

SISTEMA DE GESTION											
SGC	X	SGSST	X	SIGESPI	X	SGA	X	SGAS	X	NTCPE1000	

PROCESO (S) AUDITADO (S): Adquisición de Bienes y Servicios				
AUDITOR LÍDER: Jonnathan Ricardo Cortes Rivera				
AUDITORE(S) ACOMPAÑANTE(S): N/A				
OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos y aplicables de la norma NTC ISO 9001:2015 Sistemas de Gestión de la Calidad, NTC/ISO 14001:2015 Sistema de Gestión Ambiental, NTC/ISO 45001:2018 Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo junto con el Decreto 1072 del 2015 y la Resolución 0312 del 2019 y NTC/ISO 27001:2013 Sistema de Gestión de Seguridad y Privacidad de la Información; así como los requisitos legales y reglamentarios aplicables al proceso en la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.				
ALCANCE DE LA AUDITORIA: Aplica a todas las actividades definidas en la caracterización del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios, así como a los requisitos asociados, de acuerdo con la documentación establecida.				
PERSONAL ENTREVISTADO: Oscar Enrique Ortiz Mejía Ady Yulieth Moreno Bejarano Nancy Moyano Garzón Gina Paola Rojas Gutierrez				
DOCUMENTOS ANALIZADOS (CRITERIOS): AS-P-014 PROCEDIMIENTO PARA CONTRATACIÓN DIRECTA – PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y/O APOYO A LA GESTIÓN				
ASPECTOS RELEVANTES: Durante la revisión del procedimiento “Contratación Directa – Prestación de Servicios Profesionales y/o Apoyo a la Gestión”, se evidenció que, para la vigencia 2025, se cumplió con lo establecido en el procedimiento institucional, según la muestra aleatoria analizada. No obstante, se identificaron dos debilidades puntuales que dieron lugar a oportunidades de mejora: La publicación de listas de verificación en formato editable (Excel) en el SECOP y La ausencia de validación de una hoja de vida en el aplicativo SIGEP. Estas situaciones, si bien no constituyen incumplimientos directos del procedimiento, representan oportunidades para fortalecer los controles documentales y asegurar la trazabilidad e integridad de la información publicada en plataformas oficiales. Durante la revisión de los indicadores correspondientes a las vigencias 2024 y 2025, se evidenció que en la vigencia 2025 se han adelantado gestiones orientadas al cargue de los indicadores en el aplicativo SIGME, reflejando actividad desde el 10 de junio del presente año. No obstante, se identificó la No Conformidad N.º 1, al constatar que el indicador “Cumplimiento de tiempos de publicación de procesos – 2025” no presenta información registrada en el sistema, lo cual impide su seguimiento y evaluación conforme a los criterios establecidos. Durante la revisión de los riesgos de gestión y corrupción, se evidenció que para la vigencia 2024 se cuenta con soportes de seguimiento documentados, lo que refleja cumplimiento en la trazabilidad de los controles establecidos. Para la vigencia 2025, si bien se identificaron acciones (Reuniones) realizadas desde el 10 de junio, en el medio oficial de registro (plataforma SIGME) no se evidencia el seguimiento correspondiente a dichos riesgos. Esta situación limita la verificación institucional del tratamiento de los riesgos declarados, afectando la trazabilidad, la gestión preventiva y el cumplimiento de los lineamientos del sistema de gestión. Se realizó muestreo aleatorio sobre el nivel de conocimiento del personal encargado del área, evidenciando dominio adecuado de los procedimientos establecidos. No obstante, se identificó la presencia de personal nuevo, lo cual plantea la necesidad de continuar fortaleciendo los procesos de inducción y capacitación para garantizar la homogeneidad en la aplicación de los lineamientos institucionales. Adicionalmente, durante el recorrido ambiental y de seguridad, no se encontraron deficiencias, lo que refleja cumplimiento de los estándares establecidos en materia de seguridad y condiciones ambientales del área evaluada.				
RIESGOS DEL PROCESO (bajo criterio de los auditores, el grado de riesgo que puede tener un proceso frente al cumplimiento total o parcial de los requisitos auditados): Fallas en los servicios de energía, servicios de conexión, falta de disponibilidad de la información, demoras o fallas en el funcionamiento en las herramientas de consulta de la entidad, ausencia de los auditados, ausencia de los auditores por calamidades, presentación de problemas de orden público, por fuerza mayor, no detección de situaciones problemáticas significativas.				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>OPORTUNIDADES DE MEJORA</th> <th>REQUISITO NORMA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Durante la revisión de los indicadores registrados en el aplicativo SIGESTIÓN para la vigencia 2025, se evidenció que el producto identificado con el código 86866 – “Lineamientos compras sostenibles” no cuenta con el producto cronograma asociado. Esta ausencia limita la trazabilidad del cumplimiento de actividades, así como la planificación y seguimiento de los hitos definidos para dicho producto.</td> <td>10.1 Mejora continua</td> </tr> </tbody> </table>	OPORTUNIDADES DE MEJORA	REQUISITO NORMA	Durante la revisión de los indicadores registrados en el aplicativo SIGESTIÓN para la vigencia 2025, se evidenció que el producto identificado con el código 86866 – “Lineamientos compras sostenibles” no cuenta con el producto cronograma asociado. Esta ausencia limita la trazabilidad del cumplimiento de actividades, así como la planificación y seguimiento de los hitos definidos para dicho producto.	10.1 Mejora continua
OPORTUNIDADES DE MEJORA	REQUISITO NORMA			
Durante la revisión de los indicadores registrados en el aplicativo SIGESTIÓN para la vigencia 2025, se evidenció que el producto identificado con el código 86866 – “Lineamientos compras sostenibles” no cuenta con el producto cronograma asociado. Esta ausencia limita la trazabilidad del cumplimiento de actividades, así como la planificación y seguimiento de los hitos definidos para dicho producto.	10.1 Mejora continua			

FECHA: 7/11/2025		INFORME No. 1	
Durante la revisión de la muestra correspondiente a la vigencia 2024, se evidenció que dos listas de chequeo(758 y 764 de 2024) fueron cargadas al SECOP II en formato Excel, lo cual no se ajusta a las buenas prácticas de publicación documental en plataformas oficiales. Dichas prácticas recomiendan el uso de formatos no editables (PDF) para garantizar la integridad, trazabilidad y estandarización de la información publicada, especialmente en entornos expuestos a terceros.			A.7.5 Gestión de la información documentada
Durante la revisión de la muestra correspondiente a la vigencia 2024, se evidenció que la hoja de vida identificada con el número 762 de 2024 no contaba con la validación correspondiente en el SECOP II, lo cual representa una debilidad en el control documental y en la verificación de requisitos habilitantes exigidos en los procesos contractuales.			8.4.1 Control de los procesos, productos y servicios suministrados externamente
No.	NO CONFORMIDAD	REQUISITO NORMA	PROCESO
1	Se evidenció que el indicador “Cumplimiento de tiempos de publicación de procesos – 2025”, correspondiente a la vigencia 2025, no cuenta con reporte alguno en el aplicativo SIGME que permita verificar su seguimiento, medición o análisis. Esta situación impide evaluar el desempeño del proceso frente al compromiso establecido.	9.1.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
2	Se evidenció que los riesgos de gestión identificados como: “Posibilidad de inadecuada gestión a los procesos de contratación que genere un posible direccionamiento de un proceso”, y “Posibilidad de definir el PAA de manera deficiente por parte de las áreas frente a los requerimientos y tiempos determinados para cada modalidad de contratación”, no cuentan con registros de seguimiento correspondientes a la vigencia 2025 en el sistema institucional. Esta omisión impide verificar la implementación de acciones de control, mitigación o monitoreo frente a los riesgos declarados.	6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
3	Se evidenció que los riesgos de corrupción identificados por la entidad, entre ellos: Posibilidad de ejercer un abuso de poder con el fin de direccionar un proceso contractual para beneficio propio o de terceros, Posibilidad de ejercer un abuso de poder para realizar supervisión de contratos a su cargo, con el fin de favorecer intereses propios o de terceros, Posible afectación económica por inadecuada cobertura de garantías, Posible afectación económica por pérdida de recursos debido a la baja calidad de los bienes o servicios adquiridos, Posible deterioro reputacional de la Superintendencia frente a la comunidad y organismos de control, afectando su capacidad y gobernanza y Posible falsificación de documentos públicos o privados exigidos a los oferentes, incurriendo en contratación sin cumplimiento de requisitos. No cuentan con registros de seguimiento correspondientes a la vigencia 2025 en el sistema institucional. Esta omisión impide verificar la implementación de acciones de control, mitigación o monitoreo frente a los riesgos declarados, afectando la trazabilidad y eficacia del sistema de gestión.	6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
CONCLUSIONES DE AUDITORÍA			
El procedimiento “Contratación Directa – Prestación de Servicios Profesionales y/o Apoyo a la Gestión” evidenció cumplimiento para la vigencia 2025, según la muestra aleatoria revisada. Sin embargo, se identificaron dos oportunidades de mejora relacionadas con la publicación de listas de verificación en formato editable (Excel) en el SECOP y la ausencia de validación de una hoja de vida en el aplicativo SIGEP, lo cual sugiere fortalecer los controles documentales y asegurar la trazabilidad en plataformas oficiales.			
En cuanto a los indicadores de las vigencias 2024 y 2025, se observó gestión activa desde el 10 de junio de 2025 en el aplicativo SIGME. No obstante, se identificó la No Conformidad N.º 1, al constatar que el indicador “Cumplimiento de tiempos de publicación de procesos – 2025” no presenta información registrada, lo que impide su seguimiento y evaluación conforme a los criterios establecidos.			
Respecto a los riesgos de gestión y corrupción, se evidenció trazabilidad adecuada en la vigencia 2024. Para la vigencia 2025, aunque se identificaron acciones como reuniones desde el 10 de junio, no se registra seguimiento oficial en la plataforma SIGME, lo que limita la verificación institucional y afecta la gestión preventiva frente a los riesgos declarados.			

El muestreo aleatorio sobre el conocimiento del personal encargado del área evidenció dominio adecuado de los procedimientos. No obstante, la presencia de personal nuevo plantea la necesidad de fortalecer los procesos de inducción y capacitación, a fin de garantizar la homogeneidad en la aplicación de los lineamientos institucionales.

Durante el recorrido ambiental y de seguridad, no se encontraron deficiencias, lo que refleja cumplimiento de los estándares establecidos en materia de seguridad y condiciones ambientales del área evaluada.

No. DE NO CONFORMIDADES ENCONTRADAS	<u>3</u>
No. DE NO CONFORMIDADES CERRADAS DURANTE LA AUDITORIA	<u>0</u>
No. DE NO CONFORMIDADES PENDIENTES	<u>0</u>
No. DE OPORTUNIDADES DE MEJORA	<u>3</u>

Jonhathan Cortes
Jonhathan Ricardo Cortes Rivera


Oscar Enrique Ortiz Mejía

AUDITOR LÍDER

AUDITADO