

MEMORANDO

20231510141563



22-12-2023

Bogotá, D.C.

PARA: Doctora Lina María Rojas Ospina, Jefe Oficina Asesora de Planeación

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Administración Sistema Integrado de Gestión

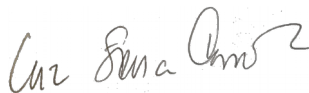
En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de Auditoría realizada por el funcionario German Núñez Ibatá al Proceso de Administración Sistema Integrado de Gestión.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento del señor ministro, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016, para que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, el cual se encuentra como archivo anexo en Orfeo.

Cordialmente,



LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina Control Interno

Anexo: Informe de Auditoría

Copia: Marcela Andrea García Guerrero – Contratista- magarciag@mintransporte.gov.co



OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
PROCESO ADMINISTRACION SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
- OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN -
DICIEMBRE 2023

Dependencia y/o Grupo auditado: Oficina Asesora de Planeación	Dependencia Jerárquica: Oficina Asesora de Planeación
Responsable del Proceso: Lina María Rojas Ospina- Jefe Oficina Asesora de Planeación	Auditoría realizada por: German Núñez Ibatá
Motivo de la auditoría: Plan de Acción vigencia 2023	
Inicio de la auditoría: 4/12/2023	Terminación de la auditoría: 15/12/2023

Introducción.

En desarrollo de las auditorías programadas para la vigencia 2023 por la Oficina de Control Interno para evaluar el grado de cumplimiento de la gestión de la entidad, se procedió a analizar el estado y efectividad en la administración del sistema integrado de gestión, así como la efectividad de los controles existentes para su actualización y depuración.

1. Objetivo de la auditoría.

- Verificar el grado de cumplimiento y control en la gestión adelantada durante la vigencia 2023.
- Evaluar las acciones desarrolladas en cuanto a:
 - Verificar el grado de cumplimiento y control en la gestión adelantada en el proceso
 - Evaluar el proceso de desarrollo, sostenibilidad y actualización del Sistema de Gestión integrado
 - Analizar la gestión frente a la administración del riesgo, identificando debilidades y verificar si las acciones de mejora establecidas se cumplen correctamente.
 - Validar el control y monitoreo de los riesgos asociados al proceso.
 - Verificar estado del sistema Orfeo relacionado

2. Alcance.

Evaluación mediante muestreo aleatorio de la gestión desarrollada durante la vigencia 2023 en desarrollo del proceso de administración del sistema integrado de gestión. Validación de la documentación del proceso.

3. Metodología.

- Se requirió información y soportes de lo actuado durante la vigencia 2023.
- Se adelantaron entrevistas con servidores públicos responsables del proceso.
- Verificación del sistema de información Daruma y estado del contrato asociado.

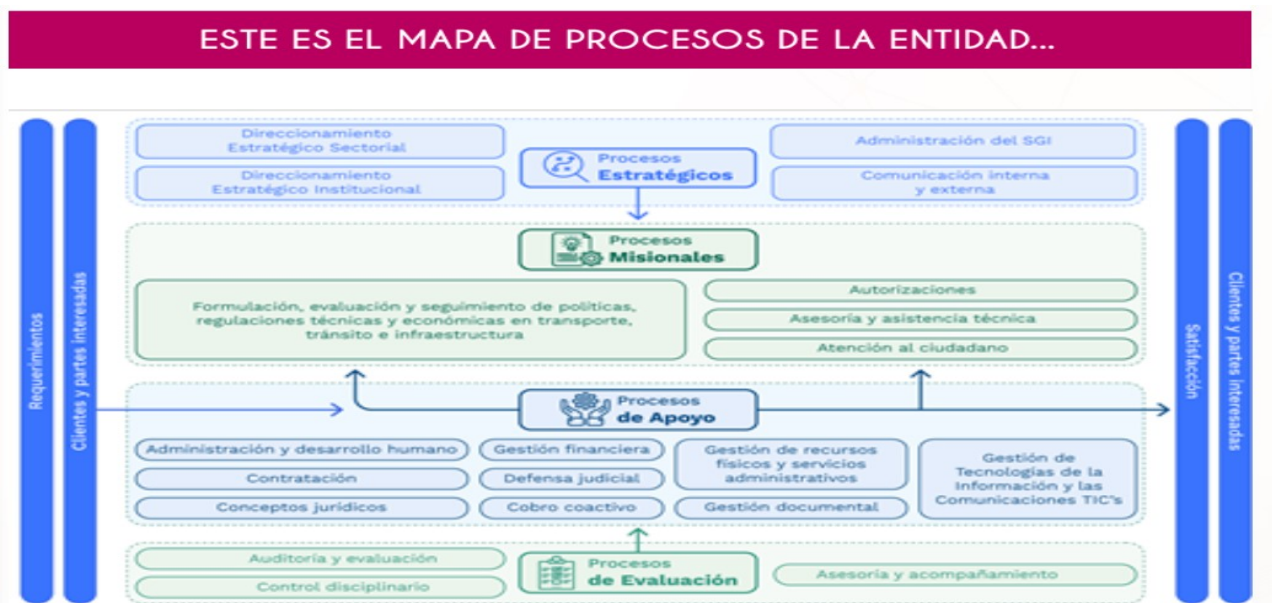
La auditoría se desarrolló tomando como referencia la normatividad asociada al sistema y a la documentación del sistema, la cual se confronta en el aplicativo Daruma y página web para el respectivo seguimiento de la gestión, verificando los controles establecidos a los riesgos del proceso.


En desarrollo del procedimiento establecido se socializó el informe borrador, sobre el cual la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación presenta comentarios, mediante correo electrónico del 22 de diciembre de 2023, los cuales se tienen en cuenta donde son pertinentes y se ajusta el informe.

4. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

Mediante la Resolución 4992 del 22 de noviembre de 2016, el Ministerio de Transporte adopta la Misión, visión, Carta de Valores y los Objetivos del Sistema de Gestión Integrado. Dados los cambios en las líneas de gobierno para el periodo 2019-2022, mediante la resolución 20213040032415 del 28 de julio de 2021 se hizo necesario modificar y adoptar la visión del Ministerio de Transporte.

El sistema interactúa a través de procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación así:



COPIA CONTROLADA		
 La movilidad es de todos	MINISTERIO DE TRANSPORTE	
	GESTIÓN TECNOLÓGICA E INFORMÁTICA	
	PROCEDIMIENTO PARA ADQUIRIR HARDWARE Y SOFTWARE	
	Código:GTI-P-003	Versión:001
1. PROPÓSITO Establecer las actividades y controles para llevar a cabo de manera correcta la adquisición de productos y/o servicios informáticos y de comunicaciones –TIC (software, hardware y servicios informáticos) de tal manera que se dimensiona el impacto, la operación y se garantiza la funcionalidad e interoperabilidad de la infraestructura con que cuenta el Ministerio de Transporte		

COPIA CONTROLADA		
 MINTRANSPORTE	MINISTERIO DE TRANSPORTE	
	ASESORÍA Y ASISTENCIA TÉCNICA	
	PROCEDIMIENTO ASESORÍA Y ASISTENCIA TÉCNICA EN TRANSPORTE Y TRÁNSITO	
	Código:AAT-P-002	Versión:002
1. PROPÓSITO Brindar información, asesoría y responder consultas en materia de transporte y tránsito de manera oportuna según las necesidades de los usuarios.		

Respuesta de OAP:

En relación con el logo que se encuentra en los documentos institucionales a través del Aplicativo DARUMA, nos permitimos indicar que el 6 de diciembre de 2023 se creó en el Centro de Soporte de TIQAL el caso BCV-577-58673 para realizar el cambio del encabezado de los documentos vigentes. Adjunto se remite copia de la solicitud la cual se encuentra en ejecución.

Por otra parte, desde la Oficina Asesora de Planeación el 18 de diciembre de 2023 se remitió el memorando 20231200127643 informando a todas las dependencias del Ministerio de Transporte sobre esta actualización y el 19 de diciembre de 2023 se remitió el mensaje correspondiente a través de Comunicación Interna (comunicacioninterna@mintransporte.gov.co); adjunto se remiten los soportes correspondientes.

Si bien consideramos adecuado lo actuado, se debe definir plan de mejoramiento, incluyendo las acciones realizadas, hasta tanto se efectúen los ajustes pertinentes.

c. Es importante manifestar que a partir del tercer trimestre de 2023, se está desarrollando un diagnóstico que permitirá identificar las necesidades de actualización y depuración del sistema y de la información que reposa en Daruma. Se encuentra en construcción a fin de establecer un plan de trabajo.

Respuesta de OAP:

A partir del instrumento diseñado y la prueba piloto de la vigencia 2023 para la evaluación de los procesos institucionales en términos de documentos e indicadores, la Oficina Asesora de Planeación ya tiene contemplado para la vigencia 2024 el realizar un diagnóstico integral a los procesos institucionales

Recomendación

De acuerdo con lo manifestado por la OAP y del diagnóstico que se elabore, establecer un plan de trabajo, para adelantar las gestiones necesarias, depurando el sistema y estableciendo los controles pertinentes para su oportuna actualización y seguimiento.

5. Control y seguimiento al proceso ASG

De acuerdo con los lineamientos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación, para el seguimiento sobre el estado del sistema, de manera trimestral cada proceso debe presentar un reporte sobre la gestión adelantada, no obstante, de acuerdo con la información allegada, se evidencian incumplimientos por parte de los procesos para allegar oportunamente los reportes y son presentado con inconsistencias en su elaboración y diligenciamiento. Denotando falta de compromisos por los líderes y facilitadores de los procesos. Ante lo cual se generan alertas y retroalimentación para mejorar su presentación, pero continúan las inconsistencias.

Se prevé que mediante el comité institucional de gestión y desempeño, se realice el seguimiento y control del sistema integrado de gestión, sin embargo de acuerdo con las actas publicadas, se denota que se priorizaron aspectos muy relevantes para la gestión institucional asociados con definición y ajuste de presupuestos, cumplimiento y ajuste del PAI, y solamente en la reunión realizada con corte al tercer trimestre, se resaltó el estado e incumplimientos identificados en desarrollo de los reportes de gestión del sistema integrado de gestión, requiriéndose planes de acción para su mejora.

Recomendación

Incluir como un aspecto relevante en todas las sesiones del comité institucional de gestión y desempeño, el reporte y seguimiento sobre el estado del sistema integrado de gestión, a fin de lograr un compromiso por parte de los líderes de los procesos en la mejora del sistema.

6. Contratación asociada al sistema integrado de gestión

La Oficina Asesora de Planeación dispone de cuatro (4) contratos asociados al sistema integrado de gestión. En los cuales se presentan las siguientes observaciones:

- Contrato 981 DE 2023. Suscrito con TIQAL S.A.S. cuyo objeto contractual es: Prestación de servicios para la actualización, soporte y mantenimiento del

sistema Daruma (software para el sistema de gestión integrado) implementado en el Ministerio de Transporte.

El contrato fue suscrito el 27 de septiembre de 2023, con una fecha de terminación del 26 de diciembre. Esto implica que el ministerio no dispuso de soporte técnico durante la mayoría de la vigencia y se hizo necesario acumular las capacitaciones en un periodo corto, situación que puede afectar el nivel de aprendizaje e implementación de nuevas herramientas. Si bien se ejecuta de acuerdo al cronograma, se requiere disponer de soporte durante toda la vigencia para mayor interacción entre usuarios y aplicativo.

En vigencias anteriores se disponía del modulo de planes de acción en el cual se efectuaba el reporte en tiempo real. En este momento el módulo se encuentra desactualizado, la información se incluirá a partir de las bases de datos reportadas, perdiendo la funcionalidad del sistema.

Al realizar verificación de la ejecución del contrato se informa que se encuentra en trámite primera cuenta asociada con el mantenimiento, actualización de versión, soporte de acuerdo a requerimientos y se han adelantado capacitaciones a facilitadores.

- Contratos 612 de 2023, 963 DE 2023 y 980 DE 2023 cuyo objeto contractual está asociado con prestar los servicios profesionales para apoyar la Oficina Asesora de Planeación...

De acuerdo a los lineamientos establecidos en Secop II es necesario publicar en cada contrato las actas de recibo parcial en cumplimiento del objeto contratado. Verificando este hecho en Secop II, se evidencia que no se ha dado cumplimiento con estos parámetros y no es viable validar el cumplimiento del objeto contractual, a partir de esta información.

Respuesta de OAP:

Para la atención de esta recomendación se coordinará con la Secretaría General – Grupo de Contratos del proceso la formulación del plan de mejoramiento respectivo para identificar las causas de la situación presentada y las acciones a implementar para prevenir que se vuelva a presentar considerando que las gestiones en Secop II son realizadas por dicha dependencia.

Recomendación

Proceder a publicar en Secop II las actas de recibo parcial, denotando la trazabilidad del cumplimiento del objeto contractual.

7. Matriz Integral de Riesgo

Al revisar el reporte presentado por el proceso de Administración del Sistema Integral de Gestión, se reporta que no se materializó algún riesgo, sin embargo de acuerdo a la información revisada, se identifica la materialización del riesgo de gestión *"Que el informe consolidado del sistema de gestión no refleje la realidad"*, dados los retrasos en la presentación de los reportes, formatos indebidamente diligenciados, repetición de información de un periodo a otro, en conclusión información poco confiable, situaciones que evidentemente afectan la gestión y efectividad del proceso.

En el mismo sentido, consideramos que el riesgo *"No disponibilidad de operación del aplicativo DARUMA para el registro, consulta y seguimiento de la información del Sistema Integrado de Gestión, así como no disponer del software por resguardo inadecuado o falta de contrato"*, igualmente se materializó, dado no solo que el contrato de Daruma se suscribe para el tercer trimestre de 2023, sino que además, el módulo de planes de acción no se encontró dispuesto durante toda la vigencia, por la falta de soporte técnico.

Respuesta de OAP:

Sobre este riesgo de seguridad digital es importante indicar que durante la vigencia 2023 el Aplicativo DARUMA estuvo disponible para la elaboración de documentos de los procesos, para el reporte periódico de los indicadores de gestión de los procesos, y para la consulta y seguimiento de la información allí registrada. Teniendo en cuenta lo anterior, de manera atenta se solicita revisar la posibilidad de no incluir esta recomendación en los resultados de la auditoría.

Si bien el aplicativo brinda las funcionalidades reflejadas, la falta de soporte técnico, no permitió actualizar y desarrolla el módulo de planes de acción, como ya se manifestó

Recomendación

Evidenciar en los reportes de seguimiento a la matriz integral de riesgo la información ajustada a la realidad, denotando su materialización para adoptar y fortalecer los mecanismos de control.

Cordialmente,

GERMAN NUÑEZ IBATÁ
Profesional Especializado
Oficina de Control Interno

Cuadro Resumen de observaciones

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
Al revisar la documentación asociada al proceso ASG – Administración del Sistema de Gestión Integrado evidencia que la caracterización se encuentra desactualizada incluyendo gestiones que no se realizan en la entidad, como son las auditorías internas de calidad y su seguimiento, por ende, los indicadores establecidos a dichos aspectos, igualmente están desactualizados y no reflejan el actuar vigente del proceso. Igualmente	A partir de las observaciones planteadas y del diagnóstico que se elabore, establecer un plan de trabajo, para adelantar las gestiones necesarias, depurando el sistema y estableciendo los controles pertinentes para su oportuna actualización y seguimiento.	Oficina Asesora de Planeación			
Se evidencia que la documentación del sistema mantiene desactualizados los logos de la entidad y no se establecen con la dinámica oportuna por los cambios de gobierno. Es así que se evidencian con formatos faltos de estandarización y actualización.	Si bien consideramos adecuado lo actuado, se debe definir plan de mejoramiento, incluyendo las acciones realizadas, hasta tanto se efectúen los ajustes pertinentes.	Oficina Asesora de Planeación			
Es importante manifestar que a partir del tercer trimestre de 2023, se está desarrollando un diagnóstico que permitirá identificar las necesidades de actualización y depuración del sistema y de la información que reposa en Daruma. Se encuentra en construcción a fin de establecer un plan de trabajo.	De acuerdo con lo manifestado por la OAP y del diagnóstico que se elabore, establecer un plan de trabajo, para adelantar las gestiones necesarias, depurando el sistema y estableciendo los controles pertinentes para su oportuna actualización y seguimiento.				

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
Al revisar los reportes que se presentan de manera trimestral por cada proceso, se evidencian incumplimientos por parte de los líderes de procesos para allegar oportunamente los reportes y son presentados con inconsistencias en su elaboración y diligenciamiento. Denotando falta de compromisos por los líderes y facilitadores de los procesos. Ante lo cual se generan alertas y retroalimentación para mejorar su presentación, pero continúan las inconsistencias.	Reforzar la retroalimentación de las inconsistencias observadas y en dado caso devolver para que sean ajustados.	Oficina Asesora de Planeación			
Se prevé que mediante el comité institucional de gestión y desempeño, se realice el seguimiento y control del sistema integrado de gestión, sin embargo de acuerdo con las actas publicadas, se denota que se priorizaron aspectos muy relevantes para la gestión institucional asociados con definición y ajuste de presupuestos, cumplimiento y ajuste del PAI, y solamente en la reunión realizada con corte al tercer trimestre, se resaltó el estado e incumplimientos identificados en desarrollo de los reportes de gestión del sistema integrado de gestión, requiriéndose planes de acción para su mejora.	Incluir como un aspecto relevante en todas las sesiones del comité institucional de gestión y desempeño, el reporte y seguimiento sobre el estado del sistema integrado de gestión, a fin de lograr un compromiso por parte de los líderes de los procesos en la mejora del sistema.	Oficina Asesora de Planeación			
Contrato 981 DE 2023. Suscrito con TIQAL S.A.S. Se suscribe a finales del tercer trimestre de la vigencia, situación que implica que el ministerio no dispuso de soporte técnico durante la mayoría de la vigencia y se hizo necesario acumular las capacitaciones en un periodo corto, situación que puede afectar el nivel de aprendizaje e implementación de nuevas herramientas. Máxime cuando en vigencias anteriores se disponía de modulo de planes de acción, que se encuentra desactualizado y la información se incluirá a partir de las bases de datos reportadas, perdiendo la funcionalidad del sistema.	Agilizar acciones a fin de disponer de soporte técnico de la herramienta Daruma, durante el total de la vigencia, para su actualización y capacitación.	Oficina Asesora de Planeación			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
Contratos 612 de 2023, 963 DE 2023 y 980 DE 2023 cuyo objeto contractual está asociado con prestar los servicios profesionales para apoyar la Oficina Asesora de Planeación, no se evidencia la publicación oportuna de las actas de recibo parcial y no es viable validar el cumplimiento del objeto contractual, a partir de esta información.	Proceder a publicar en Secop II las actas de recibo parcial, denotando la trazabilidad del cumplimiento del objeto contractual.	Oficina Asesora de Planeación			
Al revisar el reporte de riesgos en el proceso de Administración del Sistema Integral de Gestión, se reporta que no se materializó algún riesgo, sin embargo se identifica la materialización del riesgo de gestión "Que el informe consolidado del sistema de gestión no refleje la realidad", dados los retrasos en la presentación de los reportes, formatos indebidamente diligenciados, repetición de información de un periodo a otro, en conclusión información poco confiable, situaciones que evidentemente afectan la gestión y efectividad del proceso. En el mismo sentido, consideramos que si bien el riesgo "No disponibilidad de operación del aplicativo DARUMA para el registro, consulta y seguimiento de la información del Sistema Integrado de Gestión, así como no disponer del software por resguardo inadecuado o falta de contrato", en términos generales brindó las funcionalidades reflejadas, la falta de soporte técnico, no permitió actualizar y desarrolla el módulo de planes de acción, afectando aspectos del riesgo.	Evidenciar en los reportes de seguimiento a la matriz integral de riesgo la información ajustada a la realidad, denotando su materialización para adoptar y fortalecer los mecanismos de control.	Oficina Asesora de Planeación			