

Auditoría N°		
Fecha		
Día	Mes	Año
26	04	2018

### Informe Revisión Convenios Fortalecimiento Tecnológico Para La gestión institucional

Representante de la Auditoría:	Lina María Hincapié Londoño
Auditor:	Néstor Camilo Serna Hernández Anderson Alexander Benítez Mario Enrique Ortiz Moreno
Objetivo General	Evaluar el cumplimiento de los procedimientos del proceso contractual en la ejecución del plan de gestión, de los proyectos enmarcados en el proyecto de fortalecimiento tecnológico para la gestión institucional.
Alcance	Contratos suscritos en el 2017 con cargo al proyecto “fortalecimiento tecnológico para la gestión institucional”.
Fecha de apertura:	17 de Abril de 2018
Fecha de cierre:	26 de Abril de 2018

#### Introducción

La Oficina de Auditoría Interna en cumplimiento de sus funciones legales le corresponde hacer seguimiento a la ejecución del Plan de Gestión 2016-2019 “Territorios Integrados”, este informe hace referencia específicamente al estado de ejecución contractual de los proyectos enmarcados en el “fortalecimiento tecnológico para la gestión institucional”.

La línea 6 Comunicación pública y movilización social, programa 34: “Direccionamiento estratégico de la comunicación para el fortalecimiento y posicionamiento institucional” busca fortalecer la estructura organizacional y la institucionalidad metropolitana para garantizar la atención sostenibilidad de los espacios de participación y crear espacios de articulación y negociación de los enfoques institucionales.

La metodología de revisión tiene fundamento en el seguimiento a la ejecución del plan de gestión 2016 – 2019 “Territorios Integrados” y al eje transversal información y comunicación que hace parte de los módulos de control del Modelo Estándar de Control Interno “MECI” decreto 943 de 2014.

## Ejecución:

Se revisaron 28 procesos contractuales, de los cuales 21 correspondieron a contrataciones directas de personal de apoyo a la unidad de sistemas en las labores relacionadas con el diligenciamiento de información en los sistemas metropolitanos, en temas específicos.

### A. Contratación personal de apoyo:

La contratación directa por concepto de personal de apoyo a las actividades institucionales principalmente de la unidad de sistemas de información, incluyó: mantenimiento y soporte de los sistemas de información, Información relacionada con la gestión de la autoridad ambiental, gestión y análisis de información para el apoyo a la toma de decisiones, implementación y mejoramiento en la calidad de los datos SIM, planeación en la administración de las redes de monitoreo existentes, apoyo a las unidades de sistemas de los municipios del Área Metropolitana y fortalecimiento del sistema de información geográfico, entre otros.

Cuadro No 1: Contratación personal de apoyo sistemas de información 2017

Contrato No	Contratista	Plazo	Inicio	Valor Total	Ejec. Fciera	Estado
CD 802 - 2017	Catalina Valencia Tobon	3 meses	04/10/2017	6,966,000	100%	Terminado
CD 165 - 2017	Maria Paulina Zuluaga A.	6 meses	02/02/2017	34,020,000	100%	Liquidado
CD 187 - 2017	Carlos Andres Restrepo Berrio	10.83 meses	08/02/2017	54,751,667	99.08%	Terminado
CD 193 - 2017	Rene Meneses Morales	10 meses	13/02/2017	54,751,666	97.54%	Terminado
CD 205 - 2017	Beatriz Eugenia Chaverra Cordoba	10.83 meses	10/02/2017	44,340,833	98.46%	Terminado
CD 206 - 2017	Blademir Bedoya Osorio	10.83 meses	10/02/2017	54,751,833	89.23%	Terminado
CD 811 - 2017	Maria Trujillo Gomez	3 meses	13/10/2017	6,966,000	31.11%	Terminado
CD 111 - 2017	Juan Carlos Giraldo Athehortua	11.16 meses	02/02/2017	56,436,333	97.91%	Terminado
CD 107- 2017	Christian Ruales Fierro	11.5	02/02/2017	56,436,333	97.91%	Terminado
CD 789 - 2017	Husmany Arely Zapata Cuartas	3	02/10/2017	6,966,000	100%	Terminado
CD 276 - 2017	Roberto Alejandro León Guillen	10.33	17/02/2017	52,224,667	100%	Terminado
CD 108 - 2017	Elizabeth Castañeda Osorio	6	02/02/2018	34,020,000	100%	Liquidado
CD 146 - 2017	Nestor Waldid Alvarez Villa	11.16 meses	02/02/2017	56,436,333	97.91%	Terminado
CD 131 - 2017	Lisbett Maria Garzon Cano	11.16 meses	02/02/2017	56,436,333	97.91%	Terminado
CD 130 - 2017	Elizabeth Catalina Zapata Gomez	11	02/02/2017	62,370,000	99.39%	Terminado
CD 360 - 2017	Johari Alberto Delgado Peña	10 meses	09/03/2017	50,540,000	60.67%	Terminado
CD 211 - 2017	Reinaldo Barco López	11.16 meses	10/02/2016	56,436,333	95.52%	Terminado
CD 059 - 2017	Andres Felipe Londoño Rodriguez	11.5	20/01/2017	58,121,000	98.55%	Terminado
CD 944 - 2017	Heidy Viviana Hernandez Muñoz	1.83 meses	17/11/2017	4,257,000	41.21%	Terminado
CD 945 - 2017	Carolina Cataño Penagos	1.67 meses	20/11/2017	8,423,333	80.00%	Terminado
CD 161 - 2017	Juan David Rodriguez Jaramillo	11 meses	07/02/2017	78,094,000	96.73%	Terminado
<b>Valor Total</b>				<b>893,745,664</b>		

Fuente de información: expedientes contractuales – SIM – OAI

Conforme a la información extraída de los expedientes contractuales la ejecución física se cumplió de acuerdo a las expectativas de la Entidad y fue avalada por los supervisores respectivos, además se verificó información con los supervisores de los contratos: Ingeniera Darney Echeverri, Ingeniero Jorge Estrada y la Contratista Ingeniera Beatriz Chaverra quienes dieron testimonio del cumplimiento de los objetos contractuales.

Observaciones generales de la contratación de personal de apoyo:

A la Oficina de Auditoría

- Los contratos revisados cumplieron razonablemente con el proceso precontractual y la ejecución física correspondió a los pagos realizados.
- Los contratos tienen acta de terminación dentro de la vigencia 2017, es de anotar que el contrato No CD 944 DE 2017, presenta terminación anticipada dada la renuncia de la contratista.
- En el expediente contractual CD 146 de 2017, no se documenta soporte de terminación del contrato, es decir, acta de terminación y o liquidación.
- El contrato CD 205 de 2017, registra inicio de ejecución del 10/02/2017, no se documenta en el expediente contractual el pago de la seguridad social correspondiente al mes de febrero de 2017.

**B. Contratación Persona jurídicas:**

❖ **CD No 692 de 2017:**

No Contrato	Contratista	Valor	Plazo Inicial	Disponibilidad	Varlor disponib	Fecha Inicio
CD 692 2017	Esri Colombia S.A.S.	\$ 57,137,451	1 MES	cdp-1236/2017	57,137,451.00	22/08/2017
<b>OBJETO</b>	Realizar el mantenimiento de la Plataforma tecnología del Software Arcgis con que cuenta el Área Metropolitana del Valle de Aburrá.					

Ejecución Financiera:

Factura No	Fecha	Concepto	Valor	%
3516	31/11/2017	Mantenimiento plataforma	\$ 57,137,451	100%
<b>Total valor documento de cobro</b>			<b>\$ 57,137,451</b>	

**Observaciones:**

- La ejecución del contrato termino el 21 de septiembre de 2017 y fue liquidado el 12 de abril de 2018, con cumplimiento físico y financiero del 100%.
- El contratista entrego en cumplimiento del objeto del contrato el link para descargar las actualizaciones de las licencias, se estableció con la supervisión del convenio la conformidad con el producto final del contrato.

❖ **CI No 814 de 2017:**

No Contrato	Contratista	Valor	Plazo Inicial	Disponibilidad	Varlor disponib	Fecha Inici
CI 814 2017	VALOR + S.A.S.	\$ 1,434,052,153	10 meses	1471- 1472 / 2017	1,434,052,153.00	14/11/2017
<b>OBJETO</b>	Implementar la estrategia digital del Área Metropolitana del Valle de Aburrá en las componentes de redes sociales, portal web e intranet					

**Disponibilidad Presupuestal:**

Presupuesto 2017	1,327,298,153
Vigencias futuras	106,754,000
<b>Total Presupuesto</b>	<b>1,434,052,153</b>

**Ejecución Financiera:**

Factura No	Fecha	Concepto	Valor	%
150	19/12/2017	componentes de redes sociales,	\$ 640,773,974	44.68%
151	19/12/2017	componentes de redes sociales,	\$ 640,773,974	89.37%
159	27/12/2017	15% honorarios	\$ 22,875,631	90.96%
187	23/02/2018	honorarios	\$ 18,288,505	<b>92.24%</b>
<b>Total valor documento de cobro</b>			<b>\$ 1,322,712,084</b>	

Avance físico: 15.1% según informe de supervisión al 23 de febrero de 2018.

Es un contrato de administración delegada que pacta pagos de acuerdo a conceptos:

Recursos para administrar	1,281,547,947
Honorarios	152,504,206
<b>Valor total del contrato</b>	<b>1,434,052,153</b>

**Observaciones:**

- La ejecución física del contrato registra avance al 23 de febrero de 2018 del 15.1% y ejecución financiera del 92.4%, situación que corresponde a las

vigencias y programación de pagos, los recursos administrados debieron ser pagados con presupuesto 2017 y en los primeros 30 días de ejecución del contrato.

- Los honorarios se vienen cancelando por mensualidades de acuerdo a lo pactado contractualmente, de acuerdo a la supervisión del contrato se está dando cumplimiento al cronograma de trabajo establecido.

### ❖ Convenio Especial de Cooperación No 744 de 2017

No Contrato	Contratista	Valor Total Convenio	Plazo Inicial	Disponibilidad	Varlor disponib	Fecha Inicio
Convenio Especial de Cooperación No 744 2017	Fundación Tecnalía Research & Innovation	\$ 243,353,000	120 DIAS	1395/2017	170,000,000	18/09/2017
<b>OBJETO</b>	Aunar esfuerzos para ejecutar un convenio especial de cooperacion en el que se busca desarrollar iniciativas de innovacion smart, transformación municipal y apoyo tecnologico al servicio de los municipios del Área Metropolitana del Valle de Aburrá					

### Aportes Presupuestales

Área Metropolitana del Valle de Aburrá	170,000,000
Tecnalia	73,353,000
<b>Total Presupuesto</b>	<b>243,353,000</b>

### Ejecución Financiera:

Factura No	Fecha	Concepto	Valor
P81-17-0058	16/10/2017	30% APORTES AMVA CONVENIO	\$ 51,000,000
P81-17-0059	18/12/2017	30% APORTES AMVA CONVENIO	\$ 51,000,000
P81-17-0069	30/12/2017	Establecimiento de estrategia	\$ 68,000,000
<b>Total valor documento de cobro</b>			<b>\$ 170,000,000</b>

- El convenio define como productos el desarrollo de proyectos de innovación que incorporen tecnología, creación, generación, apropiación y adaptación de la misma, transferencia de tecnología que comprenda la asesoría, negociación, apropiación, desagregación, asimilación, adaptación y aplicación de nuevas tecnologías nacionales e internacionales.
- En el expediente no se encuentra el acta de terminación, la cual debió producirse según el convenio al 29 de diciembre de 2017.
- El Área transfirió el 100% de los recursos económicos a su cargo y de acuerdo a la supervisión del convenio, la ejecución física fue del 100%.

- Al expediente se anexa documento "Bases Smart Valle: Hacia un futuro inteligente" que de acuerdo al informe de supervisión con el documento se da cumplimiento 100% al objeto del convenio.

❖ **Contrato No CD. 951 de 2017:**

No Contrato	Contratista	Valor	Plazo Inicial	Disponibilidad	Varlor disponib	Fecha Inicio
CD 951 2017	Cifras y Conceptos S.A.	\$ 145,203,633	6 meses	cdp-1741/2017 - VF 080	145,203,633.00	01/12/2017
<b>OBJETO</b>	Prestar apoyo a la gestión de la subdirección de planificación integral en la caracterización de variables territoriales y ambientales que soporten las decisiones de política pública para el Área Metropolitana del Valle de Aburrá.					

**Disponibilidades presupuestales:**

Vigencia	Valor
2017	24,200,633
2018	121,003,000
<b>Total Presupuesto</b>	<b>145,203,633</b>

**Ejecución Financiera:**

Factura No	Fecha	Concepto	Valor	% Ejecución	Vigencia	Valor
2766	05/12/2017	Primer Pago contrato 951/2017	\$ 20,336,666	14.01%	2017	24,200,633

En el expediente no se evidencian informes de supervisión, como requisito previo al pago, sin embargo, mediante el comprobante de egreso número 126937, generado el 18 de enero de 2017, la Entidad le transfirió a la firma contratante la suma de \$21.343.332, valor que corresponde a la factura 2766 del 05/12/2017 que reposa en el expediente, sin estar soportada en acta de supervisión. Por lo tanto se recomienda mantener actualizada la información en el expediente contractual.

**Contrato No CD 824:**

No Contrato	Contratista	Valor	Plazo Inicial	Disponibilidad	Varlor disponib	Fecha Inicio
CD 824 2017	Facsa Ingeniería S.	\$ 10,203,655	5 días	1572- 12/10 / 2017	10,203,655	30/10/2017
<b>OBJETO</b>	Realizar el soporte y actualización del software opus que posee el Área Metropolitana del valle de Aburrá					

**Ejecución Financiera:**

Factura No	Fecha	Concepto	Valor
346	02/11/2017	Solución Integral	\$ 10,203,655
<b>Total valor documento de cobro</b>			<b>\$ 10,203,655</b>

Se verifico la actualización del software OPUS, la cual de acuerdo a la supervisión del convenio se actualizo correctamente, sin embargo no se evidencia en el expediente acta de terminación y o liquidación habiendo sido instalada y facturada la actualización el 02/11/2017.

### Conclusiones:

1. La contratación con personas naturales tiene como objeto el apoyo en temas de mantenimiento y soporte de los sistemas de información y desarrollo de software que de acuerdo a la información de los supervisores, en gran parte son acciones tendientes a la restructuración de la intranet y pagina web institucional, cuyos resultados serán evidentes al corto plazo.
2. Existen actuaciones en el proceso de ejecución contractual que no se evidencian en el expediente, por lo cual se considera necesario mejorar la oportunidad en la envi6n y registro de la informaci6n al archivo de la Entidad.
3. Los convenios pactan condiciones especiales de pago generalmente anticipados, al analizar el comportamiento del avance f6sico respecto a la ejecuci6n financiera, se ve un desbalance que en principio es causa de la forma de pago, sin embargo se hace necesario recomendar el seguimiento a los t6rminos y el acta de recibo oportuna del producto final.

### FIRMAS

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO	Líder Auditoría	
NESTOR CAMILO SERNA HERNANDEZ	Auditor	
ANDERSON ALEXANDER BENÍTEZ	Auditor	