

130 -19.11

**INFORME FINAL DE AUDITORÍA
ESPECIAL A LA POLITICA DE GOBIERNO DIGITAL**

**UNIDAD EJECUTORA DE SANEAMIENTO - UES
VIGENCIA 2017-2018**

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

Santiago de Cali, julio de 2019

HOJA DE PRESENTACIÓN

Contralor Departamental

José Ignacio Arango Bernal

Director de Control Fiscal

Jaime de Jesús Portilla Rosero

Subdirector Técnico de Informática

Alexander Mondragón Valencia

Representante Legal de la Entidad

Diego Victoria Mejía

Equipo de Auditoría:

Héctor Fabio Bedoya Bedoya

Carlos Enrique Zambrano Orbes

TABLA DE CONTENIDO

1.	HECHOS RELEVANTES	4
2.	CARTA DE CONCLUSIONES	5
3.	RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	8
3.1.	CONTROL DE GESTIÓN	8
3.1.1.	Factores Evaluados	9
3.1.1.1.	Ejecución Contractual	9
3.1.1.2.	Muestra contractual.....	10
3.1.2.	LEGALIDAD	12
3.1.2.1.	LEGALIDAD CONTRACTUAL	13
3.1.3.	TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN	13

1. HECHOS RELEVANTES

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca - UESVALLE dentro de los planes de acción propuestos en la vigencia 2018, ha impulsado la implementación de MIPG como herramienta de gestión institucional que le ha permitido mejorar los procesos en la entidad, dentro de los componentes que tiene esta herramienta están los del PETI que les está ayudando a mejorar sus estrategia de tecnología y comunicación con lo que se están proyectando la prestación de un mejor servicio a la ciudadanía.

2. CARTA DE CONCLUSIONES

Santiago de Cali,

Doctor(a)

DIEGO VICTORIA MEJIA

Gerente

UNIDAD EJECUTORA DE SANEAMIENTO - UES

Cali - Valle del Cauca

Asunto: Informe Auditoria Especial a la Política de Gobierno Digital vigencias 2017 y 2018

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial a la Política de Gobierno Digital a la UNIDAD EJECUTORA SANEAMIENTO - UES, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia y equidad con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en la política evaluada. La auditoría incluyó la comprobación de las operaciones administrativas y económicas que se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca. La responsabilidad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, consiste en producir un informe que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría gubernamental colombianas (NAGC), compatibles con las normas internacionales de auditoría (NIAS) y con políticas y procedimientos de auditoría con enfoque integral prescritos por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el

cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Subdirección Técnica de Informática.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

La auditoría a que se refiere el presente informe tuvo el siguiente alcance: se realizó mediante el análisis, evaluación y coherencia de los resultados de la contratación, la legalidad y los avances en la implementación de la política de Gobierno Digital, teniendo en cuenta lo definido en la Constitución Política de Colombia especialmente el Art. 209, el manual de contratación y los procedimientos internos de la entidad, con la finalidad de conceptuar sobre la gestión de la misma durante las vigencias 2017 y 2018.

Se examinaron los siguientes Componentes y Factores:

COMPONENTE CONTROL DE GESTIÓN:

GESTIÓN CONTRACTUAL.

LEGALIDAD.

TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (TIC)

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones que afectaran el alcance de nuestra auditoría.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, como resultado de la auditoría adelantada a la UNIDAD EJECUTORA SANEAMIENTO - UES, conceptúa que la gestión de la Política de Gobierno Digital auditada, es FAVORABLE, toda vez que cumple con los principios evaluados (economía, eficiencia y eficacia), como consecuencia de los siguientes hechos:

Control de Gestión

Para la Vigencia 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, emite concepto FAVORABLE, como consecuencia de la calificación de 93.7 puntos resultantes de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ENTIDAD AUDITADA: UES			
VIGENCIA AUDITADA: 2017			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Resultados	0.0	0	0.0
2. Control de Gestión	93.7	1.0	93.7
3. Control Financiero	0.0	0	0.0
Calificación total		1.00	93.7
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

Para la Vigencia 2018, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, emite concepto FAVORABLE, como consecuencia de la calificación de 88.6 puntos resultantes de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ENTIDAD AUDITADA: UES			
VIGENCIA AUDITADA: 2018			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Resultados	0.0	0	0.0
2. Control de Gestión	88.6	1	88.6
3. Control Financiero	0.0	0	0.0
Calificación total		1.00	88.6
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

Atentamente,



C: 757

JOSE IGNACIO ARANGO BERNAL.
Contralor Departamental del Valle del Cauca.

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

3.1. CONTROL DE GESTIÓN

Como resultado de la auditoría adelantada a la UNIDAD EJECUTORA SANEAMIENTO - UES, el concepto sobre el Control de Gestión para las vigencias 2017 y 2018 es **Favorable**, tal como se ilustra a continuación:

Para la vigencia 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, emite concepto **Favorable**, como consecuencia de la calificación de 93.7 puntos resultantes de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

Cuadro No.1

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL ENTIDAD AUDITADA: UES VIGENCIA AUDITADA: 2017			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Resultados	0.0	0	0.0
2. Control de Gestión	93.7	1.0	93.7
3. Control Financiero	0.0	0	0.0
Calificación total		1.00	93.7
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

Para la vigencia 2018, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, emite concepto **Favorable**, como consecuencia de la calificación de 88.6 puntos resultantes de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

Cuadro No.2

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL ENTIDAD AUDITADA: UES VIGENCIA AUDITADA: 2018			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Resultados	0.0	0	0.0
2. Control de Gestión	88.6	1	88.6
3. Control Financiero	0.0	0	0.0
Calificación total		1.00	88.6
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

Teniendo en cuenta la evaluación de los siguientes Factores:

3.1.1. Factores Evaluados

3.1.1.1. Ejecución Contractual

Como resultado de la auditoría adelantada, la opinión de la gestión en la ejecución contractual es **Eficiente**, para la vigencia 2017, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de 100 puntos resultantes de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

Cuadro No.3

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA: UES VIGENCIA 2017											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES							Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido	
	<u>Prestación Servicios</u>	Q	<u>Suministros</u>	Q	<u>Interventoría</u>	Q	<u>Obra Pública</u>				Q
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	0	0	0	0	100	1	0	0	100.00	0.50	50.0
Cumplimiento deducciones de ley	100	1	0	0	100	1	0	0	100.00	0.05	5.0
Cumplimiento del objeto contractual	100	0	0	0	100	1	0	0	100.00	0.20	20.0
Labores de Interventoría y seguimiento	100	1	0	0	100	1	0	0	100.00	0.20	20.0
Liquidación de los contratos	100	1	0	0	0	0	0	0	100.00	0.05	5.0
CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL										1.00	100.0

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

Así mismo, como resultado de la auditoría adelantada, la opinión de la gestión en la ejecución contractual para la vigencia 2018 es **Eficiente**, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de 80 puntos resultantes de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

Cuadro No.4

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA: UES VIGENCIA 2018										
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES							Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicios	q	Suministros	q	Interventoría	q	Obra Pública	q		
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	100	3	0	0	0	0	0	0	100.00	50.0
Cumplimiento deducciones de ley	100	1	0	0	0	0	0	0	100.00	5.0
Cumplimiento del objeto contractual	100	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.0
Labores de Interventoría y seguimiento	100	3	0	0	0	0	0	0	100.00	20.0
Liquidación de los contratos	100	2	0	0	0	0	0	0	100.00	5.0
CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL									1.00	80.0

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación.

Elaboró: Comisión de auditoría

3.1.1.2. Muestra contractual

En la etapa de planeación de la auditoria especial a la Política de Gobierno Digital, se realizó la selección de la muestra basado en la información rendida por el UNIDAD EJECUTORA SANEAMIENTO – UES en la plataforma de rendición de cuentas en línea RCL y a la información suministrada por la entidad auditada correspondiente a la vigencia 2017, del cual se obtuvo un universo de 5 contratos por valor de \$298.220.240 que tienen relación con la Política de Gobierno Digital.

Para la ejecución se escogió una muestra de 2 contratos por valor de \$117.200.000, correspondiente al 39,30% del universo.

Cuadro No.5

UES - VIGENCIA 2017						
UNIVERSO CONTRATOS				TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	MUESTRA CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Prestación de servicios	4	129,840,000	2	117,200,000	90.26
2	Compraventa	1	168,380,240	0	-	0.00
TOTAL:		5	298,220,240	2	117,200,000	39.30

Fuente: contratos rendidos en RCL

Elaboró: Comisión Auditora

Para la vigencia 2018, se obtuvo un universo de 5 contratos por valor de \$149.006.823 que tienen relación con la Política de Gobierno Digital.

Para la ejecución se escogió una muestra de 3 contratos por valor de \$127.448.560, correspondiente al 85,53% del universo.

Cuadro No.6

UES - VIGENCIA 2018						
UNIVERSO CONTRATOS				TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	MUESTRA CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Prestación de servicios	5	149,006,823	3	127,448,560	85.53
TOTAL:		5	149,006,823	3	127,448,560	85.53

Fuente: contratos rendidos en RCL

Elaboró: Comisión Auditora

Muestra de Contratación Vigencia 2017 y 2018:

Cuadro No.7

No.	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
1	06.20180570	Prestación de Servicios	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE INTERNET Y ENLACES DEDICADOS PARA LA SEDE PRINCIPAL, SEDE PALMIRA, SEDE YUMBO Y LAS ÁREAS OPERATIVAS (ARO) DE LAS CIUDADES DE CALI, CARTAGO, BUGA Y TULUÁ	99988560	800135729: EMPRESA DE RECURSOS TECNOLÓGICOS S.A. E.S.P.
2	6.20170312	Prestación de Servicios	CONTRATAR SERVICIOS DE HOSTING, INTERNET Y ENLACES DEDICADOS PARA LA SEDE PRINCIPAL Y LAS ÁREAS OPERATIVAS (ARO) DE LAS CIUDADES DE CALI (LABORATORIO DEPARTAMENTAL), CARTAGO, PALMIRA, BUGA, TULUÁ, Y EN YUMBO E INDEPENDIZAR EL SERVICIO DE INTERNET DEL ARO DE LA CIUDAD DE CALI.	97000000	800135729: EMPRESA DE RECURSOS TECNOLÓGICOS S.A. E.S.P.

No.	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
3	6.20171736	Prestación de Servicios	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE SOFTWARE CMS (SISTEMA ADMINISTRADOR DE CONTENIDOS) EN LA NUBE, CON TECNOLOGÍA RESPONSIVE, CONFIGURACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE LA PAGINA WEB WWW.UESVALLE.GOV.CO PARA LA UNIDAD EJECUTORA DE SANEAMIENTO DEL VALLE DEL CAUCA DE ACUERDO CON LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS EN LA ESTRATEGIA DE GOBIERNO EN LÍNEA.	20200000	805025355: NEXURA INTERNACIONAL SAS
4	6.20181266	Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIO DE SOPORTE TÉCNICO Y ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS EN LA NUBE PARA EL PORTAL WEB DE LA UNIDAD EJECUTORA DE SANEAMIENTO DEL VALLE DEL CAUCA	14660000	805025355: NEXURA INTERNACIONAL SAS
5	410_22_06.20181170	Prestación de Servicios	El Contratista debe prestar Servicios Profesionales como ingeniero en sistemas en el área de Gestión Informática de la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en la Sede Principal, ARO donde se requiera. Llevando a cabo acciones que contribuyan con la correcta administración de la documentación del proceso, implementando desarrollos de software y formularios en línea que contribuyan a la estrategia de Gobierno En Línea (GEL), mantener actualizada la información concerniente a los equipos del parque informático presentando informe mensual al líder del proceso de gestión informática y realizar seguimiento y medición del proceso de acuerdo con los requerimientos MECI y calidad	12800000	94332368: MARMOLEJO RAMOS JOHN ALEXANDER

Fuente RCL
Elaboro: Grupo Auditor

3.1.2. LEGALIDAD

Como resultado de la auditoría adelantada, la opinión de la gestión en la ejecución contractual es **Eficiente** para la vigencia 2017, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de 83.4 puntos resultantes de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

Cuadro No.8

LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	0.0	0.00	0.0
De Gestión	83.4	1.00	83.4
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD		1.00	83.4

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Así mismo y como resultado de la auditoría adelantada, la opinión de la gestión en la ejecución contractual es **Eficiente** para la vigencia 2018, como consecuencia de los siguientes hechos y debido a la calificación de 82,9 puntos resultantes de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

Cuadro No.9

LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	0.0	0.00	0.0
De Gestión	82.9	1.00	82.9
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD		1.00	82.9

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

3.1.2.1. LEGALIDAD CONTRACTUAL

Para la ejecución se escogió una muestra de 2 contratos por valor de \$117.200.000, correspondiente al 39,30% del universo.

3.1.3. TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Para la vigencia 2017, se emite un resultado **Eficiente** con base en los siguientes resultados:

Cuadro No.10

TABLA 1-5	
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Cumplimiento aspectos sistemas de información	95.7
CUMPLIMIENTO TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	95.7

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Igualmente para la vigencia 2018, se emite un resultado **Eficiente** con base en los siguientes resultados:

Cuadro No.11

TABLA 1-5	
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Cumplimiento aspectos sistemas de información	95.8
CUMPLIMIENTO TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	95.8

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de calificación
Elaboró: Comisión de auditoría

Se evaluó la gestión administrativa en el desarrollo de la gestión pública orientada al cumplimiento de la Política Anticorrupción, Racionalización de trámites, Política de gobierno digital y se revisaron las actividades relacionadas con la satisfacción de los servicios digitales prestados a la ciudadanía, de conformidad con lo estipulado en la Política de Gobierno Digital y la protección de los derechos de los ciudadanos a través de la toma de decisiones soportadas en el uso de la tecnología. Igualmente se revisó la implementación de políticas de seguridad de la información en la Entidad, evidenciándose que la entidad ha avanzado en la implementación de los lineamientos dispuestos en la Política de Gobierno Digital.