

	<b>RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA</b>	<b>CÓDIGO:</b> C-EM-F019
		<b>VERSIÓN:</b> 03
		<b>FECHA:</b> 21/11/2022
		<b>PÁGINA:</b> 1 de 3

<b>Auditor Líder</b>	Luisa Fernanda Vargas Figueredo
<b>Jefe Oficina de Control Interno</b>	María Eugenia Patiño Jurado
<b>Fecha de Ejecución de la Auditoría</b>	09 de octubre y el 05 de diciembre de 2023
<b>Fecha de Reunión de Apertura</b>	11 de octubre de 2023
<b>Fecha de Reunión de Cierre</b>	Informe preliminar
<b>Fecha de Emisión del Informe</b>	27/12/2023

<b>Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):</b>	Oficina Asesora de Contratación
<b>Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):</b>	Gilberto Antonio Ramos Suarez
<b>Objetivo de la Auditoría:</b>	Evaluar el cumplimiento de la normatividad existente en materia de gestión contractual, así como el cumplimiento de lo establecido en la Ley 2220 de 2022 en el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.
<b>Alcance de la Auditoría:</b>	<p>La presente auditoría se desarrollará de manera presencial en las instalaciones de la sede principal del Instituto (Calle 25D # 96B-70), auditoría que se realizará del 09 de octubre al 16 de noviembre de 2023; haciendo énfasis en las actividades desarrolladas en el periodo comprendido entre 01/01/2021 al 30/09/2023.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar el Contrato No. 344-2021 BIOS.</li> <li>• Verificar el contrato No. 211 de 2023.</li> <li>• Verificar los contratos de prestación de servicios de la señora Ana María Perdomo Calambas (2021 a 2023).</li> <li>• Verificar el contrato-convenio FAO (inventario forestal).</li> <li>• Verificar cumplimiento de lo establecido en la Ley 2220 de 2022.</li> <li>• Verificación planes de mejoramiento</li> </ul>
<b>Criterios de la Auditoría:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• Ley 80 de 1993, Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública.</li> <li>• 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.</li> <li>• Decreto 1082 de 2015, Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional.</li> <li>• Ley 1952 de 2019, Por medio de la cual se expide el código general</li> </ul>



## RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA

**CÓDIGO:** C-EM-F019

**VERSIÓN:** 03

**FECHA:** 21/11/2022

**PÁGINA:** 2 de 3

disciplinario se derogan la ley 734 de 2002 y algunas disposiciones de la ley 1474 de 2011, relacionadas con el derecho disciplinario.

- Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG-V4.
- Procedimiento para la contratación-modificaciones y liquidaciones o cierres V2 Código A-GJ-P006
- Manual de contratación versiones 09 y 10. Código A-GJ-M001
- Manual de supervisión e interventoría V9 - A-GJ-M002
- Guías, manuales y procedimientos establecidos por la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente.
- Manual de políticas de seguridad de la Información E-GI-M002 v2 del 18/05/2021.
- Resolución Nro. 0371 de 30/04/2021 emitida por la Dirección General del IDEAM, que comprende la "Política General de Seguridad y Privacidad de la Información, Seguridad Digital y Continuidad de los servicios, así como definir los lineamientos frente al uso y manejo de la información."
- Documentación asociada al expediente del contrato No. 344-2021 BIOS.
- Contrato No. 046-2023
- Contrato No. 041-2021
- Contrato No. 075-2022
- Convenio No. 571 de 2021.
- Contrato No. 211 de 2023
- Procedimiento Gestión Planes de Mejoramiento código C-EM-P002, versión 11

### RESUMEN EJECUTIVO

**Verificación Convenio No. 344-2021 BIOS.**

#### **HALLAZGO 1 (A)**

**La aplicación VIDAGH no presenta gestión de logs de auditoría donde se pueda evidenciar todas las actividades que se presentan en esta.**

Oficina Informática.



## RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA

CÓDIGO: C-EM-F019

VERSIÓN: 03

FECHA: 21/11/2022

PÁGINA: 3 de 3

### CRITERIOS

Resolución 371 del 30/04/2021, artículo 20.

Manual de políticas de seguridad de la información E-GI-M005, versión 2.0 del 18/05/2021, artículo 5.13.

### HALLAZGO 2 (A)

**Debilidades de control en la gestión del riesgo de la oficina de informática que tienen relación con el plan de recuperación de desastres DRP.**

Oficina Informática

### CRITERIOS

Matriz de riesgos E-SGI-F006 versión 8, artículo 5.21. y 5.21.1.

**Verificación Contratos de prestación de servicios de la señora Ana María Perdomo Calambas (2021 a 2023).**

### HALLAZGO 3 (A) (D)

**Debilidades en la Supervisión de los Contratos Nos. 041 de 2021, 075 de 2022 y 046 de 2023.**

Supervisores contratos – Grupo de Acreditación

### CRITERIOS

Ley 1474 de 2011, artículo 83 y 84

Ley 1952 de 2019 artículo 54.

Manual de supervisión e interventoría V9 - A-GJ-M002 numeral 3.4

**Verificación Contrato No. 211 de 2023.**

### HALLAZGO 4 (A)

**Debilidades en la supervisión del contrato 211 de 2023.**

Supervisores del contrato



## RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA

**CÓDIGO:** C-EM-F019

**VERSIÓN:** 03

**FECHA:** 21/11/2022

**PÁGINA:** 4 de 3

### CRITERIOS

Contrato No 211 de 2023, obligación específica 24 y 41. Estudios previos, formatos de control.

Ley 80 de 1993 artículo 26 Numeral 1.

Ley 1474 de 2011, artículos 83 y 84.

**Verificar cumplimiento de lo establecido en la Ley 2220 de 2022.**

### OBSERVACIÓN 1 (A)

**No se cuenta con trazabilidad del cumplimiento de los cinco días para la proyección de las actas del Comité.**

Oficina Asesora Jurídica

### CRITERIOS

Ley 2220 de 2022, artículo 121.

### HALLAZGO 5 (A)

**Debilidades en el desarrollo de las sesiones del Comité de Conciliación del Instituto.**

Oficina Asesora Jurídica

### CRITERIOS

Ley 2220 de 2022, artículos 118, 119.

Cronograma adoptado en sesión No. 1 del Comité de Conciliación de fecha 16 de enero de 2023

**Verificar el contrato-convenio FAO (inventario forestal).**

### HALLAZGO 6 (A)

**Debilidades en la recepción de elementos por parte del IDEAM sin el cumplimiento total de requisitos**

Grupo de Instrumentos y Metalmecánica – Grupo Almacén

	<b>RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA</b>	<b>CÓDIGO:</b> C-EM-F019
		<b>VERSIÓN:</b> 03
		<b>FECHA:</b> 21/11/2022
		<b>PÁGINA:</b> 5 de 3

### CRITERIOS

A-AR-P001 procedimiento de recepción y registro de bienes de almacén

### AUTORIZACIÓN PARA COMUNICAR ESTE INFORME:

En cumplimiento del párrafo 1° del Artículo 2.2.21.4.7 del Decreto 648 de 2017 “Relación administrativa y estratégica del jefe de Control Interno o quien haga sus veces”, el presente informe tendrá como destinatario principal al representante legal del Instituto y al líder del proceso auditado. A través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se darán a conocer los resultados de las auditorías a los miembros de esta instancia.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 28 días del mes de diciembre del año 2023.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA*		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
María Eugenia Patiño Jurado	Jefe Oficina Control Interno	
Luisa Fernanda Vargas Figueredo	Contratista – Auditor Líder	

### CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN
01	8/10/2021	Creación del documento.
02	7/10/2022	Revisión y ajustes identificados en el desarrollo de autoevaluación del proceso.

	<b>RESUMEN INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA</b>	<b>CÓDIGO:</b> C-EM-F019
		<b>VERSIÓN:</b> 03
		<b>FECHA:</b> 21/11/2022
		<b>PÁGINA:</b> 6 de 3

03	21/11/2022	Se ajusta el orden de los cuadros de información.
----	------------	---

MEP-I-LFVF-28-12-2023

ELABORÓ:	REVISÓ Y APROBÓ:
JUAN SEBASTIÁN LEAL CÁRDENAS CONTRATISTA OFICINA DE CONTROL INTERNO  MARIANELLA MENDOZA RODRÍGUEZ PASANTE OFICINA DE CONTROL INTERNO	MARÍA EUGENIA PATIÑO JURADO JEFE OFICINA CONTROL INTERNO