugiere que para todo proceso, se estandarice por cada proceso la ficha técnica requisitos diferenciadores del bien o servicio adquirir de acuerdo ya que el formato de “ficha técnica” existe y es utilizada en otros procesos como es el caso de tecnología, a continuación, se relaciona contrato de la base de documental de SECOPII, que permite demostrar la inexistencia de la información.

Nº Contrato: **4354079**, año: 2022, objeto: adquirir el soporte y renovación del licenciamiento para la solución de comunicaciones unificadas de la entidad, valor: \$299.987.018

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

En los estudios previos es importante que se establezca con exactitud la causal de contratación, cuandoquiera que se invoca la ausencia pluralidad de oferentes, se debe establecer con precisión la diferencia entre proveedor autorizado y proveedor exclusivo. Es relevante que los criterios deben coincidir con lo normado y no se preste a interpretación.

Nº Contrato: **4246049**, año: 2022, objeto: Contratar el suministro de reactivos para los análisis microbiológico de agua de consumo humano y pruebas de antibióticos en leche procesada, valor: \$ 341.874.148.

<p>3.2. MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>Contratación Directa – Inexistencia Pluralidad de Oferentes</p>
<p>3.3. JUSTIFICACIÓN DE LA MODALIDAD DE SELECCIÓN</p> <p>La selección del contratista es por la modalidad de Contratación Directa, de acuerdo con lo señalado en el literal g) del numeral 4 del Artículo 2 de la Ley 1150 de 2007. Cuando no existe pluralidad de oferentes; esto es, cuando existe solamente una persona que puede proveer el bien o el servicio por ser titular de los derechos de propiedad industrial o de los derechos de autor, o por ser proveedor</p>

<p>A QUIEN CORRESPONDA:</p> <p>La presente carta confirma que, de conformidad y con sujeción a los términos del Contrato de Distribución de fecha 1 de marzo de 2019 (el "Contrato"), entre Aqualab e IDEXX Distribution, Inc. ("IDEXX"), Aqualab ha sido designada como distribuidor autorizado para el país de Colombia de los productos de Agua de IDEXX (los</p>
<p>Translated: 25.01.2022</p> <p>Certified Official Translation Address: Transv. 17 # 98-09, Local 105, Phone: 257-1139, 218-1664, Cellphone: 350-468-9188 www.itsgroup.com.co email: info@itsgroup.com.co</p> <p><i>Hector H. Tascón</i> Traductor - Interprete Oficial Resolución No. 3003 Nov 8/94</p>

Al consultar la generalidad de los documentos publicados para los diferentes procesos encontramos: estudio previos, estudio de Mercado, análisis de riesgos, análisis económico del sector, solicitud aceptación de oferta económica, CDP, Pliego de condiciones, anexos, prorrogas y adendas entre otros. Sin embargo, en lo que se refiere a documentos como: indicadores financieros, propuesta económica, cronograma, cotizaciones, pacto de integridad, compromiso anticorrupción, Informes de supervisión, registros de pago y antecedentes disciplinarios no se encuentran cargadas en la base documental de SECOPII, a continuación, se relacionan los números de contratos, que permite evidenciar la debilidades de la integridad de publicación de la información en la etapa; e importante recabar que la norma cuando habla de la publicidad, aduce la integridad de la gestión contractual, o toda la documentación que se produzca con ocasión a la gestión.

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

Nº Contrato: **4246049**, año: 2022, objeto: Contratar el suministro de reactivos para los análisis microbiológico de agua de consumo humano y pruebas de antibióticos en leche procesada, valor: \$ 341.874.148,

Nº Contrato: **4358814**, año: 2022, contratar el arrendamiento para el almacenamiento de los equipos de tecnología biomédica adquiridos durante la emergencia sanitaria covid19 transferidos a título gratuito a la secretaria distrital de salud, valor: \$300.000.000.

Nº Contrato: **4354079**, año: 2022, objeto: adquirir el soporte y renovación del licenciamiento para la solución de comunicaciones unificadas de la entidad, valor: \$299.987.018 y

Nº Contrato: **3802562**, año: 2022, objeto: Prestar el servicio de mensajería de correo internacional nacional y urbano para la Secretaría Distrital de Salud SDS, valor: \$ 288.101.687

Nº Contrato: **93785**, año: 2022, objeto: Adquirir vehículos operativos de emergencias que permitan la movilización óptima y oportuna de equipos y accesorios, así como facilitar la coordinación in situ de las emergencias y eventuales desastres, valor: \$287.669.051

Al particular es clave indicar que al verificar los siguientes contratos registran acta de inicio, sin embargo, a la fecha de validación en la base documental de SECOP, no se han publicadop informes de supervisión, por lo cual el seguimiento administrativo numerales 8, 9 y 10 y como tal la función de supervisión se viene incumpliendo. En algunos casos se observa publicado un solo informe pero en otros no se ha publicado ninguno. Así mismo al verificar los pagos no se registran en debida forma.

Igualmente en los casos consultados, identificamos que el contrato finalizo recientemente y se estipula en el mismo contrato que tendrán entre 4-6 meses para formalizar la liquidación del mismo, dicho lo anterior, el aspecto consultado se encuentra dentro de los parámetros normales, por lo tanto cumple con el requisito, se recomendará su debido seguimiento en los términos establecidos en el contrato.

Nº Contrato: **4342013**, año: 2022, Objeto: contratar la interventoría técnica administrativa financiera y ambiental al contrato que tiene por objeto modernización física y dotación del edificio dues de la secretaria distrital de salud y

Nº Contrato: **93785**, año: 2022, objeto: Adquirir vehículos operativos de emergencias que permitan la movilización óptima y oportuna de equipos y accesorios, así como facilitar la coordinación in situ de las emergencias y eventuales desastres, valor: \$287.669.051.

Nº Contrato: **4355596**, año: 2022, objeto: contratar la prestación de los servicios de mantenimiento preventivo y correctivo calibración yo calificación de los equipos de la subdirección de laboratorio de salud pública de la secretaria distrital de salud, valor: \$285.291.154, todo lo anterior, se considera una mala práctica lo cual deberá ser mejorado.

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

Nº Contrato: **3920161** - sin cotizaciones e informe de selección, año: 2022, objeto: Prestar el servicio de asistencia técnica especializada en bioseguridad biocontención bioprotección y en la realización del proceso de comisionamiento del proyecto denominado: Diseño y construcción de un laboratorio de alta seguridad biológica para la secretaria distrital de salud de Bogotá, valor: \$295.519.500,

Nº Contrato: **3934185** – sin cotizaciones, año: 2022, objeto: prestar el servicio de transporte de personal de la secretaría distrital de salud, valor: \$ 277.686.200

Nº Contrato: **4354079**, año: 2022, objeto: adquirir el soporte y renovación del licenciamiento para la solución de comunicaciones unificadas de la entidad, valor: \$299.987.018, No Contrato: 4262601, año: 2022, Objeto: Realizar los estudios de carga de enfermedad del herpes zóster costo eficiencia y costo para la implementación de la vacuna de herpes zóster en Bogotá, Valor \$380.063.173,

Al verificar los siguientes contratos de manera individual se evidencian las siguientes particularidades:

Contrato OC-**104363** – 2023, *Contratar el servicio de Contact Center para las líneas de atención del sector salud de la Secretaría Distrital de Salud.* Valor \$28.901.806.380

Modificaciones					
Documentos adicionales					
02/07/2023 - 17:00					
	Adjunto			Tamaño	
↓	CCP			128,91 KB	
↓	Estudio Previos Definitivos			8,14 MB	
↓	Observación y Respuestas Evento de Cotización			8,58 MB	
↓	Conformación y Designación del Comité Evaluador			1,82 MB	
↓	Evaluación Técnica			5,59 MB	
↓	Antecedentes Disciplinarios			882,38 KB	
↓	Recomendación de Adjudicación			963,19 KB	
↓	Registro Presupuestal			129,16 KB	
↓	Garantía de Cumplimiento			548,84 KB	

99	bpo02-99 - IT-BPO-25-111-Agente en Sitio_Agente profesional_Ciencias de la salud y afines_Jornada Ordinaria_Cro_NA_NA - 4 Mes	10,50	Mes	30.650.484,48	321.830.087,04
100	bpo02-IVA	1,00	Unidad	4.614.574.127,97	4.614.574.127,97
				Total	28.901.806.380,44

Modificaciones					
Documentos adicionales					
02/07/2023 - 17:00					
02/28/2023 - 09:35					
05/05/2023 - 12:08					
	Adjunto			Tamaño	
↓	Informe de Supervisión Febrero 2023			2,25 MB	

*Fuente plataforma SECOPII

Se evidencia debilidades en la conformación de expedientes electrónicos, la documentación a publicar es deficiente, si bien se trata de una orden de compra la misma debe contener la

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

documentación establecida en la Lista de Chequeo SDS-CON-FT-068, sólo se registra un informe de supervisión a la fecha, teniendo en cuenta que se trata de la adquisición de un servicio de tracto sucesivo o por 10.5 meses de ejecución. La notificación al Supervisor no se evidencia.

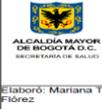
Contrato **4140628** - 2022 Realizar el diseño construcción y dotación de equipos para un laboratorio de alta seguridad biológica BSL 3. Valor \$ 12.660.505.110.

Justificación	Valor del amparo	Vigencia
Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	1.266.050.511.00 COP	28/04/2024 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Zona (GMT)
Cumplimiento - Pago de salarios	633.025.255.50 COP	28/12/2026 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Zona (GMT)
Cumplimiento - Estabilidad y calidad de la obra	2.532.101.022.00 COP	28/12/2026 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Zona (GMT)
Cumplimiento - Calidad del servicio	3.798.151.533.00 COP	28/04/2024 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Zona (GMT)
Cumplimiento - Calidad y correcto funcionamiento de los bienes	3.798.151.533.00 COP	28/12/2026 11:59:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Zona (GMT)

Identificación de pago	número de factura	codigo de autorizacion	Fecha de expedición	Fecha de recepción	valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

Descripción	Nombre del documento	cargado por
ACTA DE INICIO CTO 4140628.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4140628.pdf	Entidad Estatal Descargar
CRP CTO 4140628.pdf	CRP CTO 4140628.pdf	Entidad Estatal Descargar
RAD 2023IE7614 DESIGNACION DE SUPERVISOR ARMANDO RONDON.pdf	RAD 2023IE7614 DESIGNACION DE SUPERVISOR ARMANDO RONDON.pdf	Entidad Estatal Descargar
RP_311_2023 CTO.4140628.pdf	RP_311_2023 CTO.4140628.pdf	Entidad Estatal Descargar

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Car
CO1 CTRMOD 10818938	Modificar el contrato	27/03/2023 17:02 (UTC-5 horas)	27/03/2023 19:19 (UTC-5 horas)	publicados	2	Ver	Reg

	GESTIÓN CONTRACTUAL SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL			
	ESTUDIOS PREVIOS PARA PROCESOS DE SELECCIÓN			
	Código:	SDS-CON-FT-064	Versión:	
Elaboró: Mariana Triana Ortiz/ Carlos Alfonso González / Revisó: Ana María Margarita Anévalo / Carlos Andrés Montaña Aprobó: Luz Myrtam Ciro Florez				

3. ESTIMACIÓN DEL PRESUPUESTO

De acuerdo con el procedimiento establecido por la Entidad para la solicitud y recibo de cotizaciones se estableció unos parámetros como enviar invitaciones a cotizar por medio de correos electrónicos donde se identifica: fecha de invitación, Fecha límite de presentación de la cotización, objeto del estudio de mercado, formato de oferta económica, condiciones técnicas entre otras.

Se envió invitación a cotizar a cuatro (4) firmas

COMSA BIO&PRARMA
AXIOM SMART ENGINEERING
SNAIRE – INGENIERIA DE AMBIENTES CONTROLADOS
ALBIAN GROUP

En respuesta a dicho requerimiento se presentaron propuestas por parte de los invitados a cotizar, uno de ellos de manera supero las expectativas de cotización ofreciendo bienes adicionales, lo que se determinó a ajustar la cotización sobre las necesidades para el presente proceso, se requirió aclaración, la cual fue enviada en los tiempos establecidos.

Así las cosas, las cotizaciones presentadas, cumplen técnicamente con la solicitud de cotización realizada, por tal motivo para determinar el valor de este proceso, se tuvieron en cuenta inicialmente para el cálculo del costo del presente proceso el promedio simple.

	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					

Identificación de pago	número de factura	codigo de autorizacion	Fecha de expedición	Fecha de recepción	valor total de la factura		
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados							
Documentos de ejecución del contrato							
Descripcion	Nombre del documento			cargado por			
ACTA DE INICIO CTO 4140628.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4140628.pdf			Entidad Estatal	Descargar		
CRP CTO 4140628.pdf	CRP CTO 4140628.pdf			Entidad Estatal	Descargar		
RAD 2023E7614 DESIGNACION DE SUPERVISOR ARMANDO RONDON.pdf	RAD 2023E7614 DESIGNACION DE SUPERVISOR ARMANDO RONDON.pdf			Entidad Estatal	Descargar		
RP_311_2023 CTO-4140628.pdf	RP_311_2023 CTO-4140628.pdf			Entidad Estatal	Descargar		
Modificaciones del Contrato							
Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa	Car
CO1.CTRMOD.10018938	Modificar el contrato	27/03/2023 17:02 (UTC -5 horas)	27/03/2023 19:19 (UTC -5 horas)	publicados	2	ver	regi

*Fuente plataforma SECOPII

En verificación de la licitación, se evidencia que la matriz de riesgos previsible es débil, en cuanto a la clasificación, estimación, tipificación y asignación, tal es el caso de riesgos: económicos, sociales o políticos, operacionales, financieros, regulatorios, ambientales, tecnológicos; situaciones que pueden generar a futuro desequilibrio económico del contrato.

No se cuenta con la trazabilidad de empresas invitadas a cotizar y cotizaciones recibidas o los medios por los cuales fueron recibidas.

Se evidencia remisión o tránsito de documentos del contrato de manera tardía, el inicio del contrato se surte en noviembre-2022 y se remite acta hasta el 23 de febrero – 2023, igualmente con las pólizas, hasta mayo se adelantan ajustes a las garantías, iniciando en marzo. No cuenta a la fecha con informes de supervisión y sus soportes publicados.

Contrato **4069264 – 2022** Contratar los servicios de divulgación de planes programas proyectos y políticas en medios de comunicación para contribuir al cumplimiento de las metas de los proyectos de inversión del FFDS. Valor \$3.777.388.854

		SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL ESTUDIOS PREVIOS CONTRATO INTERADMINISTRATIVO Código: SDS-CON-FT-065 V.5		Elaborado por: Essy Ximena Arevalo Revisado Aprobado por: Pilar Alexon Contreras	
3	ETB	CORREO ELECTRÓNICO	adriana.castroc@etb.com.co	cumpliendo con la información solicitada. El 01/08/2022 se pidió a la empresa hacer un alcance de su cotización, para confirmar la vigencia de la misma, toda vez que pasó más de un mes de recibida la propuesta inicial. En respuesta, el mismo día, la empresa se ratifica en mantener la cotización. En respuesta al mensaje de la OAC esta empresa envió su cotización el 17/08/2022. Tras revisión de la OAC se comprobó que cumplía con todos los requerimientos solicitados. El 01/08/2022 se pidió a la empresa hacer un alcance de su cotización, para confirmar la vigencia de la misma, toda vez que pasó más de un mes de recibida la propuesta inicial. En respuesta a la OAC, el 02/08/2022, la empresa envió nueva cotización actualizando los valores ofrecidos.	
Con las cotizaciones remitidas por las tres empresas mencionadas, se pudo adelantar una revisión comparativa de los costos del servicio de divulgación en medios de comunicación que hay en el mercado, lo cual permitió identificar que la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá (ETB) es la empresa que presentó las tarifas más favorables para la Entidad. Nota: A este documento se adjuntan las tres cotizaciones presentadas a la Oficina Asesora de Comunicaciones de la SDS.					

*Fuente: Estudio previo proceso de cotización.

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

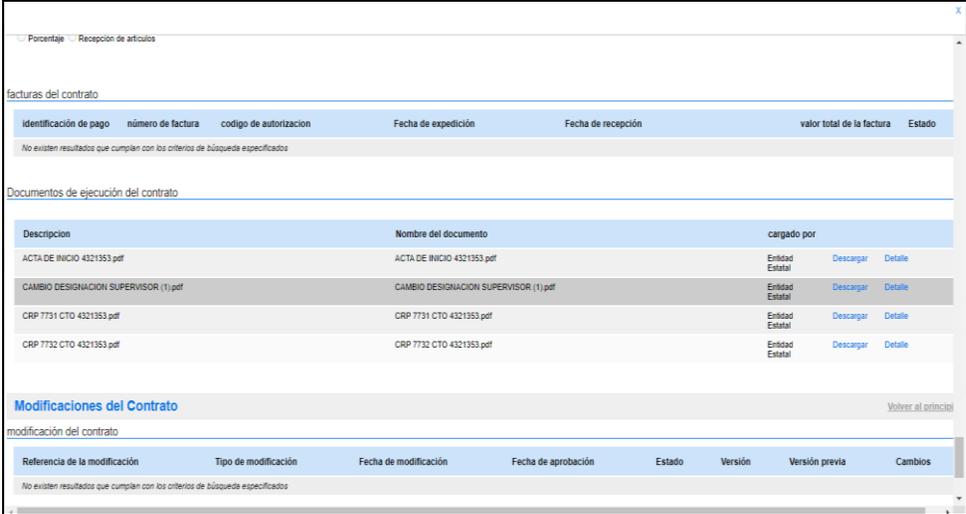
Si bien se surte el procedimiento de las cotizaciones, la trazabilidad no queda documentada, como son los correos de envío y recepción:

ACTIVIDADES ESPECIFICAS, OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA DESARROLLADAS DE ACUERDO CON EL OBJETO		
OBLIGACIONES (Las estipuladas en la minuta del contrato)	AVANCE ACTIVIDADES (Desarrolladas en el periodo objeto del informe - referente a la obligación)	EVIDENCIAS O SOPORTE (Con respecto a la actividad desarrollada y donde reposan)
1. Estructurar y presentar a la supervisión del contrato, en un plazo máximo de 5 días hábiles, los planes de medios más efectivos para cada campaña de comunicación, en respuesta a las solicitudes que realice la Secretaría Distrital de Salud (SDS) mediante documento de solicitud remitido por la Oficina Asesora de Comunicaciones de la SDS, y conforme a estudios de consumo de medios disponibles y demás criterios requeridos por la supervisión del contrato.	Durante el período de tiempo que comprende este informe y que corresponde al de ejecución del contrato, la Central de medios de la ETB estructuró y presentó a la supervisión nueve (9) planes de medios, en respuesta al mismo número (11) de solicitudes hechas por la Oficina Asesora de Comunicaciones (OAC) de la Secretaría Distrital de Salud (SDS), mediante un brief o correo remitido para cada necesidad, en los cuales se plasmaron los requerimientos acorde con lo planeado por la OAC con las diferentes dependencias de la SDS que requirieron este servicio, y el consecuente cronograma general de ejecución del contrato. Cabe mencionar que 9 planes correspondieron a campañas de comunicación con divulgación en medios y los dos restantes a avisos publicados en prensa. Los planes de medios mencionados fueron presentados por la ETB y posteriormente	Solicitudes (Brief) de cada plan, planes de medios consecuentes, correos electrónicos de revisión y aprobación de los planes, material elaborado en la OAC para cada plan, y avisos de prensa publicados. Estas se encuentran archivadas en carpeta virtual compartida del contrato, ubicada en la siguiente ruta: O:\Despacho\Oficina Asesora de Comunicaciones\CONTRATO S 2022\PERSONAJURIDICA\DIVULGACION EN MEDIOS\ETAPA CONTRACTUAL\PLANES DE MEDIOS.

*Fuente plataforma SECOPII

Se evidencia por el equipo auditor, que si bien se encuentran publicados los informes de supervisión, se menciona el soporte de la actividad y no se adjuntan dichas evidencias, afectando la calidad y confiabilidad de la información.

Contrato No. **4321353** – 2022, Modernización física y dotación del edificio DUES de la Secretaría Distrital de Salud. Valor \$3.522.250.152.



*Fuente plataforma SECOPII

En verificación el equipo auditor identifica que pese al inicio del contrato en enero de 2023, en junio y a un mes de terminarlo, no se encuentran publicados informes de supervisión.

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

SUBTOTAL OBRAS			\$	3.024.927.466
		14,75%	\$	446.176.801
		3,00%	\$	90.747.824
		5,00%	\$	151.246.373
VALOR TOTAL			\$	3.713.098.464

Nota: Se adjuntan los soportes de dicho análisis del mercado:

- Cotizaciones Recibidas.
- Verificación y comparativo cotizaciones recibidas.
- Consultorías
- APU's

*Fuente plataforma SECOPII

No se observan soportes o trazabilidad del proceso de cotización, soporte de estudio de mercado, tal como se menciona en el anexo.

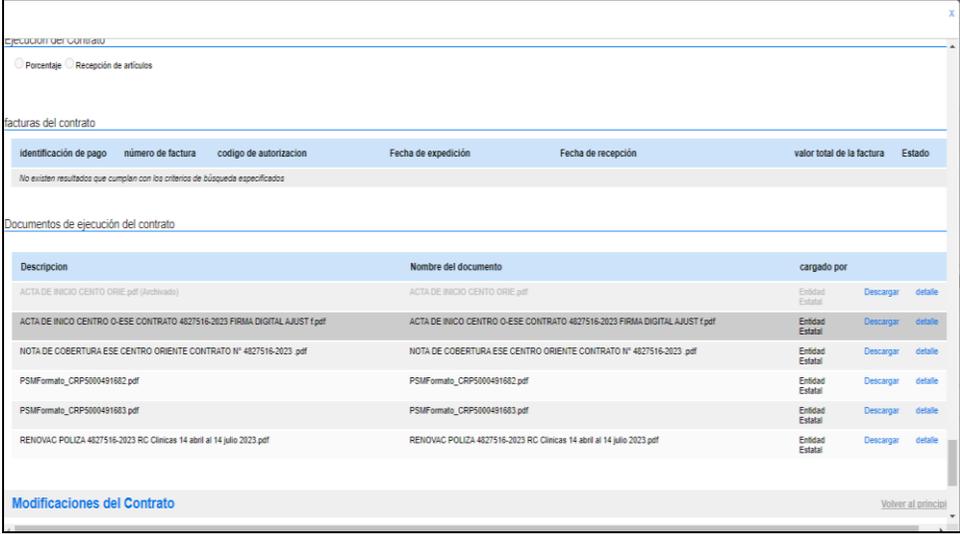
I	II	III	IV
Específico	Clase		
Estado	Planos		
Profesión	Etapa		
Evento	Tipo		
Descripción			
Evaluación de los precios de los productos a adquirir en el mercado, generando sobrecostos en su adquisición			
Sobrecostos en la adquisición de productos			
4	Probabilidad		
4	Impacto		
4	Valoración		
Año	Categoría		
¿A quién se le asigna?			
Solicitar al contratista mantener el precio de los productos a adquirir durante la ejecución de la obra			
1	Probabilidad		
2	Impacto		
2	Valoración		
2	Categoría		
¿A qué se le asigna el riesgo?			
Desde la estructuración de los documentos del proceso			
Hasta el día del cierre del proceso			
Verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos en el proceso de contratación			
1 a 2 veces desde la adquisición del bien de interés hasta el momento del cierre			
	Probabilidad		
	Impacto		
	Valoración		
	Categoría		
Monitoreo y revisión			

*Fuente plataforma SECOPII

Se observa que la Matriz de Riesgos Previsibles no cumple con el formato establecido Código: SDS-CON-FT-058 V.1, entre otras los riesgos previsibles son deficientes, en cuanto a la clasificación, estimación, tipificación y asignación tal es el caso de riesgos: económicos, sociales o políticos, operacionales, financieros, regulatorios, ambientales, tecnológicos; situaciones que pueden generar a futuro desequilibrio económico del contrato.

CONTRATO **4827516** – 2022, Prestación de servicios de salud (promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento, rehabilitación y paliación incluye medicamentos) a la población no asegurada sin capacidad de pago, población objeto de fallos judiciales y en general población a cargo del Fondo Financiero Distrital de Salud - FFDS en cumplimiento de las funciones de la Secretaría Distrital de Salud – SDS. Valor \$3.377.075.934

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



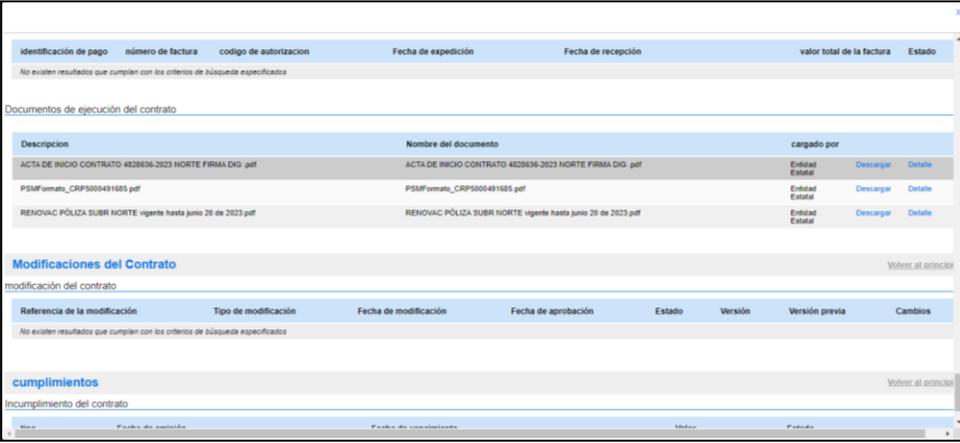
Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	cargado por
ACTA DE INICIO CENTRO ORE.pdf (archivado)	ACTA DE INICIO CENTRO ORE.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
ACTA DE INICIO CENTRO O ESE CONTRATO 4827516-2023 FIRMA DIGITAL AJUST 1.pdf	ACTA DE INICIO CENTRO O ESE CONTRATO 4827516-2023 FIRMA DIGITAL AJUST 1.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
NOTA DE COBERTURA ESE CENTRO ORIENTE CONTRATO N° 4827516-2023 .pdf	NOTA DE COBERTURA ESE CENTRO ORIENTE CONTRATO N° 4827516-2023 .pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
PSMFormato_CRP5000491882.pdf	PSMFormato_CRP5000491882.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
PSMFormato_CRP5000491883.pdf	PSMFormato_CRP5000491883.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
RENOVAC POLIZA 4827516-2023 RC Clinicas 14 abril al 14 julio 2023.pdf	RENOVAC POLIZA 4827516-2023 RC Clinicas 14 abril al 14 julio 2023.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle

*Fuente plataforma SECOPII

En verificación el equipo auditor identifica que cuenta con acta de inicio en marzo de 2023 y a junio de la presente vigencia no se evidencia publicidad de informes de supervisión.

Contrato **4828636** – 2022, Prestación de servicios de salud (promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento, rehabilitación y paliación incluye medicamentos) a la población no asegurada sin capacidad. Valor \$3.062.304.108.



Documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	cargado por
ACTA DE INICIO CONTRATO 4828636-2023 NORTE FIRMA DIG .pdf	ACTA DE INICIO CONTRATO 4828636-2023 NORTE FIRMA DIG .pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
PSMFormato_CRP5000491885.pdf	PSMFormato_CRP5000491885.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
RENOVAC PÓLIZA SUBR NORTE vigente hasta junio 20 de 2023.pdf	RENOVAC PÓLIZA SUBR NORTE vigente hasta junio 20 de 2023.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Modificación del contrato

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

*Fuente plataforma SECOPII

En verificación el equipo auditor identifica que cuenta con acta de inicio en marzo de 2023 y a junio de la presente vigencia no se evidencia publicidad de informes, de acuerdo con las obligaciones contractuales acordadas.

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

Contrato **0001-2022** Adquirir vacuna de neumococo 23 valencias, vacuna y suero para prevención de la rabia humana. Valor \$2.095.416.657.

INFORMACION DEL PROCEDIMIENTO

información

FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD.

Precio estimado total: COP 2.095.416.657
 number of proceso: FFDS-RE-0001-2022
 Título: Adquirir vacuna de neumococo 23 valencias, vacuna y suero para prevención de la rabia humana
 Fase: presentación de oferta
 Estado: Publicado
 Descripción: Adquirir vacuna de neumococo 23 valencias, vacuna y suero para prevención de la rabia humana
 Tipo de proceso: Contratación régimen especial

datos del contrato

Tipo de contrato: [Contratación Régimen Especial](#)
 Justificación de la modalidad de contratación: Decreto 082 de 2017
 Duración del contrato: 6 (Meses)
 Dirección de ejecución del contrato: Cra 32 N 12-81 Bogotá Distrito Capital de Bogotá COLOMBIA
 Código UNSPSC: 51201615 - Vacuna contra el neumococo
 Lista adicional de códigos UNSPSC: 51201617 - Vacuna contra la rabia; 05115000 - Inmunoglobulina o gamma gg; 05115100 - Prevención y control de enfermedades contagiosas; 05115100 - Servicios de vacunación
 Lotes? Si No Código UNSPSC adicional

Se trata de un contrato de Régimen Especial, sometido solo a los principios de la contratación, cuenta con los componentes exigidos.

Contrato **3804611**, Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de ventilación mecánica y aire acondicionado de la Secretaría Distrital de Salud y sus sedes en custodia, incluido el suministro de repuestos. Valor \$203.601.102.

documentación	
Nombre del documento	
1. COP.pdf	Descargar
6. COTIZACIONES.pdf	Descargar
ANÁLISIS RIESGOS VNI DEFINITIVO 0002022.pdf	Descargar
ANÁLISIS RIESGOS VNI DEFINITIVO 0002022.pdf	Descargar
ANEXO ESPECIFICACIONES TÉCNICAS VNI 0002022.pdf	documentación
Anexo FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
Anexo de convocatoria FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
CONSTANCIA VIOLENCIA COP 1004.pdf	Descargar
ESTUDIO MERCADO VNI DEFINITIVO 0002022.pdf	Descargar
ESTUDIO PREVIO VNI DEFINITIVO 0002022.pdf	Descargar
MEMO INDICADORES FINANCIEROS.pdf	Descargar
OFERTA ECONOMICA VNI 0002022.pdf	Descargar
Proyecto Pliego de condiciones FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
RESOLUCION DE APERTURA FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
ESTUDIOS PREVIOS DEFINITIVOS FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
ANÁLISIS RIESGOS VNI DEFINITIVO FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
ANEXO ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DEFINITIVO FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
Anexo definitivo FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
GUÍA SORTIDOS MANIFESTACIONES DE INTERÉS.pdf	Descargar
Pliego de condiciones Definitivo FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar
Cartograma Definitivo FFDS-SIARC-003-2022.pdf	Descargar

Simulación de la selección

Informes proceso de selección Fecha último final de selección Valor estado de la selección

*Fuente plataforma SECOPII

De acuerdo a lo observado, si bien se evidencia la publicidad de las cotizaciones, la trazabilidad de la gestión que da cuenta de la solicitud y recepción de la misma se encuentra ausente.

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

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
1er INFORME DE SUPERVISIÓN CONT 3804611-2022 ING. BOMBAS Y PLANTAS SAS.pdf	1er INFORME DE SUPERVISIÓN CONT 3804611-2022 ING. BOMBAS Y PLANTAS SAS.pdf	Enidad Estalar Desc
2DO INFORME DE SEP 2022 A FEB 2023 DE SUPERVISIÓN CONT 3804611-2022 ING. BOMBAS Y PLANTAS SAS.pdf	2DO INFORME DE SEP 2022 A FEB 2023 DE SUPERVISIÓN CONT 3804611-2022 ING. BOMBAS Y PLANTAS SAS.pdf	Enidad Estalar Desc
ACTA DE INICIO CTO 3804611.pdf	ACTA DE INICIO CTO 3804611.pdf	Enidad Estalar Desc
CRIP ACTA DE ADICION Y PRORROGA CONTRATO 3804611.pdf (Aprobado)	CRIP ACTA DE ADICION Y PRORROGA CONTRATO 3804611.pdf	Enidad Estalar Desc
CRIP ADICION Y PRORROGA CONTRATO 3804611.pdf	CRIP ADICION Y PRORROGA CONTRATO 3804611.pdf	Enidad Estalar Desc
CRIP CTO 3804611.pdf	CRIP CTO 3804611.pdf	Enidad Estalar Desc
MEMORANDO DESIGNACION SUPERVISIÓN.pdf	MEMORANDO DESIGNACION SUPERVISIÓN.pdf	Enidad Estalar Desc
SOLICITUD Y ANEXOS CONTRATO 3804611.pdf	SOLICITUD Y ANEXOS CONTRATO 3804611.pdf	Enidad Estalar Desc

Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión previa
CDI CTRMOD 16878311	Modificar el contrato	04/04/2023 15:14 (UTC-5 hora)	04/05/2023 16:52 (UTC-5 hora)	publicador	2	Ver

En atención al contrato N° 3804611-2022, establecido entre el FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD – SDS y la empresa INGENIERIA DE BOMBAS Y PLANTAS S.A.S, cuyo objeto es “PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS SISTEMAS DE VENTILACIÓN MECÁNICA Y AIRE ACONDICIONADO DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD Y SUS SEDES EN CUSTODIA, INCLUIDO EL SUMINISTRO DE REPUESTOS.”, remito los informes de supervisión para que se incluyan en la carpeta física del contrato en mención, adjunto los siguientes documentos:

1. Informe supervisión periodo septiembre 2022
2. Informe supervisión periodo octubre 2022
3. Informe supervisión periodo noviembre 2022
4. Informe supervisión periodo diciembre 2022
5. Informe supervisión periodo enero 2023
6. Informe supervisión periodo febrero 2023

Se evidencian tan solo dos informes de supervisión, cuandoquiera que el contrato inicia en agosto de 2022. Se remiten de manera acumulada y extemporánea los informes.

 Elaboró: Mariana Triana Ortiz Ciro Florez	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Reducción de la vida útil de los repuestos	Imposibilidad de suministrar los repuestos de emergencia	Falla en el funcionamiento de los equipos	Incumplimiento e suministro de repuestos
	Descripción (que puede pasar y, como puede ocurrir)	Fluctuación de precios de los repuestos y/o materiales	Suspensión o reducción del suministro de repuestos de emergencia	Sabotaje de empleados o proveedores contratados	Deterioro de las condiciones de operación, público que impidan la ejecución del contrato
	Tipo	Técnico	Técnico	Técnico	Técnico
	Etapas	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución
	Fuente	Externo	Interno	Interno	Interno
Clase	Específico	Específico	Específico	Específico	

La impresión de este documento se considera COPIA NO CONTROLADA. No tiene carácter confidencial y propiedad de la Secretaría Distrital de Salud.

*Fuente estudio previo

Se observa que la matriz de riesgos previsible es débil, en cuanto a la clasificación, estimación, tipificación y asignación tal es el caso de riesgos: económicos, sociales o políticos, operacionales, financieros, regulatorios, ambientales, tecnológicos; situaciones que pueden generar a futuro desequilibrio económico del contrato.

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

Contrato **3769863**, Contratar las pólizas de seguros requeridas por la Secretaría Distrital de Salud - FFDS. (Agrupa todas las pólizas de la entidad) [Funcionamiento]

Identificación de pago	número de factura	codigo de autorizacion	Fecha de expedición	Fecha de recepción	valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					
documentos de ejecución del contrato					
Descripcion	Nombre del documento	cargado por			
Anexo No 2 Póliza RCSP No 1008995-2.pdf	Anexo No 2 Póliza RCSP No 1008995-2.pdf	Entidad Estatal Descargar			
NOTA DE COBERTURA.pdf	NOTA DE COBERTURA.pdf	Entidad Estatal Descargar			
PAGO N° 2 CONT 3769863-2022 RAD 2022E3260.pdf	PAGO N° 2 CONT 3769863-2022 RAD 2022E3260.pdf	Entidad Estatal Descargar			
Póliza IRF No 1001594.pdf	Póliza IRF No 1001594.pdf	Entidad Estatal Descargar			
Póliza RCSP No 1008995.pdf	Póliza RCSP No 1008995.pdf	Entidad Estatal Descargar			
RAD 2022E20358 PAGO POLIZA RCSP.pdf	RAD 2022E20358 PAGO POLIZA RCSP.pdf	Entidad Estatal Descargar			
RAD 2022E20360 PAGO POLIZA IRF.pdf	RAD 2022E20360 PAGO POLIZA IRF.pdf	Entidad Estatal Descargar			

Se trata de un concurso de méritos, se cuenta con la publicidad y el procedimiento establecido.

Contrato **4350344** – 2022, Contratar las obras de mantenimiento y reparación de las fachadas principal norte y sur del edificio sede del Instituto Materno Infantil que forma parte del complejo hospitalario san juan de dios ubicado en la ciudad de Bogotá D.C. Valor \$1.661.249.605.

Empresa	Contacto/mail	Teléfono
Consortio Ingenieros CA	ingandcar@gmail.com	3204210524
Morteros concreto y construcciones S.A.S.	morcon04@hotmail.com	6014839365
Indice Gestión Integral de proyectos SAS	indicproyectos@gmail.com	6017651255

En respuesta a dicho requerimiento se presentaron propuestas por parte de los invitados a cotizar, con la totalidad de los requisitos establecidos para contratar.

Las cotizaciones aclaradas presentadas, cumplen técnicamente con la solicitud de cotización realizada. Así las cosas, para determinar el valor de este proceso, se tuvieron en cuenta inicialmente para el cálculo del costo del presente proceso el promedio simple.

Una vez analizado el valor total de las cotizaciones, y en su promedio simple genera un promedio de \$1.751.591.100,63

	Valor Cotización (\$)
Cotización 1	1.768.326.568,59
Cotización 2	1.677.022.829,39
Cotización 3	1.809.423.903,90
Promedio simple	1.751.591.100,63

*Fuente plataforma SECOPII

En verificación, si bien se evidencia en el Estudio de Mercado las cotizaciones como soporte, la mismas tienen una antigüedad superior a tres (3) meses, como buena práctica en la contratación estatal y la costumbre mercantil la vigencia de las cotizaciones no debe superar los 3 meses, aunado al hecho de las variaciones de mercado con ocasión al impacto de la pandemia, potencialmente generan un impacto negativo. Entre otras situaciones no se identifica quienes estructuran el estudio técnico de mercado.

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

Contrato - Información general

Resumen

ID del contrato en SECOPI: CO1.PCCNTR.4350344

Número del Contrato: CO1.PCCNTR.4350344

Versión del contrato: 1

Objeto del contrato: CONTRATAR LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LAS FACHADAS PRINCIPAL, NORTE Y SUR DEL EDIFICIO SEDE DEL INSTITUTO MATERNO INFANTIL QUE FORMA PARTE DEL COMPLEJO HOSPITALARIO SAN JUAN DE DIOS UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA DC

Tipo: obra

Fecha de inicio del contrato: 18/01/2023 12:00:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Fecha de terminación del contrato: 17/05/2023 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Tiempo adiciones en días: 0 días

Proveedor(es) seleccionado(s): Sí No

Estado de contrato: En ejecución

Liquidación: Sí No

Fecha de inicio de liquidación: 27/04/2022 12:00:00 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Fecha de liquidación: 27/10/2022 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Obligaciones ambientales: Sí No

Obligaciones pos consumo: Sí No

Reversión: Sí No

*Fuente plataforma SECOPII

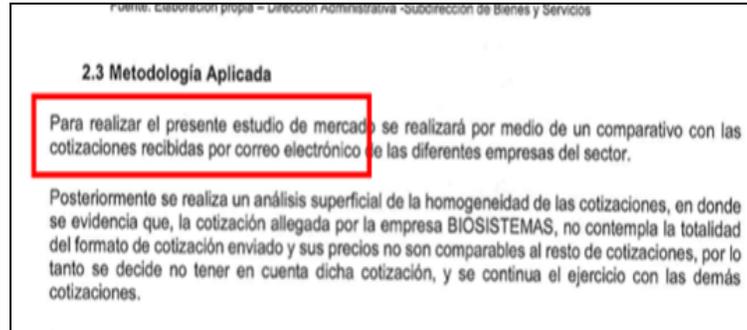
Ahora si bien se justifica la No necesidad de visita de obra, y la cual fue objeto de observación por los proponentes en la etapa precontractual, como buena práctica en la contratación estatal, se considera necesario se entre a replantear la necesidad, comoquiera que pueden inferir otros factores que requieran inspección por parte del oferente, y prevenir futuras intervenciones o desequilibrios en la ecuación financiera del contrato.

Documentos de ejecución del contrato			
Descripción	Nombre del documento	cargado por	
ACTA DE INICIO 4350344.pdf	ACTA DE INICIO 4350344.pdf	Entidad Estatal	Descargar
CRP CTO 4350344.pdf	CRP CTO 4350344.pdf	Entidad Estatal	Descargar
DESIGNACION SUPERVISION CONTRATOS Y COMODATOS (1).pdf	DESIGNACION SUPERVISION CONTRATOS Y COMODATOS (1).pdf	Entidad Estatal	Descargar

El equipo auditor, identifica que si bien se trata de una obra, los informes de supervisión acompañados de los de interventoría no se encuentran publicados o los que den cuenta del avance de la ejecución de la obra y permitan su control.

Contrato **4339408** – 2022, Adecuación física para una zona de bienestar en la terraza del edificio Hemocentro de la sede de la Secretaría Distrital de Salud. Valor \$137.179.400.

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



*Fuente plataforma SECOPII

Se observa por el equipo auditor, que se encuentran publicadas dos de las tres cotizaciones objeto de análisis de precios, ausente la COINGSA, e igualmente no se evidencia la trazabilidad de antecedentes de remisión a la SDS.

Documentos de ejecución del contrato	
Descripción	Nombre del documento
FF 21_44_101403110-6 _Poliza Suspensión 2.pdf	FF 21_44_101403110-6 _Poliza Suspensión 2.pdf
Informe parcial No.2 feb - mar.pdf	Informe parcial No.2 feb - mar.pdf
ACTA DE INICIO CTO 4339408.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4339408.pdf
MEMORANDO_SUPERVISION.PDF	MEMORANDO_SUPERVISION.PDF
CRP CTO 4339408.pdf	CRP CTO 4339408.pdf
Informe parcial No.1 ene - feb.pdf	Informe parcial No.1 ene - feb.pdf

*Fuente plataforma SECOPII

Se observa que a la fecha no se encuentran publicados la totalidad de informes de supervisión, teniendo presente que se prorroga el contrato hasta el 30 de junio de 2023.



PROYECTOS Y CONSULTORIAS ORION SAS
NIT: 901.503.188-3

CONTRATAR LA INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL AL CONTRATO QUE TIENE POR OBJETO: ADECUACIÓN FÍSICA PARA UNA ZONA DE BIENESTAR EN LA TERRAZA DEL EDIFICIO HEMOCENTRO DE LA SEDE DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD.

INFORME MENSUAL DE INTERVENTORIA DE AVANCE Y EJECUCION DEL CONTRATO

CONTRATO No. 022-052000_7790 del 2022 SUSCRITO CON PROYECTOS Y CONSULTORIAS ORION SAS

PERIODO DEL INFORME:

Desde: 10 de febrero de 2023

Hasta: 09 de marzo de 2023

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

Igualmente los informes presentados parciales, solo se encuentran suscritos por el contratista consultor, no se validan por la supervisión de la SDS-FFDS.

Contrato **4168925** – 2022, Realizar la interventoría para el diseño, construcción y dotación de equipos para un laboratorio de alta seguridad biológica BSL3. Valor \$ 1.480.608.459

Una vez analizado el valor total de las cotizaciones, y en su promedio simple genera un valor de \$1.887.514.411

PROMEDIO SIMPLE SOBRE LOS TOTALES	1	COTIZACIÓN	2.871.081.108
	2	COTIZACIÓN	1.251.420.482
	3	COTIZACIÓN	1.540.041.642
	TOTAL		5.662.543.232
	PROMEDIO		1.887.514.411

Sin embargo, analizando las cotizaciones para cada uno de los profesionales requeridos estableciendo la variación frente al promedio simple para cada uno se evidencia una gran dispersión en los valores cotizados, por tal motivo se ve importante ajustar la metodología estadística para la determinación del presupuesto del para el presente proceso.

De acuerdo con el procedimiento establecido por la Entidad para el estudio de mercado se realiza la solicitud el 23 de mayo vía correo electrónico con presentación de cotizaciones el 31 de mayo, ampliación de plazo para el 3 de junio la presentación de las propuestas a ocho empresas. El recibo de cotizaciones estableció unos parámetros como: fecha de invitación, Fecha límite de presentación de la cotización, objeto del estudio de mercado, formato de oferta económica, condiciones técnicas entre otras.

Se evidencia en el estudio de mercado que se adelanta el proceso de cotización; sin embargo no se soporta dicha trazabilidad de que trata el Lineamiento.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	GESTIÓN CONTRACTUAL SUBDIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL			
	INFORME CONTRACTUAL PARCIAL DEL SUPERVISOR DE AVANCE Y EJECUCIÓN			
	Código:	SDS-CON-FT-071	Versión:	
Elaboró: Carlos Andrés Montaña Buitrago / Revisó: Héctor Fabio González Castellanos / Aprobó: Luz Myriam Ciro Flórez				
climatizado con diferenciales de presión, etc.)				
3. Revisar y conceptuar sobre los perfiles profesionales del personal principal involucrado en el DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA DEL BSL 3, exigir sus competencias laborales y aspectos legales y efectuar seguimiento a su desempeño.	Personal presentado idóneo para el proceso de interventoría.			16112022 MAS SECR 0001 2022 Hojas de Vida

Se evidencia que la supervisión relaciona la información generada con ocasión de la ejecución contractual; sin embargo es prudente que en el cuerpo del informe se detalle la ubicación de las evidencias y/o documentación anexa.

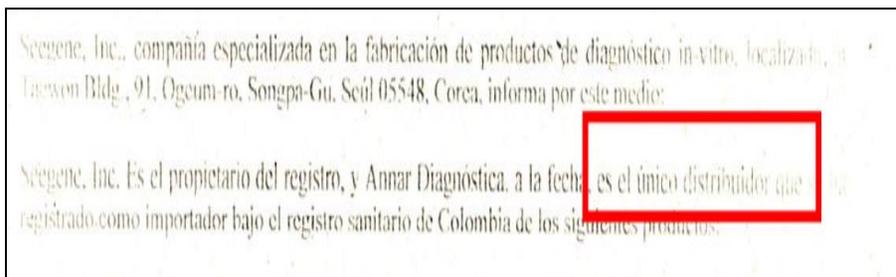
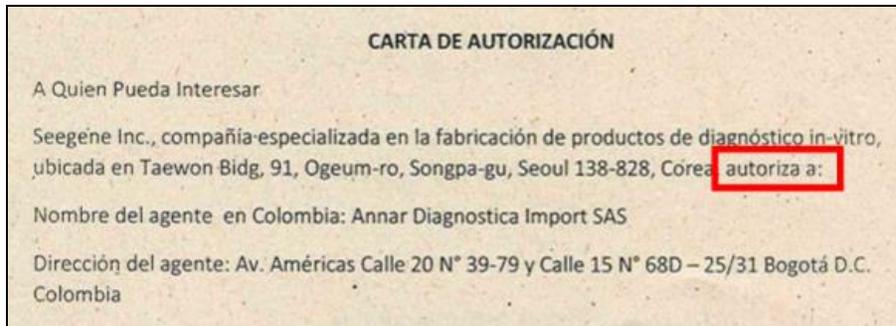
Contrato **4827598** -2023, Prestación de servicios de salud (promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento, rehabilitación y paliación incluye medicamentos) a la población no asegurada sin capacidad. Valor \$ 1.425.085.420.

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

Descripción	Nombre del documento
ACTA DE INICO SUR-ESE.pdf	ACTA DE INICO SUR-ESE.pdf
6.5.13CERTIFICADO CUMPLIMIENTO DECRETO 332 DEL 2020 ABRIL 2023.pdf	6.5.13CERTIFICADO CUMPLIMIENTO DECRETO 332 DEL 2020 ABRIL 2023.pdf
Registro presupuestal.pdf	Registro presupuestal.pdf
6.4.1 PLAN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO BIOMÉDICA 2023.xlsx	6.4.1 PLAN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO BIOMÉDICA 2023.xlsx
Anexo 1 Designados como Supervisores.pdf	Anexo 1 Designados como Supervisores.pdf
Respuesta Solicitud Cumplimiento A Obligaciones del contrato N° 4827598 DE 2023.pdf	Respuesta Solicitud Cumplimiento A Obligaciones del contrato N° 4827598 DE 2023.pdf

En consulta a la plataforma SECOP, no se evidencia el seguimiento debido por parte de la supervisión, pese a que el contrato inicia desde el mes de enero de 2023 a junio no registra informes de avance.

Contrato **4328556-2022**, Contratar el suministro de reactivos para la detección de virus respiratorio por biología molecular. Valor \$ 1.383.480.000



En los estudios de mercado es importante que se establezca con exactitud la causal de contratación, cuandoquiera que se invoca la ausencia de pluralidad de oferentes, y se debe establecer la diferencia entre proveedor autorizado y proveedor exclusivo. Es de precisar que la información a publicar debe de ser clara, legible y cuente con los criterios de calidad de la información pública.

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

Documentos de ejecución del contrato	
Descripcion	Nombre del documento
ACTA DE INICIO CTO 4328556.pdf	ACTA DE INICIO CTO 4328556.pdf
CRP CTO 4328556.pdf	CRP CTO 4328556.pdf
1. PAGO FV142652- ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT.pdf	1. PAGO FV142652- ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT.pdf
2. PAGO FV148449- ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT.pdf	2. PAGO FV148449- ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT.pdf

ASUNTO: DOCUMENTOS PARA TRAMITE DE PAGO

Con un cordial saludo, adjunto los siguientes documentos para trámite de pago, correspondiente al contrato No. CO1.PCCNTR.4328556-2022 suscrito con ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S.A.S:

- Original certificación de supervisión.
- Original factura No. FV142652 por valor de \$241.560.000.
- Comprobante de ingreso a Almacén No. 202301100009.
- Clausulado adicional contrato de prestación de servicios.
- Certificación de pago de aportes parafiscales y seguridad social del contratista.
- Cámara de Comercio
- Rut
- Rit
- Certificación Bancaria.

En verificación se identifica que, se trata de un contrato de suministro, pese a ello no se observa el debido seguimiento por parte de la supervisión, donde solo reposan trámite de pago de facturas, pero no informes que den cuenta del cumplimiento de las obligaciones contractuales.

Contrato **4355048** – 2022, Suministro de elementos, materiales, insumos, y demás recursos necesarios para la realización de pruebas de Diagnóstico y pronóstico en la Subdirección Laboratorio de Salud pública de la Secretaría Distrital de Salud. Valor \$ 1.014.012.842

 MENSAJES	<input type="button" value="Crear"/>
 DECLARATORIA DE DESIERTA FONDO FINANCIERO 13/01/2023 12:14 PM DIS ...	
 BOGOTÁ	SECRETARÍA DE SALUD
 2898	DE FECHA 28 DIC 2022
RESOLUCIÓN NÚMERO _____ DE FECHA _____	
Por la cual se adjudica y se declara desierto algunos lotes del proceso de Selección Abreviada Subasta Inversa Electrónica FFDS-SASI-017-2022, cuyo objeto corresponde a: "SUMINISTRO DE LOS ELEMENTOS, MATERIALES, INSUMOS Y DEMAS RECURSOS NECESARIOS PARA LA REALIZACIÓN DE LAS PRUEBAS DE DIAGNÓSTICO Y PRONÓSTICO EN LA SUBDIRECCION LABORATORIO DE SALUD PÚBLICA DE LA SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD."	
EL DIRECTOR EJECUTIVO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD (E)	

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

El acto administrativo constituido por la resolución **No. 2898** del 28 de diciembre de 2022 "Por la cual se declara desierto el proceso de Selección abreviada subasta inversa **No. FFDS-SASI-017-2022**, cuyo objeto corresponde a: "SUMINISTRO DE LOS ELEMENTOS, MATERIALES, INSUMOS Y DEMÁS RECURSOS NECESARIOS PARA LA REALIZACIÓN DE LAS PRUEBAS DE DIAGNÓSTICO Y PRONÓSTICO EN LA SUBDIRECCION LABORATORIO DE SALUD PÚBLICA DE LA SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD" proferida por el Director Ejecutivo (E) del Fondo Financiero Distrital de Salud fue notificada por medio del Sistema Electrónico de Contratación Pública – SECOP II- proceso FFDS-SASI-017-2022 el 28 de diciembre de 2022.

En desarrollo del proceso contractual en consulta, el equipo auditor observa que el proceso cuenta con Resolución No. 2898, mediante la cual se Declara Desierto el Proceso y Adjudica; sin embargo no se evidencia que el proceso se encuentre cancelado, por el contrario se encuentra en ejecución, situación que genera incertidumbre, comoquiera que se trata de dos actos de diferente naturaleza, afectando la calidad y confiabilidad de la información publicada.

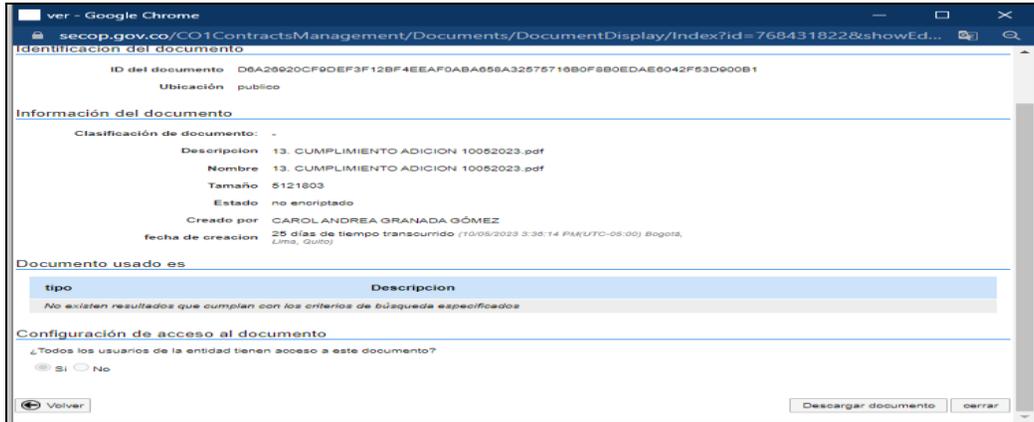
Documentos de ejecución del contrato	
Descripcion	Nombre del documento
ACTA DE INICIO 4355048.pdf	ACTA DE INICIO 4355048.pdf
CRP CTO 4355048.pdf	CRP CTO 4355048.pdf

En consulta al proceso y el seguimiento a la etapa contractual se observa que pese a contar con acta de inicio en el mes de enero de 2023, a junio no se encuentra radicado ningún informe de supervisión que permita generar certeza de la debida ejecución del contrato.

Contrato **4312569**, con objeto "Prestar el servicio de vigilancia y seguridad privada del Complejo Hospitalario San Juan de Dios ubicado en la ciudad de Bogotá DC", a nombre de la empresa CONVISUR DE COLOMBIA LTDA, se evidenció que en el mes de mayo se realizó modificación del mismo para prórroga de 2 meses a partir del 06 de mayo, en donde a fecha 05 de junio de 2023 no ha sido aprobada la póliza por parte del proceso de Gestión Contractual.

Garantías del proveedor:						
id de la garantía	justificación	tipo de garantía	Valor	emisor	fecha de inicio	Estado
COI1WRT11642407	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato 🚩	contrato de seguro	423.483.297,15 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	05/06/2026 (07:45:00) Bogotá, Lima, Quito	Pendiente detalle
COI1WRT11642653	Responsabilidad civil extrac contractual	contrato de seguro	200.000.000,00 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	30 días para terminar (07/02/23 12:00 PM UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Pendiente detalle
COI1WRT11454714	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato 🚩	contrato de seguro	292.871.451,15 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	05/06/2026 (07:45:00) Bogotá, Lima, Quito	Aprobada detalle
COI1WRT11269470	Cumplimiento - Cumplimiento del contrato 🚩	contrato de seguro	302.917.596,75 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	05/06/2026 (07:45:00) Bogotá, Lima, Quito	Aprobada detalle
COI1WRT10530940	Responsabilidad civil extrac contractual	contrato de seguro	200.000.000,00 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	30 días de tiempo transcurrido (05/02/23 12:00 PM UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Vencido detalle

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



*Fuente plataforma SECOP II

Contrato **4338233** - 2022, Realizar evaluación externa y proceso de certificación a IPS en la estrategia instituciones amigas de la mujer y la infancia integral (IAMII). Valor \$885.740.796.

The screenshot shows the 'Ejecución del contrato' page in the SECOP II system, displaying a table of documents:

Nombre del documento	cargado por
evaluadores enfermera 1_comprimido.pdf	Entidad Estatal
ime_C SALUD EL CARMEN.zip	Entidad Estatal
ime_CAPS PABLO VI.zip	Entidad Estatal
ilar salud.zip	Entidad Estatal
ime_CLINICA DE LA MUJER.zip	Entidad Estatal
ime_UNIDAD DE CONSULTA CAFAM KENNEDY.zip	Entidad Estatal
me_C SALUD LOS LACHES.zip	Entidad Estatal
2 segundo informe supervisión_4338233.pdf	Entidad Estatal
B reunión.zip	Entidad Estatal
ico 1 preevaluación.zip	Entidad Estatal
cco 2 asistencia tecnica asesoria.zip	Entidad Estatal
temas.zip	Entidad Estatal
me_CSSAN CRISTOBAL.zip	Entidad Estatal

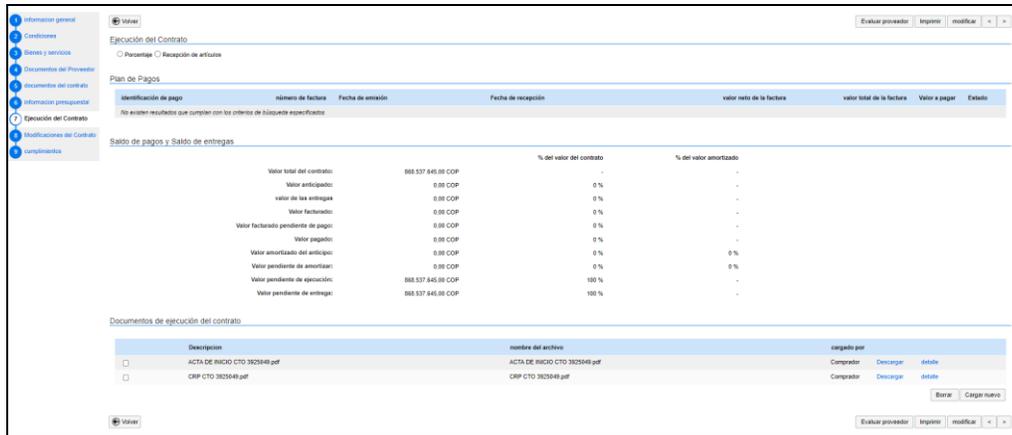
*Fuente plataforma SECOP II

En verificación el equipo auditor evidencia, que en los documentos contractuales, no se encuentra publicada el acta inicio, situación que genera afectación a la publicidad y confiabilidad de la información.

Contrato **3925049**- 2022, Adquirir elementos y equipos que permitan la descontaminación masiva limpieza higiénica de personas y su posterior aislamiento frente a los incidentes de individuos que han estado en contacto con productos biológicos o químicos peligrosos. Valor \$144.756.274.

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

GESTION CONTRACTUAL SUBDIRECCION DE CONTRATACION SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL																						
ESTUDIOS PREVIOS PARA PROCESOS DE SELECCIÓN																						
Elaboro: Mariana Triana Ortiz/ Carlos Alfonso González / Reviso: Ana Maria Margarita Arévalo / Carlos Andrés Montaña Aprobó: Luz Myriam Ciro Flórez																						
Código: SDS-CON-FT-004 Versión: 0																						
No.	Clase	Estrata	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia	Probabilidad			Impacto			Categoría del Riesgo	¿A quién se asigna?	Tratamiento/Controles	Impacto después de tratamiento			¿Alcía la aplicación del control?	Persona responsable del seguimiento	Fecha estimada inicio tratamiento	Fecha estimada finalización tratamiento	Monitoreo y Revisión
						Categoría	Valoración	Valoración	Categoría	Valoración	Valoración				Probabilidad	Impacto	Control					
1	General	Estrata 1	Riesgo Soberano	El riesgo principal por acciones administrativas como: Aumento incurrir en deudas, afectada la reputación de la entidad, el servicio al cliente, entre otros.	Exposición temprana del contrato y demora en el cumplimiento de los plazos establecidos.	Medio	3	Bajo	2	5	Riesgo Alto	Contratista	Aplicación de hitos y entregas cuando se detecta atraso de las acciones críticas mencionadas, para que se evidencie que permitieron continuar el proceso sin interrupción.	2	1	3	Entrenamiento	Supervisor	Inicio del proceso	Finalización del proceso	Revisión de pruebas y evidencias por el auditor	
2	General	Estrata 1	Riesgo Económico	Definido del cumplimiento y del mercado. Específicamente, la evaluación de los riesgos de incumplimiento de los términos, condiciones, obligaciones y ejecución de los hitos.	Que el objeto contractual, no pueda ser usado a su debido tiempo por las partes involucradas.	Bajo	2	Medio	3	5	Riesgo Medio	Contratista	Hacer énfasis en el cumplimiento de hitos y entregas de la capacidad técnica, técnica, experiencia de los recursos, así como cumplir el tiempo de entrega de los productos y servicios de manera.	2	1	5	Entrenamiento	Supervisor	Inicio del proceso	Finalización del proceso	Revisión de pruebas y evidencias por el auditor	



Plan de Pagos

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

Saldo de pagos y Saldo de entregas

	valor	% del valor del contrato	% del valor amortizado
Valor total del contrato:	868.537.648.00 COP	-	-
Valor anticipado:	0.00 COP	0%	-
valor de las entregas:	0.00 COP	0%	-
Valor facturado:	0.00 COP	0%	-
Valor facturado pendiente de pago:	0.00 COP	0%	-
Valor pagado:	0.00 COP	0%	-
Valor amortizado del anticipo:	0.00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0.00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	868.537.648.00 COP	100%	-
Valor pendiente de entrega:	868.537.648.00 COP	100%	-

Documentos de ejecución del contrato

Descripción	nombre del archivo	cargado por
ACTA DE INICIO CTO 382548.pdf	ACTA DE INICIO CTO 382548.pdf	Comptador Descargar detalle
CRP CTO 382548.pdf	CRP CTO 382548.pdf	Comptador Descargar detalle

*Fuente plataforma SECOP II

En la identificación de riesgos para el proceso de contratación, no se cumple con el esquema planteado por parte de la entidad, mostrando riesgos generales del distrito, sin el análisis de los riesgos asociados a la gestión del contrato, de igual manera los controles operativos, administrativos y de gestión para los mismos.

No se evidencia ningún informe de supervisión y o pagos realizados, o evidencia de entrega de los elementos contratos, el cual termino su ejecución el 18/03/2023 y no se evidencian modificaciones al contrato.

Contrato **4322036** - 2022, Contratar el mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones físicas de la secretaria distrital de salud y sus sedes en custodia Funcionamiento. Valor \$802.651.179

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

Se evidenció en la supervisión, en el acta de inicio observaciones frente a la gestión contractual, en la cual se hacen salvedades, manifestando que a la fecha de la firma del acta de inicio, las pólizas no se habían validado como se muestra a continuación:

ACTA DE INICIO			
CONTRATO O CONVENIO No. 4322036 DE 2022			
ENTIDAD	Fondo Financiero Distrital De Salud		
CONTRATANTE:	UNION TEMPORAL INGENIEROS C&P 2022		
CONTRATISTA:	NIT 901666116		
IDENTIFICACIÓN	108-052000 Contratar el mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones físicas de la Secretaría Distrital de Salud y sus sedes en custodia [Funcionamiento]		
CONTRATISTA-OBJETO			
DEL CONTRATO:			
VALOR DEL	\$ 802.651.179.00		
CONTRATO: FECHA DE	19 de enero de 2023		
INICIACION: FECHA DE	18 de julio de 2023		
TERMINACION:			
CLASE DE CONTRATO O CONVENIO OBRA			
DATOS DE LA PÓLIZA			
NUMERO	ASEGURADORA	FECHA DE EXPEDICION	VALOR ASEGURADO
CV-100028974	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	02/01/2023	\$561.856.825,3
SUPERVISOR: Subdirector Operativo Código 68 Grado 06			
VALIDAR LAS GARANTÍAS YA QUE NO CUBREN EN SU TOTALIDAD EL CONTRATO. VALIDAR EN LOS PROXIMOS 3 DIAS HÁBILES			
Para constancia se firma la presente acta por los que en ella intervienen, una vez leída y aprobada. Dada en Bogotá D.C., a los diecinueve (19) días del mes de enero, del año dos mil veintitrés (2023).			
Nota: Se deberá verificar por el Supervisor que la vigencia de la garantía cubre el tiempo de ejecución conforme a lo previsto en el contrato o convenio, teniendo en cuenta la fecha de suscripción del acta de inicio o de lo contrario, deberá dejar constancia que la misma debe ser actualizada por el contratista en un plazo máximo de tres (03) días hábiles y cargarla en la plataforma (SECOP II), o entregarla en medio físico (SECOP I) en la subdirección de contratación, para que en cualquiera de los dos (2) casos pueda ser aprobada.			
 Diana Marcela Acosta Rubio Subdirectora Operativa Código 68 Grado 06		 UNION TEMPORAL INGENIEROS C&P 2022 Firma Contratista	
lidad: es necesario investigar			

De igual manera en el cargue de la información en el SECOP, se evidencia que los informes de gestión cargados en SECOP no son legibles, como se evidencia a continuación:

2. GENERALIDADES	
OBJETO:	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS INSTALACIONES FÍSICAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y SUS SEDES EN CUSTODIA
CONTRATO:	4322036 DE 2022
CONTRATISTA:	UNION TEMPORAL INGENIEROS C&P 2022
NIT:	901.666.116-2
PLAZO DE EJECUCION:	5 MESES
VALOR:	\$ 802.651.179.00
2.1 ANTECEDENTES	
ADJUDICACION:	15 DE DICIEMBRE DE 2022
Nº RESOLUCION DE ADJUDICACION:	2820
VALOR ADJUDICADO:	\$ 802.651.179.00
ACTA DE REGISTRO:	16 DE ENERO DE 2023
FECHA TERMINACION INICIAL:	18 DE JULIO DE 2023
2.2 LUGAR DE EJECUCIÓN	
El desarrollo del contrato 4322036 DE 2022 se va a llevar a cabo en cinco (5) sedes en custodia y tres lotes ubicados en la ciudad de Bogotá y Zipaquirá.	
2.1. SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD	
Dirección: CL 13 32 59 - KR 32 12 81 - KR 33 12 42 - 46 - KR 33 12 90 - Bogotá	
2.2. PREDIO CASA AZUL	
Dirección: C-13 31 98 - Bogotá	
2.3. PREDIO CAMELIA	
Dirección: Calle 1 A Sur No 23A 15 -	

Se evidencia que en la ejecución contractual, se incumple el numeral 28 del procedimiento contratación – etapa precontractual -> (aprobación extemporánea garantías) las cuales hasta el 31 de enero de 2023 se aprueban. Mientras que se inicia el contrato el 19 de enero de 2023.

REVISAR RP Y APROBAR LA GARANTÍA POR LA PLATAFORMA DEL SECOP
 El funcionario registrado en la plataforma SECOP para la revisión y aprobación de garantías, revisa

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

que la garantía subida por el contratista se haya constituido correctamente y chequea que RP expedido corresponda a los datos del contrato suscrito

28

1 (Día)

DETALLE DE LA GARANTÍA		
<input type="radio"/> Patrimonio autónomo <input type="radio"/> Garantía bancaria		
Entidad aseguradora	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	
Número de póliza	CV-100028974	
Tomador	UNION TEMPORAL INGENIEROS C&P 2022	
Beneficiario	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	
Justificación	Valor del amparo	Vigencia
Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	160.530.235,80 COP	18/01/2024 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Guaya)
Cumplimiento - Pago de salarios	80.265.117,90 COP	18/07/2026 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Guaya)
Cumplimiento - Estabilidad y calidad de la obra	160.530.235,80 COP	18/07/2028 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Guaya)
Cumplimiento - Calidad y correcto funcionamiento de los bienes	160.530.235,80 COP	18/01/2024 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Guaya)
Descripción	Nombre del documento	
<input type="checkbox"/> 4 Poliza_10_CV-100028974_2 - Cumplimiento_OK.pdf	4 Poliza_10_CV-100028974_2 - Cumplimiento_OK.pdf Descargar Detalle	
Creado por: CARLOS EDUARDO RUILO GOMEZ 31/01/2023 5:07 PM (UTC-5 horas)		

*Fuente plataforma SECOPII

Contrato **3480808**, no se evidencian la integralidad de los documentos de la gestión precontractual de acuerdo a la lista de chequeo del correspondiente proceso, no se encuentra la totalidad de documentación publicada, como se muestra a continuación:

documentación
Nombre del documento
ANEXO 01 ANALISIS DEL SECTOR.pdf Descargar
ESTUDIOS ANTERIORES FFPIS-02/11/4-2022 (1).pdf Descargar
COP 881.pdf Descargar
COTIZACION CON IVA BIENES 01.pdf Descargar
REGISTRO EXCLUSIVO CADAMRA.pdf Descargar
información de la selección

*Fuente plataforma SECOPII

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

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

Contrato **4181621-** 2023 Construcción de los cuartos de control y vigilancia de la antena de radiocomunicaciones. Valor \$715.825.853.

<p style="font-size: 8px;">Se le solicita al contratista...</p> <p style="font-size: 8px;">Se solicita al contratista...</p>	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>N</td></tr> <tr><td>Específico</td><td>Clase</td></tr> <tr><td>Externo</td><td>Fuente</td></tr> <tr><td>Planeación</td><td>Etapas</td></tr> <tr><td>Esenciales</td><td>Tipo</td></tr> <tr><td>F fluctuación de los precios de los productos a adquirir en el mercado, generando sobrecostos en su adquisición</td><td>Descripción</td></tr> <tr><td>Sobrecostos en la adquisición de productos</td><td>Consecuencia de la ocurrencia del evento</td></tr> <tr><td>3</td><td>Probabilidad</td></tr> <tr><td>3</td><td>Impacto</td></tr> <tr><td>0</td><td>Valoración</td></tr> <tr><td>Bajo</td><td>Categoría</td></tr> <tr><td>Contratista</td><td>¿A quién se le asigna?</td></tr> <tr><td>Solicitar al contratista sostener el precio de los productos a adquirir durante la ejecución de la obra</td><td>Tratamiento/Control a ser implementado</td></tr> <tr><td>1</td><td>Probabilidad</td></tr> <tr><td>1</td><td>Impacto</td></tr> <tr><td>2</td><td>Valoración</td></tr> <tr><td>Bajo</td><td>Categoría</td></tr> <tr><td>No</td><td>¿Afecta la ejecución del contrato?</td></tr> <tr><td>Contratista</td><td>Responsable por implementar el tratamiento</td></tr> <tr><td>Desde la estructuración de los documentos del proceso</td><td>Fecha estimada en que se inicia el tratamiento</td></tr> <tr><td>Hasta el día del cierre del proceso</td><td>Fecha estimada en que se completa el tratamiento</td></tr> <tr><td>Verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos en el proceso de contratación</td><td>¿Quién realiza el monitoreo?</td></tr> <tr><td>1 a 2 veces desde la suscripción del acta de inicio hasta la finalización del contrato</td><td>Periodicidad</td></tr> <tr><td></td><td>Monitoreo y revisión</td></tr> </table>	1	N	Específico	Clase	Externo	Fuente	Planeación	Etapas	Esenciales	Tipo	F fluctuación de los precios de los productos a adquirir en el mercado, generando sobrecostos en su adquisición	Descripción	Sobrecostos en la adquisición de productos	Consecuencia de la ocurrencia del evento	3	Probabilidad	3	Impacto	0	Valoración	Bajo	Categoría	Contratista	¿A quién se le asigna?	Solicitar al contratista sostener el precio de los productos a adquirir durante la ejecución de la obra	Tratamiento/Control a ser implementado	1	Probabilidad	1	Impacto	2	Valoración	Bajo	Categoría	No	¿Afecta la ejecución del contrato?	Contratista	Responsable por implementar el tratamiento	Desde la estructuración de los documentos del proceso	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Hasta el día del cierre del proceso	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos en el proceso de contratación	¿Quién realiza el monitoreo?	1 a 2 veces desde la suscripción del acta de inicio hasta la finalización del contrato	Periodicidad		Monitoreo y revisión	<p style="font-size: 8px;">SECRETARÍA DE SALUD</p> <p style="font-size: 8px;">ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES</p> <p style="font-size: 8px;">SECRETARÍA DE SALUD</p> <p style="font-size: 8px;">SECRETARÍA DE SALUD</p>
1	N																																																	
Específico	Clase																																																	
Externo	Fuente																																																	
Planeación	Etapas																																																	
Esenciales	Tipo																																																	
F fluctuación de los precios de los productos a adquirir en el mercado, generando sobrecostos en su adquisición	Descripción																																																	
Sobrecostos en la adquisición de productos	Consecuencia de la ocurrencia del evento																																																	
3	Probabilidad																																																	
3	Impacto																																																	
0	Valoración																																																	
Bajo	Categoría																																																	
Contratista	¿A quién se le asigna?																																																	
Solicitar al contratista sostener el precio de los productos a adquirir durante la ejecución de la obra	Tratamiento/Control a ser implementado																																																	
1	Probabilidad																																																	
1	Impacto																																																	
2	Valoración																																																	
Bajo	Categoría																																																	
No	¿Afecta la ejecución del contrato?																																																	
Contratista	Responsable por implementar el tratamiento																																																	
Desde la estructuración de los documentos del proceso	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento																																																	
Hasta el día del cierre del proceso	Fecha estimada en que se completa el tratamiento																																																	
Verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos en el proceso de contratación	¿Quién realiza el monitoreo?																																																	
1 a 2 veces desde la suscripción del acta de inicio hasta la finalización del contrato	Periodicidad																																																	
	Monitoreo y revisión																																																	

<input type="radio"/> Valor de la garantía Fecha de vigencia (hasta): 05/10/2023 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito							
<input checked="" type="radio"/> Responsabilidad civil extra contractual <input type="radio"/> No No. de SMLV: 300							
Fecha límite para entrega de garantías: 17/11/2022 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito Fecha de entrega de garantías: 21/04/2023 9:19:47 AM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito							
Justificación	Tipo de garantía	Valor	Emisor	Fecha fin	Estado		
Responsabilidad civil extra contractual	Contrato de seguro	200.000.000 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	28/02/2023 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Vencida	Detalle	
Responsabilidad civil extra contractual	Contrato de seguro	200.000.000 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	30/04/2023 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Rechazada	Detalle	
Cumplimiento - Cumplimiento del contrato	Contrato de seguro	357.912.326.5 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	30/04/2026 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Aprobada	Detalle	
Responsabilidad civil extra contractual	Contrato de seguro	200.000.000 COP	SEGUROS DEL ESTADO SA	30/04/2023 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Rechazada	Detalle	
Señal de la vifeta		74.697.303.8 COP	-	Configuración financiera - Garantías	05/10/2023 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito	Vencida	Detalle

*Fuente plataforma SECOPII

A la fecha de revisión se evidencia que el contrato se encuentra en estado de "Suspendido".

En verificación el equipo auditor observa que si bien el contrato cuenta con acta de inicio del 30 de noviembre de 2022, a junio de 2023 no se evidencia aprobación de la póliza de responsabilidad civil extracontractual, situación que contraviene las obligaciones y/o estipulaciones contractuales.

Así mismo se evidencian en el análisis de riesgos previsible que la matriz no cuenta con los controles sobre la gestión, teniendo en cuenta que durante la ejecución del contrato es susceptible de materializar el riesgo "Efectos derivados de las condiciones técnicas o del proceso constructivo, que incrementen o disminuyan las cantidades necesarias para la ejecución de los diseños.", con ocasión de la suspensión.

Entre otras situaciones observadas, el contrato no cuenta con informe de supervisión y/o ejecución que den cuenta de la trazabilidad.

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

Verificado el contrato **3834760** – 2022. Prestar servicios orientados a desarrollar actividades de bienestar dirigidas a los servidores públicos de la Secretaría Distrital de Salud, en aras de contribuir a su desarrollo integral. Valor \$661.332.640

documentación			
Nombre del documento			
ESTUDIOS PREVIOS ANEIOS OFERTA COOPS COMPENSAR BIENESTAR.pdf			Descarga
Información de la selección			
entidad adjudicataria	valor del contrato	Documento(s)	Evaluación
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$61.332.640.00 COP	Descargar	Ver contrato
Visita al lugar de ejecución			

Fuente: Plataforma Secop II

El equipo auditor evidencia que si bien se adjunta la documentación, la misma se encuentra almacenada e integrada en un solo archivo, lo que altera la calidad de la información, la plataforma SECOPII, por su naturaleza es transaccional, es por ello que cuenta con varios módulos para las diferentes actuaciones que se surtan en el referida etapa, situación que como se afirma no se encuentra de forma detallada.

Verificado el contrato **4268144** de 2022, Realizar el monitoreo de coberturas rápidas de vacunación en el Distrito Capital, Valor \$415.220.000

documentación	
Nombre del documento	
12 Formatos Estables definitivos FFDS-OMA-014-2022.docx	Descargar
Ajastado MER COBERTURAS 07102020RVF (2).pdf	Descargar
ANEJO 1 ANALISIS DEL SECTOR.pdf	Descargar
ANEJO 3 ANALISIS DE RIESGOS.pdf	Descargar
ANEJO 4 OFERTA ECONOMICA.pdf	Descargar
ANEJO 7 CONDICIONES TECNICAS.pdf	Descargar
CDP Y VIGENCIA DEL CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL.pdf	documentacion
Estudios Previos Ajustado 19RC1.pdf	Descargar
INDICADORES FINANCIEROS.pdf	Descargar
AVISO DE CONVOCATORIA FFDS-OMA-014-2022.pdf	Descargar
PLIEGO DE CONDICIONES OMA-014-2022.pdf	Descargar
CRONOGRAMA.pdf	Descargar
DEF ANEJO TÉCNICO 7.pdf	Descargar
EP COBERTURAS DEFINITIVO.pdf	Descargar
PLIEGO DE CONDICIONES DEFINITIVAS OMA-014-2022.pdf	Descargar
RESOLUCION DE APERTURA FFDS-OMA-014-2022.pdf	Descargar
Información de la selección	

*Fuente plataforma SECOPII

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

identificación de pago	número de factura	codigo de autorizacion	Fecha de expedición	Fecha de recepción	valor total de la factura	Estado
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

Descripción	Nombre del documento	cargado por
Informe 1 CTO 4268144.pdf	Informe 1 CTO 4268144.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
ACTA DE INICIO 4268144.pdf	ACTA DE INICIO 4268144.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle
CRP CTO 4268144.pdf	CRP CTO 4268144.pdf	Entidad Estatal Descargar detalle

modificación del contrato
Volver al inicio

*Fuente plataforma SECOPII

Se evidencia que no se cuenta con los soportes y trazabilidad de las cotizaciones que amparen el estudio de mercado, igualmente se evidencia que el contrato finalizó el 19 de mayo de 2023 y a la fecha de revisión 20 de junio de 2023, sólo cuenta con un informe de supervisión.

Verificado el contrato **4322314** – 2022, contratar el suministro de insumos y reactivos necesarios para realizar la confirmación diagnóstica, control de calidad y vigilancia epidemiológica en eventos de microbiología clínica y ambiental en la subdirección de laboratorio de salud pública de la Secretaría Distrital de Salud, Valor \$ 383.822.035

No ofrecer pagos o halagos a los funcionarios del FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD durante el desarrollo del contrato/convenio que se suscriba si llegase a suscribirse el contrato/convenio.

EL CONTRATISTA se compromete formalmente a no efectuar acuerdos, o realizar actos o conductas que tengan por objeto o como efecto la colusión en el presente proceso de contratación o la distribución de la adjudicación de contratos entre los cuales se encuentre el que es materia del presente proceso, o la fijación de los términos de la propuesta.

CLÁUSULA SEGUNDA: CONSECUENCIAS DEL INCUMPLIMIENTO. EL CONTRATISTA Asume a través de la suscripción del presente compromiso, las consecuencias, si se verificare el incumplimiento de los compromisos de anticorrupción.

En constancia de lo anterior, y como manifestación de la aceptación de los compromisos unilaterales incorporados en el presente documento, se firma el mismo en la ciudad de XXXXX a los XXXXX días del mes de XXXXX de XXXXX del año 2017.

FIRMA:
 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:
 TIPO Y No. DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN:
 NIT:

*Fuente análisis económico

En verificación, se evidencia que los documentos que soportan el proceso contractual, presentan deficiencias, como ausencia firmas, no diligenciamiento, lo cual afecta el principio de transparencia y calidad de la información de la información pública que es objeto de control social y demás entes de control.

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

6.1 Esquema de la Líneas de Defensa

El Esquema de Líneas de Defensa define la asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, no siendo una tarea exclusiva de la Oficina de Control Interno, ya que esta oficina hace parte del Sistema de Control Interno de forma integral, aportando información desde la evaluación independiente como (*tercera línea de defensa*).

Cabe señalar que atendiendo el esquema de líneas de defensa, el monitoreo o supervisión continua, se puede ejecutar en el día a día de la gestión institucional a través de los controles de gerencia operativa (primera línea de defensa), labores de autoevaluación (segunda línea de defensa) y/o con evaluaciones periódicas independientes (auditorías). El propósito es valorar lo siguiente:

- ✓ La efectividad del control interno de la SDS-FFDS.
- ✓ La eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos.
- ✓ El nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos.
- ✓ Los resultados de la gestión.

Lo anterior, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.

Acorde con lo anterior, la segunda línea de defensa tiene como objetivo principal asegurar que la primera línea esté diseñada y que opere de manera efectiva, en consecuencia la Subdirección de Contratación (ejerce como segunda línea de defensa), debe monitorear que el proceso generador de las necesidades, el supervisor o interventor designado (ejerciendo como primera línea de defensa) reporte y/o publique de manera integral la documentación de la etapa precontractual, adelantando la estructuración técnica – jurídica y financiera de los procesos y la ejecución contractual en lo que respecta a las funciones técnicas, administrativas, contables, financieras y jurídicas.

Para el ejercicio del Monitoreo como segunda línea de defensa el Proceso de Gestión Contractual, cuenta con Instrumentos como son:

- Procedimiento contratación - etapa precontractual - SDS-CON-PR-001
- Procedimiento contratación - etapa de ejecución y pos contractual - SDS-CON-PR-006
- Lineamiento para la supervisión e interventoría de contratos o convenios - SDS-CON-LN-006
- Proceso gestión contractual - SDS-CON-CAR-001
- Manual de contratación de la Secretaría distrital de Salud fondo Financiero Distrital de Salud - SDS-CON-MN-001
- Informes de supervisión con el seguimiento administrativo, técnico, financiero y contable de la ejecución de los contratos supervisados.
- Matriz de Riesgos de Gestión, en la cual se identifican los riesgos asociados y los controles respectivos.

En el presente ejercicio auditor se pudo establecer que la Subdirección de Contratación, opera como segunda línea de defensa, y la áreas como primera línea de defensa que reportan las necesidades planificadas en el PAA por intermedio de los procesos contractuales, se evidenció que presentan

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

algunas debilidades en la estructuración de los procesos, haciendo necesario abordarlas de tal manera que coadyuven en los planes de mejora. A su vez los supervisores y sus apoyos como primera línea de defensa igualmente, presentan debilidades en el reporte, actualización y posterior publicación de la gestión contractual; los controles existentes no son efectivos y no se cuenta con riesgos asociados a la supervisión de los contratos.

6.2. Ambiente de Control

Competencias de todo el personal Talento Humano

En verificación se encuentra que el proceso de gestión contractual cuenta con un equipo de trabajo multidisciplinario para el desarrollo de las actividades, como se detalla en el cuadro anterior. El equipo de trabajo se conforma por servidores públicos y contratistas por prestación de servicios, quienes cuentan con competencias y enfoque para el desarrollo de la Gestión Contractual.

RECURSOS HUMANOS DEL PROCESO:	
El proceso Gestión Contractual cuenta con el siguiente Talento Humano para el desarrollo de sus actividades	
Total colaboradores vinculados de planta:	8
Tipo de vinculación Total	8
Carrera administrativa	5
Libre nombramiento	1
Provisionalidad	2
NIVEL Total	8
Directivo	1
Asesor	0
Profesional Especializado	2
Profesional Univesitario	2
Técnico	1
Asistencial	2
Total Colaboradores vinculados mediante Contrato de Prestación de Servicios y a poyo a la gestión	
Nivel TOTAL	65
Profesional Especializado	37
Profesional Universitario	13
Tecnólogo	0
Técnico	15
Asistencial	0

Para mayor detalle de este recurso, consultar el SIDEAP en página WEB de la SDS
<http://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/DirectoriodeServidores.aspx>

*Fuente proceso de Gestión Contractual – Consolidado recurso humano

Líneas de reporte (Defensa)

Entre las líneas de reporte de información de la Gestión Contractual se cuenta con los siguientes instrumentos:

- Reporte POGD
- Matriz de Riesgos
- Indicadores de Gestión

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

- PAA (Plan Anual de Adquisiciones)
- Matriz de Partes Interesadas
- Matriz DOFA

En verificación de dichos reportes, el equipo auditor identifica el seguimiento actualizado de los mismos, dentro del alcance de la presente auditoría.

Suministro información de forma periódica a la Alta Dirección

- Reporte POGD

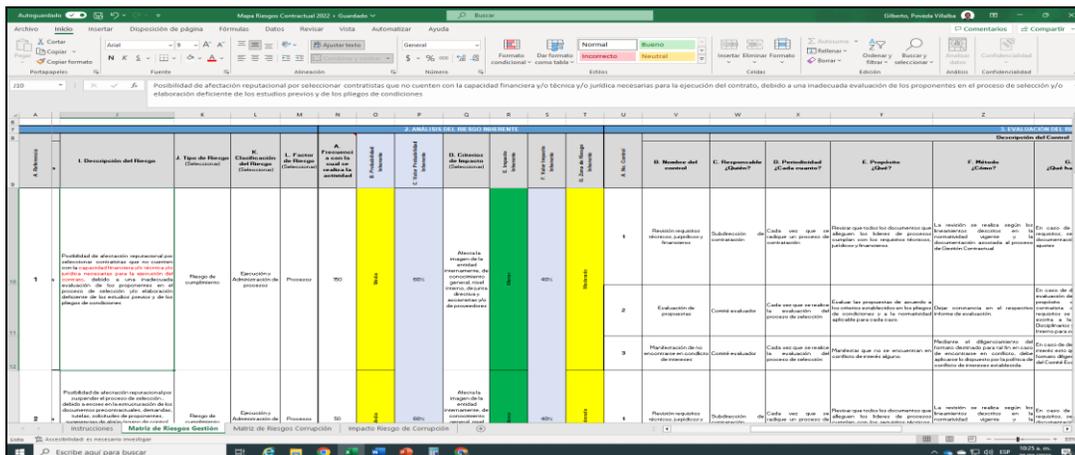
Entre los reportes de información, se evidencia que fue formulado, estructurado y reportado el cuarto trimestre el 17 de enero de 2023, mediante correo electrónico. En el proceso de evaluación al consultar se establece un porcentaje de ejecución por área del 99.1 % de avances.

- Matriz de Riesgos

Con fecha 19 de agosto de 2022 se agrega el control # 3 al riesgo # 11 relacionado con la configuración de la pérdida de competencia de los contratos o convenios.

Realizar seguimiento desde el ámbito administrativo, técnico, financiero y contable a la ejecución de los contratos y convenios celebrados por la Secretaría Distrital de Salud – Fondo Financiero Distrital de Salud - Mensualmente, para algunos casos según lo pactado en el contrato.

Sin embargo en verificación se puede establecer por parte del equipo auditor que de los 11 riesgos asociados al proceso y en consecuencia los controles, son insuficientes. Se hace necesario que el proceso adelante las acciones tendientes a identificar, calificar los riesgos asociados, a la estructuración y la supervisión de los procesos contractuales.



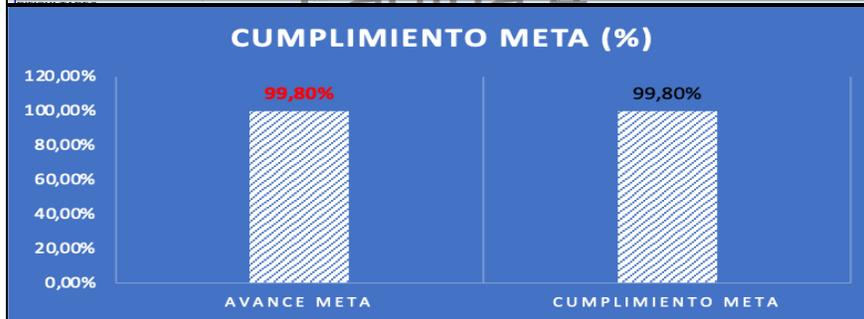
ANÁLISIS DE LOS RIESGOS IDENTIFICADOS												
EVALUACIÓN DEL RIESGO												
A. Descripción del Riesgo	B. Tipo de Riesgo (Contractual)	C. Clasificación del Riesgo (Cualitativa)	D. Fuente de Riesgo (Contractual)	E. Impacto a corto plazo de la actividad	F. Probabilidad de Ocurrencia	G. Nivel de Impacto	H. Clasificación de Riesgos (Contractual)	I. Nivel de Impacto	J. Nivel de Probabilidad	K. Nivel de Riesgo	L. Nombre del control	M. Responsabilidad (¿Quién?)
Posibilidad de afectación reputacional por selección de contratistas que no cuentan con la capacidad financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato, debido a una inadecuada evaluación de los proponentes en el proceso de selección y/o elaboración deficiente de los estudios previos y de los pliegos de condiciones.	Riesgo de cumplimiento	Alto	Exoneración	Proceso	90%	Alto	Alto	Alto	Alto	Alto	1. Revisión de los documentos de selección de contratistas y de los pliegos de condiciones.	Subdirección de Contratación
Posibilidad de afectación reputacional por selección de contratistas que no cuentan con la capacidad financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato, debido a una inadecuada evaluación de los proponentes en el proceso de selección y/o elaboración deficiente de los estudios previos y de los pliegos de condiciones.	Riesgo de cumplimiento	Alto	Exoneración	Proceso	90%	Alto	Alto	Alto	Alto	Alto	2. Evaluación de propuestas.	Comité evaluador
Posibilidad de afectación reputacional por selección de contratistas que no cuentan con la capacidad financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato, debido a una inadecuada evaluación de los proponentes en el proceso de selección y/o elaboración deficiente de los estudios previos y de los pliegos de condiciones.	Riesgo de cumplimiento	Alto	Exoneración	Proceso	90%	Alto	Alto	Alto	Alto	Alto	3. Revisión de los documentos de selección de contratistas y de los pliegos de condiciones.	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:	
Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos				

➤ **Indicadores de Gestión**

Entre las Acciones para el cumplimiento de la Política de Compras y Contratación Pública, se reportaron 1.613 solicitudes de contratación nuevas y un total de novedades de 2697 Indicador que se encontraba programado en un 70%, en verificación al informe se evidencia que el mayor flujo de requerimiento fue absuelto en el primer trimestre equivalente al 31%; y como resultado de gestión se contó con una efectividad del 99.8%.

META (2)	Realizar las Acciones para la Implementación de las Políticas de Gestión y Desempeño de la SDS		Total Programado	100%
INDICADOR ASOCIADO	Acciones para el cumplimiento de la Política de Compras y Contratación Pública			
OBJETIVO ESTRATEGICO	Fortalecer la gestión y la transparencia institucional			
Descripción de la Actividad (es)	Cumplimiento Actividad (%)	Avance Meta	Cumplimiento Meta	Logros
Gestionar las acciones para el cumplimiento de la Política de Compras y Contratación Pública	70.00%	99.80%	99.80%	<ul style="list-style-type: none"> * Se gestionaron 1.613 solicitudes de contratación en el 2022 * Se gestionaron 2.627 novedades contractuales en el de 2022 * Se gestionaron 551 solicitudes de liquidación en el de 2022 (Base de datos de liquidaciones) * Se gestionaron 4.259 solicitudes de certificación en el de 2022
Implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en la SDS	29.80%			<ul style="list-style-type: none"> * Se participó en la elaboración del Plan estratégico del MIPG-SDC 2022 * El plan estratégico se esta implementando * Se elaboró el informes de Gestión y desempeño * Se participó en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. * Se gestionaron 4 entrenamientos a referentes y/o supervisores de contratos o convenios en el 2022



➤ **Matriz de partes Interesadas**

En consulta a la Matriz de partes interesadas, se observa que la última actualización se genera el 30 de marzo de 2023:

Proceso:		DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL Y CALIDAD SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL MATRIZ DE PARTES INTERESADAS Código: SDS-PIIC-FT-001			Elaborado por: Mónica Ulloa Maz / Revisado por: Olga Lucia Vargas Cobos / Aprobado por: Olga Lucia Vargas Cobos		
Fecha de Vigencia:	Gestión Contractual 30/03/2023						
Salidas	Partes interesadas pertinentes	Necesidades	Requisitos a cumplir por la organización con cada una de las partes interesadas	Específicas	Mecanismos y frecuencias de seguimiento de las necesidades y expectativas.	Mecanismos de Atención con las partes interesadas	Riesgo
	Todos los Procesos de la SDS Ciudadanía Entes de Control Gobierno Nacional- Congreso de la República Agencia Nacional de Contratación- Colombia Compra Eficiente Alcaldía Mayor de Bogotá	Contar con información necesaria y actualizada que permita conocer como se desarrollan los procesos de contratación en el interior de la Entidad. Conocer el proceso de gestión contractual en la Entidad para poder establecer procesos adecuados de rendición de cuentas. Contar con información que permita verificar el actuar de la Entidad frente a temas de contratación, verificando el cumplimiento de la normatividad dispuesta para este fin. Brindar que la normatividad, lineamientos, guías e instructivos emitidos se sean reflejados en el documento.	Ley 80 de 1990, Decreto 3150 de 2013, Compilado en el Decreto 1082 de 2015. Artículo 2.1.2.3.3 del Decreto 1082 de 2015 por medio del cual se reglamenta que Las Entidades Estatales deben contar con un Manual de Contratación, el cual debe cumplir con los lineamientos que para el efecto señale Colombia Compra Eficiente. SDS-CON-AN-001- MANUAL DE CONTRATACIÓN DE LA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD- FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD. SDS-CON-PI-001-PROCEDIMIENTO CONTRATACIÓN ETAPA PRECONTRACTUAL. SDS-CON-PI-008-PROCEDIMIENTO CONTRATACIÓN - ETAPA DE EJECUCIÓN Y POSTCONTRACTUAL.	* Instrumentos actualizados, claros y accesibles para el desarrollo de los procesos de contratación. * Brindar acompañamiento y asistencia técnica oportuna y eficaz cuando se requiera. * Acceso público al manual, lineamientos y procedimientos de contratación de la SDS.	* Mecanismo: Mediante la programación de capacitaciones (se envía y se brinda apoyo a los procesos de la SDS) * Frecuencia: Anual. * A través de la página web de la Secretaría Distrital de Salud por el fondo de transparencia en pública.	* Reuniones con Sectores * Acciones de acompañamiento * Comunicaciones a la entidad por medio del correo * Comunicaciones mediante la página web. * Mecanismos de Atención con las partes interesadas * Mecanismos de Atención con las partes interesadas * Acceso a la ciudadanía	N/A
Proceso de Matriz partes Interesadas	Contratar que la información consignada en el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia sea editada en						

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

En la cual se observa que las salida de los productos se proporciona a: todos los procesos, ciudadanía, entes de control, Agencia Nacional de Contratación Pública, por intermedio de mecanismos de acercamiento como:

- Reuniones con Gestores
- Acciones de entrenamientos
- Comunicaciones a la entidad por medio del correo
- Comunicaciones mediante la página web
- Mesas técnicas de Plan Anticorrupción y Acceso a la ciudadanía
- Asistencia técnica a supervisores Capacitaciones
- Ejercicio de percepción al cliente

Entre los productos gestionados se encuentran:

- Manual de Contratación
- Contratos legalizados y publicados según modalidad.
- Convenios legalizados y publicados según modalidad
- Certificaciones
- Acta de liquidación de contrato
- Acto administrativo con respuesta a la solicitud de posible incumplimiento

➤ **Matriz DOFA**

En la cual se determina como objetivo, apoyar las etapas del proceso pre-contractual, contractual y post-contractual, en la adquisición de bienes o servicios requeridos para el desarrollo de la misionalidad de la Entidad de acuerdo a la normatividad vigente, atendiendo las necesidades descritas en el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia.

Entre las estrategias se cuenta con:

- Capacitaciones al personal de la entidad para mejorar el manejo de la plataforma SECOP II.
- Socialización a los supervisores y profesionales que manejan los procesos la metodología para identificación de riesgos de corrupción en la gestión contractual pública.
- Implementación del expediente electrónico para mejorar la efectividad en la carga de los informes de supervisión en la plataforma SECOP II.
- Revisar y actualizar las bases de datos en cada equipo de trabajo con el fin de mejorar la organización administrativa del equipo de la Subdirección de Contratación.

Como resultado de lo anterior se verificó que a la fecha, se han realizado 2 capacitaciones sobre el manejo de la plataforma SECOP II, 11 capacitaciones para mejorar el ejercicio de la supervisión - Se estructuró una Circular para brindar directrices y así poder actualizar el lineamiento de supervisión

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

respecto al expediente electrónico – igualmente el equipo de trabajo de la Subdirección de Contratación revisan y actualizan cuatro bases de datos con las cuales cuenta el proceso.

➤ Informe de Revisión por la Dirección

En la vigencia 2022 la información requerida para el informe de revisión por la dirección, se envió mediante correo electrónico de fecha 05 de septiembre de 2022, previa actualización, consolidación y presentación de la matriz, la cual se reporta en la siguiente ruta:

<O:\Subsecretaria Corporativa\Dirección Administrativa\POGD-2022\TERCER TRIMESTRE\CONTRATACIÓN>

6.3 Actividades de Control

Cumplimiento de procedimientos, instructivos, (Publicidad SECOP)

En cumplimiento de lo establecido en el Decreto 507 de 2013 “*Por el cual se modifica la estructura organizacional de la Secretaría Distrital de Salud Bogotá, D.C*” y siendo la actividad contractual un claro ejercicio de la función administrativa cuyo desarrollo debe ceñirse a los principios constitucionales previstos en el artículo 209 de la Constitución Política y a lo dispuesto en las leyes 80 de 1993, 1150 de 2007 y demás disposiciones que reglamentan la materia y con el fin de realizar el seguimiento integral que debe hacer la Entidad a la ejecución de un contrato o convenio para asegurar el cumplimiento de su propósito, en aras de prevenir el daño antijurídico y evitar la responsabilidad por actuaciones u omisiones en procesos de tipo civil, disciplinario, fiscal o penal por parte de los entes de control, dado por el incumplimiento de la liquidación de contratos o convenios dentro de los términos legal y/o contractualmente establecidos, el proceso cuenta con lineamiento para tal efecto y la gestión para esta función.

El proceso tiene como objetivo apoyar en las etapas del proceso pre-contractual, contractual y pos contractual, en la adquisición de bienes o servicios requeridos para el desarrollo de la misionalidad de la Entidad de acuerdo a la normatividad vigente, atendiendo las necesidades descritas en el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia; ya en las etapas la función establecida se encuentra en los numerales:

1. Realizar la gestión contractual de personas naturales y **jurídicas** para el apoyo de la gestión institucional independientemente de la cuantía y su naturaleza, con el fin de garantizar que éstos se ajusten al marco legal a los planes, programas y proyectos de la entidad.
2. Adelantar los procesos de contratación y convenios con las entidades prestadoras de servicios de salud, aseguradoras del régimen subsidiado y demás entidades de derecho público y privado.
3. Tramitar y elaborar las minutas de las novedades que se presenten en la ejecución de los contratos y que soliciten las diferentes dependencias o supervisores de los contratos.

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

6. Llevar y mantener actualizado el **sistema de información** previsto para **diligenciar, registrar y hacer seguimiento** de todos los procesos contractuales que adelante la entidad.

8. Organizar y conservar los documentos de los contratos producidos en virtud de las funciones.

En la caracterización del proceso se cuenta con las entradas:

- Estudios requeridos para estructurar el contenido técnico, económico y jurídico del contrato a suscribir.
- Análisis de los riesgos involucrados en la contratación. elaborados y aprobados.
- Memorando solicitud de contratación.
- Designación supervisor del contrato o convenio
- Informe final de supervisión
- Soportes que considere pertinentes el supervisor.

Como resultado de la operación se generan los siguientes productos:

- Contratos legalizados y publicados según modalidad.
- Convenios legalizados y publicados según modalidad
- Informes de supervisión de contrato.

Para el desarrollo de las actividades se cuentan con los siguientes instrumentos:

- Procedimiento Contratación - Etapa Precontractual - SDS-CON-PR-001
- Lineamiento para la elaboración de estudios de mercado y del sector de los procesos de selección
- Procedimiento Contratación - Etapa De Ejecución y Poscontractual - SDS-CON-PR-006
- Lineamiento para la Supervisión e Interventoría de Contratos o Convenios - SDS-CON-LN-006
- Proceso Gestión Contractual - SDS-CON-CAR-001
- Manual de Contratación de la Secretaría Distrital de Salud Fondo Financiero Distrital de Salud - SDS-CON-MN-001

Por parte del equipo Auditor se evidencian debilidades en la etapa precontractual, más preciso en la estructuración de los procesos, por lo que fue necesario para el equipo auditor ir a la primera línea de defensa, en la cual se observaron deficiencias en la conformación de los estudios previos, en la estructuración técnica y financiera que arroja el presupuesto estimado de la contratación, en donde no se observa la trazabilidad de la gestión, como es los envíos de correos requiriendo cotizar y la respuesta por parte de la entidad consultada, tal como lo establece el Lineamiento para la elaboración de estudios de mercado y del sector de los procesos de selección y en los estudios técnicos de prefactibilidad y factibilidad de los procesos licitatorios que requieren estudios de consultoría cuyos entregables generan debilidades en la futura ejecución contractual.

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

TOTALES			
VICENCIA DE LA COTIZACIÓN	SI	NO	UNIDAD DE TIEMPO
	SI	NO	
	SI	NO	
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL O RESPONSABLE NOMBRE FECHA CONTACTO			
Le corresponde a la dependencia elaborar un documento que soporte y evidencie el estudio de mercado realizado, el cual debe contener la siguiente información:			
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cuadro comparativo de oferentes. ✓ Análisis de las cotizaciones recibidas, comparación de los precios, ítems o productos presentados. ✓ Se debe contar con mínimo tres (3) cotizaciones. Evidenciando medio por el cual fueron solicitadas³, fechas de solicitud de las cotizaciones y demás documentos que soporten la trazabilidad del proceso. ✓ Establecer la medida de tendencia central que se ajuste a la información recibida. ✓ Trazabilidad de empresas invitadas a cotizar y cotizaciones recibidas. 			
<small>³ Correo electrónico, cotizaciones en físico, comunicación escrita. La impresión de este documento se considera COPIA NO CONTROLADA y no se garantiza que corresponda a la versión vigente, salvo en los procesos que usan sello. Esta información es de carácter confidencial y propiedad de la Secretaría Distrital de Salud (SDS); está prohibida su reproducción y distribución sin previa autorización del proceso que lo genera, excepto en los requisitos de ley.</small>			
18			

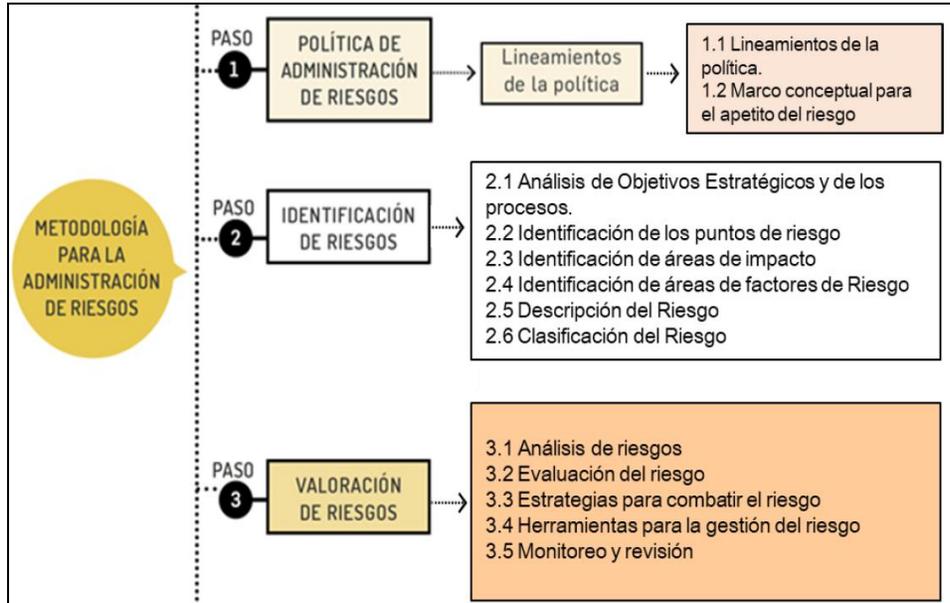
En la etapa de ejecución de los Contratos, en lo que respecta al seguimiento Administrativo, Jurídico, Técnico, Financiero y Contable, de acuerdo a los establecido en el Lineamiento, en las estituplaciones contractuales, en la publicidad de los informes de supervisión, publicidad en la plataforma SECOP de la documentación contractual, se evidenciaron deficiencias en los principios de publicidad, coordinación, eficacia, economía, celeridad. Igualmente no se cuenta con criterios definidos o estandarización de procedimiento de la gestión documental digitalizada en plataforma SECOP, que de certeza a los supervisores o de espacio para interpretaciones erradas.

6.4 Gestión de Riesgos

Mecanismos para dar tratamiento a los riesgos, definición y desarrollo actividades de control

La metodología para la administración del riesgo del DAFP adoptada por la entidad, requiere de un análisis inicial relacionado con el estado actual de la estructura de riesgos y su gestión en la entidad, además del conocimiento de esta desde un punto de vista estratégico de la aplicación de los tres (3) pasos básicos para su desarrollo y, finalmente, de la definición e implantación de estrategias de comunicación transversales a toda la entidad para que su efectividad pueda ser evidenciada. A continuación se puede observar la estructura completa con sus desarrollos básicos:

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



*Fuente Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - DAFP

Es así que la Entidad mediante Resolución 1270 del 21 de agosto de 2021, Por la cual se Deroga la Resolución 2412/2019 y 1498/2020 que crea/modifica la Política de Administración de Riesgos de la Secretaría Distrital de Salud de Bogotá D.C, por lo tanto, se compromete a administrar de manera integral y participativa los riesgos, a través de la identificación, valoración y tratamiento de los mismos, trasladándolos a niveles aceptables de tolerancia.

Frente a lo anterior el proceso cuenta con la Matriz de Riesgo de los cuales se encuentran 11 Riesgos identificados por el proceso y cuenta con 19 controles es meritorio examinar la relación de los mismos con el presente ejercicio auditor.

Riesgos asociados a la gestión que tienen mayor impacto y materializados:

Riesgo 01. Posibilidad de afectación reputacional por seleccionar contratistas que no cuenten con la **capacidad** financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato, debido a una inadecuada evaluación de los proponentes en el proceso de selección y/o elaboración deficiente de los estudios previos y de los pliegos de condiciones:

Control – 1: Revisión requisitos técnicos, jurídicos y financieros

La revisión se realiza según los lineamientos descritos en la normatividad vigente y la documentación asociada al proceso de Gestión Contractual.

Riesgo 02. Posibilidad de afectación reputacional por suspender el proceso de selección , debido a errores en la estructuración de los documentos precontractuales, demandas, tutelas, solicitudes de proponentes, sugerencias de algún órgano de control, ampliación de plazos

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

para dar respuesta a las observaciones del proceso, falta de cumplimiento de los requisitos exigidos en el pliego de condiciones

Control – 1: Revisión requisitos técnicos, jurídicos y financieros

Revisar que todos los documentos que alleguen los líderes de procesos cumplan con los requisitos técnicos, jurídicos y financieros.

Visto lo anterior, si bien existe el riesgo asociado a los requisitos financieros, y un control a revisar dicha documentación; se escapan aquellas circunstancias asociadas al cumplimiento de los lineamientos establecidos para la estructuración del proceso, tal es el caso que en la consecución del presupuesto estimado de la contratación, las cotizaciones efectuadas por los equipos técnicos, gran parte de ellas no cuenta con la **trazabilidad** de las mismas, como son los correos donde se requieren los proveedores y los correos en los cuales responden a dicha solicitud de cotización, documento soporte del estudio de Mercado.

El Riesgo 06: Posibilidad de afectación reputacional por la indebida aprobación de las garantías contractuales., debido a errores en la revisión y aprobación de la misma

Control – 1: Revisión de Garantía Contractual

Cada vez que se suscriba un contrato que tenga el requisito de garantía.

Encontramos materialización de riesgos respecto a la aprobación de garantías, si bien se adelanta la gestión, la publicación y la exigencia al contratista en los términos establecidos en el contrato, no se genera en dicho lapso de tiempo, situación que genera un riesgo, en caso de requerirse la declaratoria de siniestro de las garantías.

El Riesgo 07: Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento del objeto o de las obligaciones contractuales, debido a debilidad en la supervisión y ejecución del contrato, incumplimiento del contratista, entrega de productos incompleto o no adelantar proceso de multas e incumplimientos, cuando el supervisor ha dado aviso oportuno.

Control – 1: Revisión ejecución contrato y/o convenio

Validar los reportes de avance y ejecución conforme a los términos, condiciones y especificaciones pactadas en el contrato, su anexo técnico, el pliego de condiciones o invitación pública, y la oferta del contratista.

El equipo auditor evidencia que se materializó por cuanto en la revisión de los contratos de la muestra representativa se determinó que en algunos verificados no se encuentra evidencia de la validación de la documentación y/o informes de supervisión de acuerdo a la periodicidad establecida o pactada de acuerdo a lo observado en la plataforma SECOP y en el expediente físico.

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

En verificación el equipo auditor identifica que, algunos expedientes no cuentan con la totalidad de los informes y/o sus **soportes** de acuerdo a la periodicidad establecida en el Manual de Supervisión y/o las estipulaciones contractuales; lo que permite concluir que el control de “*Revisión ejecución contrato y/o convenio*”; presenta debilidades en la validación de los reportes de avance y ejecución.

Consultada la autoevaluación de riesgos y controles del primer trimestre de 2023, se encontró que fue calificado el control 1 como Moderado, definiendo como evidencia del control “*Informes de supervisión con el seguimiento administrativo, técnico, financiero y contable de la ejecución de los contratos supervisados.*” concluyendo que no era necesario formular acciones; sin embargo es de concluir que los controles presentan debilidades y/o no son suficientes, materializando igualmente el riesgo.

El Riesgo 10: *Posibilidad de afectación reputacional por la inadecuada liquidación de los contratos o convenios, debido a deficiencias en el seguimiento y vigilancia del contrato por parte del supervisor y/o interventor del contrato, ausencia de informes de supervisión, inadecuada gestión documental, desconocimiento de los términos legales para la liquidación de contratos o convenios*

Control – 1: Revisión de Obligaciones y Productos del contrato

Validando los reportes de avance y ejecución conforme a los términos, condiciones y especificaciones pactadas (...)

Control – 2: Revisión ejecución contrato y/o convenio

Validar los reportes de avance y ejecución conforme a los términos, condiciones y especificaciones pactadas en el contrato, su anexo técnico, el pliego de condiciones o invitación pública, y la oferta del contratista.

Control – 3: Verificación del archivo del expediente organizado y completo

Se revisará que el informe se encuentre publicado en el portal de contratación y se archivará de forma cronológica en el expediente contractual.

En la revisión efectuada por parte del grupo auditor de la muestra seleccionada y según lo observado, no se evidenció en algunos los soportes de la ejecución contractual del mismo de manera integral, permitiendo analizar el presente riesgo asociado, el cual se materializó por cuanto en la revisión de los comodatos/convenios de la muestra, se determinó que en algunos objeto de muestra, no se encuentra archivada y/o publicada la documentación en totalidad de la etapa de ejecución contractual en la plataforma SECOP y en los términos establecidos en la norma vigente y/o en las estipulaciones contractuales.

En la evaluación el equipo auditor identifica que, algunos expedientes no cuentan con la debida periodicidad y publicidad de los informes de supervisión de conformidad con lo establecido en el Manual de Supervisión y las estipulaciones contractuales; lo que permite concluir que los controles

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

de *“Revisión ejecución contrato y/o convenio - Revisión ejecución contrato y/o convenio - Verificación del archivo del expediente”* presenta debilidades o son insuficientes en la revisión y verificación de los reportes de avance e informes de ejecución conforme a los términos, condiciones y especificaciones pactadas en el contrato.

Lo anterior permite concluir que los controles presentan inobservancia, debilidades y/o deficiencias, materializando igualmente el riesgo, lo que hace necesario adelantar un plan de acción para reforzarlos, replantearlos, cambiarlos, incorporar y/o establecer mecanismos de control, optimizando los controles clave para asegurar una mayor cobertura de los riesgos.

En consecuencia, la estimación de los riesgos asociados al proceso y que el equipo auditor identifica como materializados, determina que uno de los objetivos estratégicos se encuentra afectado, tal es el caso del cuarto: *“Fortalecer la gestión y la transparencia Institucional.”* Cuando nos enfocamos en la suficiencia, acceso a la información pública, el principio de la facilitación, calidad, veracidad, oportunidad y confiabilidad de dicha información.

Aunado a lo anterior impactaría la consecución de uno de los objetivos del proceso, consistente en apoyar las etapas del proceso contractual cuando quiera que, los controles son insuficientes y los existentes son ineficaces e inefectivos.

6.5 Actividades de Monitoreo

Conocimiento y cumplimiento de la política de riesgos las responsabilidades internas y riesgos necesarios de su gestión.

Mediante Resolución No. 1270 de 05 de agosto de 2021, se Modifica la Política de Administración de Riesgo.

La Secretaría Distrital de Salud – FFDS, en el desarrollo de sus actividades y en cumplimiento de sus fines misionales, está expuesta a riesgos que pueden impactar negativamente el logro de los objetivos estratégicos, sus resultados y reducir la calidad en la prestación de sus servicios. Por lo tanto, se compromete a administrar de manera integral y participativa los riesgos, a través de la identificación, valoración y tratamiento de los mismos, trasladándolos a niveles aceptables de tolerancia.

Como objetivos de la Política se encuentra:

- Generar una visión sistemática de la administración y evaluación de riesgos, consolidado en un ambiente de control que oriente de manera clara y planeada el quehacer institucional.
- Definir mecanismos de prevención ante posibles situaciones, con el fin de proteger los recursos de la Entidad, minimizando los riesgos, que afecten la gestión de los procesos.
- Fortalecer el compromiso de todos los servidores públicos y contratistas de la Entidad, en el oportuno tratamiento de los riesgos mediante controles y acciones encaminadas a prevenir los efectos adversos y la materialización.

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

- Establecer mediante una adecuada administración del riesgo, una base confiable para la adecuada planeación institucional y la toma de decisiones.

ALCANCE: En el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), la política de administración de riesgos de la SDS-FFDS aplica a todos los procesos de la Entidad, e incluye la tipología de riesgos de gestión de conformidad a lo indicado en el lineamiento **SDS-PYC-LN-012** Gestión del Riesgo en la SDS- FFDS.

El proceso de gestión contractual cuenta con Matriz de Riesgos, con última actualización el día 19 de agosto de 2022 y como gestión en el POGD tiene trazados las siguientes actividades y productos:

Administrar los Riesgos del Proceso	Realizar el análisis de contexto interno y externo de la SDS.	Análisis de Contexto (PAAC - SG)
	Efectuar seguimiento de la alineación de acciones, iniciativas y estrategias	Matriz de Seguimiento.
	Actualizar el Mapa de Riesgos	Mapa de Riesgos Actualizado
	Realizar la autoevaluación de riesgos por proceso y de corrupción	Autoevaluación de riesgos y controles
	Elaborar informes resultado de la gestión del riesgo	Informe de Gestión del Riesgo

Medición de la Gestión - seguimiento - toma decisiones (POGD) – Indicadores

El proceso cuenta con 3 Metas y 12 Actividades.

- Realizar las acciones necesarias para el Mantenimiento y Sostenibilidad del Sistema de Gestión de la SDS
- Realizar las Acciones para la Implementación de las Políticas de Gestión y Desempeño de la SDS.
- Realizar las acciones para el desarrollo de los componentes de Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción

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

	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL Y CALIDAD SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL									
	REPORTE PLAN OPERATIVO DE GESTION Y DESEMPEÑO									
	Código:	SDS-PYC-FT-023	Versión:	8						
Elaborado por: Alvaro Amado / Revisado por: Referentes PYC/ Aprobado por: Juan Carlos Jaramillo Correa										
DEPENDENCIA:	Dirección Administrativa - Subdirección de Contratación		PROCESO	Gestión Contractual		PERIODO DE REPORTE:	4 Trimestre			
METAS	DIRECCIÓN/ OFICINA	Programado 1er trimestre(%)	Ejecutado 1er trimestre(%)	Programado 2do trimestre	Ejecutado 2do trimestre(%)	Programado 3er trimestre	Ejecutado 3er Trimestre(%)	Programado 4to trimestre	Ejecutado 4to Trimestre(%)	Ejecutado Año(%)
Realizar las acciones necesarias para el Mantenimiento y Sostenibilidad del Sistema de Gestión de la SDS	Dirección Administrativa	31%	31%	19%	19%	41%	41%	9%	8.1%	98.4%
Realizar las Acciones para la Implementación de las Políticas de Gestión y Desempeño de la SDS		25%	25%	27%	27%	26%	26%	22%	22%	99.8%
Realizar las acciones para el desarrollo de los componentes de Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción		52%	52%	16%	16%	16%	15%	16%	16%	99%

De acuerdo a lo anterior las actividades se desarrollaron en el 2022 calificando su gestión sobre un 98%.

Plan de Mejoramiento - Recurrencia de hallazgos

En equipo auditor en verificación a ante los entes de control evidencia que, el proceso cuenta con hallazgos institucionales recurrentes que afectan el desempeño del proceso y los objetivos del mismo, que si bien se ha logrado avanzar, no han sido efectivas las acciones para el mejoramiento de los procesos, para lo cual se detallan estos hallazgos:

Acciones Planes de Mejoramiento Institucional- Plataforma ISOLUCION:

No. 2388

*De la muestra tomada por el equipo auditor, se evidenció que se deben reforzar los controles establecidos con miras a **publicar los documentos contractuales** en los términos establecidos en la norma, en el SECOP I y así garantizar la publicidad de los mismos.*

No. 2389

*De la muestra de contratos tomada por el equipo auditor, se evidenció que se deben reforzar los controles establecidos con miras a **publicar los documentos** contractuales en los términos establecidos en la norma en el SECOP II y así garantizar la publicidad de los mismos*

No. 2456

*De la revisión de los procesos de selección en el portal del SECOP II (publicó) se evidenció (como se consignó a lo largo del informe de auditoría) distintas **falencias a la publicidad** en los documentos que se cargan y surten durante el proceso de selección adelantado por el FFDS-SDS, por lo que se hace necesario se determinen lineamientos claros, con el fin de blindar de publicidad todos los*

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

procesos de selección que se adelantes, pues es un derecho que el público en general puedo ver en detalle los documentos que hacen parte de los mismo

No. 2573

*De la revisión de los procesos de selección en el portal del SECOP II (publicó) se evidenció (como se consignó a lo largo del informe de auditoría) distintas **falencias a la publicidad** en los documentos que se cargan y surten durante el desarrollo del proceso contractual adelantado por el FFDS-SDS, por lo que se hace necesario determinar controles con miras a subsanar las falencias que giran en torno a la publicación de los documentos contractuales en el SECOP II, debiendo la Primera Línea (procesos que generan las necesidades, la supervisión) como la Segunda Línea (monitoreo), establecer controles desde el ejercicio y sus competencias para cerrar estas brechas que persisten en la SDS y con ello garantizar el cumplimiento y observancia del principio de publicidad y transparencia en los términos establecidos en la Ley*

No. 2652

*(...) igualmente **deficiencias en el registro de la información**, la cual es deficiente, presentando debilidades e incongruencia con los soportes físicos (...)*

No. 2650

En verificación de los instrumentos de gestión del proceso evidencia que se cuenta entre otros con: Lineamientos – Instructivo

*Entre otras situaciones vistos los instructivos ibídem no cuenta con **actividades de publicidad** en la Plataforma SECOP – tal como se establece en Decreto 1082 de 2015 – Decreto 1081 de 2015 – Ley 1712 de 2014 -Circular Única de Colombia Compra Eficiente; consecuente con lo anterior la desactualización de estos instrumentos generan una posible materialización de riesgo relacionados con el incumplimiento de actualización normativa y/o requisitos legales y principio de seguridad jurídica, que permitan el deber de fortalecer la eficacia del ordenamiento jurídico, así como la **actualización** de la **información** documentada del Sistema de Gestión de Calidad.*

No. 2649

*(...) se evidenció que las bases de datos o cuadros de archivos en Excel (Base de datos Subcontratación – Liquidaciones) ... no se encuentran estandarizados dentro del Sistema de Gestión de la Calidad de la Entidad, ... debilidades en el control de la periodicidad y/o frecuencia en la **actualización** de la **información** y en la rigurosidad de alimentación de la información en un tiempo determinado, e igualmente expuestos a pérdida de la memoria institucional por debilidades en el control a los Backup de dicha información, lo que generaría una posible materialización del riesgo en la afectación al cumplimiento de **publicidad** (...)*

No. 2646

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

*En revisión realizada por el equipo auditor a la muestra de 101 contratos se pudo establecer que en 21 contratos equivalente al (22%), **no se encuentran publicados los soportes** de la etapa pos contractual en SECOP, en el expediente físico o en ninguno de los dos medios, incumpliendo lo establecido en el LINEAMIENTO INTERNO DE LA S.D.S. PARA LA SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA DE CONTRATOS O CONVENIOS, en su Numeral 5.8.2. establece: PUBLICACIONES EN LOS PORTALES DE CONTRATACION ...”Publicar los documentos de ejecución del contrato lo que incluye la documentación desde el acta de inicio hasta liquidación, informe final y cierre de expediente contractual” concordante con el art. 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, Art. 2.1.1.2.1.7 del DC 1081 de 2015 y el Art. 9 de la Ley 1712 de 2014, obligación que se encuentra en cabeza del supervisor, en consecuencia la Subdirección de Contratación, como segunda línea de defensa, debe fortalecer y ejecutar los controles necesarios para verificar el cumplimiento de las obligaciones de los supervisores*

Ahora de acuerdo con la revisión efectuada a la base de datos de los hallazgos de entes de Control Externo que se han presentado por parte del Ente de Control (Contraloría de Bogotá) que reposa en la OCI, se evidencian los siguientes temas:

- Indebida planeación y el incumplimiento del objeto contractual del Convenio celebrado entre el FFDS y la Subred
- Fortalecer ejercicios de supervisión en convenios
- Falta de planeación para la ejecución de los convenios interadministrativos con las Subredes
- Hallazgo por el no reintegro de recursos de saldos a favor del FFDS
- Reporte de Contratos y Convenios SIVICOF el no reporte de la Totalidad de los Convenios
- No se adelantan oportunamente la gestión asociada a la liquidación de contratos y/o convenios por las áreas competentes

Lo anterior permite hacer un control de advertencia en estricto sentido, de tal suerte que el proceso adopte los planes de mejora tendientes a mitigar la causa raíz, que permita concluir con efectividad las acciones y evidenciar el tratamiento a estos hallazgos recurrentes mitigándolos.

6.6 Información y Comunicación

Sistemas de información Internos

El proceso reporta que para el desarrollo de las actividades cuenta con los siguientes sistemas de información:

- SISCO
- Base de datos en Excel donde se registra la información de los contratos suscritos y sus novedades
- Base de datos en one drive Requerimiento Persona Natural
- Base de datos en one drive Requerimiento de Procesos de Selección
- Base de datos en one drive de Requerimiento de Liquidaciones
- Base de datos en one drive de Convenios

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

- Sistema de Contratación, sistema donde se maneja el proceso de contratación desde la definición del Plan Anual de Adquisiciones hasta la liquidación del contrato.

Sistemas de información Externos

SECOP I - SECOP II

Visto lo anterior el proceso, en el tratamiento de la información cuenta con la sistematización tanto interna como externa.

Política de seguridad de la información

La Seguridad de la Información: Busca que las entidades públicas incorporen la seguridad de la información en todos sus procesos, trámites, servicios, sistemas de información, infraestructura y en general, en todos los activos de información de las entidades del Estado, con el fin de preservar la confidencialidad, integridad, disponibilidad y privacidad de los datos. Este habilitador se desarrolla a través del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información, que orienta la gestión e implementación de la seguridad de la información en el Estado.

En cumplimiento de la Ley 1712 de 2014, Ley de Transparencia y del Derecho al Acceso a la Información Pública, así como a la Resolución 3564 de 2015, la Secretaría Distrital de Salud-FFDS dispone en este espacio la publicación de sus políticas Institucionales.

La SDS - FFDS, como organización rectora en salud en Bogotá D.C. responsable del modelo de atención integral e integrado y la gobernanza con base en la gestión segura de la información, el cual tiene como objetivo contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de la población del Distrito Capital, tiene un compromiso formal y decidido hacia la seguridad de la información propia y de terceros que se la hayan confiado, incluyendo los de carácter personal, deber que incluye al personal que actúa en nombre de la Entidad así como toda parte interesada que pueda tener acceso a dicha información.

La gestión de seguridad de la información en la entidad está basada en la gestión de riesgos y su arquitectura de control la cual incluye medidas preventivas y reactivas de la entidad y de los sistemas tecnológicos para proteger así la información en aras de lograr los objetivos mientras asegura su confidencialidad, disponibilidad e integridad. El compromiso reúne la gestión del cumplimiento y de la conformidad sobre los requisitos aplicables, tanto del ordenamiento jurídico pertinente, como contractual y técnico, haciendo especial énfasis en los aspectos de privacidad, transparencia y nivel de servicio, así como de la protección adecuada de información de carácter reservado con énfasis en los relacionados con la salud. Para asegurar la continua pertinencia de la gestión integral de la seguridad de la información frente a posibles cambios en el contexto, especialmente en partes interesadas, requisitos aplicables y la dinámica tecnológica y de mercado, así como la ocurrencia de eventos e incidentes de seguridad de la información, asumimos el deber de mantener y mejorar de forma continua el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información y el aprendizaje organizacional.

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

Frente al cumplimiento de la seguridad de la información el proceso, por medio de instrumentos legales, mandatorios de las normas tanto generales como especiales, el deber ser de la publicidad en el acatamiento, se gestiona la actividad contractual, en la plataforma de Colombia Compra Eficiente, en SECOP se encuentra el acceso público, sin embargo en SECOPII, como plataforma transaccional la misma se encuentra restringida por varios **usuarios** y de acuerdo al grado de responsabilidad están **perfilados**, para el manejo de seguridad de la información; lo anterior bajo los lineamientos respecto de los estándares para publicación y divulgación de la información, accesibilidad en medios electrónicos para población para el acceso a información pública, para el caso que nos ocupa, entre ellas los procesos contractuales (convenios/comodatos) e informes de ejecución. Lo anterior en cabeza y administración del proceso de Gestión Contractual como administradora de la plataforma es la guarda de la información contractual.

Igualmente, como punto de control el proceso internamente cuenta con base de datos en formato Excel, que permite llevar el récord de los contratos (convenios-comodatos) gestionados desde el año 2017 a la fecha, seguimiento a las solicitudes de procesos contractuales (convenios – comodatos); el cual se encuentra alojado en SharePoint; e igualmente se cuenta con archivo físico de los procesos contractuales en todas sus etapas procesales.

El equipo auditor en verificación evidencia que las bases de datos o cuadros de archivos en Excel son de uso permanente y no todas se encuentran estandarizadas dentro del Sistema de Gestión de la Calidad de la Entidad, clasificándose entonces como información no controlada y la manipulación de estos archivos son susceptibles a potenciales riesgos de manipulación de la información por error humano intencional o no intencional e igualmente susceptibles a cambios discrecionales de los campos de información, debido a no generar obligatoriedad en la alimentación de información bajo unos criterios preestablecidos, generando debilidades en el control de la periodicidad y/o frecuencia en la actualización de la información y en la rigurosidad de alimentación de la información en un tiempo determinado, e igualmente como estos archivos en formato Excel, estarían expuestos a pérdida de la memoria institucional por debilidades en el control a los Backup de dicha información. Situación que permite sugerir la estandarización del SIG, o el control por parte de un administrador que dé cuenta del uso y conservación documental; así como el reporte de la totalidad d la información como activos de la información.

Capacitación en el Equipo de Trabajo - Supervisores (Inducción Reinducción)

En los procesos de capacitación el proceso reporta:

El 18 de febrero 2022 se realizó una socialización de la Política de Calidad al referente de la Subdirección de Contratación en calidad

Se gestionaron 4 entrenamientos a referentes y/o supervisores de contratos o convenios en el 2022

Socialización Circular 042 del 27 de septiembre de 2022, Mediante la cual se emiten instrucciones para el reintegro de los saldos a favor del FFDS asociados a convenios y contratos terminados. Socializada y Publicada el 28 de septiembre de 2022.

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

Socialización Circular 045 del 12 de octubre de 2022, Mediante la cual se imparten Directrices para la radicación de solicitudes o requerimientos ante la Subdirección de Contratación. Socializada y Publicada el 21 de octubre de 2022.

Socialización Circular 008 del 06 de octubre de 2022, Mediante la cual se imparten Directrices para la publicación adecuada de los documentos y actos administrativos que se deriven de le Gestión Contractual. Socializada y Publicada el 11 de noviembre de 2022.

Entrenamiento a Supervisores y referentes de contratos, se adelantada el 02 de marzo de 2022.

Socialización Circular 042 del 27 de septiembre de 2022, Mediante la cual se imparten Directrices para el reintegro saldos a favor del FFDS asociados a convenios y contratos terminados. Socializada y Publicada el 28 de septiembre de 2022.

Para el año 2023 se ha adelantado las siguientes socializaciones:



En la circular adjunta los supervisores e interventores de contratos y convenios pueden consultar las directrices relacionadas con el reintegro de saldos a favor del Fondo Financiero Distrital.

Dirección Financiera

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

Se participó en las actividades correspondiente a las acciones de entrenamiento y socialización realizadas desde la DPlyC, donde se explicó el tema de indicadores, tablero de control I trim 2023, gestión de riesgos y PAAC.



En archivo adjunto compartimos la Circular 045 del 12 de octubre relacionada con las directrices para la radicación de solicitudes o requerimientos ante la Subdirección de Contratación.

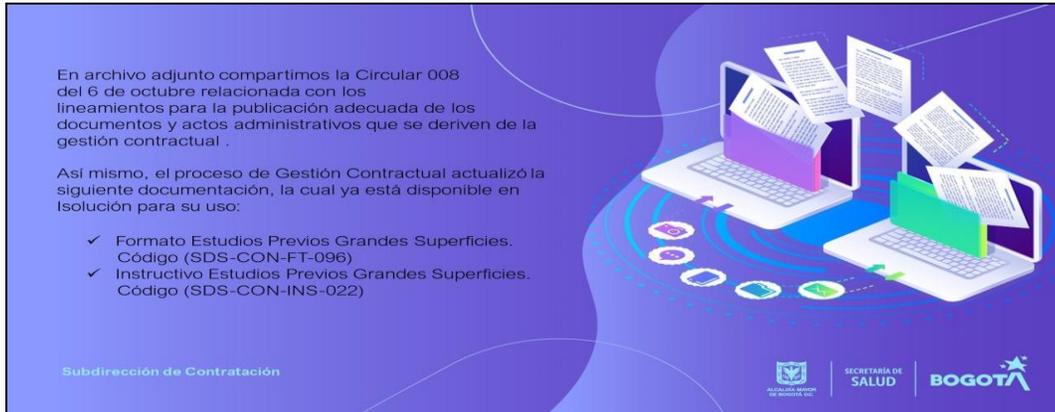
Así mismo, el proceso de Gestión Contractual actualizó el siguiente formato, el cual ya está disponible en Isolución para su uso:

- ✓ Lista de chequeo etapa precontractual contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión persona natural Código (SDS-CON-FT-012)

Dirección de Gestión del Talento Humano

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

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



En archivo adjunto compartimos la Circular 008 del 6 de octubre relacionada con los lineamientos para la publicación adecuada de los documentos y actos administrativos que se deriven de la gestión contractual.

Así mismo, el proceso de Gestión Contractual actualizó la siguiente documentación, la cual ya está disponible en Isolución para su uso:

- ✓ Formato Estudios Previos Grandes Superficies. Código (SDS-CON-FT-096)
- ✓ Instructivo Estudios Previos Grandes Superficies. Código (SDS-CON-INS-022)

Subdirección de Contratación

SECRETARÍA DE SALUD | BOGOTÁ

Entre los aspectos verificados, el equipo de trabajo viene adelantando la toma conciencia por medio de las capacitaciones y no se evidencia la adhesión a campañas adelantadas, que permitan evaluar la eficiencia y efectividad de las mismas.

7. ASPECTOS POSITIVOS.

- El proceso, opera mediante grupos de trabajo, para dinamizar y consolidar el proceso de gestión contractual de la entidad.
- Se encuentran adelantando planes de trabajo para el cumplimiento de sus objetivos, para que los procesos generadores de información como primera línea de defensa aseguren la calidad y confiabilidad de la información.
- El recurso humano conoce las entradas requeridas y las salidas esperadas de cada uno de los procedimientos evaluados y determina los recursos necesarios para la operación de la gestión precontractual y contractual.
- Es importante resaltar la cordialidad y la atención prestada por los profesionales que participaron de la auditoria, mostrando compromiso frente a la cultura del control.

8. NO CONFORMIDADES. (NIA 2431)

8.1. En revisión realizada por el equipo auditor a la muestra de 52 procesos precontractuales se pudo establecer que en 16 procesos contractuales, que equivale al 31% de los casos presentan debilidades y deficiencias en los soportes y trazabilidad de las cotizaciones, como es el caso de los contratos No. 4069264 – 4321353 – 3804611 – 4350344 – 4339408 – 4168925 – 4268144 – 4262601 – 4295427 – 3920161 – 3930693 – 93785 – 4355596 – 3934185 – 4226809 – 4342013, incumpliendo lo establecido en el LINEAMIENTO PARA LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS DE SECTOR - Código: SDS-CON-LN-003 – Numeral 6.3.1. Proceso de Cotización del Bien o Servicio: “Trazabilidad de empresas invitadas a cotizar y cotizaciones recibidas concordante con lo establecido

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

en el: PROCEDIMIENTO CONTRATACIÓN - ETAPA PRECONTRACTUAL – actividad 20: CREAR EL PROCESO EN LA PLATAFORMA SECOP y Ley 1712 de 2014 art 10º bajo los principios de Transparencia y acceso a la información pública de contratación; lo anterior contemplando que la segunda línea presenta deficiencias en la verificación de la aplicación de los lineamientos establecidos.

8.2. En la verificación de los contratos objeto de muestra se identificaron 13 contratos que corresponden al 25%, en los cuales presentan debilidades en la publicación de los documentos precontractuales en la plataforma SECOPII, entre ellos 104363 – 4380808 – 3834760 – 4322314 – 4246049 – 4358814 – 4354079 – 3920161 – 3802562 – 93785 – 4355596 – 3934185 – 434203, de acuerdo a la relación contenida en las listas de chequeo para cada modalidad de contrato, incumpliendo lo establecido en el artículo 2.1.1.2.1.7. Publicación de la información contractual. Decreto 1081 de 2015, concordante con los principios de disponibilidad, accesibilidad y calidad de la información establecida en la Ley 1712 de 2014; lo anterior contemplando que la segunda línea presenta deficiencias en la verificación de la aplicación de los lineamientos establecidos.

8.3. En revisión realizada por el equipo auditor a la muestra de 52 procesos contractuales se pudo establecer que 25 de ellos lo equivale al 49% presentan deficiencias en la publicación y/o reporte en plataforma transaccional SECOPII de los soportes de supervisión y que demuestren la gestión contractual, tal es el caso de los expedientes No. 104363 – 4140628- 4069264 – 4321353 – 4827516 – 4828636 – 3804611 – 3550344 – 4339408 – 4168925 – 4827598 – 4328556 – 4355048 – 4312569 – 4322036 – 4268144 – 4246049 – 4358814 – 4354079 – 3220161 – 3802562 – 93785 – 4355996 – 3934185 – 434203, incumpliendo lo establecido en el artículo 2.1.1.2.1.7. Publicación de la información contractual. Decreto 1081 de 2015, concordante con los principios de disponibilidad, accesibilidad y calidad de ella información establecida en la Ley 1712 de 2014 y *LINEAMIENTO INTERNO DE LA S.D.S. PARA LA SUPERVISIÓN E INTERVENTORÍA DE CONTRATOS O CONVENIOS, en su Numeral 5.8.2. Establece: PUBLICACIONES EN LOS PORTALES DE CONTRATACION...*“Publicar los documentos de ejecución del contrato lo que incluye la documentación desde el acta de inicio hasta liquidación, informe final y cierre de expediente contractual”, lo anterior contemplando que la segunda presenta deficiencias en la verificación de la aplicación de los lineamientos establecidos.

8.4. En verificación a los contratos No. 4181621 - 4322036, el equipo auditor evidencia que en la ejecución contractual, no se adelanta la aprobación de las garantías que amparan el contratos (Responsabilidad civil extracontractual) o se efectúa de manera extemporánea; lo anterior permite concluir que se incumple los términos establecidos en el numeral 28 del PROCEDIMIENTO CONTRATACIÓN - ETAPA PRECONTRACTUAL - SDS-CON-PR-001 (1 día) así como lo establecido en los estudios previos o como requisito de ejecución del contrato.

8.5. En la verificación de los procesos contractuales, se evidenció que no obra en los registros publicados en plataforma SECOPII certificado de la autenticidad de las garantías otorgadas por los proponentes y/o contratistas atendiendo lo establecido en la Directiva 025 del 16 de diciembre de 2021 de la Procuraduría General de la Nación en concordancia con la Circular Conjunta 001del 20 de agosto de 2021 de la Superintendencia Financiera de Colombia, en la cuales establecen los mecanismos o instrumentos de consulta y validación.

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

8.6. En verificación al LINEAMIENTO PARA LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS DE SECTOR Código: SDS-CON-LN-003, en el Numeral 6.3. ESTIMACIÓN DEL PRESUPUESTO O PRECIO DE REFERENCIA PARA LA CONTRATACIÓN 6.3.1. Proceso de Cotización del Bien o Servicio; en lo que respecta a la **Invitación a cotizar** a los proveedores identificados, no guardan concordancia con lo establecido en la **Guía rápida para hacer solicitudes de información a Proveedores a través del SECOP II** de Colombia Compra Eficiente; desatendiendo lo establecido en la CIRCULAR EXTERNA ÚNICA Código: CCE-EICP-MA-06 Versión: 02 del 15 de julio de 2022 en concordancia con el numeral 5 del artículo 3 del Decreto Ley 4170 de 2011, la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente tiene competencia para expedir directivas en materia de compras y contratación pública; actos administrativos que contienen instrucciones dirigidas a las Entidades Estatales y al público en general y son de obligatorio cumplimiento, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 56 de la Ley de Transparencia, la obligatoriedad del uso de SECOP II por parte de las Entidades Estatales. Por lo que el proceso deberá adelantar las acciones tendientes para generar línea a los proceso para su adopción.

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

Subsecretaría Corporativa

9.1. De la evaluación a la muestra representativa se encontró que en 9 procesos contractuales, esto es el 18% de los casos presentan debilidades en la matriz de riesgos previsible, en cuanto a la identificación, clasificación, estimación, tipificación y asignación de riesgos, económicos, sociales o políticos, operacionales, financieros, regulatorios, ambientales, tecnológicos incluido los puntos de control, situaciones que puede desfavorecer o afectar la gestión precontractual y contractual.

9.2. En la evaluación al contrato No. 4355048 el equipo auditor observa en Plataforma SECOP II que el proceso cuenta con Resolución No. 2898, mediante la cual se Declara Desierto el Proceso, sin embargo no se evidencia que el proceso se encuentre en estado “cancelado”, por el contrario se encuentra adjudicado y en ejecución, situación que genera incertidumbre, afectando la calidad y confiabilidad de la información publicada reportada, que dé certeza del estado verdadero del proceso, comoquiera que se trata de dos actos administrativos de diferente naturaleza y afecta la unidad de materia.

9.3. En la verificación a los procesos contractuales No. 4246049 – 4328556, en los estudios previos, en los cuales se determina la Modalidad de Contratación es importante que se establezca con exactitud la causal de contratación, cuandoquiera que se invoca la ausencia pluralidad de oferentes bajo la causal de “Proveedor Exclusivo”, sin embargo tanto en la justificación como en las certificaciones expedidas que dan cuenta de esta característica, se suele mencionar como proveedor autorizado, situación que genera incertidumbre con la causal invocada, entre otras la certificaciones aportadas presentan ilegibilidad. Es de precisar que la información a publicar debe de ser clara, legible y cuente con los criterios de calidad.

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

10. CONCLUSIONES. (NIA 2410-A1).

1. Es importante que la SDS-FFDS adopte Manual de buenas prácticas como estándares en materia contractual, que se adapte a las necesidades y características de la entidad y como instrumento de gerencia pública.
2. La Subdirección de Contratación, como segunda línea de defensa y administrador, al ejercer control, mantenimiento y actualización del sistema de información previsto para diligenciar, registrar y hacer seguimiento de toda la gestión contractual (SECOPII), es necesario que fortalezca el monitoreo permanente, de tal manera que se garantice la publicidad, accesibilidad, disponibilidad y confiabilidad de la información.
3. Se sugiere que el proceso optimice impulsando expediente digital contractual que permitan una adecuada conformación de archivos públicos, control y organización de los mismos de manera completa y estandarizada.
4. Frente a los hallazgos recurrentes que los organismos externos de control han evidenciado y los cuales se identifican con los efectuados por la Oficina de Control Interno, es importante que el proceso implemente planes de auto mejora, reformulación de las acciones, de tal manera que se propenda por la efectividad de las acciones.
5. Es recomendable que el proceso optimice los controles en la certificación de validación de pólizas y aprobación en término de las garantías contractuales que amparan los diferentes riesgos.
6. Se requiere que el proceso y las áreas involucradas evalúen el diseño y efectividad de los controles internos en la etapa contractual.

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 a que haya lugar con el fin de realizar el tratamiento adecuado de los riesgos, incluyendo el ciclo PHVA en las actividades propuestas y, de ser necesario, realizar mesas de trabajo cuando las no conformidades y/o acciones para abordar los riesgos involucren a otras dependencias.

12. ANEXOS

Los anteriores documentos se encuentran digitalizados y hacen parte integral del presente informe almacenado en formato CD.

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

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



GILBERTO POVEDA VILLALBA



FRANCISCO JAVIER PINTO GONZALEZ



JOSE GREGORIO BUENO HERNANDEZ

APRUEBA JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO,



OLGA LUCÍA VARGAS COBOS