
	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	

AUDITOR OFICINA CONTROL INTERNO	INFORME EJECUTIVO	FECHA: 30 DE DICIEMBRE DE 2024
UNIDAD AUDITABLE GESTIÓN CONTRACTUAL	SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNO	SECRETARIA DISTRITAL DE LA MUJER

INTRODUCCIÓN

El presente informe suministra un enfoque general de los resultados obtenidos del análisis de los planes de mejoramiento internos de la Secretaria de la Mujer que se encuentran registrados en el aplicativo LUCHA, correspondientes a la Unidad Auditable “Gestión Contractual”.

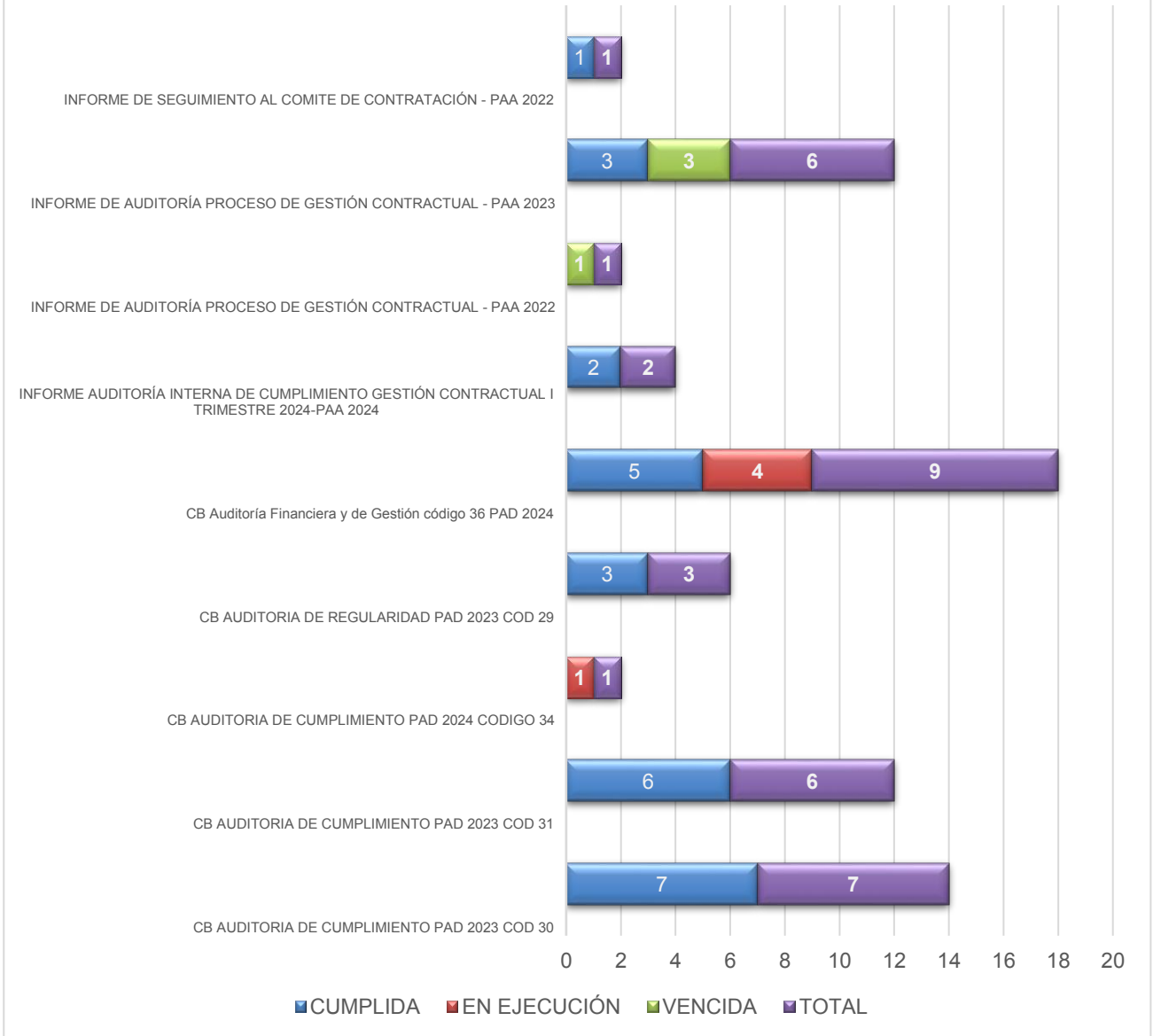
ANÁLISIS DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS

Con base en el seguimiento realizado a los Planes de Mejoramiento del Proceso de Gestión Contractual mediante la plataforma Lucha, se evidenciaron treinta y seis (36) Oportunidades de mejora, las cuales quedaron establecidas como resultado de informes de auditorías de las vigencias 2022, 2023 y 2024.



En el seguimiento realizado se pudo establecer que de las treinta y seis (36) Oportunidades de Mejora, veintiséis (26) se encuentran cumplidas y dispuestas para realizar su cierre; cuatro (4) se encuentran vencidas y cinco (5) se encuentran en tiempos de ejecución, el cual tiene fecha de cierre de la oportunidad de mejora hasta el día 31 de diciembre de 2024.

Las oportunidades de mejora que se encuentran vencidas fueron establecidas mediante fuente de identificación del INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023, la cual cuenta con tres (3) Oportunidades de Mejora vencidas, y el INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2022 el cual cuenta con una (1) Oportunidad de Mejora vencida.



Gráfico Fuente de Identificación





Fuente: Autoría Propia.

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2 Versión: 05	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
957	<p>Hallazgo No. 02 Novedades en las sesiones del Comité de Contratación</p> <p>Condición: En la revisión de las actas del Comité de Contratación se identificaron las siguientes debilidades:</p> <p>a). De acuerdo con el análisis de las actas de las sesiones de los Comités se observó que de las 56 semanas que determinaron el marco temporal para llevar a cabo la revisión sobre el cumplimiento en la realización de los comités ordinarios de contratación, tan solo diecisiete (17) comités ordinarios (30,3%) se realizaron en los días establecidos en el numeral 1 del artículo 7 de la Resolución 0645 de 2018.</p> <p>b). De otra parte, se observó en la verificación de la relación de Comités de Contratación realizados durante el alcance del seguimiento, que si bien, diecinueve (19) comités para el año 2021 y dos (2) comités para el año 2022 fueron denominados ordinarios, éstos se llevaron a cabo en un día diferente al designado en el numeral 1 del artículo 7 de la Resolución 0645 de 2018.</p> <p>c). Conforme al reporte realizado por la Secretaría Técnica del Comité de Contratación de la relación de comités ordinarios realizados dentro del alcance del seguimiento, se observó que ocho (8) de los veintisiete (27) comités ordinarios realizados en el año 2021, y uno (1) de los once (11) comités ordinarios realizados en el año 2022 se denominaron ordinarios, a pesar de que en la semana ya se había realizado comité ordinario de contratación. Los restantes 24 fueron denominados como extraordinarios.</p>	<p>Actualización de la Resolución 0645 de 2018, implementando una regla de frecuencia de las sesiones ordinarias acorde con la dinámica contractual de la entidad</p>	<p>INFORME DE SEGUIMIENTO AL COMITE DE CONTRATACIÓN - PAA 2022</p>	<p>18/12/2024 Se verifica la expedición de la resolución 0344 del 23 de agosto de 2023, a través de la cual se actualiza la resolución 0645 de 2018, cumpliendo con la acción.</p> <p>Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre</p>	CUMPLIDA

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2 Versión: 05	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
	<p>d)En el mismo sentido y con fundamento en la respuesta dada mediante memorando de radicado N°3-3033-002906 de 19 de julio de 2022, en relación con el cronograma anual de actividades debidamente comunicado ante los miembros del Comité de Contratación, la Secretaría Técnica expresó que, &ldquo;(…) en virtud de lo dispuesto en el Artículo 7° sesiones y funcionamiento, en el numeral 1 El Comité sesionará de manera ordinaria todos los miércoles, por esta razón, no se ha considerado establecer un cronograma pues se da por hecho la realización de las sesiones en el día indicado. De igual manera, en ningún caso se somete a aprobación alguna del Comité estas fechas ya que la resolución solo establece que se debe comunicar. Así mismo, por su naturaleza, tampoco es posible establecer un cronograma de sesiones extraordinarias &rdquo;; (negrilla por fuera del texto original) corroborando de una parte el incumplimiento previamente señalado y de la otra, contraviniendo lo preceptuado en el numeral 1, artículo 13 de la Resolución 0645 de 2018.</p>				
1016	<p>O-01-GC-2022 Ausencia de lineamientos específicos sobre la Gestión Documental en los documentos que hacen parte del SIG para el proceso de Gestión Contractual</p>	<p>Mesa de trabajo con Gestión Documental para validar los numerales del Manual de Contratación y Supervisión 1.3.7 y 1.12</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA DE PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2022</p>	<p>18/12/2024 No se evidencia el cargue de soportes que permitan evidenciar las medidas tomadas con ocasión de la mesa de trabajo realizada. y tampoco fueron atendidas las observaciones emitidas, por lo tanto, se mantiene abierta la acción calificándola como vencida.</p>	VENCIDA

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05 Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1339	Hallazgo N°03 – Actas del Comité de Contratación sin firma de aprobación Condición: En el Manual de Contratación y Supervisión GC-MA-1, versión 7, de la Secretaría Distrital de la Mujer, específicamente en su numeral 1.3.2, se establecen los requisitos mínimos para iniciar un proceso de contratación; este apartado contempla que la solicitud de contratación debe ser presentada ante el Comité de Contratación, excepto en los procedimientos de mínima cuantía y prestación de servicio de apoyo y profesionales.	El secretario técnico realizará un seguimiento trimestral de las sesiones realizadas vrs firma de actas del Comité de Contratación	INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023	18/12/2024 No se pueden verificar las actas debido a que cuando se descarga sale error, verificar si el archivo está bien cargado, para su verificación, por lo tanto, se mantiene abierta la acción calificándola como vencida.	VENCIDA

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
		Versión: 05	
INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024		



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1340	<p>Oportunidad de Mejora N°02 &ndash; Documento Lineamientos para la Organización de los Documentos de la Gestión Contractual en el Archivo Virtual de la Dirección de Contratación no formalizado</p> <p>El 19 de septiembre de 2023, se recibió un correo electrónico masivo de la Dirección de Contratación mediante mailling dirigido a todo el personal de la SDMujer, que incluía una socialización de los "Lineamientos para la Organización de los Documentos de la Gestión Contractual en el Archivo Virtual de la Dirección de Contratación"; no obstante, y en revisión del contenido de la comunicación se observó que se dio a conocer un documento en formato PDF con membrete de la entidad, pero este carece de codificación y no se encuentra formalizado dentro del Sistema Integrado de Gestión en la herramienta LUCHA módulo de gestión documental, asociado al proceso de Gestión Contractual. Dada esta situación, se concluye que el documento en formato PDF al no estar formalizado, no está sujeto a la obligatoriedad de uso por parte de la entidad, ya que no puede considerarse un lineamiento interno de cumplimiento necesario en virtud de la ausencia de su incorporación dentro de la herramienta LUCHA del Sistema de Integrado de Gestión SIG</p>	<p>Formalizar en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión - LUCHA, el documento que detalla los Lineamientos para la Organización de los Documentos de la Gestión Contractual en el Archivo Virtual de la Dirección de Contratación.</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023</p>	<p>18/12/2024 Se verifica el documento LINEAMIENTOS PARA LA ORGANIZACIÓN DE LOS DOCUMENTOS DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL EN EL ARCHIVO VIRTUAL DE LA DIRECCIÓN DE CONTRATACIÓN GC-GU-4, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre</p>	CUMPLIDA

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05 Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1342	<p>Oportunidad de Mejora N°08 &ndash; Controles para tratar los riesgos que no corresponden a controles En concordancia con lo estipulado por la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas emitida por el DAFP y lo determinado en la Política de Administración del Riesgo de la SDMujer versión 6 en su numeral 4. Términos y Definiciones para el término &ldquo;control&rdquo; definido como &ldquo;Es toda acción que tiende a minimizar los riesgos, significa analizar el desempeño de las operaciones, evidenciando posibles desviaciones frente al resultado esperado para la adopción de medidas preventivas. Los controles proporcionan un modelo operacional de seguridad razonable en el logro de los objetivos.&rdquo;(subrayado fuera de texto), se evidencio en verificación realizada sobre la definición de los controles de los riesgos del proceso de gestión contractual que los siguientes controles registrados en el aplicativo LUCHA no corresponden a un control que permita disminuir el nivel del riesgo, así como tampoco brindar alertas sobre desviaciones que podrían desencadenar en la materialización del riesgo, sino que obedecen a acciones que se encuentran planteadas a modo de funciones que no implican la realización de un análisis del desempeño de la labor descrita</p>	<p>Desconocimiento de los lineamientos a tener en cuenta para la formulación de controles de riesgos</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023</p>	<p>18/12/2024 Se verifico por medio del acta del 20 de agosto del 2024, que tuvo como objetivo la revisión y modificación de los Riesgos de Procesos de Gestión Contractual. Llevando a cabo el control de la acción propuesta, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre</p>	CUMPLIDA

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
		Versión: 05	
INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024		



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1345	<p>Oportunidad de Mejora N°11 &ndash; Periodicidad inadecuada para la ejecución de los controles ID 5672, 5038, 5040, 5041 y 5295.</p> <p>De acuerdo con las evidencias presentadas por la Dirección de Contratación mediante radicado No. 3-2023-004314 del 28 de septiembre de 2023, para los 14 contratos examinados se observó que de acuerdo con las fechas de los documentos aportados como soporte de la aplicación de los controles ID 5672, 5038, 5040, 5041 y 5295, estas actividades se llevan a cabo de forma permanente, es decir cada vez que se requieran y no trimestralmente como está planteado en el mapa de riesgos del proceso evaluado</p>	<p>Revisar y ajustar los controles de los riesgos del proceso de contratación, estableciendo adecuadamente su periodicidad y de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Política de gestión del riesgo.</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA DE PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023</p>	<p>18/12/2024 Se verifico por medio del acta del 20 de agosto del 2024, que tuvo como objetivo la revisión y modificación de los Riesgos de Procesos de Gestión Contractual. Llevando a cabo el control de la acción propuesta, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre</p>	CUMPLIDA
1397	<p>Incumplimiento (I-01-GC-2024): Expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal con anterioridad a la generación del Certificado de Insuficiencia de Personal.</p> <p>Condición: En los contratos de prestación de servicios No 125, 181, 185, 200, 223, 317, 376, 594, 711, 731 y 499 de 2024 se evidenció los Certificados de Disponibilidad Presupuestal correspondientes, fueron expedidos con antelación a la generación de los Certificados de Insuficiencia de Personal expedido por la Dirección de Talento Humano</p>	<p>Actualizar el procedimiento GC-PR-2 - PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES, DE APOYO A LA GESTIÓN.</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN CONTRACTUAL I TRIMESTRE 2024- PAA 2024</p>	<p>18/12/2024 Se verifica la actualización del procedimiento PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN GC-PR-2, V10, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre</p>	CUMPLIDA

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05 Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1337	<p>Hallazgo N°01 - Desactualización de los documentos del Proceso de Gestión Contractual</p> <p>Condición: Teniendo en cuenta los criterios de la presente auditoria, se llevó a cabo la revisión de los documentos del proceso de gestión contractual publicados y formalizados en la plataforma del Sistema Integrado de Gestión SIG &ndash; LUCHA módulo de gestión documental, de lo cual se evidenciaron las siguientes situaciones: 1.Desactualización normativa y metodológica del Manual de Contratación GC-MA-1 V7, teniendo en cuenta que la última fecha de implementación es 13 de noviembre de 2019, se evidenció que existen normativas posteriores a esta fecha que fueron proferidas y establecidas con el fin de impartir lineamientos y garantizar que las prácticas contractuales estén en total conformidad con la legislación vigente en el ámbito de la contratación pública. Adicionalmente se observó que posterior a la vigencia 2019, también se actualizaron, mejoraron y crearon documentos asociados al desarrollo del proceso de gestión contractual que deberían estar en congruencia con el contenido del manual, siendo este el documento marco que brinda las directrices sobre esta temática a nivel institucional.</p>	<p>Actualizar los procedimientos del proceso gestión contractual los cuales son:</p> <p>GC-PR-1 - ESTRUCTURACIÓN ESTUDIOS PREVIOS</p> <p>GC-PR-2 - PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES, DE APOYO A LA GESTIÓN Y SERVICIOS ARTÍSTICOS</p> <p>GC-PR-3 - CONTRATO CON ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO</p> <p>GC-PR-5 - CONCURSO DE MÉRITOS</p> <p>GC-PR-6 - CONTRATACIÓN DE MÍNIMA CUANTÍA</p> <p>GC-PR-7 - LICITACIÓN PÚBLICA</p> <p>GC-PR-8 - SELECCIÓN ABREVIADA SUBASTA INVERSA</p> <p>GC-PR-9 - SELECCIÓN ABREVIADA MENOR CUANTÍA</p> <p>GC-PR-11 - LEGALIZACIÓN Y EJECUCIÓN DE CONTRATOS</p> <p>GC-PR-12 - ANÁLISIS</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023</p>	<p>18/12/2024 No se visualiza las evidencias de la actualización de los procedimientos del proceso atendiendo los lineamientos del memorando circular ORFEO 3-2024-002278 del 12 de abril de 2024, plan de transición documental Sistema Integrado de Gestión, por lo tanto, se mantiene abierta la acción calificándola como vencida.</p>	VENCIDA

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE LA MUJER</p>	<p>SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL</p>	<p>Código: SEC-FO-2</p>	 <p>Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024</p>
	<p>INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO</p>	<p>Versión: 05</p>	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
		<p>DEL SECTOR GC-PR-13 - LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS Y/O CONVENIOS GC-PR-16 - COMPRAS A TRAVÉS DE LA TIENDA VIRTUAL DEL ESTADO COLOMBIANO GC-PR-18 - CONTRATACIÓN DIRECTA</p>			

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2 Versión: 05	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1343	<p>Oportunidad de Mejora N°09 - Controles No formalizados en documentos registrados en aplicativo LUCHA Se evidenció que dos de los controles registrados en el módulo de riesgos y oportunidades del aplicativo LUCHA, no se encuentran formalizados como puntos de control en los diferentes documentos para el desarrollo de la gestión contractual de la entidad consignados dentro del módulo de gestión documental del aplicativo LUCHA., lo cual no permite identificar la responsabilidad de su aplicación y a su vez dificulta la identificación del registro idóneo que posibilite evidenciar la ejecución del mismo. Adicionalmente y de acuerdo con las evidencias presentadas por el área líder del proceso mediante radicado No. 3-2023-004314 del 28 de septiembre de 2023, en virtud de la ejecución de los controles para los contratos de la muestra de auditoría, se encontró que para el control DI 5672 se aportaron diferentes tipos de soporte, entre correos electrónicos y memorandos de designación de supervisión; y asimismo para el control ID 5295 se aportaron dos tipos de evidencias, pantallazos de SECOP II con la publicación de documentos o los certificados suscritos por entes de control y judiciales y otros documentos, lo cual demuestra la debilidad en cuanto a la falta de formalización de los controles al evidenciarse que se aportan varios tipos de soportes para poder probar que se ha llevado a cabo la aplicación del control</p>	<p>Revisar y actualizar los procedimientos de Gestión Contractual, donde se deban incluir los controles de los riesgos del proceso.</p>	<p>INFORME DE AUDITORÍA PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL - PAA 2023</p>	<p>18/12/2024 No se visualiza las evidencias de la actualización de los procedimientos del proceso, por lo tanto, se mantiene abierta la acción calificándola como vencida.</p>	<p>VENCIDA</p>

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1398	Incumplimiento (I-02-GC-2024): Debilidades en la supervisión de la ejecución de los contratos () Condición: En los contratos de prestación de servicios relacionados a continuación no se evidenciaron informes de actividades, informes de supervisión y/o pagos debidamente publicados en SECOP II; aunque para algunos casos, se observan dichos informes y/o pagos en la plataforma ICOPs (de uso interno), la norma establece como plataforma formal el Sistema Electrónico para la Contratación Pública SECOP II de conformidad con el artículo 3° de la Ley 1150 de 2007 y la Circular 02 de 2022, entre otros.	Realizar un seguimiento mensual a la publicación de documentos en el SECOP II, mediante una matriz de seguimiento a los contratos de la dependencia	INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL I TRIMESTRE 2024-PAA 2024	18/12/2024 Se verifica el seguimiento mensual realizado por SECOP II, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1161	3.1.2.1 Hallazgo administrativo por la ineffectividad de la acción formulada en el hallazgo 3.2.12 de la Auditoría de Desempeno Código 35 de la Vigencia 2020 - PAD 2021, dentro del factor gestión contractual.	Establecer un punto de control que permita verificar el cargue completo y oportuno de la documentación DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN en la plataforma SECOP II	CB AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD 2023 COD 29	18/12/2024 Se verifica el cargue de la documentación del proceso de contratación, donde se evidencia el cumplimiento de la acción. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1162	3.1.2.2 Hallazgo administrativo por la ineffectividad de la acción formulada para los hallazgos 3.2.6 y 3.2.8 de la Auditoría de Desempeño código 35 de la Vigencia 2020 - PAD 2021, y el hallazgo 3.2.3.14 de la Auditoría de Regularidad código 33 de la Vigencia 2021 - PAD 2022, dentro del factor gestión contractual.	Establecer un punto de control que permita verificar el cargue completo y oportuno de la documentación que debe ser cargada en la plataforma SECOP II.-Tienda virtual.	CB AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD 2023 COD 29	18/12/2024 Se verifica el cargue de la documentación del proceso de contratación, donde se evidencia el cumplimiento de la acción. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	
		Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1168	3.2.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento del procedimiento identificado con el código GC-PC-2, certificando la idoneidad y experiencia antes de certificar la inexistencia de personal, en el contrato 596 de 2022.	Socializar una pieza comunicativa con el procedimiento de contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión	CB AUDITORIA DE REGULARIDAD PAD 2023 COD 29	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1285	3.1.2.1 Hallazgo Administrativo por la inefectividad de la acción formulada en el hallazgo 3.3.2.1 Auditoria de Desempeño; a de Desempeño; o Co; digo 34 de la Vigencia 2021 - PAD 2022, dentro del factor gestión contractual.	Realizar un seguimiento semestral aleatorio al estado de las pólizas en la plataforma Secop II.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1288	3.1.2.3 Hallazgo Administrativo por la inefectividad de las acciones formuladas para el hallazgo 3.3.2.4 de la Auditoria de Desempeño; a de Desempeño; o Co; digo No.34 de la Vigencia 2021 - PAD 2022, dentro del factor gestión contractual.	Elaboración y divulgación de una pieza comunicativa estableciendo los elementos de confidencialidad y manejo de datos sensibles en los soportes de los informes publicados en Secop II.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1294	3.2.2.5 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por publicar datos sensibles correspondientes a los contratos Nos.656 de 2022, 451 de 2023 y 667 de 2022.	Elaboración y divulgación de una pieza comunicativa estableciendo los elementos de confidencialidad y manejo de datos sensibles que se cargan en el Secop II.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE LA MUJER</p>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2 Versión: 05	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1298	3.2.2.11 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por violación del principio de publicidad y transparencia en los Contratos Nos.373 de 2020, 424, 266, 746, 813, 849, 464, 585 de 2021, 602, 627, 513, 457, 763, 805, 797, 398, 459, 795, 678, 249, 451, 455, 836, 511, 512 de 2022, 843, 656, 99 de 2023.	Realizar un seguimiento que permita verificar el cargue completo y oportuno de la documentación precontractual y postcontractual cargada en la plataforma SECOP II y en los expedientes contractuales.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica el cargue de los documentación del proceso de contratación, donde se evidencia el cumplimiento de la acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1299	3.2.2.12 Hallazgo Administrativo, por la falta de actualización del estado de la plataforma SECOP II Contrato No.424 de 2021.	Solicitar concepto a Colombia Compra Eficiente indagando sobre cómo se realiza el cambio de estado de las pólizas en la plataforma SECOP II.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1302	3.2.2.16 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por tener sin afiliación a la ARL a los contratistas de los contratos Nos.455 y 512 del 2022, durante los últimos días de vigencia de los mismos.	Informar desde la Dirección de Contratación a la Dirección de Talento Humano las prórogas realizadas a los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE LA MUJER</small>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
		Versión: 05	
INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024		



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1306	3.2.2.23 Desvirtuado Parcialmente. Hallazgo Administrativo por formato incompleto de fechas exactas que puntualiza el día y mes y año en los documentos emitidos durante la ejecución de los contratos Nos. 424 de 2021, 373 de 2020, 413 de 2020, 520 de 2020, 530 de 2020, 876 de 2020, 398 de 2022, 925 de 2023, 763 de 2021, 813 de 2021, 628 de 2022, 457 de 2022, 491 de 2023, 266 de 2021, 437 de 2021, 449 de 2021, 464 de 2021, 585 de 2021 y 763 de 2020.	Socializar una pieza comunicativa con el procedimiento de contratos de CPS.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 30	18/12/2024 Se verifica la efectividad de la actividad. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1371	3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por cierre del expediente contractual, estando aún vigente la póliza de cumplimiento en los contratos 312, 351 y 087 de 2022.	Realizar un muestreo trimestral de verificación evidenciando que los cierres se están realizando una vez vencido el amparo de cumplimiento de las pólizas.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica el muestreo trimestral dando, cumpliendo con la acción. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre.	CUMPLIDA
1372	3.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por violación del principio de publicidad y transparencia en los Contratos 351, 312, 842, 362, 562, 363, 597, 648, 212 y 183 de 2022 y 242, 748 de 2021	Realizar muestreos trimestrales de verificación de los documentos que conforman los expedientes contractuales.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica el muestreo trimestral dando cumplimiento con la acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05 Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1375	3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por modificación y traves del Otrosí y pro y pro, invocando situaciones que no corresponden a hechos sobrevinientes y no previstos al momento de su celebración y actuar sin la debida diligencia en el desarrollo de un nuevo proceso contractual.	Realizar una (1) sensibilización en la cual se informe a las áreas sobre la importancia de realizar una debida y acorde justificación de las modificaciones que se pretendan realizar a los contratos.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica la sensibilización realizada, dando cumplimiento con la acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1377	3.2.8 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de actualización de las políticas durante la etapa de liquidación del Contrato 920 de 2022.	Realizar una (1) capacitación a las áreas de la SDMujer relativa al cumplimiento de los amparos en los contratos	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica por medio del acta del 16 de agosto del 2024, Capacitación a las áreas de la SDMujer relativa al cumplimiento de los amparos en los contratos., dando cumplimiento con la acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1380	3.2.11 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por dejar sin cobertura de la ARL a los Contratistas de los Contratos 087, 363 y 597 del 2022, por un lapso de tiempo que va desde 1 a 15 días.	Informar vía correo electrónico a la Dirección de Talento Humano las prórrogas los contratos para la ampliación de las coberturas de ARL.	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica los anexos de las adiciones cumpliendo con la acción establecida. Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1381	3.2.12 Hallazgo administrativo por formato incompleto de fechas exactas que puntualiza el día, mes y año en los documentos emitidos durante la ejecución de los Contratos 242 de 2021 y 722, 183 de 2022.	Emitir y socializar pieza comunicativa relacionada con la identificación de las fechas en los documentos emitidos durante la estructuración y	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2023 COD 31	18/12/2024 Se verifica la pieza comunicativa dando cumplimiento con la acción establecida, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05 Fecha de Emisión: 19/03/2024	



ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
		ejecución de los contratos.			
1412	3.4.2.7. Hallazgo Administrativo por incumplimiento del Sistema Integrado de Gestión en cuanto a los formatos que se deben aportar como soportes de las actividades realizadas, relacionadas como las reuniones para socializar matrices, desarrollar capacitaciones, socializar políticas de la entidad sobre gestión del riesgo etc., de los contratos 455, 433, 387, 110, 255, 272, 386, y 431 de 2023.	Incluir en las obligaciones generales de los contratos el cumplimiento en la utilización de los formatos vigentes.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se verifica el formato EP CPS-28-06-2024 el cual cumple con lo establecido en la acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1416	3.4.2.13. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$16.969.849, por la asignación injustificada de honorarios en el Contrato 047 de 2023, vulnerando lo establecido en la Circular No. 0019 del 03 de noviembre de 2022.	Incluir la discriminación del valor de los honorarios y el IVA en los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se verifico que los soportes de los contratos cargados cumplen con lo establecido en acción, Por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1417	3.4.2.14. Hallazgo administrativo por falta de verificación oportuna en los antecedentes disciplinarios, legales y certificado de medidas correctivas – contravenciones del representante legal en el contrato 841 de 2023.	Establecer un punto de control para la verificación y completitud de la documentación requerida en la lista de chequeo formato GC-FO-24, para los contratos que celebre la Entidad.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se evidencia parte de la verificación del seguimiento a los contratos sin embargo se sugiere al proceso continuar cargando soportes de las actualizaciones documentales.	EN EJECUCIÓN
1418	3.4.2.15. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por violación del principio de publicidad y transparencia en los Contratos 320, 040, 178 ,645 y 018 de 2023.	Generar sistema de alertas mensuales de una muestra aleatoria de verificación del	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se verifica por medio del acta del 02 de diciembre del 2024 el seguimiento a la verificación de cargue de documentos en SECOP II, Se sugiere al proceso continuar	EN EJECUCIÓN

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	
		Fecha de Emisión: 19/03/2024	

ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
		cargue de documentos en el SECOP II.		cargando soportes de las alertas de verificación de los documentales.	
1418	3.4.2.15. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por violación del principio de publicidad y transparencia en los Contratos 320, 040, 178 ,645 y 018 de 2023.	Realizar un seguimiento mensual a la publicación de documentos en el SECOP II, mediante una matriz de seguimiento, de los contratos de las direcciones de Contratación, Eliminación de Violencias, Talento Humano y la Subsecretaría del Cuidado y Políticas de Igualdad.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se evidencia el cargue de las evidencias que dan cuenta al cumplimiento del plan de acción. Se sugiere al proceso continuar cargando soportes la cual se encuentra en tiempos de ejecución	EN EJECUCIÓN
1421	3.4.2.18. Hallazgo por presentar formato incompleto que no especifica el día, mes y año en el Certificado de Experiencia e Idoneidad, emitidos durante la ejecución de los contratos: 017, 018, 047, 149, 154, 443, 500, 645, 735 y 744 de 2023.	Emitir un instructivo con los lineamientos para el proceso de contratación de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se evidencia la socialización del instructivo cumpliendo con sus anexos, Se sugiere al proceso continuar cargando soportes la cual se encuentra en tiempos de ejecución	EN EJECUCIÓN
1423	3.4.2.19. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencia en la Supervisión del Contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión 037 de 2023.	Incluir en el formato de estudios previos una nota en la cual se indique cómo el supervisor validará las evidencias frente a las obligaciones de las/los contratistas.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se verifica la actualización del formato GC-FO-43, el cual cumple con la acción planteada, por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE LA MUJER</p>	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2 Versión: 05	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Fecha de Emisión: 19/03/2024	

ID OPORTUNIDAD DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	ACCIÓN	FUENTE DE IDENTIFICACIÓN	OBSERVACIÓN	ESTADO
1424	3.4.2.20. Hallazgo administrativo por debilidades en el seguimiento y cumplimiento con lo estipulado en el memorando de designación de supervisión del Contrato 106 de 2023.	Actualizar el oficio de designación de supervisión de contratos conforme la normatividad vigente.	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se evidencia la actualización al memorando de designación de supervisión de contratos, por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1424	3.4.2.20. Hallazgo administrativo por debilidades en el seguimiento y cumplimiento con lo estipulado en el memorando de designación de supervisión del Contrato 106 de 2023.	Reiterar en la sensibilización las responsabilidades definidas en el Manual de supervisión	CB Auditoría Financiera y de Gestión código 36 PAD 2024	18/12/2024 Se verifica por medio del acta del 28 de junio del 2024, las actividades realizadas para la sensibilización de las responsabilidades definidas en el Manual de supervisión, por lo anterior se da cumplimiento y se efectúa su cierre	CUMPLIDA
1467	3.3.1.1 Hallazgo administrativo por la ineffectividad de las acciones formuladas para el hallazgo 3.2.2.23 de la Auditoría de Regularidad código 30 de la vigencia 2022 – PAD 2023, dentro del proceso gestión contractual	Ajustar los formatos internos Certificado de idoneidad" e "Informe de actividades incluyendo el modelo de registro de fecha "día, mes y año"	CB AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PAD 2024 CODIGO 34	18/12/2024 Se verifica los anexos de adjuntados y no se evidencia los soportes de avance del plan de acción, Se sugiere al proceso continuar cargando soportes la cual se encuentra en tiempos de ejecución	EN EJECUCIÓN



	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	

RECOMENDACIONES

- Se recomienda verificar las acciones de mejora que aún presentan debilidades en la ejecución, y realizar la revisión de cada una, determinando un adecuado análisis de causas, y proceder a las correcciones a que haya lugar, y las acciones correctivas que impidan que se sigan presentando en la SdMujer.
- Hacer seguimiento de las acciones en estado vencido, y se tomen las medidas correctivas, a través del seguimiento y control periódico por el área.
- Capacitar y fortalecer la vigilancia de la ejecución contractual la cual está a cargo de la supervisión, en aras de evitar inconsistencias en la supervisión y que exista claridad, respecto de las actividades a su cargo, y en que consiste el seguimiento administrativo, financiero, contable y jurídico a los contratos, por lo cual desde el proceso contractual se deben generar los respectivos mecanismos, para que exista total transparencia en los procesos y evitar errores que puedan hacer incurrir en acciones judiciales a la entidad.
- Fomentar estrategias de buenas practicas en el uso y ejecución del aplicativo SECOP vs. ICOP'S, con el objetivo de que existan transparencia y debida publicidad de tanto aspectos contractuales como financieros, con ocasión de la ejecución contractual.

CONCLUSIONES

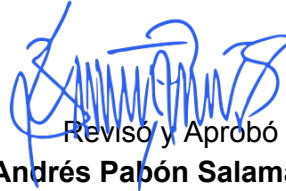
- Se evidencia, el cumplimiento de algunas acciones por lo cual se da el mejoramiento de buenas prácticas.
- Se observa que persisten debilidades, en cuanto al seguimiento integral de la Entidad a la ejecución de los contratos, atribuible al desconocimiento y falta de aplicación de las actividades generales de la supervisión, así como la falta de seguimiento administrativo, financiero, contable y jurídico de los mismos, por lo que se concluye que aún falta fortalecimiento en los lineamientos de la SdMujer.
- Se observa que deficiencia en la actualización de formatos y procedimientos por parte del área de Gestión Contractual lo que puede ser la causal de reprocesos en la gestión del área.

	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL	Código: SEC-FO-2	 Radicado: 3-2024-007892 Fecha: 30-12-2024
	INFORME DE AUDITORIA / SEGUIMIENTO	Versión: 05	

FIRMAS

PAOLA ROMERO C.
Elaboró

Paola Andrea Romero Camacho
Auditor (a) Interno


Revisó y Aprobó

Andrés Pabón Salamanca
Jefe (a) de Oficina

Notas finales:

- La naturaleza de la labor de auditoría interna ejecutada por la Oficina de Control Interno, al estar supeditada al cumplimiento del Plan Anual de Auditorías Internas, se encuentra limitada por restricciones de tiempo y alcance, razón por la que procedimientos más detallados podrían develar asuntos no abordados en la ejecución de esta actividad.
- La evidencia recopilada para propósitos de la evaluación efectuada versa en información suministrada por (dependencias proveedoras de información durante la auditoría interna), a través de solicitudes y consultas realizadas por la Oficina de Control Interno. Nuestro alcance no pretende corroborar la precisión de la información y su origen.
- Las “Oportunidades de Mejora” y “Recomendaciones” será importante que sean analizadas, y se incentiva su tratamiento a través de los planes de mejoramiento en virtud de la posible materialización de un riesgo y la mejora continua.
- La respuesta ante las situaciones observadas por la Oficina de Control Interno es discrecional de la Administración de la Entidad.
- La comunicación interna remisoría del presente resultado de trabajo de auditoría interna se constituirá como el informe ejecutivo e incluirá como mínimo el resumen del resultado, las recomendaciones y la solicitud del plan de mejoramiento.