

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	1 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

AUDITORIA INTERNA ESPECIAL

GESTIÓN TECNOLÓGICA DE LA INFORMACIÓN / SI CAPITAL

OFICNA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ, D.C., JUNIO DE 2015

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	2 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCION
2. CRITERIOS DE LA AUDITORIA
3. OBJETIVOS
4. ALCANCE
5. EQUIPO DE TRABAJO
6. METODOLOGIA APLICADA
7. CONTEXTO DEL PROCESO, PROYECTO, PROCEDIMIENTO, ACTIVIDAD O
REQUISITO A AUDITAR
8. DESARROLLO DE LA AUDITORIA
 - 8.1 Cumplimiento de los compromisos establecidos en el plan de acción
 - 8.2 Ejecución Financiera
9. ASPECTOS POR RESALTAR Y MEJORAS EVIDENCIADAS
10. OBSERVACIONES
11. NO CONFORMIDADES
12. RECOMENDACIONES
13. CONCLUSIONES

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	3 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

1. INTRODUCCIÓN

Un factor importante en la administración actual, es tener un sistema de información que permita interactuar entre sí y con el entorno, para producir bienes y/o servicios de acuerdo a las necesidades del instituto.

En tal sentido, el Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON en cabeza de la Alta Dirección viene trabajando en la consolidación de un Sistema que permita la integralidad entre los módulos administrativos y financieros de SI – CAPITAL, que garantice la seguridad, oportunidad y confiabilidad de la información requerida por los procesos de Almacén e Inventarió, Correspondencia, Contabilidad, Presupuesto y Tesorería, en pro de una gestión más eficaz y la consecución de los resultados esperados tanto en los Planes de Acción como en el Plan Estratégico Institucional.

Por lo anterior, el presente informe es el resultado de la auditoria interna de gestión realizada al Sistema de Información SI – CAPITAL, bajo la supervisión del área de sistemas

2. CRITERIOS DE LA AUDITORIA

La verificación y seguimiento se realiza de acuerdo a los parámetros internos y externos y que sirven como instrumento orientado a garantizar el logro de los objetivos del Instituto.

- ✚ Convenio de Cooperación Interinstitucional 04000-222-0-2011.
- ✚ Plan de acción de TIC vigencia 2013, 2014,2015.
- ✚ Contratos 2597/2012, 1011/2013, 0418/2014, 1642/2014, 1066/2014, 0698/2015 y 0232/2015.
- ✚ Manual de supervisión e interventoría A-GCO-MA-001.

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	4 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

3. OBJETIVOS

General:

Verificar la implementación y funcionalidad del sistema de información SI CAPITAL de acuerdo a las necesidades del Idipron.

Específico:

Verificar el estado actual de implementación y funcionalidad de los módulos Administrativos (CORDIS, SAE Y SAI) y Financieros (LIMAY, PREDIS, PAC Y OPGET).

4. ALCANCE

Verificar la efectividad de los recursos Tecnológicos, Humanos y Financieros asignados para la puesta en marcha de los módulos Administrativos (CORDIS, SAE Y SAI) y Financieros (PREDIS, OPGET, PAC Y LIMAY) en el Idipron para la vigencia 2013 a la fecha.

5. EQUIPO DE TRABAJO

Bleidys Yeana Polo Urrutia – Auditor Líder
Fabio González – Auditor de Apoyo.

6. METODOLOGIA APLICADA

La metodología que se aplicó en esta auditoría a fin de verificar la efectividad del Sistema de Información SI CAPITAL, consistió en:

- ✦ La revisión del convenio de Cooperación Interinstitucional 04000-22-0 del 20 de Junio de 2011.
- ✦ Revisión y análisis de la información suministrada por las áreas involucradas.
- ✦ Verificación y funcionalidad de los módulos administrativos y financieros.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	5 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

7. CONTEXTO DEL PROCESO, PROYECTO, PROCEDIMIENTO, ACTIVIDAD O REQUISITO A AUDITAR

El sistema de información SICAPITAL, es una herramienta diseñada e implementada por la Secretaria Distrital de Hacienda (SDH), atendiendo a la necesidad de un manejo oportuno y confiable de la información como requisito indispensable en el desarrollo de una gestión eficiente y eficaz para la consecución de los resultados esperados.

Por otra parte, la Contraloría Distrital en su auditoría Gubernamental con Enfoque Integral - Modalidad Regular, Vigencia 2010, estableció como hallazgo:

ORIGEN	CAPITULO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO U OBSERVACION
Informe final de auditoria gubernamental con enfoque integral - modalidad regular, vigencia 2010	3.2.4.3	El personal encargado del área de sistemas satisface los requerimientos técnicos y operativos que hacen las dependencias. Además, debido a la falta de un sistema integrado de información, mucha información del área administrativa y financiera no se registra generando hechos cumplidos, presentando fallas para la realización de informes y cruce de información entre las dependencias, concomitante con el elevado volumen de información que se maneja mensualmente. De manera que se omitió lo establecido en la Norma Técnica de Calidad en La Gestión Pública NTCGP 1000:2004. y la Omitiendo lo establecido en el artículo 2º de la Ley 87 de 1993

Para subsanar la situación encontrada el instituto generó la siguiente acción de mejora:

ACCIÓN (ES) CORRECTIVA (S)
Realizar la implementación del sistema Hacendario SICAPITAL en el IDIPRON, ya que es un sistema robusto y con el se pretender mejorar la gestión del IDIPRON cambiando el sistema existente.

En consecuencia el Instituto suscribió con la Secretaria de Hacienda un convenio de Cooperación Interinstitucional con N°040000-222-2011 cuyo objeto es “*Suministrar por parte de la Secretaria Distrital de Hacienda el Sistema de Información Hacendario SI CAPITAL, entregando copia de los programas fuentes y documentación del Software como manuales técnicos y de usuario al Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud – Idipron, autorizando su uso en virtud de la cooperación interinstitucional*”, para su respectiva implementación, que apuntara a la

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	6 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

integralidad de los módulos financiero y administrativos y que además brindara información segura, veraz y oportuna.

Para la vigencia 2010 a 2011, la administración en su momento ejecutó presupuestalmente los siguientes recursos tecnológicos y contratos de prestación de servicios:

VIGENCIA	RUBRO	CONCEPTO	VALOR
2010	331140105064012/312010212	Compra licencias, UPS y Renovación de Licencias	306.049.484
2011	331140105064012/312010212	Renovación de Licencias	35.001.174
2010	331140105064012	Contrato de Prestación de Servicios	136.000.000
2011	331140105064012	Contrato de Prestación de Servicios	120.650.000
		Total	597.700.658

Fuente: Sistema de Información SYSMAN

Posteriormente se realizó un comité Directivo el 17 de Abril de 2012 donde mediante acta de reunión 04, y tema a tratar “análisis y discusión del Sistema de Información SI-CAPITAL”, el Director (E) de la vigencia Dr. Jesús Hernán Salazar determinó **NO CONTINUAR CON LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN ERP SICAPITAL Y EJECUTAR LAS ACCIONES DESCRITAS EN ESTA ACTA.**

Una vez tomada la decisión el subdirector administrativo y financiero de la época líder del proceso de TIC y la responsable del Área de sistemas procedieron mediante memorando con radicado N° 2012EE5751 del 18 de abril de 2012, solicitar a la Contraloría los cambios en la acción correctiva la cual quedo establecida en el siguiente sentido

ACCIÓN (ES) CORRECTIVA (S)
<u>Nueva Acción Correctiva:</u> Reactivación de módulos inactivos del Sistema Integrado de información SYSMAN, afinamiento de la base de datos, mantenimiento y actualizaciones operativas a todos los módulos que permitan atender las necesidades de los usuarios y el manejo de la información de IDIPRON.

Para el 2012, llega una nueva administración donde su principal objetivo tecnológicamente era obtener un Sistema de Información que permita la integralidad entre los módulos administrativos y financieros y de ellos se puedan obtener información real, veraz, confiable y oportuna, razón por la cual decidió retomar la implementación del Sistema de Información SI-CAPITAL, iniciando con la

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	7 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

continuidad de implementación del módulo CORDIS e instalación y parametrización de los módulos SAE Y SAI.

8. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Para dar cumplimiento con los objetivos y alcance de la auditoria se abordaron para su revisión y análisis el cumplimiento de los compromisos establecidos en el plan de acción del área de sistemas y los recursos utilizados para el logro de los mismos.

8.1. Cumplimiento de los compromisos establecidos en el plan de acción

Vigencia 2013

Meta: Implementar los tres módulos CORDIS, SAE Y SAI del sistema de información SI-CAPITAL a fin de tener organizada, disponible y completa la información.

Como:

- ✦ *Implementar el módulo de CORDIS del sistema de información SI-CAPITAL:* Para esta actividad se evidenció que el modulo se encuentra implementado y en funcionamiento desde enero de 2012, se caracteriza por ser totalmente independiente y no requiere integrarlo con otros módulos para su funcionamiento, lo que se concluye que se encuentra en un 100% ejecutado.
- ✦ *Implementar el módulo de SAE (ingreso de consumo y devolutivos) del sistema de información SICAPITAL:* una vez realizada la verificación de funcionamiento del módulo en la bodega de la 32 se pudo evidenciar, por una parte, que se realiza consulta de Ingreso, Egreso y Kárdex, siendo los Egresos su funcionalidad principal, y por el otro, que no existe confiabilidad en la información generada en la parametrización de usuario y contraseña, por cuanto existe tan solo una contraseña para el ingreso de todos los funcionarios que manejan el modulo en las diferentes bodegas del almacén del Idipron.
- ✦ Por último en cuanto a la funcionalidad del módulo SAE, y de acuerdo con las pruebas realizadas con el funcionario que maneja el modulo se concluye que el modulo se encuentra parametrizado, configurado y en funcionamiento en un 100%.

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	8 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

- ✦ *Implementar el módulo de SAI del sistema de información SI-CAPITAL:* la funcionalidad de este módulo es administrar el catálogo de elementos, registrar y controlar los procesos de Ingreso, Egreso y traslado de elementos, Administrar y controlar el Kárdex, bodegas y el Inventario de elementos; una vez verificada la información de evidenció un avance de implementación del 65%, de conformidad con el plan de acción y el cronograma de actividades desarrolladas por el contratista, quedando pendiente el 35 % correspondiente al cargue de información que debió entregar el Área de Almacén.

Vigencia 2014

Meta: Implementar los 4 módulos SAI, OPGET, PREDIS Y PAC del SICAPITAL de acuerdo a las necesidades del IDIPRON.

Como:

- ✦ *Solicitar información y realizar el cargue al módulo SAI para terminar la implementación y funcionamiento,* en auditoria se observó que facilitada la información por el área de almacén se evidenció que el módulo fue entregado formalmente el día 08/01/2015 y se encuentra en producción en un 100% de ejecución de acuerdo a lo programado en el plan de acción.
- ✦ *Realizar la parametrización, configuración, cargue de información, pruebas y ajustes al módulo y por último la respectiva capacitación al usuario final del módulo al PREDIS.* Una vez verificado el funcionamiento del módulo PREDIS, se concluye, que si bien es cierto se encuentra parametrizado, configurado y en paralelo, a la fecha se sigue realizando ajustes y pruebas a este módulo por requerimientos del área de presupuesto; por otra parte no se encontró evidencias que permitieran verificar la entrega formal del módulo.
- ✦ *Realizar la parametrización, configuración, cargue de información, pruebas y ajustes al módulo y por último la respectiva capacitación al usuario final del módulo al OPGET.* Una vez verificado el funcionamiento del módulo, se concluyó, que se encuentra parametrizado y configurado, no obstante el cargue de la información, pruebas y ajustes al módulo esta en una etapa incipiente debido a que no se tenía claro quién sería el responsable de la administración del módulo.
- ✦ *Realizar la parametrización, configuración, cargue de información, pruebas y ajustes al módulo y por último la respectiva capacitación al usuario final del módulo al PAC.* En relación con esta actividad se realizó la

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	9 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

parametrización y configuración del módulo, quedó pendiente la realización de las respectivas pruebas y ajustes, ya que no se tiene responsable para la puesta en marcha del módulo, por último es de informar que en la actualidad el módulo se encuentra instalado en un equipo servidor de la Entidad.

Vigencia 2015

Meta: Implementar 3 módulos OPGET, PREDIS, PAC del SICAPITAL en el IDIPRON, Implementar 3 etapas del módulo de LIMAY del SICAPITAL en el IDIPRON.

Como:

- ✦ *Realizar pruebas y ajustes al módulo PREDIS y capacitaciones con el usuario final.* En auditoria se evidenció que a la fecha se está realizando parametrización, pruebas, ajustes en auditoria se pudo evidenciar que se encuentra en producción y se realiza por parte del grupo desarrollador soportes a nuevos requerimientos del área de presupuesto.
- ✦ *Realizar la parametrización, configuración, cargue de información, pruebas y ajustes al módulo y por último la respectiva capacitación al usuario final del módulo al OPGET.* Con relación a esta actividad, para esta vigencia se está realizando el cargue de información y capacitación al usuario final para cumplir con el 100% de lo programado es decir, realizar cargue de los saldos iniciales para la vigencia 2014 y el cargue de información en la vigencia 2015.
- ✦ *Realizar pruebas y ajustes a los módulos de PAC y capacitaciones con el usuario final.* Una vez realizado el seguimiento se observó que no existe ningún avance en la realización de esta actividad.
- ✦ *Realizar la parametrización, configuración, cargue de información, pruebas y ajustes al módulo y por último la respectiva capacitación al usuario final del módulo al LIMAY.* A la fecha se evidencio que esta actividad está en proceso de implementación para la puesta en marcha del mismo.

En términos generales, una vez verificado los soportes del plan de acción de las vigencias 2013, 2014 y 2015, y de acuerdo a las evidencias comprobadas funcionalmente, producto de la auditoria se estableció que los módulos administrativos y financieros se encuentran en:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
INTEGRACIÓN SOCIAL
Instituto para la Protección de la
Niñez y la Juventud

PROCESO

**SEGUIMIENTO Y EVALUACION A
LA GESTION**

CÓDIGO

S-SEG-FT-007

VERSIÓN

01

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

PÁGINA:

10 de 16

VIGENTE DESDE

13/11/2014

Módulo	Implementación	Estado
CORDIS	100%	En producción desde Enero 2012
SAE&SAI	100%	En producción desde Enero 2015
PREDIS	100%	En producción mayo 2015
OPGET	85%	En implementación
PAC	30%	En implementación
LIMAY	70%	En implementación
TERCEROS	100%	En producción desde 2011

Es de anotar para la vigencia 2014 en el mes de agosto, en el modulo LIMAY, se parametrizó el plan contable de la vigencia enviado por la responsable del Área de Contabilidad, de ahí en adelante se realizaron ajustes a cuentas de acuerdo a documentos registrados por los funcionarios de contabilidad – SICAPITAL, en base a los documentos contables generados por el sistema de información SYSMAN.

El módulo OPGET, está en 85% de funcionamiento principalmente por encontrarse en el proceso de cargue de información para la puesta en marcha final.

Por último el módulo PAC, se encuentra en un 30% en cuanto a parametrización y configuración, una vez se asigne un responsable para su funcionalidad se continuara con el proceso para la puesta en marcha del módulo.

8.2. Ejecución Financiera

Para la revisión y análisis de la utilización de los recursos para el desarrollo del proyecto “Modernización y fortalecimiento de las Tecnologías de Información y Comunicación, se verificaron los contratos de prestación de servicio N° 2597/2012, 1011/2013, 0418/2014, 1642/2014, 1066/2014, 0698/2015 y 0232/2015, suscritos para la implementación del sistema de información SI-CAPITAL, con el propósito de evaluar el uso de los recursos financieros, humanos y tecnológicos invertidos.

Cuadro N° 1. Costo en recurso humano por vigencia.

Dentro del proceso de implementación y funcionamiento del Sistema de información Si Capital, el Instituto ha invertido recursos para contar con el Talento Humano requerido para la puesta en marcha de este Sistema. A continuación se relaciona información contractual para la ejecución del mismo.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	11 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

Vigencia	Nº de Contrato	Objeto	Valor Contractual	Plazo	Ejecución Presupuestal	Observación
2012	2597/2012	Prestar los servicios profesionales para continuar con la implementación del sistema de información SI CAPITAL, el soporte técnico de los componentes financieros OPGETS, PREDIS, PAC, TERCEROS II , y el módulos de CORDIS con cargo al proyecto de inversión 640.	\$ 30.000.000	5 meses	\$ 30.000.000	Se ejecutó en plazo y pago
2013	1011/2013	Prestar los servicios especializados para asesorar en la implementación de las tecnologías de la información, y continuar con la puesta en funcionamiento y soporte técnico del sistema de información SICAPITAL, en el IDIPRON.	\$ 48.000.000	8 meses	\$ 45.000.000	Se ejecutó en plazo y pago, se presentó terminación anticipada Y se liberaron \$ 3.000.000
2014	0418/2014	Prestar los servicios prestar los servicios profesionales especializados para asesorar la implementación de las tecnologías de la información y continuar con la puesta en funcionamiento y soporte técnico del sistema de información si capital, en el Idipron.	\$ 43.470.000	7 meses	\$ 43.470.000	Se ejecutó en plazo y pago
2014	1642/2014	Prestar los servicios profesionales especializados para asesorar la implementación de las tecnologías de la información y continuar con la integración y soporte técnico de los módulos de SAE-SAI, PREDIS y OPGET con el módulo de LIMAY del sistema de información SI CAPITAL.	\$ 31.050. 000	5 meses	\$ 31.050.000	Se ejecutó en plazo y pago
2014	1066/2014	Prestar los servicios profesionales especializados para el desarrollo e implementación de las tecnologías de la información y continuar con la puesta en marcha y soporte técnico del sistema de información si capital (LIMAY) en el Idipron.	\$ 26.832.000	6 meses	\$ 26.832.000	Se ejecutó en plazo y pago

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	12 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

2015	0698/2015	Prestar servicios profesionales especializados para continuar con la implementación, integración y soporte técnico de los módulos SAE, SAI, PREDIS Y OPGET con el modulo LIMAY del sistema de información SI CAPITAL del Idipron.	\$ 30.833.333	4 meses y 28 días calendario	\$ 3.750.000	Pendiente por ejecutar \$ 27.083.333 del 1 de Abril al 9/08/2015
2015	0232/2015	Prestar servicios profesionales especializados para el desarrollo e implementación de las tecnologías de la información y continuar con la implementación del módulo LIMAY la interfaz contable con los demás módulos financieros del sistema der información SI CAPITAL en el Idipron.	\$ 22.500.000	5 meses	\$ 12.000.000	Pendiente por ejecutar 10.500.000 del 1 de mayo al 10 de julio de 2015.
TOTAL DE EJECUCIÓN					\$ 232.685.333	\$192.102.000

De la anterior información se extrae para el proceso de implementación del Sistema de información SI CAPITAL, durante el periodo comprendido entre el 2012 a la fecha de esta auditoria se suscribieron siete (7) contratos por un valor inicial de \$ 232.685.333, que posteriormente fue disminuyo en 3000000, quedando un saldo de ejecución de 229.685.333, debido a que el contrato No. 1011 del 6 de junio de 2013, por la suma de \$ 48.000.000, presentó un saldo pendiente de liberar de \$ 3.000.000 por terminación anticipada y de mutuo acuerdo del contrato, por servicios no prestados del 21 de enero al 5 de febrero de 2014. Al 09 de junio de 2015 se han pagado \$ 192.102.000, quedando un saldo por pagar de \$ 37.583.333.

Por otra parte se evidenció que el proceso de implementación del aplicativo SI CAPITAL, se vio afectado por interrupciones de tiempo entre la terminación y el inicio del siguiente en 118 días, lo que contribuyó al incumplimiento de lo programado para la puesta en marcha.

Nº CONTRATO	INICIO	TERMINACION	DÍAS DE INTERRUPCIÓN
2597/2012	09/11/2012	08/04/2013	68
1011/2013	06/06/2013	05/02/2014	6
0418/2014	27/01/2014	26/08/2014	13
1642/2014	10/09/2014	09/02/2015	31
0698/2014	13/03/2015	09/08/2015	
			118

Así mismo, del análisis de los contratos seleccionados se concluye que los objetos contractuales establecidos en los contratos no definen de manera concreta, clara,

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	13 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

detallada y precisa de los bienes, servicios u obras que requiere la entidad, de tal manera que permita individualizar el bien o servicio con el cual se satisface la necesidad del Instituto.

En general se evidenció falencias en la planeación en cuanto a la formulación del proyecto SICAPITAL, es decir no se tuvo en cuenta todos los recursos requeridos para la puesta en funcionamiento del sistema (tiempos, recursos humanos, tecnológicos), que garantizara un efectivo seguimiento y cumplimiento a la puesta en marcha.

Cuadro N° 2. Costo en recursos tecnológicos por vigencia

VIGENCIA	RUBRO	CONCEPTO	VALOR
2012	331140105064012/312010212	Renovación de Licencias	43.003.389
2013	331140105064012/312010212	Renovación de Licencias	44.293.491
2014	331140105064012/312010212	Renovación de Licencias	45.622.296
2015	331140105064012/312010212	Renovación de Licencias	46.990.965
		Total	179.910.141

Fuente: Información obtenida del Sistema de Información SYSMAN.

9. ASPECTOS POR RESALTAR Y MEJORAS EVIDENCIADAS

Es de resaltar que el módulo de TERCEROS no contemplado en las vigencias analizadas del plan de acción, se encuentra en producción desde el 2011, su principal función en crear, consultar y/o modificar información básica del proveedor o terceros que vayan a tener proceso contractual con la Entidad. En la actualidad se realiza actualización y cargue de información dicha actividad se trabaja desde el área de presupuesto.

10. OBSERVACIONES

- ✚ En auditoria se evidenció debilidad en la continuidad de la transferencia de conocimiento del SICAPITAL al grupo de apoyo del área de sistemas, lo que generaría traumatismo en la prestación del servicio, en caso de presentarse requerimientos de instalación y/o configuración y demás del sistema; es de anotar que para las vigencias 2012 y 2013 se realizó una capacitación a una parte del grupo de sistemas en materia de estructura e instalación del aplicativo.
- ✚ De la muestra de los contratos seleccionados se observó similitud en los objetos contractuales, así como debilidad en la definición de las obligaciones

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INSTRUMENTO PARA LA PROTECCIÓN DE LA MÉDICA Y LA JUVENIL	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	14 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

generales y específicas, ya que como están concebidas no permite hacer un adecuado seguimiento de la ejecución y compromiso del contratista.

11. NO CONFORMIDADES

- ✦ Una vez revisadas las carpetas de los contratos se observó que existe debilidad en la ejecución de la función de SUPERVISIÓN, por cuanto los documentos que la soportan no evidencian una correcta y permanente vigilancia, control y seguimiento al cumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista, la cual incluye la revisión de las especificaciones previstas en la oferta, catálogos, pliego de condiciones, según el caso, y las inherentes o propias de los bienes o servicios contratados, además de las obligaciones previstas en el contrato, de conformidad con los principios que rigen la función administrativa, la contratación pública, manual de supervisión e interventoría del Instituto y demás disposiciones legales y reglamentarias.
- ✦ Bajo nivel de cumplimiento en las actividades programadas en el plan de acción de TICs, en relación con el proyecto SI CAPITAL, por cuanto no se evidenció articulación con los planes de acción de las áreas productoras de información (Contabilidad, Presupuesto y Tesorería), lo que generó incumplimiento en los tiempos programados para la implementación, puesta en funcionamiento y soporte técnico del Sistema, de conformidad con las directrices del Sistema Integrado de Gestión del Instituto y lo establecido en el numeral 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos de la NTCGP 1000:2009, MECI 1000:2014 numerales 1.2.4 Indicadores de gestión , 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión y el numeral 5.4 Mecanismos de Medición y Seguimiento de la NTD-SIG 001:2011

12. RECOMENDACIONES

- ✦ Definir con mayor grado de especificidad el objeto contractual y su alcance, de forma que se tenga certeza sobre las obligaciones exigibles al contratista atendiendo los lineamientos de la ley 80 de 1993 y Manual de Contratación adoptado por el Instituto A-GCO-MA-002.
- ✦ Implementar proceso de inducción y re inducción del manejo y funcionamiento de los módulos administrativos y financieros a las áreas que están directamente relacionada con cada uno de los módulos.

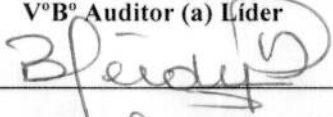
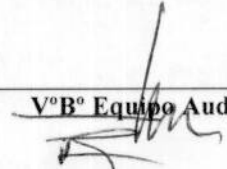
	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	15 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

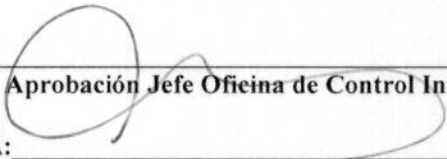
- ⚡ Teniendo en cuenta que como estrategia la administración adopto un plan de contingencia para dar cumplimiento con los términos y objetivos del proyecto SI CAPITAL, realizar por parte del líder del proceso el respectivo seguimiento y consecución de las actividades programadas y los compromisos establecidos por los contratistas y responsables de los procesos a intervenir en la implementación del Sistema.
- ⚡ Se sugiere que el supervisor del contrato vele por la oportuna y periódica realización de formación y/o capacitaciones al grupo de apoyo profesional y técnico que compone el área de sistemas en lo concerniente al sistema de información SICAPITAL, con el fin de garantizar claridad, en el manejo efectivo del sistema para asegurar la continuidad en la prestación del servicio de esta herramienta tecnológica.

	PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION	CÓDIGO	S-SEG-FT-007
			VERSIÓN	01
	FORMATO	INFORME DE AUDITORIA	PÁGINA:	16 de 16
			VIGENTE DESDE	13/11/2014

13. CONCLUSIONES

En desarrollo de la auditoria al sistema de Información SI CAPITAL, el cual tiene como alcance verificar la efectividad de los recursos Tecnológicos, Humanos y Financieros asignados para la puesta en marcha de los módulos Administrativos (CORDIS, SAE Y SAI) y Financieros (PREDIS, OPGET, PAC Y LIMAY) en el Idipron para la vigencia 2013 a la fecha, si bien es cierto una vez terminada la auditoria se concluye que los módulos CORDIS, SAE & SAI se encuentran en producción en un 100%, de igual forma es necesario que el interventor encargado por el Idipron realice e implemente controles de verificación y seguimiento en los procesos involucrados, que garanticen la terminación y puesta en marcha de todos los módulos administrativos y financieros en los términos establecidos.

VºBº Auditor (a) Líder	VºBº Equipo Auditor*
FIRMA: 	FIRMA: 
NOMBRE: <u>Bledys Tobo</u>	NOMBRE: <u>Fabian Gonzalez M</u>

Aprobación Jefe Oficina de Control Interno
FIRMA: 
NOMBRE: <u>Gustavo Obaya</u>