CONTRATO No 4600105903 de 2025
PERIODO DE VERIFICACIÓN: DEL 1 NOVIEMBRE AL 1 DE DICIEMBRE DE 2025
FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME: 2 de diciembre de 2025

CONTRATANTE:	DISTRITO ESPECIAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE MEDELLÍN - SECRETARÍA DE SUMINISTROS Y SERVICIOS
CONTRATISTA:	CASO AUDITORIAS Y CONSULTORIAS S A.
NIT:	900908734
OBJETO:	Prestación de servicios especializados para realizar auditoría interna basada en riesgos al Centro de Competencias SAP del Distrito de Medellín en desarrollo el Plan Anual de Auditorías ,.
VALOR INICIAL:	NOVENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS M/L ($ 93.500.000) IVA INCLUIDO
VALOR MÁS ADICIONES:	N/A
DURACIÓN INICIAL:	75 días Calendario sin superar la vigencia 2025.
AMPLIACIONES:	N/A
SUSPENSIONES:	
DURACIÓN DESPUÉS DE AMPLIACIONES:	75 días Calendario sin superar la vigencia 2025
FECHA DE INICIO:	06/10/2025
FECHA DE TERMINACIÓN:	18/12/2025

Con el objeto de describir el seguimiento realizado a la ejecución del contrato **4600105903 (SECOP II – 8396543) de 2025, se presenta el Informe parcial de Supervisión y/o Interventoría del contrat**o de la referencia, con fundamento en la Ley 80 de 28 de julio de 1993, https://www.medellin.gov.co/normograma/docs/astrea/docs/ley_0080_1993.htm, Ley 1150 de 16 de julio de 2007, https://www.medellin.gov.co/normograma/docs/astrea/docs/ley_1150_2007.htm, Ley 1474 de 12 de julio de 2011, https://www.medellin.gov.co/normograma/docs/astrea/docs/ley_1474_2011.htm, Decreto 1082 de 26 de mayo de 2015, https://www.medellin.gov.co/normograma/docs/astrea/docs/decreto_1082_2015.htm, Decreto Municipal 835 de 2021, y demás normas que regulan la materia, previos los siguientes ítems:

1. INFORME TÉCNICO DEL CONTRATO:

✓ Se inició la evaluación de los aspectos detallados en las actividades descritas en las especificaciones esenciales del de la herramienta SAP/ERP del Centro de Competencias SAP, del Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín, mediante auditoría interna especializada basada en riesgos de acuerdo con el Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna MIPP.

Lo anterior, de conformidad con los estudios previos, las especificaciones técnicas establecidas y las obligaciones de acuerdo con lo pactado en el contrato, según el detalle de los productos y gestión cumplida de su parte, entregables, documentación y evidencias en general de la ejecución del contrato durante desde el 1 de noviembre al 1 de diciembre de 2025. A continuación, se describen cada una de las actividades tal cual están contempladas en el estudio previo 40368 y hacen parte integral del contrato de acuerdo con las actividades a desarrollar y sus respectivos entregables:

Actividades y Productos:

Actividad 2

Evaluación de la Gestión de la Seguridad, configuración y auditabilidad del Sistema SAP teniendo en cuenta: la implementación de buenas prácticas de seguridad en cuanto a nivel de acceso, acceso datos en producción, ejecución de procesos de negocio y segregación de accesos, revisión de logs del sistema, cobertura de los logs, evaluación del proceso de monitoreo de estos, revisión de los mecanismos de respaldo y recuperación del sistema.

Producto 2: Fase de Ejecución

· Un (1) acta de la actividad de apertura y socialización del plan de auditoría y las pruebas de Auditoría que serán usadas en la ejecución de las evaluaciones.

· Un (1) informe de avance de ejecución de la auditoría.

· Una (1) matriz con los resultados de la ejecución de las pruebas (evidencias con sus

respectivos papeles de trabajo, observaciones y/o hallazgos (redacción según atributos: criterio, condición, causa, riesgo y recomendación), y conclusiones. Además, soportes de la validación de los resultados.

· Entrega de los papeles de trabajo, correspondientes a esta etapa, los cuales deberán ser entregados en forma física (cuando aplique) y en medio electrónico debidamente clasificados, codificado

Evidencias del cumplimiento de las actividades:

PRODUCTOS	EVIDENCIAS (DESARROLLO DE LOS PRODUCTOS)	CUMPLE (Si/No)
Producto 1: Fase Planificación Un (1) Plan de Trabajo: cronograma de acuerdo con el ciclo de auditoría (Planificación, ejecución y comunicación), para la aprobación de la supervisión del trabajo. · Una (1) propuesta de la Planeación de la Auditoría que contenga: un análisis de la gestión de riesgos de la unidad auditable a evaluar, de acuerdo con la metodología de la Secretaría de Evaluación y Control, el entendimiento de la unidad auditable (a través de narrativas y flujogramas), el diseño del plan de pruebas el plan de muestras y los criterios de auditoría. · Un Listado de asistencia y presentación física o digital de la transferencia de conocimientos impartida al personal de la Secretaría de Evaluación y Control. · Entrega de papeles de trabajo, correspondientes a esta etapa, los cuales deberán ser entregados en forma física (cuando aplique) y en medio electrónico debidamente clasificados, codificados.	✓ Cronograma de acuerdo con el ciclo de auditoría (Planificación, ejecución y comunicación), aprobado por la supervisión del trabajo. ✓ 5 formatos de entendimientos de cada secretaria definida en el alcance ✓ 6 formatos de la Planeación de la Auditoría que contiene: el análisis de la gestión de riesgos de la unidad auditable a evaluar, de acuerdo con la metodología de la Secretaría de Evaluación y Control, ✓ 15 actas con el respectivo Listado de asistencia y presentación física y digital de la transferencia de conocimientos impartida al personal de las diferentes Secretarías ✓ Entrega de papeles de trabajo, 5 solicitudes de información correspondientes a esta etapa, los cuales fueron en medio electrónico debidamente clasificados, codificados.	Si

Centro Administrativo Distrital – CAD – Calle 44 No. 52 – 165
Línea Única de Atención a la Ciudadanía 44 44 144
www.medellin.gov.co
Medellín - Colombia

Producto 2: Fase de Ejecución · Un (1) acta de la actividad de apertura y socialización del plan de auditoría y las pruebas de Auditoría que serán usadas en la ejecución de las evaluaciones. · Un (1) informe de avance de ejecución de la auditoría. · Una (1) matriz con los resultados de la ejecución de las pruebas (evidencias con sus respectivos papeles de trabajo, observaciones y/o hallazgos (redacción según atributos: criterio, condición, causa, riesgo y recomendación), y conclusiones. Además, soportes de la validación de los resultados. · Entrega de los papeles de trabajo, correspondientes a esta etapa, los cuales deberán ser entregados en forma física (cuando aplique) y en medio electrónico debidamente clasificados, codificados.	✓ Acta de la actividad de apertura y socialización del plan de auditoría y las pruebas de Auditoría que serán usadas en la ejecución de las evaluaciones. ✓ Informe de avance de ejecución de la auditoría. ✓ Matriz con los resultados de la ejecución de las pruebas (evidencias con sus respectivos papeles de trabajo, observaciones y/o hallazgos (redacción según atributos: criterio, condición, causa, riesgo y recomendación), y conclusiones. Además, soportes de la validación de los resultados. ✓ Entrega de los papeles de trabajo, correspondientes a esta etapa, los cuales deberán ser entregados en forma física (cuando aplique) y en medio electrónico debidamente clasificados, codificado	Si
Producto 3: Fase Comunicaciones de resultados · Un (1) informe preliminar de las auditorías debidamente supervisado. · Un (1) acta de socialización del informe preliminar con los auditados (acta con las principales observaciones del auditado). · Un (1) informe final de la auditoría realizada y un (1) informe ejecutivo (resumen).	Durante este periodo no se ejecutó este producto.	N/A

· Entrega de los papeles de trabajo, correspondientes a esta etapa, los cuales deberán ser entregados en forma física (cuando aplique) y en medio electrónico debidamente clasificados, codificados.		

Las evidencias derivadas de estos productos reposan en la carpeta NAS a nombre de la Supervisora del Contrato, en la carpeta física que reposa en la Secretaría de Evaluación y control y en SECOP II.

Porcentaje de ejecución física del contrato, a la fecha de corte del presente informe es del 70%.

- ✓ Seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción del proyecto asociado a este contrato, en el marco del Plan de Desarrollo:

  Plan de Acción:

  Proyecto 240077

  Producto/Bien/Servicio: Plan de auditorías basado en riesgos estratégicos formulado y ejecutado

✓ Reporte Retenciones

El contratista cumple con las siguientes obligaciones en materia de impuestos y contribuciones aplicables al respectivo contrato. A la fecha del presente no se ha generado ningún pago por ende no se ha realizado ninguna retención

.

✓

Descripción Indicador	Valor Retención
Estampilla bienestar Adulto Mayor	N.A
Estampilla Pro Cultura de Medellín 0,5%	N.A
Estampilla Universidad de Antioquia	N.A
Ret.impto.renta compra bienes Gener 2.5	N.A
Retención ICA 2*1000 art 54 Acuer 64/12	N.A
Retención IVA 15% Ley. 1607 de 2012	N.A
Tasa Prodeporte Y Recreacion 1.3%	N.A
Total general	N.A

2. INFORME ADMINISTRATIVO:

Verificación de las novedades del personal y del pago de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral:

Tabla 1_ Seguridad social

Periodo de Cotización	N° Planilla	Pago Salud	Pago Pensión	Pago ARL	Total, pagado en el periodo
Octubre	81525993	$311.100	0	$13.000	$324.100
Octubre	9494391798	$300.000	$384.000	$12.600	$696.600
Octubre	81486754	$136.000	$174.700	$5.700	$316.900

Informe de verificación del cumplimiento de las responsabilidades del contratista frente a la subcontratación autorizada por el Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín: **No aplica para este contrato**.

- ✓ Informe de la gestión realizada para el registro y marcación de los bienes adquiridos en el contrato y que son objeto de marcación: Durante la ejecución del contrato no se ha realizado marcación de bienes.
- ✓ Informe de las modificaciones realizadas al contrato: al contrato no se le han realizado otrosíes, adiciones, ampliaciones, cambios de actividades, suspensiones y reanudaciones o cesiones de contrato.
- ✓ Relación de las ausencias temporales o definitivas y redesignaciones de supervisión: A la fecha no se han presentado ausencias temporales o definitivas y redesignaciones de la supervisora del contrato 4600105903 de 2025.
- ✓ Informe de la materialización de riesgos y su mitigación: durante este período no se evidenció la materialización de riesgos.
- ✓ Informe de la gestión realizada de contratos de comodato: No aplica.

✓ **Evaluación al contratista:**

Evaluacion del Contratista

Numero de Contrato 4600105903
Objeto del Contrato Prestación de servicios especializados para realizar auditoría interna basada en riesgos al Centro de
Numero Evaluación 2
Periodo Evaluado PAGO 2

Componentes	Criterios	% Peso especifico	Calificacion	%Pond De Calif
ADMINISTRATIVO	CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	4	5,00	4,00
ADMINISTRATIVO	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN DEL CONTRATO PACTADO ENTRE LA SUPERVISIÓN Y EL CONTRATISTA	4	5,00	4,00
ADMINISTRATIVO	CUMPLIMIENTO EN LOS PAGOS DE SALARIOS, HONORARIOS, PRESTACIONES SOCIALES Y SEGURIDAD SOCIAL	4	5,00	4,00
ADMINISTRATIVO	OPORTUNIDAD EN EL CUMPLIMIENTO DE LA GESTION CON LAS PLATAFORMAS ELECTRONICAS OFICIALES (SECOP, TIENDA VIERTUAL, BOLSA MERCANTIL)	4	5,00	4,00
ADMINISTRATIVO	OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA DE INFORMES Y/O DOCUMENTOS	4	5,00	4,00
FINANCIERO Y CONTABLE	GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL (EVALUE TAMBIEN LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION, RENDIMEENTOS FINANCIEROS Y ANTICIPOS)	12	5,00	12,00
FINANCIERO Y CONTABLE	OPORTUNIDAD Y CUMPLIMIENTO DE LOS PARAMETROS LEGALES Y TECNICOS EN LA FACTURACIÓN	8	5,00	8,00
JURÍDICO	CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE AL CONTRATO	7	5,00	7,00
JURÍDICO	CUMPLIMIENTO EN LA PUBLICACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LAS GARANTIAS	3	5,00	3,00
TÉCNICO	CALIDAD Y CANTIDAD EN LOS BIENES Y SERVICIOS RECIBIDOS (ADEMAS EAVALUE EL RECURSO HUMANO Y A LOGISTICA)	40	5,00	40,00
TÉCNICO	CUMLIMIENTO EN LA ATENCIÓN A LOS REQUERIMIENTOS Y A LAS ACCIONES DE MEJORA PORPUESTAS POR LA SUPERVISION DURANTE LA EJECUCION DEL CONTRATO	10	5,00	10,00

Componente	% Ponderacion	% Calificacion	% Calificacion Acumulada
ADMINISTRATIVO	20	20,00	20,00
FINANCIERO Y CONTABLE	20	20,00	20,00
JURÍDICO	10	10,00	10,00
TÉCNICO	50	50,00	50,00

% Calificacion Total	100,00

% Total Calificacion acumulado	100,00

✓ Informe sobre si fue auditado el contrato, por parte de los entes de control o por parte de la Secretaría de Evaluación y Control y sus resultados. Durante este período el contrato no fue auditado.

3. INFORME FINANCIERO Y CONTABLE:

✓ Tabla 2. Relación de la Imputación del gasto:

Fondos	Centro Gestor	Posición Presupuestal (Pospre)	Proyecto	CDP	Solicitud de Pedido (Solpedido)	Registro Presupuestal (Pedido)
110090125	**70300000**	**2320202008**	**240077**	**4000122377**	**9015772**	**4700056438**

✓ Relación de los pagos realizados: A la fecha de corte del presente informe se ha realizado un pago, con este informe se autoriza el segundo pago.

Registro Presupuestal (No. Pedido)	No. Factura	Fecha de Contabilización	No. Recibo a Satisfacción	Valor Facturado (valor Recibido)
4700056438	CA2411	11/11/2025	5000779047	$ 37.400.001

✓ Tabla 4: Informe de ejecución financiera del contrato por proyectos:

Contrato	Registro Presupuestal (Pedido)	Grupo de compras	Denominación Grupo de Compras	Proyecto	Nombre Proyecto	Valor proyecto por pedido	Valor Facturado por proyecto del pedido	Saldo por proyecto del pedido
4600105903	**4700056438**	**216**	**Secretaría de Evaluación y Control**	**240077**	**INNOVACIÓN EN AUDITORIA, TERCER**	**93.500.000**	**37.400.000**	**$56.100.000**

✓ Tabla 5: Resumen de la ejecución de los recursos:

Valor del Contrato	$93.500.000
Adiciones	0
Total, valor del contrato más adiciones	$93.500.000
Pagos Realizados (Acumulado)	$37.400.000
Pago autorizado (del 1 de noviembre al 1 de diciembre)	$28.050.000
Porcentaje de ejecución financiera	40%

4. INFORME JURÍDICO:

En el rol jurídico del contrato 4600105903 (SECOP II- (8396543) de 2025 con CASO AUDITORIAS Y CONSULTORIAS S A. para el informe parcial de supervisión cuyo período corresponde del 1 de noviembre al 1 de diciembre de 2025, se considera que:

Durante el período mencionado, no hubo ningún proceso sancionatorio, derecho de contradicción, reclamaciones, controversias ni acuerdos entre las partes.

Así mismo en el período contractual no se presentaron ni se llevaron a cabo imposiciones de multas, sanciones o cláusulas penales, declaración de la caducidad o incumplimiento por parte del contratista.

Estado de las garantías del contrato: el contratista CASO AUDITORIAS Y CONSULTORIAS S A. presentó la siguiente póliza **520 - 47 – 994000053473 Aseguradora Solidaria**.

Tabla 6_Estado de las pólizas

Nombre Aseguradora	N° Póliza	Tipo de Amparo	Cobertura de la Póliza		Fecha de Aprobación de la Garantía	Valor Amparado
			Desde	Hasta		
Aseguradora Solidaria	520-47–94000053473	Calidad	03/10/2025	18/06/2026	06/08/2025	$9.350.000
		Cumplimiento	03/10/2025	18/06/2026	06/08/2025	$9.350.000
		Pago de Salarios, prestaciones sociales	03/10/2025	1812/2028	06/08/2025	$4.675.000

Garantías ajustadas de conformidad con la fecha de inicio de ejecución contractual

Nombre Aseguradora	N° Póliza	Tipo de Amparo	Cobertura de la Póliza		Fecha de Aprobación de la Garantía	Valor Amparado
			Desde	Hasta		
Aseguradora Solidaria	520-47–94000053473	Calidad	06/10/2025	21/06/2026	06/08/2025	$9.350.000
		Cumplimiento	06/10/2025	21/06/2026	06/08/2025	$9.350.000
Actualización Inicio Contrato		Pago de Salarios, prestaciones sociales	06/10/2025	21/12/2028	06/08/2025	$4.675.000

- ✓ Una vez evidenciado el avance técnico, administrativo, financiero y jurídico señalado en el contrato, la suscrita supervisora autoriza el pago correspondiente al período 1 de noviembre al 1 de diciembre de 2025 por valor de $28.050.000.

Atentamente,



DIANA PATRICIA ZULUAGA BRAND
Supervisora Principal