

ssa

Informe interventoría integral – Wave 1

Corte: Del 7 de diciembre de 2025 al 27 de febrero de 2026

Gobernación de Caldas

PROYECTO: Realizar la Interventoría técnica, administrativa, financiera y jurídica de la ejecución resultante del proceso de licitación pública LP-SP-015-2024, que tiene como objeto en la Fase 1 la actualización técnica y evolución funcional del ERP SAP de la Gobernación de Caldas, de acuerdo con las necesidades de la entidad para el cumplimiento de sus funciones dentro del marco normativo para Colombia.



EY

Shape the future
with confidence

Contenido

1	Objetivo	3
2	Introducción	4
3	Avance general de la Interventoría	5
4	Acciones realizadas por la interventoría	6
5	Alertas emitidas por la Interventoría	37
6	Recomendaciones de la interventoría	46
7	Lista de gráficos	50
8	Lista de tablas	50
9	Anexos	50

1 Objetivo

El presente documento tiene como objetivo presentar el avance y las acciones realizadas por el equipo de Interventoría durante la fase Realize (Wave 1), la cual comprende el período entre el 7 de diciembre de 2025 y el 27 de febrero de 2026. Este informe se elabora en cumplimiento de las obligaciones establecidas en el contrato 31032025-0743, *"Realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera y jurídica de la ejecución resultante del proceso de licitación pública LP-SP-015-2024, que tiene como objeto en la Fase 1: actualización técnica y evolución funcional del ERP SAP de la Gobernación de Caldas, de acuerdo con las necesidades de la entidad para el cumplimiento de sus funciones dentro del marco normativo de Colombia"*. A través de este documento, se busca no solo informar sobre el progreso alcanzado y las actividades ejecutadas, sino también promover la transparencia, facilitando la toma de decisiones informadas por parte de las partes interesadas.

2 Introducción

En el marco del proyecto de Interventoría Técnica, Administrativa, Financiera y Jurídica, el presente documento tiene como finalidad presentar los entregables, avances y hallazgos técnicos derivados de la labor de Interventoría, con corte desde el 7 de diciembre de 2025 al 27 de febrero de 2026. Este informe tiene como propósito verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales asumidas con Gobernación de Caldas, destacando las alertas identificadas y las actividades realizadas para alcanzar los objetivos propuestos.

A continuación, se relacionan el enfoque de cada uno de los tipos de Interventoría integral:



Gráfico 1 Enfoque Interventoría Integral

En adición, se tiene como propósito velar por el cumplimiento de las obligaciones contractuales, cumplimiento de criterios de aceptación y/o cierre de los productos y obligaciones acordadas, identificando e informando de manera pertinente las alertas y riesgos relacionados con la prestación de actualización técnica y evolución funcional del ERP SAP.

Al corte del 27 de febrero de 2026, EY en calidad de firma interventora, ha desarrollado las actividades contempladas en el objeto del Contrato No. 31032025-0743, cumpliendo con las condiciones establecidas en los documentos contractuales del proyecto. Esta información se detalla en los capítulos del presente informe.

3 Avance general de la Interventoría

De acuerdo con la dinámica del proyecto y los plazos establecidos para la emisión de los entregables y productos por parte de la Interventoría, según el Contrato No. 31032025-0743 firmado entre la Gobernación de Caldas y EY S.A.S., se expone el avance general del proyecto con corte de 27 de febrero de 2026:

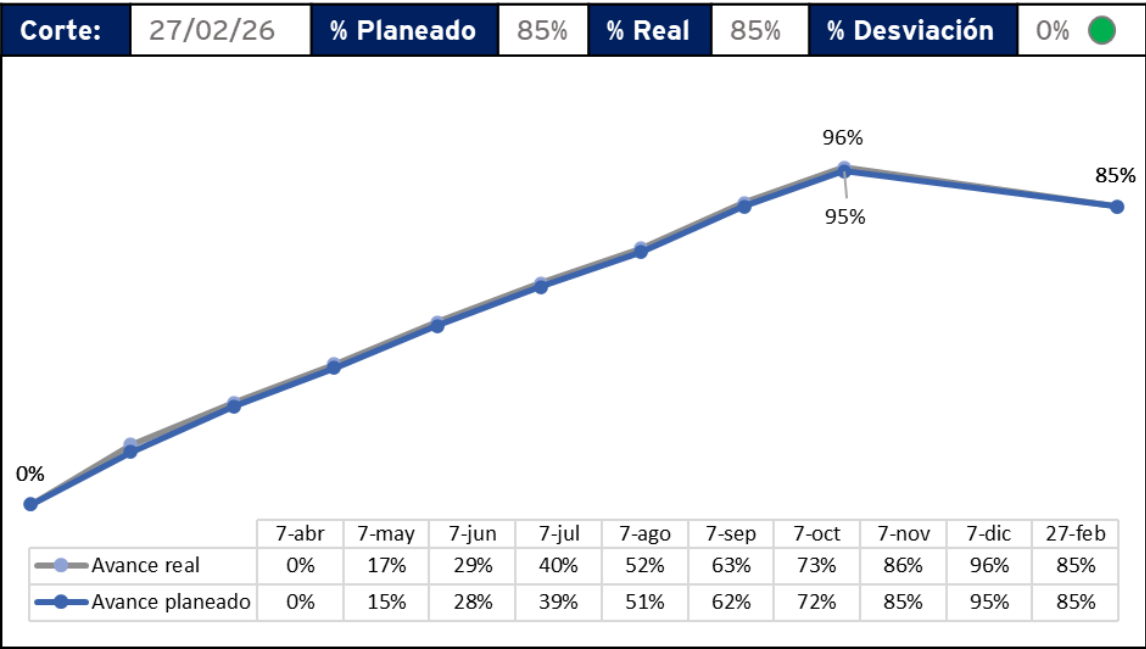
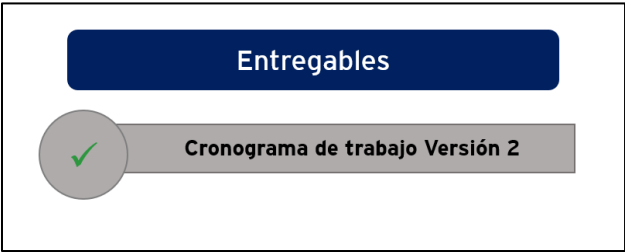


Gráfico 2 Avance de la ejecución de la Interventoría al 27 de febrero de 2026

Nota: se puede evidenciar un retroceso en el avance del proyecto debido a la formalización del modificatorio No. 1 del contrato de interventoría No. 31032025-0743, mediante el cual se ajustó la forma de pago, estableciendo que los desembolsos de la interventoría estarán sujetos al cierre de los hitos de la consultoría. En consecuencia, el avance real presentado al 27 de febrero de 2026 se calculó con base en el progreso reportado por la Consultoría en el cronograma versión 2 del proyecto para la misma fecha.

A continuación, se presentan los entregables y productos emitidos por la Interventoría en el período comprendido entre el 7 de diciembre de 2025 y 27 de febrero de 2026:



4 Acciones realizadas por la interventoría

A lo largo del periodo evaluado, se han llevado a cabo diversas actividades orientadas a velar por el cumplimiento de las obligaciones contractuales y revisar la calidad de los entregables. Esta sección presenta el detalle de las acciones ejecutadas, los avances alcanzados y/o hallazgos identificados. A través de esta información, se busca facilitar la comprensión del trabajo realizado y su impacto en el desarrollo del proyecto por componente.

INTERVENTORÍA ADMINISTRATIVA

Seguimiento y gestión documental proyecto de Interventoría

- Se llevó a cabo la aprobación formal del informe de Interventoría del mes de noviembre de 2025 por parte de la Gobernación de Caldas, mediante la suscripción del acta de aceptación. La ruta donde se encuentra la información aprobada corresponde a la siguiente:

ACTAS DE ACEPTACIÓN	FECHA DE APROBACIÓN GOBCAL	ENLACE REPOSITORIO
Acta de aceptación informe de interventoría Noviembre	9-Nov-25	Acta de aceptación Informe de Interventoría Noviembre firmada.pdf

Tabla 1 - Acta de aceptación informe mensual interventoría

Seguimiento documental productos Ita

- El 6 de febrero de 2026, EY remitió a la Gobernación de Caldas el estado actualizado de los entregables correspondientes al Wave 1 y Wave 2. Esta información fue enviada con el propósito de facilitar a la Gerencia de la Gobernación la revisión, validación y gestión de aprobación de cada uno de los componentes, asegurando así la trazabilidad y el cumplimiento del cronograma establecido.

Solicitudes de revisión y cambios de equipos de trabajo:

- La interventoría recibió el 2 de enero de 2026 por parte de la Consultoría la solicitud de un (1) cambio de equipo correspondiente al perfil ABAP Senior. Se realizó análisis que incluyó la revisión del perfil profesional, experiencia, formación académica y certificaciones del candidato propuesto Sebastián Londoño Sánchez, verificando su correspondencia con el perfil definido contractualmente por la Gobernación de Caldas. Como resultado de esta revisión, se determinó que el perfil presentado cumplía con los requisitos establecidos, por lo cual la Gobernación de Caldas e interventoría dieron el visto bueno el 6 de enero de 2026.

Asistencia y seguimiento a reuniones de trabajo

- La Interventoría en el periodo de 7 de diciembre de 2025 al 27 de febrero de 2026, asistió a un total de 158 reuniones convocadas por el Consultor Ita, relacionadas con:

capacitaciones, sesiones con sistemas legados, sesiones de validación técnica, validación y ejecución de pruebas, salida en vivo, comités, daily y cierre de requerimientos.

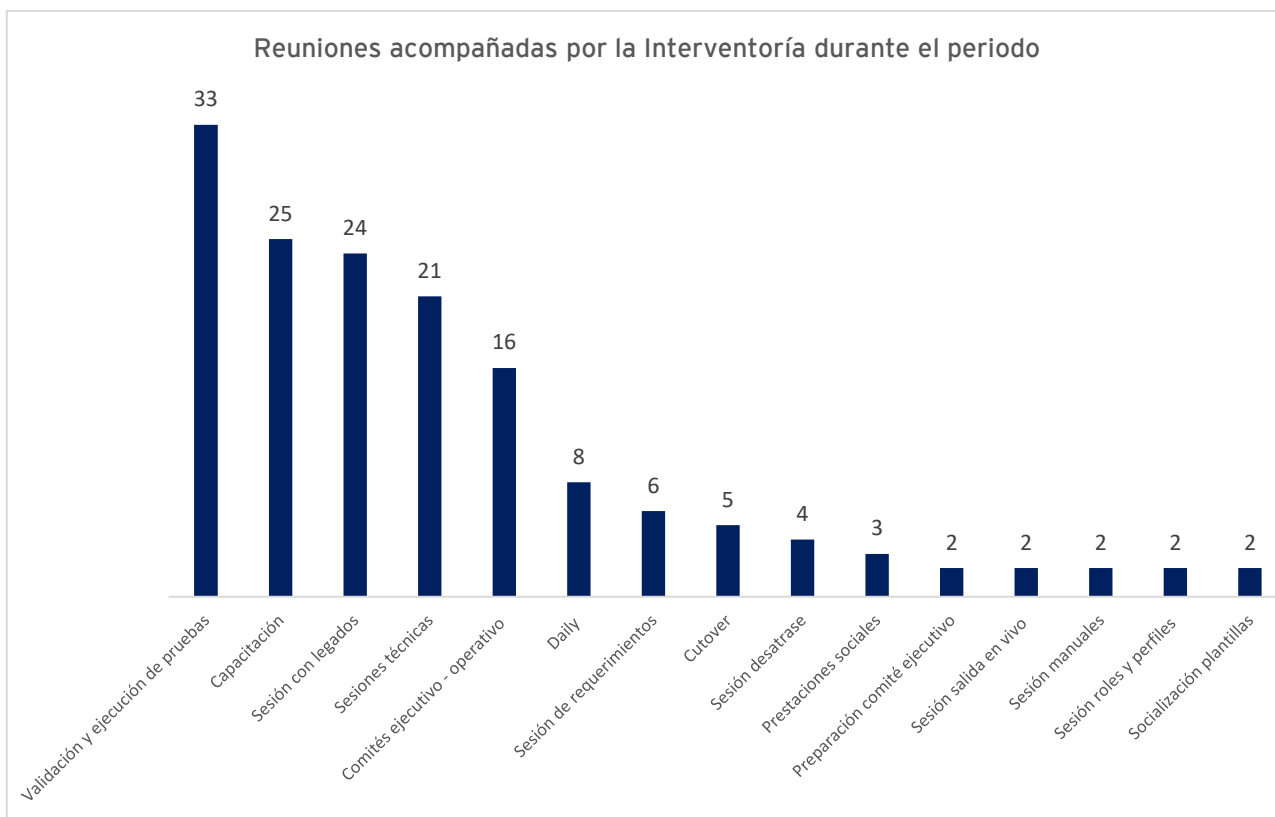


Gráfico 4 Reuniones de Ita con participación de la Interventoría (Corte: 27 de febrero de 2026)

- En cumplimiento de sus funciones, la Interventoría realizó seguimiento a la obligación del contratista relacionado con la elaboración, firma y entrega de las actas de las reuniones generadas de todas las reuniones realizadas.

El estado de las actas, con corte a la fecha, es el siguiente:

Gestión de actas de reunión	
Actas recibidas EY	70
Actas aprobadas Gob. Caldas - EY	479
Actas en ajustes por Ita	47
Actas pendientes de entrega por Ita	145
Total	741

Tabla 2 - Gestión de actas de reunión

Teniendo en cuenta lo anterior, desde la interventoría se remitió el comunicado correspondiente a Ita informando la situación identificada sobre el incumplimiento en la gestión de las actas, ya que, si bien no existe un hito de pago asociado a esta actividad, sí se evidencia una obligación contractual incumplida. Esta situación ha sido expuesta ante la Gobernación durante los comités de interventoría, señalando la posibilidad de iniciar un proceso formal de incumplimiento por esta causa.

- No obstante, hasta la fecha se ha decidido manejar el tema a través de los seguimientos y requerimientos efectuados, con el fin de propiciar la gestión oportuna. La Interventoría realizó siete (7) comités de seguimiento semanal, en los cuales se presentó a la Gobernación de Caldas el avance de las actividades ejecutadas, las alertas identificadas, el estado de la gestión de compromisos y los próximos pasos definidos para el proyecto. Estos espacios de seguimiento se llevaron a cabo los días 15 y 22 de diciembre de 2025, 7, 13 y 20 de enero de 2026, y 2 y 23 de febrero de 2026, permitiendo mantener una comunicación continua con la Entidad, asegurar la trazabilidad de los hitos y facilitar la toma oportuna de decisiones.
- La Interventoría participó en catorce (14) comités ejecutivos, realizados los días 19 de diciembre de 2025; 26 de enero de 2026; 2, 9, 11, 13, 16, 18, 20, 23, 25 y 27 de febrero de 2026 en la Gobernación de Caldas. Asimismo, asistió a dos (2) comités operativos convocados por Ita, llevados a cabo el 10 y 24 de diciembre de 2025, los cuales fueron posteriormente suspendidos por decisión de la Gerencia de la Gobernación debido a la multiplicidad de actividades paralelas de la salida en vivo 1 que debía atender el equipo del proyecto.

El propósito de estos espacios fue realizar el seguimiento estratégico y operativo del avance del proyecto, revisar los temas críticos, validar decisiones clave y definir las acciones necesarias para asegurar el cumplimiento de las actividades programadas y la correcta ejecución contractual. Estos comités permitieron mantener una articulación permanente entre las partes y garantizar una gestión oportuna de riesgos y compromisos.

De la misma manera, durante el comité ejecutivo del 19 de diciembre de 2025 se tomó la decisión de trasladar la salida en vivo 1 del 4 de enero de 2026 al 2 de febrero de 2026, por tanto, se solicitó a Ita la presentación del nuevo cronograma y plan de trabajo que permitiera mitigar los riesgos identificados y asegurar una salida controlada.

Por otra parte, desde la interventoría se escalaron las siguientes situaciones críticas para el proyecto durante los comités ejecutivos:

- **Comité ejecutivo del 14 de enero del 2026:** La interventoría señaló que, aunque el Gerente de proyecto por parte de la Gobernación, informó que las pruebas manuales y automatizadas se están ejecutando en mandantes separados –decisión tomada por la Gobernación de Caldas bajo el esquema de copiar homogéneamente el mandante 900 al 910– e Ita explicó que esta estrategia buscaba acelerar la ejecución, evitar interferencias entre ambos tipos de pruebas y mantener ambientes controlados, la interventoría advirtió que dicha práctica implica riesgos asociados a posibles inconsistencias entre mandantes; por ello, se solicitó a la Consultoría presentar los controles definidos para mitigar estos riesgos.
- **Comité ejecutivo del 26 de enero del 2026:** La interventoría solicitó de manera reiterada a la Consultoría la entrega del cronograma de proyecto actualizado sin desviaciones y el plan de desatrase, en el que se pudiera confirmar que las actividades críticas cuentan con fechas realistas de ejecución, responsables definidos, acciones

concretas para recuperar el tiempo perdido y un seguimiento riguroso que garantice el cumplimiento de los hitos comprometidos.

- **Comité ejecutivo del 9 de febrero de 2026:** la interventoría recomendó a la Gobernación de Caldas establecer y formalizar controles específicos orientados a mitigar el riesgo asociado al multi-locking reportado por Ita, garantizando la integridad de la asignación de roles y la correcta administración de perfiles dentro del sistema. Estos controles deberán permitir el registro, validación y seguimiento de cualquier situación de bloqueo simultáneo, asegurando la transparencia en la gestión y la no afectación de la operación.

Y se recordó la importancia de contar con una matriz de roles y perfiles que cumpliera las reglas de segregación de funciones, de acuerdo con lo establecido contractualmente. De la misma manera, se recordó por parte de la interventoría que aún no se estaba en vivo sino con un sistema en productivo en proceso de salida en vivo, debido a la no completitud de las pruebas y desatrase.

INTERVENTORÍA TÉCNICA

Revisión de entregables comprometidos de proyecto

- La interventoría realizó la validación de los **entregables transversales** por parte de Ita consignados en los documentos contractuales, los cuales a corte de 27 de febrero de 2026 tienen el siguiente estado relacionado:

ENTREGABLES TRANSVERSALES	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOB. CALDAS	ESTADO
Informe mensual - octubre 2025	28-Nov-25 8-Dic-25 15-Dic-25 8-Ene-26	4-Dic-25	11-Dic-25	17-Dic-25	9-Ene-26	9-Ene-26	29-Ene-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe mensual - noviembre 2025	3-Dic-25 5-Ene-26 22-Ene-26	11-Dic-25	7-Ene-26	26-Ene-26	-	26-Ene-26	7-Feb-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe mensual - diciembre 2025	23-Ene-26 5-Feb-26 9-Feb-26 11-Feb-26	31-Ene-26	6-Feb-26	10-Feb	11-Feb-26	11-Feb-26	25-Feb-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe mensual - enero 2026	17-Feb-26	24-Feb-26	-	-	-	-	-	En ajuste 2do ciclo Ita Plazo: 27-Feb-26

Tabla 3 - Gestión de entregables transversales

Adicionalmente, se realizaron los siguientes seguimientos sobre los entregables:

- El 9 de enero de 2026, EY solicitó a Ita la entrega del informe mensual del mes de diciembre de 2025, dado que la entrega estaba vencida desde el 7 de enero de 2026. Finalmente, el documento se recibió el 23 de enero 2026, y actualmente ya cuenta con aprobación de las partes y acta de aceptación formalizada.

- El 10 de febrero de 2026, EY solicitó a Ita la entrega del informe mensual del mes de enero de 2026, dado que la entrega estaba vencida desde el 6 de febrero de 2026. En consecuencia, el documento se recibió el 17 de febrero de 2026, y actualmente está en ajustes de 2do ciclo por parte de Ita.

- La interventoría realizó la validación de los entregables de la **fase de Realize Wave 1**, a corte del 27 de febrero de 2026 se cuenta con el siguiente estado:

ENTREGABLES WAVE 1	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	5TO CICLO REVISIÓN EY	6TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
Requerimientos en alcance de la fase (wave 1): Backlog de los sprints de la fase, paquetes (WP)/Épicas y elementos de trabajo (WI)/Historias de Usuario asociados a los requerimientos, responsables y fechas de entrega.	21-Nov-25 28-Nov-25 4-Dic-25 11-Dic-25 17-Dic-25	26-Nov-25	2-Dic-25	10-Dic-25	15-Dic-25	19-Dic-25	-	19-Dic-25	6-Ene-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Definición y programación de pruebas técnicas	12-Nov-25 21-Nov-25 28-Nov-25 2-Dic-25 4-Dic-25 18-Dic-25 6-Feb-26	20-Nov-25	24-Nov-25	28-Nov-25	9-Dic-25	23-Dic-25	6-Feb-26	6-Feb-26	7-Feb-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe de actualización técnica y configuración del ERP SAP a la versión ECC 6.0 EhP 8, actualización del motor de bases de datos Oracle a la versión 19G y cumplimiento de requerimientos técnicos.	20-Oct-25 28-Oct-25	27-Oct-25	31-Oct-25	-	-	-	-	31-Oct-25	24-Nov-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.

ENTREGABLES WAVE 1	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	5TO CICLO REVISIÓN EY	6TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
Informe de actualización del S.O Linux REDHAT EL8/x86_64BIT para SAP ECC y SAP Netweaver	20-Oct-25	27-Oct-25	-	-	-	-	-	27-Oct-25	Juan Zamora 28-Nov-25 Felipe Marín 2-Dic-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe de instalación y configuración del entorno de desarrollo.	11-Nov-25 20-Nov-25	18-Nov-25	24-Nov-25	-	-	-	-	24-Nov-25	28-Nov-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Informe de calidad de la información en el ERP SAP en la versión ECC 6.0 EhP 8.	4-Nov-25 18-Nov-25	11-Nov-25	19-Nov-25	-	-	-	-	19-Nov-25	24-Nov-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada
Informe de capacitación a líderes técnicos y manuales de usuario.	25-Nov-25 2-Dic-25 10-Dic-25 16-Dic-25 22-Dic-25	1-Dic-25	4-Dic-25	12-Dic-25	18-Dic-25	24-Dic-25	-	24-Dic-25	27-Feb-26	Acta de aceptación formalizada. No obstante, Ita quedó con el compromiso de entregar los manuales actualizados el 9/03/2026 (*)
Requerimientos funcionales en alcance de la fase 2 (wave 2): - Sprint Backlog.	12-Nov-25 21-Nov-25	20-Nov-25	25-Nov-25	-	-	-	-	28-Nov-25	1-Dic-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada
Informe de estado y progreso del proyecto (Ver tabla 5. Obligaciones específicas del contratista)	8-Dic-25 19-Feb-26 24-Feb-26	12-Dic-25	23-Feb-26	27-Feb-26	-	-	-	27-Feb-26	27-Feb-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada
Informe de control de cambios	21-Nov-25 1-Dic-25 4-Dic-25	28-Nov-25	3-Dic-25	9-Dic-25	-	-	-	9-Dic-25	16-Ene-26	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada
Acta de cierre de la fase	18-Feb-26 24-Feb-26	24-Feb-26	27-Feb-26	-	-	-	-	27-Feb-26	27-Feb-26	Sin observaciones adicionales con

ENTREGABLES WAVE 1	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	5TO CICLO REVISIÓN EY	6TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
										acta de aceptación formalizada

Tabla 4 - Estado entregables wave 1

(*) Se precisa que, respecto al entregable “Informe de capacitación a líderes técnicos y manuales de usuario”, conformado por los documentos Informe de Capacitación Técnica (versión final), Manuales de Funcionalidad de Solution Manager y Focused Build, Manual de Roles y Perfiles v3 y Manual de Funcionalidad SAP NetWeaver v3.0, durante la sesión del 26 de febrero de 2026, se acordó que Ita asumiría el compromiso de actualizar los manuales técnicos de Basis NetWeaver y Solution Manager a más tardar el 9 de marzo de 2026, así:

- Para el caso del Manual de NetWeaver, la actualización se realizará tomando como referencia la documentación existente en la Unidad de Sistemas de la Gobernación de Caldas, incorporando adicionalmente los ajustes derivados del proceso de upgrade.
- En cuanto al Manual de Solution Manager, Ita remitirá una nueva versión que incluya un mayor nivel de detalle en los procedimientos técnicos descritos, con el fin de fortalecer la claridad y utilidad del documento para los equipos responsables de la operación y administración de la plataforma.
- Finalmente, se precisa que tanto el Manual de Basis como el Manual de Solution Manager serán gestionados como documentos vivos, por lo que podrán estar sujetos a nuevas actualizaciones dentro del marco de actividades correspondientes a la Wave 2, en función de los ajustes técnicos, mejoras o necesidades operativas que se identifiquen en el proyecto.
- A continuación, se presenta la validación de los entregables correspondientes al anexo técnico correspondientes al **Wave 1:**

ENTREGABLES WAVE 1	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	5TO CICLO REVISIÓN EY	6TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
Actas de aceptación de la migración de las Instancias y Clientes de los diferentes ambientes (ERP Calidad)	16-Nov-25	20-Nov-25	-	-	-	-		16-Nov-25	20-Nov-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.
Documento Procedimiento de administración y aprobación de ordenes de transporte	12-Ago-25 22-Ago-25 17-Sep-25 28-Oct-25 14-Nov-25 20-Nov-25	20-Ago-25	26-Ago-25	19-Sep-25	29-Oct-25	19-Nov-25	20-Nov-25	20-Nov-25	24-Nov-25	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.

ENTREGABLES WAVE 1	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	4TO CICLO REVISIÓN EY	5TO CICLO REVISIÓN EY	6TO CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
Reporte EWA Calidad, planes de acción y documentación de los ítems remediados	29-Ago-25 3-Oct-25	2-Sep-25	7-Oct-25	-	-	-	-	21-Oct-25	31-Oct-25	
Documento y/o informe del Upgrade Técnico de SAP ECC 6.0 EHP0 a SAP ECC 6.0 EHP8. (sistema operativo, motor de bases de datos oracle, SAP) Calidad	2-Sep-25 10-Sep-25	9-Sep-25	12-Sep-25	-	-	-		12-Sep-25	5-Oct-25 Líder técnico de la Gob. Caldas 8-Oct-25 Gerencia Gob. Caldas	Sin observaciones adicionales con acta de aceptación formalizada.

Tabla 5 - Estado productos anexo técnico Wave 1

- La interventoría realizó la validación de las **matrices de roles y perfiles**, a corte del 27 de febrero de 2026 se cuenta con el siguiente estado:

MATRICES ROLES Y PERFILES	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
Matriz de Roles y Perfiles TRM	18-Sep-25 23-Sep-25 6-Oct-25	23-Sep-25	24-Sep-25	8-Oct-25	8-Oct-25	18-Sep-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles MM	17-Sep-25 25-Sep-25 3-Oct-25	23-Sep-25	29-Sep-25	7-Oct-25	7-Oct-25	17-Sep-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles FI-AA	22-Sep-25 30-Sep-25 3-Oct-25	26-Sep-25	2-Oct-25	7-Oct-25	7-Oct-25	7-Oct-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles FI-GL	23-Sep-25 29-Sep-25 2-Oct-25	26-Sep-25	1-Oct-25	6-Oct-25	6-Oct-25	1-Oct-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico	Pendiente gestión de acta

MATRICES ROLES Y PERFILES	FECHA DE ENTREGA Ita	1ER CICLO REVISIÓN EY	2DO CICLO REVISIÓN EY	3ER CICLO REVISIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN EY	FECHA DE APROBACIÓN GOBCALDAS	ESTADO
						26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles FI-AP	23-Sep-25 30-Sep-25 3-Oct-25	29-Sep-25	2-Oct-25	7-Oct-25	-	24-09-2025 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles CO	23-Sep-25 30-Sep-25 3-Oct-25	29-Sep-25	2-Oct-25	7-Oct-25	7-Oct-25	19-09-2025 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles PS	23-Sep-25 30-Sep-25 3-Oct-25	29-Sep-25	2-Oct-25	7-Oct-25	7-Oct-25	22-Sep-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles FI-AR	23-Sep-25 30-Sep-25 3-Oct-25	29-Sep-25	2-Oct-25	7-Oct-25	7-Oct-25	24-Sep-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles FM	24-Sep-25 2-Oct-25 16-Oct-25	30-Sep-25	6-Oct-25	20-Oct-25	20-Oct-25	26-Sep-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles IM	1-Oct-25 9-Oct-25	8-Oct-25	9-Oct-25	-	9-Oct-25	2-Oct-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita
Matriz de Roles y Perfiles TR	3-Oct-25 9-Oct-25	7-Oct-2025	9-Oct-25	-	9-Oct-25	2-Oct-25 Líder funcional 28-Oct-2025 Líder técnico 26-Nov-25 Gerente de Gob. Caldas	Pendiente gestión de acta de aceptación por parte de Ita

Tabla 6 - Estado Matrices roles y perfiles

El 11 de diciembre de 2025, la Interventoría remitió un correo a la Consultoría reiterando la importancia de incorporar en la matriz de roles y perfiles los criterios de segregación de funciones, dado lo establecido en la Cláusula 3 - Alcance del Contrato, que exige garantizar controles adecuados de acceso y seguridad en el diseño de roles del sistema.

Si bien Ita entregó una matriz consolidada el 24 de octubre de 2025 y se habían desarrollado tres ciclos de revisión, persisten vacíos significativos en la definición y aplicación de las reglas que soportan la segregación de funciones. La ausencia de criterios claros y consistentes continúa generando riesgos relevantes para el proyecto, especialmente en lo relacionado con la seguridad transaccional, posibles sesgos en la construcción de roles y perfiles, y falta de precisión en la asignación de accesos para los usuarios, lo cual podría generar posibles hallazgos en los roles posterior a la salida en vivo.

Bajo el contexto anterior, la Interventoría emitió tres (3) comunicados de presunto incumplimiento contractual, los cuales se detallan más adelante en sección - **comunicados**- con el fin de que la Consultoría atendiera las recomendaciones formuladas y realizara los ajustes requeridos conforme a sus obligaciones contractuales. No obstante, a la fecha de corte del presente informe, la matriz de roles y perfiles aún no cumple con los lineamientos establecidos, pese a que se llevaron a cabo tres (3) sesiones de explicación, revisión y verificación orientadas a resolver las observaciones identificadas. Es importante señalar que, en cada una de las sesiones, Ita asignó un consultor diferente, situación que ha dificultado la continuidad del proceso y, en consecuencia, el cierre definitivo de las observaciones formuladas.

La siguiente tabla, relaciona los ciclos de revisión de la matriz de roles y perfiles consolidada a la fecha de corte:

Entrega Ita	Revisión EY	Observaciones
24-Oct-25	30-Oct-25	Se enviaron observaciones solicitando la completitud de segregación de funciones por parte de Ita.
-	19-Nov-25	Se remitió correo solicitando la entrega de la matriz comprometida para el 4 de noviembre de 2025.
26-Nov-25	28-Nov-25	Ita remitió correo aclarando que su entrega estaba completa haciendo referencia a matriz de roles y perfiles. No obstante, EY respondió indicando que la segregación de funciones es una obligación contractual del implementador.
5-Dic-25	11-Dic-25	Ita remitió correo reconociendo la importancia de la matriz, en el mismo se comprometió a remitir el documento con dichas reglas. EY por su parte recordó que la matriz llevaba 3 ciclos de revisión, y el impacto de iniciar las pruebas integrales sin la adecuada documentación de estas.
23-Dic-25	26-Dic-25	Ita remitió la matriz de roles y perfiles con segregación de funciones, por su parte EY envió las observaciones.
29-Ene-26	2-Feb-26	Se llevó a cabo una sesión de aclaración de observaciones el 22 de enero de 2026. No obstante, a pesar de la reunión se siguió evidenciando una falta de claridad técnica. Tras la entrega de Ita del 29 de enero de 2026, EY remitió las respectivas observaciones.
11- Feb-26	18-Feb-26	Ita remitió documentación de roles y perfiles, según lo acordado en la sesión del 7 de febrero de 2026. El 16 de febrero se llevó a cabo sesión de observaciones, en la cual

Entrega Ita	Revisión EY	Observaciones
		se solicitó la matriz de roles y perfiles por parte de la interventoría.
20-Feb-26	2-Mar-26	En ajuste de observaciones por parte de Ita, dadas las observaciones realizadas por la Interventoría.

Tabla 7 - Ciclos de revisión de la matriz de roles y perfiles consolidada

- **Especificaciones funcionales:** Cuentan con el siguiente estado a la fecha:

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W1	FI-GL	FIGLC008	Extracción de saldos de cuentas de mayor	sí	Mónica del Pilar Gómez	25/10/2025
W1	FI-GL	FIGLC009	Extracción de partidas abiertas deudores y acreedores.	sí	Mónica del Pilar Gómez	25/10/2025
W1	FI-GL	FIGLC010	Carga de saldos de cuentas de mayor	sí	Mónica del Pilar Gómez	17/11/2025
W1	FI-GL	FIGLC011	Carga de partidas abiertas deudores y acreedores	sí	Mónica del Pilar Gómez	17/11/2025
W1	FI-GL	FIGLE012	Derivación del tercero a través del ref. 1 y del ref3.	sí	Mónica del Pilar Gómez	25/10/2025
W1	FI-GL	FIGLE013	Ampliación que derive al nit del tercero al xref2, para identificar operaciones reciprocas	sí	Mónica del Pilar Gómez	25/10/2025
W1	FI-AP	FIAPW001	Workflow con un nivel de aprobación para las clases de documento KR (FB60) y RE (MIRO)	sí	Mónica del Pilar Gómez	30/09/2025
W1	FI-AP	FIAPC003	Extracción de Maestros de proveedores	no	Consultoría indica que no se realizó debido que no era requerido.	
W1	FI-AP	FIAPC004	Carga de Maestros de proveedores	no	Se realizó por medio de LSMW, no se realizó programa de acuerdo con lo informado por Ita.	
W1	FI-AP	FIAPE005	Realizar ampliación en la Miro para poder utilizar las cuentas divergentes para cambiar la cuenta asociada del proveedor en la MIRO al contabilizar la factura.	sí	Mónica del Pilar Gómez	25/10/2025
W1	FI-AP	FIAPE006	Envío automático de la representación gráfica del documento soporte al correo electrónico del proveedor, en el momento de la contabilización de la factura.	sí	Mónica del Pilar Gómez	18/11/2025
W1	FI-AP	FIAPF007	Representación gráfica del Documento soporte	sí	Mónica del Pilar Gómez	18/11/2025

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W1	FI-AR	FIARC003	Carga de Maestros de Deudores	sí	Diego Gómez	10/11/2025
W1	FI-AR	FIARC002	Carga de cuentas por cobrar y recaudos - Pasaportes	sí	Diego Gómez	10/11/2025
W1	FI-AR	FIARE003	Envío automático de la representación gráfica de la facturación electrónica al correo electrónico del deudor, en el momento de la contabilización de la factura.	sí	Diego Gómez	10/11/2025
W1	FI-AR	FIARF004	Representación gráfica de la factura electrónica	no	Ver nota*	
W1	FI-TR	FITRE012	Ampliación para hacer validación de pago por fondo	sí	Diana Isabel Serna	7/11/2025
W1	FI-TR	FITRE013	Ampliación para las compensaciones masivas. Ampliación a la F.13 con los criterios de referencia	no	Pasa de Wave 1 a Wave 3	
W1	FI-TR	FITRM003	Ampliación para realizar el ajuste al peso para los extractos multicash, tanto para la cabecera como para el detalle	sí	Diana Isabel Serna	18/11/2025
W1	FI-TR	FITRM004	Creación de tabla Z para asignación de ID cuentas bancarias derivación automática y validación de fondo en las contabilizaciones.	sí	Diana Isabel Serna	7/11/2025
W1	FI-TR	FITRF001	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago de- Banco Agrario	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FI-TR	FITRF002	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago los diferentes bancos banco avvillas	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FI-TR	FITRF003	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco BBVA	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FI-TR	FITRF004	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco Davivienda	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FI-TR	FITRF005	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco de Occidente	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FI-TR	FITRF006	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco GNB SUDAMERIS	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W1	FM	FMW004	Flujos de aprobación Modificaciones Presupuestarias	sí	Danilo Osorio	16/10/2025
W1	FM	FMW005	Flujos de aprobación CDP	sí	Danilo Osorio	16/10/2025

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W1	FM	FMW006	Flujos de aprobación RPC	sí	Danilo Osorio	16/10/2025
W1	FM	FMI001	Carga Masiva Presupuesto	sí	Danilo Osorio	16/10/2025
W1	FM	FMI002	Carga Masiva Planificación	sí	Danilo Osorio	16/10/2025
W1	FI-AA	FIAAC001	Extracción de Saldos de Activos y Datos maestros	sí	Lucas Gómez Sandra Blandón	30/10/2025 31/10/2025
W1	FI-AA	FIAAC002	Carga de Saldos de Activos y Datos maestros	sí	Lucas Gómez Sandra Blandón	28/10/2025 28/10/2025
W1	FI-AA	FIAAE001	Ampliación AS01/AS02/AS03/AS11 campos Z de información de bienes	sí	Lucas Gómez Sandra Blandón	4/11/2025 4/11/2025
W1	FI-AA	FIAAE002	Ampliación para determinar el número de inventario a partir de la clase de activo + consecutivo	sí	Lucas Gómez Sandra Blandón	4/11/2025 19/11/2025
W1	FI-AR	FIRE001	compensación de partidas abiertas de deudores y partidas de extractos bancarios	no	Pasa del wave 1 al wave 3	
W2	FI-TR	FITRI001	Desarrollo para los extractos bancarios multicash para: -Recepción en formato multicash vía SFTP -Cargue de archivo en formato multicash -Redondeo (transformación de archivos)	sí	Diana Isabel Serna	18/11/2025
W2	FI-TR	FITRI002	Archivo de confirmación de pagos realizados por fiducia	sí	Diana Isabel Serna	23/12/2025
W2	FI-TR	FITRF007	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco Bancolombia	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W2	FI-TR	FITRF008	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco Bancoomeva	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W2	FI-TR	FITRF009	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco Bogotá	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W2	FI-TR	FITRF010	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco scotiabank Colpatría	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W2	FI-TR	FITRF011	Generación de archivos planos por cada banco y por tipo de caja para pago - Banco Itaú	sí	Diana Isabel Serna	11/11/2025
W2	MM-IM	MMPURF004	Historial del Contrato	sí	Lucas Gómez	30/10/2025

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W2	MM-IM	MMPURF005	Recibo a Satisfacción	sí	Lucas Gómez	30/10/2025
W2	MM-IM	MMPURF006	Recibo Orden de compra	sí	Lucas Gómez	30/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURE000	Mantenimiento de tablas	sí	Lucas Gómez	17/09/2025
W2	MM-PUR	MMPURE001	Creación del plan anual de adquisiciones	sí	Lucas Gómez	17/09/2025
W2	MM-PUR	MMPURE002	Contratación - etapa de planeación	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	09/10/2025 7/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURE003	Contratación - etapa de estudio previo	sí	Karen Yulieth García	26/09/2025
W2	MM-PUR	MMPURE004	Contratación - etapa precontractual	sí	Karen Yulieth García	1/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURE005	Contratación - etapa contractual	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	09/10/2025 10/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURE006	Reporte de pólizas del contrato	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	09/10/2025 02/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURR001	Plan de adquisición vs Ejecución	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	09/10/2025 2/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURR002	Estado de cuentas de contratos	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	28/10/2025 30/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURR003	Estado de contratos	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	9/10/2025 2/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURR004	Reporte de auditoría de contratos	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	28/10/2025 30/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURR005	Reporte de pago de contratos	sí	Lucas Gómez Karen Yulieth García	28/10/2025 30/10/2025
W2	MM-PUR	MMPURC001	Maestro de materiales	no	Ver nota*	
W2	PS	PSR001	Carga de Definiciones de Proyecto	sí	Alfonso Reyes	6/10/2025
W2	PS	PSR002	Carga de Elementos PEP	sí	Alfonso Reyes	6/10/2025
W2	PS	PSR003	Carga de presupuesto	no	Ver nota*	
W2	PS	PSR004	Carga de saldo para la salida a PRD	no	Ver nota*	

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W2	PS	PSR006	Carga de Proyectos desde la MGA	sí	Alfonso Reyes	6/10/2025
W2	PS	PSR009	Ampliar la CJ20N para que asigne el CDP a la solped de forma automática	sí	Alfonso Reyes	31/10/2025
W2	PS	PSR011	Generación del certificado de compatibilidad	sí	Alfonso Reyes	31/10/2025
W2	PS	PSR013	Crear una clase de documento por la ME51N que no Genere pedido, sino el certificado de compatibilidad	sí	Alfonso Reyes	31/10/2025
W2	PS	PSR018	Adicionar la vista de ampliación de Cliente para almacenar datos adicionales del proyecto	sí	Alfonso Reyes	21/10/2025
W2	TRM	TRME001	Conversión de tasas IPC, DTF, IBR a nominales	sí	Paola Tatiana Franco	16/10/2025
W2	TRM	TRME002	Derivación NIT y nombre en XREF1 y XREF3	sí	Paola Tatiana Franco	16/10/2025
W2	TRM	TRME003	Derivación RPC en pago de cuotas deuda pública	sí	Luz Adriana Duque	11/12/2025
W2	TRM	TRME004	Reclasificación deuda largo a corto plazo	sí	Paola Tatiana Franco	16/10/2025
W2	FI-AR	FIRI001	Interfase de creación y modificación deudores para - Sistemas y computadores.	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI002	Interfase de contabilización de cuentas por cobrar de operaciones con homologación contable para registro de la interfase- Sistemas y Computadores	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI003	Interfase de contabilización de operación de pago para - sistemas y computadores	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI004	Interfase de creación y modificación deudores para - REALTECH	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI005	Interfase de contabilización de cuentas por cobrar de operaciones con homologación contable para registro de la interfase- REALTECH	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI006	Interfase de contabilización de operación de pago para - REALTECH	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI007	Interfase de creación y modificación de terceros para - SISCAR	no	Ver nota*	

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W2	FI-AR	FIRI008	Interfase de contabilización de cuentas por cobrar y cuenta de orden para - SISCAR	no	Ver nota*	
W2	FI-AR	FIRI009	Interfase de contabilización de operación de pago y cancelación de cuentas de orden para SISCAR	no	Ver nota*	
W3	FI-GL	FIGLR001	Desarrollo ZLM Libro Mayor que saque valores acumulativos y Balance	no		
W3	FI-GL	FIGLR002	Reporte operaciones reciprocas, Generación de reporte tabla z para cuentas y terceros.	no		
W3	FI-GL	FIGLR004	Desarrollo para Medios Distritales, Manizales (Reporte de personas y movimientos),	no		
W3	FI-GL	FIGLR005	Certificado de retención genérico que incluya logo, envío por correo electrónico del correo que tiene el proveedor en el dato maestro.	sí	Mónica del Pilar Gomez	28/01/2026
W3	FI-GL	FIGLR006	Reporte detallado de movimiento por cuenta (Saldo Inicial, detalle débitos, detalle créditos y saldo final).	no		
W3	FI-GL	FIGLR007	Reporte de Consolidación, a partir de la cuenta grupo.	no		
W3	FI-GL	FIGLR008	Reporte CHIP de saldos y movimientos (contaduría) modificación para que se visualice en pesos colombianos (ver desarrollo actual)	no		
W3	FI-AP	FIAPR002	Reporte operaciones reciprocas, Generación de reporte tabla z para cuentas y terceros.	no		
W3	FI-TR	FITRR001	Desarrollo para generar archivo de relación de pago a partir de la propuesta de pagos de instrucciones de pago de la fiducia.	no		
W3	FI-TR	FITRR002	Reporte de cierre fiscal de cuentas bancarias con Fondo	no		
W3	FM	FMR012	Consulta de CDP	no		
W3	FM	FMR013	Libros Presupuestales	no		
W3	FI-AA	FIAAR001	Reporte de activos con datos de avalúos técnicos (campos Z) e información y matrícula inmobiliaria y ficha catastral y municipio	sí	Sandra Marcela Blandón	15/01/2026

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W3	FI-AA	FIAAR002	Reporte de información de impuesto predial por año asociado al activo	sí	Sandra Marcela Blandón	26/11/2025
W3	FI-AA	FIAAR003	Reporte de Activos de campos modificados	sí	Sandra Marcela Blandón	30/01/2026
W3	FI-GL	FIGLR003	Actualización de la ZDIAN 1001, 1009, 2276 (Reporte Z para tema de contratista)	no		
W3	FM	FMR003	Informe de Fuentes y Usos	no		
W3	FM	FMR007	Informes de registro de totales	no		
W3	FM	FMR008	Integración Dirección territorial de salud	no		
W3	FM	FMR009	Contraloría departamental y asamblea de caldas	no		
W3	FM	FMR010	Colegio Integrado Nacional de Oriente	no		
W3	FM	FMR011	Marco Fiscal	no		
W3	FM	FMR014	Reporte FUT	no		
W3	FM	FMR015	Reporte CUIPO	no		
W3	FM	FMR016	Reporte Regalías	no		
W3	FM	FMR017	Reporte APPUI	no		
W3	PS	PSR007	Evaluar el POAI	no		
W3	PS	PSR008	Generación del reporte para los entes de control	no		
W3	PS	PSR010	Generar un reporte comparativo	no		
W3	PS	PSR012	Reporte comparativo de la compatibilidad y el Plan de Acción	sí	Alfonso Reyes	27/02/2026
W3	PS	PSR014	Generar un reporte de Seguimiento	no		
W3	PS	PSR015	Reporte Formato_F12A	sí	Alfonso Reyes	06/01/2026
W3	PS	PSR016	Reporte Formato_F25	sí	Alfonso Reyes	06/01/2026
W3	PS	PSR017	Reporte Cadena Presupuestal	no		
W3	TRM	TRMR005	Reporte Deuda Pública Contraloría Formato F18_CGDC	no		
W3	TRM	TRMR006	Reporte Deuda Pública Contraloría F18A_CDN	no		
W3	TRM	TRMR007	Reporte Deuda Pública Contraloría Formato SEUD	sí	Paola Tatiana Franco	16/10/2025
W3	TRM	TRMR008	Reporte FUT	sí	Luz Adriana Duque	17/01/2026
W3	FI-AP	FIVF001	WF de desbloqueo de pago a cuentas por pagar de Educación	no		

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W3	FI-AP	FIVI001	Interfase creación de documentos preliminares al crear la solicitud de viáticos en ALMERA	no		
W3	FI-AP	FIVI002	Interfase de actualización de estatus en procesos de pago	no		
W3	FI-AP	FIVI003	Interfase de actualización de estatus pagado al contabilizar los pagos	no		
W3	FI-AP	FIVI004	Interfase creación de documentos preliminares cuando no se realiza la legalización de viáticos CXC	no		
W3	FI-AP	FIV005	Interfase para desbloqueo de documentos por pagar - viáticos de secretaria de educación. Nota en caso de no ser posible la interfase se requiere el desarrollo de Wrokflow- FIVF001.	no		
W3	FI-GL	FINE002	Modificación a transacciones Z, para agrupación de gasto de nómina por elemento Pep o centro de costos.	no		
W3	FI-GL	FINE003	ZNOMINAFI - Tabla de conceptos de Nomina FI	no		
W3	FI-GL	FINE004	ZNOMCONC - Carga Tabla interfase Nómina Contable	no		
W3	FI-GL	FINE005	ZNOMRUBR_CUN - Carga Tabla Nómina Rubros	no		
W3	FI-GL	FINE006	ZNOMCDP_CUN	no		
W3	FI-GL	FINE007	ZNOMRPC_CUN	no		
W3	FI-GL	FINE008	ZNOMCONT - Control de cambios	no		
W3	FI-GL	FINI001	Interface contable generada por el sistema legado Antares.	no		
W3	HCM-PA	HCMR001	Reporte Consolidado por Jubilado	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMR002	Reporte Consolidado por Entidad	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMR003	Reporte informe bono pensional	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMC001	Programa de Cargue Infotipo	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCME001	Programa Cálculo Cuotas Partes	sí	Juliana Moreno	4/11/2025
W3	HCM-PA	HCME002	Infotipo 9002 Datos cuotas partes	sí	Juliana Moreno	4/11/2025
W3	HCM-PA	HCME003	ZClúster	sí	Juliana Moreno	21/10/2025

Wave	Módulo	RICEFW ID	Descripción RICEFW	Aprobado	Aprobador	Fecha de aprobación del líder funcional
W3	HCM-PA	HCME004	Contabilización Cuotas Partes	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCME005	Fórmula para el cálculo de la contabilización de los intereses persuasivos de las cuotas partes por cobrar.	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCME006	Infotipo 9003 Datos gestión documental	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMF001	Resolución Bono Pensional	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMF002	Autorización FONPET	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMF003	Solicitud AFP	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMF004	Confirmación Bono Pensional	sí	Juliana Moreno	21/10/2025
W3	HCM-PA	HCMF005	Formulario Resolución de cobro en cuotas partes por pagar con el detalle de la cuenta por cobrar (FI) y el detalle de la liquidación (HCM)	sí	Juliana Moreno	21/10/2025

Tabla 8 - Gestión de especificaciones funcionales

- **Nota*:** se solicitó a Ita el estado actualizado de los requerimientos, dado que en el repositorio no se evidencia información sobre su avance. A la fecha del presente informe, no se ha recibido respuesta por parte del implementador. La Interventoría solicitó a Ita, el 9 de diciembre de 2025, el estado actualizado de los desarrollos correspondientes a Wave 1, Wave 2 y Wave 3, información que fue entregada por el implementador. Posteriormente, el 13 de enero de 2026, se requirió nuevamente esta actualización; sin embargo, en esta ocasión no se recibió respuesta.

Adicionalmente, los días 17 y 24 de febrero de 2026, EY solicitó a Ita el avance detallado de los desarrollos del Wave 3, incluyendo el porcentaje de ejecución por componente, su estado en pruebas y los desarrollos ya cerrados. Ita remitió esta información el 26 de febrero de 2026. Estas solicitudes tenían como propósito consolidar una trazabilidad completa del progreso técnico, indispensable para la adecuada planeación y seguimiento del proyecto.

Cronograma de la interventoría

- Como resultado de la formalización del modificadorio contractual emitido en atención a la solicitud de Control de Cambios No. 1 presentada por la interventoría, se elaboró y remitió a la Gobernación de Caldas la versión 2 del cronograma de trabajo. Este documento fue entregado oficialmente el 2 de enero de 2026, con el propósito de reflejar los ajustes aprobados, actualizar la planificación de actividades y asegurar la alineación con los nuevos hitos y dependencias del proyecto. La entrega de esta versión revisada permitió restablecer la trazabilidad del plan de ejecución y proporcionó a las partes involucradas una base actualizada para el seguimiento y control de los avances. (Ver Anexo 12. Cronograma de trabajo_Gobernación Caldas v2.0)

Cronograma del implementador

- Durante el periodo, Ita remitió distintos borradores del cronograma para revisión por parte de la interventoría y Gobernación de Caldas. De esa manera, el 9 de enero de 2026 se reiteró la criticidad y urgencia de contar con un cronograma actualizado que permitiera llevar una adecuada gestión del proyecto.

En consecuencia, durante la semana del 19 de enero de 2026 se llevaron a cabo sesiones de trabajo de revisión y apoyo con el ajuste del cronograma a Ita por parte de EY y la Gobernación de Caldas. Finalmente, el visto bueno al cronograma por parte de la interventoría se dio el 25 de febrero de 2026

Los ciclos de revisión fueron los siguientes:

Entrega Ita	Revisión EY	Observaciones
24/12/2025	26/12/2025	Se emitieron observaciones por parte de la interventoría
29/12/2025	30/12/2025	Se enviaron observaciones por parte de la interventoría
8/01/2026	9/01/2026	Interventoría solicitó la actualización del cronograma con base en la información remitida por la Gobernación de Caldas.
-	13/01/2026	Interventoría solicitó la entrega del cronograma actualizado
19/01/2026	19/01/2026	Se enviaron observaciones sobre el cronograma
21/01/2026	21/01/2026	Se remitieron observaciones a Ita
22/01/2026	22/01/2026	Cronograma ajustado y validado en sesión de trabajo
22/01/2026	22/01/2026	Interventoría envió observaciones sobre el cronograma validado en sesión de trabajo.
23/01/2026	23/01/2026	Interventoría envió observaciones sobre el cronograma validado en sesión de trabajo.
-	25/01/2026	Aprobación por parte de la interventoría sobre el cronograma V2. Posteriormente, la Gobernación de Caldas dio su aprobación el 2 de marzo de 2026.

Tabla 9 - Estado de revisión de la estrategia de pruebas integrales

Componente de pruebas Integrales:

1. Estrategia de pruebas integrales

- o La estrategia de pruebas integrales fue revisada, ajustada y posteriormente validada durante la sesión de trabajo del 28 de enero de 2026 entre EY e Ita. Dicho ejercicio resultó necesario debido a que la estrategia inicial no había sido entregada por el implementador desde diciembre de 2025. Durante la sesión, ambas partes lograron alinear criterios, confirmar el alcance, redefinir los entregables asociados y establecer los hitos requeridos para asegurar la correcta ejecución del ciclo de pruebas integrales. Como resultado, se consolidó una versión actualizada y

consensuada de la estrategia, habilitando el avance coordinado de las siguientes fases del proyecto.

2. Desarrollos

- El 18 de diciembre de 2025, la interventoría solicitó a Ita la validación y confirmación de la estrategia de prueba para los 81 desarrollos comprometidos en el Wave 1 y Wave 2, toda vez que se evidenció que, a la fecha, únicamente se estaban considerando 10 desarrollos dentro de los scripts de pruebas definidos. Esta situación requirió aclaración para garantizar la cobertura completa y adecuada de los desarrollos en las pruebas.

Pese a la no respuesta por parte de Ita, la interventoría envió un correo recordatorio el 5, 9 y 21 de enero de 2026. Finalmente, Ita proporcionó el cruce de desarrollos vs los escenarios de pruebas el 22 de enero de 2026, en el cual se evidenció el cubrimiento total de los mismos dentro de los escenarios propuestos para la salida en vivo 1.

3. Requerimientos funcionales

- El 19 de diciembre de 2025, la interventoría solicitó a Ita la verificación y completitud de los 330 requerimientos funcionales, dado que solo 98 de ellos se encontraban incluidos en los scripts de pruebas. En consecuencia, se requirió a Ita confirmar el estado y la cobertura de los requerimientos restantes. Ante la ausencia de respuesta, la interventoría envió recordatorios los días 5 y 9 de enero de 2026.

Posteriormente, durante la semana del 20 de enero de 2026, la interventoría adelantó un ejercicio de cruce y validación de requerimientos junto con Ita y la Gobernación de Caldas en sesiones de trabajo presenciales. Como resultado de este análisis, el 22 de enero de 2026 se remitió a la Gobernación de Caldas el documento consolidado de cruce funcional vs. scripts de prueba, solicitando su confirmación sobre la necesidad de incorporar escenarios adicionales que garantizaran la cobertura de aquellos requerimientos actualmente no abordados dentro de las pruebas integrales (manuales y automáticas) ni en las pruebas unitarias (Ver Anexo 13. Cruce requerimientos tecnicos y funcionales vs scripts.xlsx)

A partir de la validación realizada por la Gobernación de Caldas, se identificó la necesidad de incluir el escenario 20, con el fin de asegurar la completitud de los escenarios de pruebas manuales que serán ejecutados por la entidad.

4. Escenarios de carga de saldos tras salida en vivo

- El 30 de diciembre de 2025, Ita remitió los posibles escenarios para la carga de saldos de salida en vivo. En respuesta, el 31 de diciembre de 2025 la interventoría solicitó a Ita un análisis integral de la solución que contemplara todos los módulos incluidos en el alcance, así como su interacción con la solución actual. Este análisis debía incorporar definiciones, actividades y responsables por módulo; complementar la evaluación de cada escenario detallando sus ventajas, desventajas e implicaciones; y presentar una recomendación técnica dirigida a la Gobernación de Caldas sobre el escenario más adecuado para su implementación.

Tras la entrega de los ajustes por parte de Ita, EY consolidó y envió recomendaciones el 6 de enero de 2026, con el fin de fortalecer el análisis y

asegurar que los escenarios propuestos cumplieran con los criterios funcionales, técnicos y operativos requeridos para la salida en vivo.

5. Ejecución de pruebas integrales

- Durante las pruebas se contó con tres semanas de acompañamiento continuo por parte de EY y de la consultoría, sumado a jornadas presenciales de validación ejecutadas por los equipos de la Gobernación de Caldas. Estas sesiones permitieron revisar los 20 escenarios y la ejecución de los mismos; durante el mismo periodo se ejecutaron las pruebas UAT. Lo anterior permitió resolver dudas en tiempo real y avanzar en la verificación funcional con la participación conjunta de los equipos técnicos y funcionales. El 21 de enero de 2026, la interventoría compartió a la Gobernación de Caldas el estado de ejecución de las pruebas integrales.
- El 4 de febrero de 2026, EY solicitó el avance de los diferentes hitos del proyecto correspondientes a la salida en vivo 1:
 1. Avance de ejecución de pruebas integrales automáticas y su respectiva socialización de las ejecuciones a los líderes funcionales de Gobernación de Caldas.
 2. Confirmar el avance de aprobación de las pruebas de regresión.
 3. Capacitaciones pendientes de ejecutar previo a la salida en vivo 1. Entrega del informe de capacitación de la Wave 2.
 4. Avance de socialización y entrega de los desarrollos del proyecto previstos para esta primera salida en vivo.Por su parte, Ita dio respuesta a la interventoría el 5 de febrero de 2026.
- El 5 de febrero de 2026 se llevó a cabo la sesión “Checklist Salida en Vivo 1” con la participación de la Gobernación de Caldas. Durante esta reunión se revisó el estado de avance de los puntos críticos asociados a la preparación para la salida en vivo, incluyendo actividades técnicas, funcionales, operativas y de gestión requeridas para asegurar la continuidad del proyecto. La sesión permitió identificar avances, brechas y acciones pendientes para su correspondiente seguimiento. *(Ver Anexo 1. Avance checklist primera salida en vivo_20260205)*

Empleo de diferentes mandantes en la ejecución de pruebas automáticas

- El 11 de diciembre de 2025, y conforme al correo remitido por Ita, la interventoría informó que la propuesta de realizar las pruebas automáticas en un mandante distinto (700 Sandbox) al definido para las pruebas integrales representaba un riesgo, dado que estas pruebas debían ejecutarse en el mismo entorno, el cual incluyera ambas sociedades, permitiendo validar adecuadamente procesos, roles y accesos. Realizarlas en un mandante separado podría afectar la trazabilidad y la calidad de las validaciones, considerando la existencia de objetos dependientes e independientes del mandante.

En consecuencia, el 23 de diciembre de 2025 la interventoría remitió correo a Ita tras identificar que se estaban utilizando diferentes mandantes para la ejecución de pruebas, situación que no había sido informada con antelación, y que no era consecuente con la estrategia de upgrade y enfoque de la solución aprobada el 3 de junio de 2025 por las partes. Esta falta de comunicación previa generó alertas, considerando que el manejo de

la infraestructura es responsabilidad de la Gobernación de Caldas y cualquier modificación en los entornos o su uso debe contar con autorización expresa. Por ello, se solicitó a Ita remitir los soportes de la solicitud y aprobación por parte de la Gobernación para el uso de un mandante distinto en las pruebas automatizadas.

Además, la interventoría reiteró que, conforme a prácticas líderes y a las recomendaciones de SAP, todas las pruebas integrales –manuales o automatizadas– deben ejecutarse en un único mandante para garantizar coherencia, trazabilidad y consistencia en los resultados. Adicionalmente, se enfatizó que la estrategia de pruebas integrales y el documento de enfoque de solución aún no se encontraban completamente definidos, por lo que cualquier decisión sobre el uso de entornos debía ser consensuada técnicamente con la Gobernación. También se solicitó justificar la afirmación del porque las pruebas integrales podrían contaminar el ambiente productivo, solicitando claridad sobre los riesgos y controles asociados.

Por su parte, Ita dio respuesta el 26 de diciembre de 2025 y EY realizó análisis e identificó que no hubo autorización expresa por parte del cliente para emplear distintos mandantes en la ejecución de las pruebas. Teniendo en cuenta lo anterior, en el daily del 30 de diciembre de 2025 se decidió por parte de Gobernación que Ita debería ejecutar las pruebas automatizadas en un solo mandante, por tanto, EY solicitó confirmación de las fechas de ejecución y entrega de los reportes.

No obstante, tras sesión llevada a cabo el 9 de enero de 2026 la Gobernación de Caldas determinó que se solicitaría la copia del Mandante 900 hacia el Mandante 910, basándose en las recomendaciones del equipo consultor. Esta elección se realizó porque el mandante 900 contenía el presupuesto vigente en un estado limpio, lo que permitía ejecutar las pruebas de manera paralela–tanto las funcionales por parte de los usuarios como las automatizadas–sin interferir con las actividades normales del equipo ni generar reprocesos posteriores.

Además, trabajar en un mandante separado evita la necesidad de revisar y ajustar el presupuesto de manera recurrente, lo que podría ocasionar demoras o incluso requerir recursos adicionales. Por esta razón, la Gobernación optó por este enfoque para garantizar mayor control, consistencia y eficiencia en el proceso de pruebas.

Estrategia de upgrade

- Tras la recomendación de la interventoría al identificar el uso de distintos mandantes para las pruebas, se solicitó la actualización de los documentos *“Enfoque de solución proyecto upgrade y evolución funcional Gob Caldas”* y *“Documento Sizing”*, los cuales tuvieron los siguientes ciclos de revisión durante el periodo:

Entrega Ita	Revisión EY	Observaciones
18/12/2025	19/12/2025	
23/12/2025	24/12/2025	Se da el visto bueno sobre el documento Sizing por parte de la interventoría.
-	31/12/2025	Recordatorio de entrega de la estrategia upgrade ajustada
-	15/01/2026	Recordatorio de entrega de la estrategia upgrade ajustada

-	2/02/2026	Recordatorio de entrega de la estrategia upgrade ajustada
---	-----------	---

Tabla 10 - Estado de revisión de la estrategia de pruebas integrales

No obstante, durante el comité de interventoría realizado el 23 de febrero de 2026, se definió por parte de Gobernación de Caldas y EY que la información detallada de la estrategia de upgrade deberá quedar documentada en el informe de pruebas correspondiente al Wave 2 detallando el uso de los mandantes y la ejecución de las pruebas; lo anterior se acordó debido a los múltiples recordatorios de entrega por parte de la interventoría y a que la estrategia no constituye un documento contractual.

Gestión de incidentes

- El 10 de diciembre de 2025, la interventoría remitió a la Gobernación de Caldas recomendación sobre el modelo de estructura destinado a que los usuarios registraran los incidentes identificados durante la ejecución de las pruebas. Adicionalmente, se compartió el log de errores correspondiente, en el cual debería consolidarse y realizarse seguimiento a cada uno de los incidentes reportados.

Lo anterior se efectuó con el fin de mitigar el riesgo asociado a la falta de una adecuada documentación y trazabilidad en la gestión de incidentes durante las pruebas, lo cual podría derivar en la pérdida de información relevante, la imposibilidad de realizar análisis oportunos, la reiteración de fallas ya identificadas.

No obstante, el 8 de febrero de 2026, tras evidenciar que los incidentes derivados de las pruebas manuales no habían sido documentados de manera adecuada, la interventoría brindó apoyo a la Gobernación de Caldas en el registro y consolidación de dicha información dentro del log de errores. Este acompañamiento permitió asegurar la trazabilidad de los hallazgos y fortalecer el control sobre los incidentes reportados durante la ejecución de las pruebas.

Plan de cutover

- El 11 de diciembre de 2025 se remitió un recordatorio a Ita enfatizando en la necesidad de realizar los ajustes solicitados por la interventoría al Plan de Cutover. En dicho mensaje también se reiteró que, según el cronograma aprobado, el plan debía contar con el visto bueno a más tardar el 17 de diciembre de 2025 y se solicitó el envío de los planes de contingencia, cuyo plazo de entrega vencía ese mismo 11 de diciembre. Finalmente, el plan de cutover se finalizó en sesiones de trabajo entre Ita y los líderes de la Gobernación de Caldas, el mismo fue empleado para la salida en vivo 1.

Documentación proceso de Flujo de pagos

- El 17 de febrero de 2026 se remitió el flujograma de pagos elaborado en conjunto con la Gobernación de Caldas, en cumplimiento de la solicitud presentada por el secretario de Planeación durante el comité ejecutivo del 16 de febrero de 2026, con el fin de entender de manera detallada los procesos de la Gobernación de Caldas. Posteriormente, el 19 de febrero de 2026 se envió la versión actualizada del documento, incorporando los ajustes derivados de las revisiones realizadas. **(Ver Anexo 2. 20260219 Flujo proceso de pagos).**

Plan de capacitación a usuarios finales

- El 20 de febrero de 2026 se remitió a la Gobernación de Caldas la programación tentativa de ejecución de capacitaciones a usuarios finales, el documento detallaba las fechas posibles de ejecución de las capacitaciones para los diferentes enlaces SAP de las Secretarías, los módulos aplicables FM, PS y MM, los contenidos y responsables, con el fin de asegurar una apropiada transferencia de conocimiento a los equipos involucrados. **(Ver Anexo 3. 20260216 Plan de trabajo capacitaciones líderes).**

Riesgos identificados fase Realize

Se presenta el estado de los riesgos identificados por la interventoría que se encuentran materializados y latentes al corte del informe:

Riesgo	Estado	Observaciones	Impacto
La falta de entrega de la matriz de roles y perfiles conforme a las normas de segregación de funciones por parte del implementador puede comprometer la seguridad de la información durante la salida en vivo. Sin una adecuada definición y asignación de roles, existe el riesgo de que usuarios no autorizados accedan a información sensible o realicen acciones que puedan afectar la integridad y confidencialidad de los datos	Materializado	No se evidencia que la matriz y documentación entregada por parte de Ita, logre mitigar el riesgo derivado de un SOD no realizado y sin la respectiva validación por parte de la Gobernación de Caldas.	Alto. Esto podría resultar en incidentes de seguridad, pérdida de confianza por parte de los usuarios, posible fraude y fuga de la información.
No tener un plan de desarrollo de pruebas integrales, soporte de las mismas por parte de ITA, manejo de errores, etc. para el wave 3, el cual sea socializado a la Gobernación de Caldas.	Materializado	Materializado, puesto que por parte de Ita no se proporcionó y en su lugar, se manejó por medio de un Excel.	Alto. No documentar las pruebas de manera eficiente del wave 3, demoras en la atención, demoras en el proceso de ejecución de las pruebas.

Riesgo	Estado	Observaciones	Impacto
La realización de modificaciones directamente en el ambiente productivo representa una mala práctica, especialmente cuando el equipo cuenta con permisos totales en dicho entorno.	Materializado	La Gobernación de Caldas proporcionó los hallazgos en ambiente productivo (modificación de roles y usuarios, modificación de desarrollos y transacciones). Por lo cual, la interventoría emitió el comunicado #18.	Alto. Incremento de la probabilidad de errores no controlados, afectaciones al sistema en producción y posibles interrupciones en la operación, comprometiendo la estabilidad y seguridad del ambiente.
Inicio de pruebas sin que todos los prerrequisitos estuvieran finalizados al 100%, generando riesgos en ejecución de pruebas, resultados incompletos y posible necesidad de retrabajos.	Materializado	Es importante precisar que se salió en vivo y al 27 de febrero de 2026, no se cumplió la ejecución del 100% de las pruebas integrales, el estado al cierre del presente informe es del 94,9%. No obstante, las pruebas UAT si llegaron al 100% de ejecución.	Alto. Posible retraso en el cronograma, resultados poco confiables y afectación de la calidad y los procesos a probar.
Especificaciones funcionales no se alcanzan a aprobar a tiempo.	Materializado	A la fecha se tienen 23 especificaciones funcionales pendientes de aprobación y finalización para W3.	Alto. No se podrán probar los RICEFW respectivos. Esto generará retrasos en las pruebas acorde al cronograma aprobado
Falta de control sobre el cronograma y definiciones de dirección del proyecto por parte de Ita, evidenciando recurrentes reprogramaciones sobre hitos de ruta crítica (capacitaciones, pruebas)	Materializado	Múltiples actividades paralelas (desatrarse y actividades del wave 3) y la poca disponibilidad por parte de los usuarios y líderes de la Gobernación.	Alto. Al no disponer del personal necesario se pueden presentar retrasos importantes sobre el cronograma que sean poco posibles de recuperar e impacten la fecha final de salida en vivo 2.
No cargar los saldos para las pruebas integrales, lo cual generaría incertidumbre al no tener oportunidad de probar los programas de carga, y no saber cómo se comportará el sistema con dichos saldos.	Materializado	Los saldos de la 1ra salida en vivo se cargaron durante el fin de semana del 14 de febrero de 2026. No obstante, a la fecha se encuentra pendiente el cargue de saldos de la 2da salida en vivo.	Alto. Si no se cargan los saldos, no existe otra oportunidad para validar la funcionalidad correcta del sistema, así como los programas de carga de dichos saldos.

Riesgo	Estado	Observaciones	Impacto
Posible no cumplimiento de la salida en vivo 1: 9 de febrero de 2026, salida en vivo 2: 16 de marzo de 2026 y del tiempo de estabilización de 1 mes	Materializado	A la fecha se corre el riesgo de no alcanzar a llegar a la salida en vivo 2 definida para el 16 de marzo de 2026.	Alto. No se evidencia planes alternos para mitigar el retraso y generar alternativas de solución.
Retraso en la conclusión de las actividades relacionadas con los sistemas legados debido al no cumplimiento de los tiempos planeados en el cronograma del proyecto.	Materializado	Pendiente la confirmación y cierre de las integraciones de los sistemas legados Realtech, SISCAR, SYC, Antares. Almera no se realizará Integración.	Alto. Puede existir un impacto sobre las fechas planeadas sino se realiza la conclusión oportuna de las actividades con los sistemas legados.
Tiempos de pruebas insuficientes frente al volumen planificado.	Materializado	El tiempo de pruebas planificado en el cronograma no fue suficiente para cerrar las pruebas integrales.	Alto. Al no existir una planificación y a la acumulación de actividades del proyecto, estas pruebas son ruta crítica del proyecto.
Baja disponibilidad de usuarios y consultoría para soporte en pruebas integrales, UAT y regresión.	Materializado	Se evidencia baja disponibilidad de la consultoría y usuarios de la Gobernación de Caldas para las actividades en paralelo.	Alto. Acumulación de actividades que podrían impactar la disponibilidad de los recursos para ejecutar las pruebas.
Fallas en la salida en vivo que obliguen a retornar a SAP 6.0. para la salida en vivo 2.	Latente	Riesgo latente que debe mitigarse en las respectivas pruebas del sistema y funcionales.	Alto. Generaría una salida en vivo fallida.
Riesgo de afectación de la salida en vivo 2 por no contar con las especificaciones definidas, considerando que los tiempos de desplazamiento impactan el mes de estabilización propuesto por Ita en su Propuesta, lo cual podría requerir un modificatorio y afectar la fecha de cierre del contrato de ITA prevista para el 4 de abril de 2026.	Latente	Al cierre del presente informe, Ita reportó 23 requerimientos del wave 3 sin definición ni especificación funcional. El plazo acordado es al 3 de marzo de 2026.	Alto. Retrasos en configuraciones y pruebas, reprocesos y afectación a la estabilidad del sistema en la salida en vivo 2. Así como en el mes estabilización.

Riesgo	Estado	Observaciones	Impacto
El proyecto INNOVAGOB corre el riesgo de salir en vivo sin el soporte de SAP, lo que podría resultar en un retroceso al sistema antiguo. Al no ser reconocido como una salida en vivo, SAP no priorizará los tickets de soporte, prolongando la resolución de problemas y limitando actualizaciones. Esto puede interrumpir las operaciones y generar desconfianza entre los usuarios, aumentando la posibilidad de revertir al sistema antiguo.	Materializado	Gobernación de Caldas decidió salir en vivo sin soporte, por tanto, están evaluando diferentes alternativas contractuales.	Alto. Esta situación puede comprometer la estabilidad operativa, generar desconfianza entre los usuarios y, forzar una reversión al sistema antiguo. Esto tendría un impacto significativo en la asignación de recursos y en la continuidad del negocio.
No se evidencia que se hayan adicionado los authority check requeridos a los diversos desarrollos contemplados para esta fase.	Latente	Al no existir un control de dichos objetos y su validación acorde a los roles establecidos y autorizados por la Gobernación de Caldas, la segregación de funciones no es completa, así como la asignación de roles para cada usuario.	Alto. En la segregación de funciones, así como en la seguridad de cada uno de los respectivos desarrollos. No tener authority check no es una buena práctica.
No tener un esquema claro de soporte (personal) dedicado por parte de Ita y la Gobernación, para realizar dicha actividad, así como la diferenciación de las actividades de la siguiente ola para salir en productivo en el mes de marzo.	Latente	No es claro la forma en la cual Ita va a solventar las situaciones antes mencionadas, al igual que la Gobernación de Caldas, para el siguiente wave.	Alto. Sobre ejecución de tareas por parte del personal de Ita como de la Gobernación de Caldas.

Tabla 11 - Riesgos identificados por la interventoría durante el periodo

INTERVENTORÍA JURÍDICA

Comunicados

- **Comunicado No. 10:** El 10 de diciembre de 2025, la Interventoría solicitó a Ita la atención y entrega de 303 actas que se encontraban pendientes o en proceso de ajuste. **(Ver Anexo 4. CNS-0872-25 INT - Comunicado 10 - Cumplimiento obligación de actas de reunión**

Ita.pdf). No obstante, y pese a haberse otorgado el tiempo correspondiente para su respuesta, el 5 de enero de 2026 la Interventoría remitió un recordatorio formal a Ita reiterando la necesidad de contar con la información solicitada al plazo de respuesta, del cual Ita dio respuesta el 13 de enero de 2026.

- **Comunicado No. 12:** se solicitó a Ita la presentación de un plan de cierre detallado que incluyera las actividades atrasadas, responsables, fechas de cumplimiento y evidencia de avance, con el propósito de mitigar los impactos en el cronograma y asegurar la salida en vivo prevista para enero de 2026. Asimismo, se requirió el envío del plan el 18 de diciembre de 2025 y el agendamiento de una sesión de trabajo para el 19 de diciembre de 2025 (ver Anexo 10. CNS-0890-25 INT-Comunicado 12-Respuesta comunicación Ita V1.0.pdf).
- **Comunicado No. 13:** Tras la respuesta del comunicado No. 12 por parte de la Consultoría, el 23 de diciembre de 2025, la Interventoría emitió una nueva comunicación solicitando un plan de acción técnico y verificable que detallara actividades atrasadas, nuevas fechas, responsables y riesgos asociados, en respuesta a la decisión de la Gobernación de reprogramar la salida en vivo del ERP SAP para febrero de 2026 (ver Anexo 11. CNS-0909-25 INT-Comunicado 13-Respuesta comunicación Ita V1.0). Esta comunicación buscaba contar con una hoja de ruta clara que permitiera reencauzar el proyecto y garantizar el cumplimiento de los hitos ajustados. Sin embargo, Ita no cumplió con la entrega del documento requerida para dicha fecha.

Ante la falta de entrega, la Interventoría reiteró el requerimiento y solicitó a Ita remitir el cronograma actualizado del proyecto y el plan de choque a más tardar el 24 de diciembre de 2025. En esta ocasión, Ita sí dio cumplimiento a la solicitud dentro del plazo establecido, remitiendo el cronograma requerido.

- **Comunicado No. 14:** emitido por EY el 16 de enero de 2026 como respuesta al comunicado enviado por Ita el 13 de enero de 2026. En este se solicitó la atención inmediata respecto a la gestión de firmas y la formalización de las actas, así como la presentación de un plan de acción para la entrega de las 152 actas pendientes. Asimismo, se reiteró la obligación de emitir las actas dentro de los dos (2) días posteriores a la realización de cada sesión (Ver Anexo 5. CNS-0021-26 INT-Comunicado 14-Cumplimiento obligación de actas de reunión Ita)
- **Comunicado No. 15:** el 6 de febrero de 2026, EY remitió el Comunicado No. 15 relacionado con el cumplimiento de la obligación contractual asociada a roles y perfiles, advirtiendo que el incumplimiento podría configurarse como un presunto incumplimiento contractual. (Ver Anexo 6. INT-Comunicado 15-Cumplimiento obligación de roles y perfiles).
- **Comunicado No. 16:** el 11 de febrero de 2026, EY envió el documento en relación con el cumplimiento de las obligaciones sobre roles y perfiles. (Ver Anexo 7. CNS-0051-26 INT-Comunicado 16-Cumplimiento obligación de roles y perfiles VF). En este documento se reiteró que el incumplimiento identificaba un presunto incumplimiento contractual y se enfatizó que la consultoría asumiría cualquier riesgo derivado de una segregación de funciones inadecuada, según lo que Ita había manifestado en la reunión del 8 de febrero de 2026. La respuesta de Ita fue recibida el 18 de febrero de 2026.
- **Comunicado No. 17:** la Interventoría lo remitió el 19 de febrero, en el cual se advirtió el cumplimiento de los requerimientos relativos a roles y perfiles. (Ver Anexo 8. CNS-0075-26 INT-Comunicado 17-Cumplimiento obligación de roles y perfiles VF). En este comunicado se recalcó la necesidad de que Ita asegurara la entrega de la matriz correspondiente cumpliendo con los requisitos contractuales y con lo solicitado por la Interventoría, estableciendo como fecha límite el 20 de febrero de 2026.

- **Comunicado No 18:** Emitido el 27 de febrero de 2026 relacionado con la solicitud de aclaración sobre modificaciones realizadas en el mandante productivo. En este se requirió a Ita la entrega de un informe explicando las razones, responsables y circunstancias que motivaron dichos cambios. Adicionalmente, se solicitó confirmar que los ambientes de desarrollo, calidad y producción se encuentran alineados, soportando lo anterior mediante comparaciones de mandantes, roles y perfiles. Finalmente, se indicó que la Gobernación deberá asumir el control total del usuario técnico y de los transportes en productivo, restringiendo a Ita únicamente a permisos de visualización y exigiendo autorización previa para cualquier acción.

También se recordó que, según las buenas prácticas de SAP, no se pueden otorgar accesos SAP_ALL a consultores en producción. La consultoría deberá garantizar que los roles aprobados en desarrollo coincidan exactamente con los de producción (mandante 900) y que se respete la segregación de funciones, lo anterior con plazo al 4 de marzo de 2026 (Ver Anexo 9. CNS-26 INT-Comunicado 18 - Solicitud de aclaración de mandante productivo VF)

Control de cambios #3

- Durante el periodo del informe se gestionó el modificadorio contractual correspondiente al Control de Cambio No. 3 por parte de la Gobernación de Caldas, culminando con la firma del documento y su posterior remisión a Ita el 18 de febrero de 2026, con lo cual se oficializaron los ajustes requeridos.

Control de cambios #4

- En el marco del proceso de control de cambios, se solicitó a Ita detallar y confirmar las modificaciones al cronograma tras identificarse variaciones durante los ciclos de revisión del 11 de diciembre de 2025. El Control de Cambios No. 4 fue revisado, validado y ajustado en sesiones conjuntas entre Ita, la Gobernación de Caldas y EY durante la semana del 26 de enero de 2026, y se envió a las partes para revisión el 27 de enero de 2026.

Posteriormente, el 12 de febrero de 2026 Ita remitió nuevamente la documentación, y el 17 de febrero de 2026 la interventoría envió la solicitud del Control de Cambios No. 4 firmada por todas las partes.

Modificadorio

- El 27 de enero de 2026, Ita remitió los documentos correspondientes al modificadorio contractual con el propósito de proceder con su radicación. Sin embargo, el paquete documental fue devuelto debido a que la estrategia de pruebas integrales no había sido ajustada desde diciembre de 2025. En consecuencia, el 28 de enero de 2026, y tras la validación del modificadorio y sus anexos, el documento fue reenviado a la Gobernación de Caldas con los ajustes necesarios. El modificadorio contractual fue firmado y remitido a Ita el 18 de febrero de 2026, formalizando así los cambios aprobados.

Finalmente, la Gobernación de Caldas confirmó la radicación, aprobación y cargue del modificadorio contractual en SECOP II el 26 de febrero de 2026.

INTERVENTORÍA FINANCIERA

Gestión de facturación contrato de Ita:

- El 27 de febrero de 2026 se formalizó la finalización de la fase realice del Wave 1, lo que permitió la firma del acta de ordenación del gasto correspondiente a Ita, por lo que el trámite de facturación se encuentra en gestión administrativa de Gobernación de Caldas. En consecuencia, se registra un avance de facturación efectiva acumulada del 30%, distribuido en un 12,50% asociado a la fase de preparación y un 17,50% correspondiente a la fase de exploración, como se detalla a continuación:

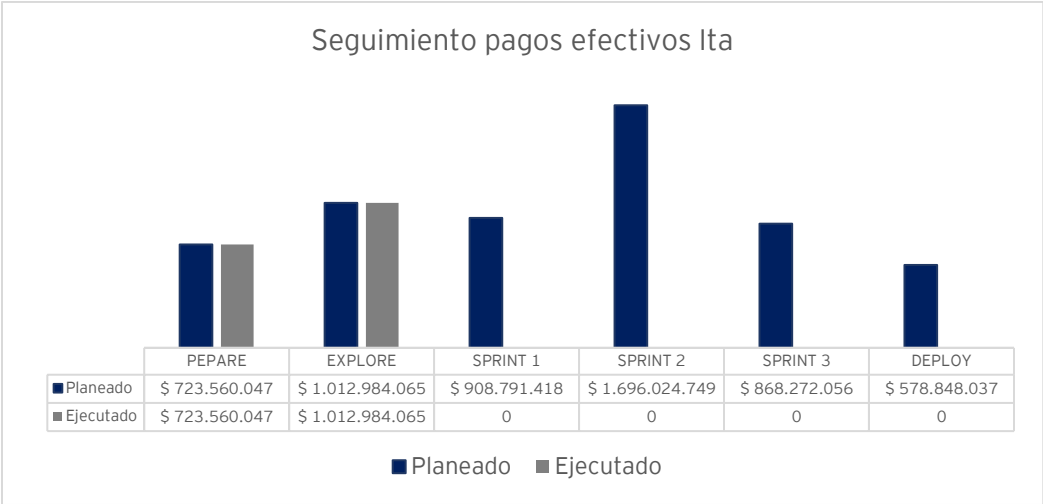


Gráfico 5 Ejecución de pagos Ita (Corte: 27 de febrero de 2026)

- De la misma manera, como resultado del modificadorio no. 2 entre las partes los pagos del implementador quedaron distribuidos de la siguiente manera:

Fase	Porcentaje (%)
Descubrimiento y preparación	12,5%
Exploración	17,5%
Realización wave 1	15,7%
Realización wave 2	29,3%
Realización wave 3	15%
Despliegue	10%

Tabla 12 - Porcentajes de pago de acuerdo con el modificadorio contractual

Gestión soportes certificados parafiscales Ita:

- El 9 de diciembre de 2025, la interventoría solicitó a Ita los soportes de los certificados parafiscales correspondientes al mes de noviembre. Posteriormente, el 18 de diciembre de 2025, se requirió completar la certificación relacionada con los consultores Enyar Rodríguez y Mauricio Contreras, así como el certificado individual de Sebastián Londoño.

Una vez Ita realizó los ajustes y aportó la información faltante, la interventoría otorgó el visto bueno sobre la certificación el 19 de diciembre de 2025.

- El 9 de enero de 2026, la Interventoría solicitó a Ita los soportes de certificados parafiscales correspondientes al mes de diciembre. Posteriormente, el 16 de enero de 2026, se dio el visto bueno sobre la certificación.
- El 10 de febrero de 2026, la Interventoría solicitó a Ita los soportes de certificados parafiscales correspondientes al mes de enero de 2026. En consecuencia, el 17 de febrero de 2026 se solicitó realizar la completitud sobre el certificado parafiscal de Sandra Amparo Ossa. Finalmente, el 27 de febrero de 2026 la solicitud obtuvo el visto bueno por parte de la interventoría.

Gestión de facturación contrato Interventoría:

- Al 27 de febrero de 2026, se ha completado la facturación correspondiente a los meses de abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre. Por tanto, se reporta un avance de facturación del 75%, correspondiente a 7 pagos efectuados. No obstante, tras el modificadorio No. 1 de la interventoría se redistribuyeron los pagos por finalización de hitos, tal como se evidencia en el gráfico 6.

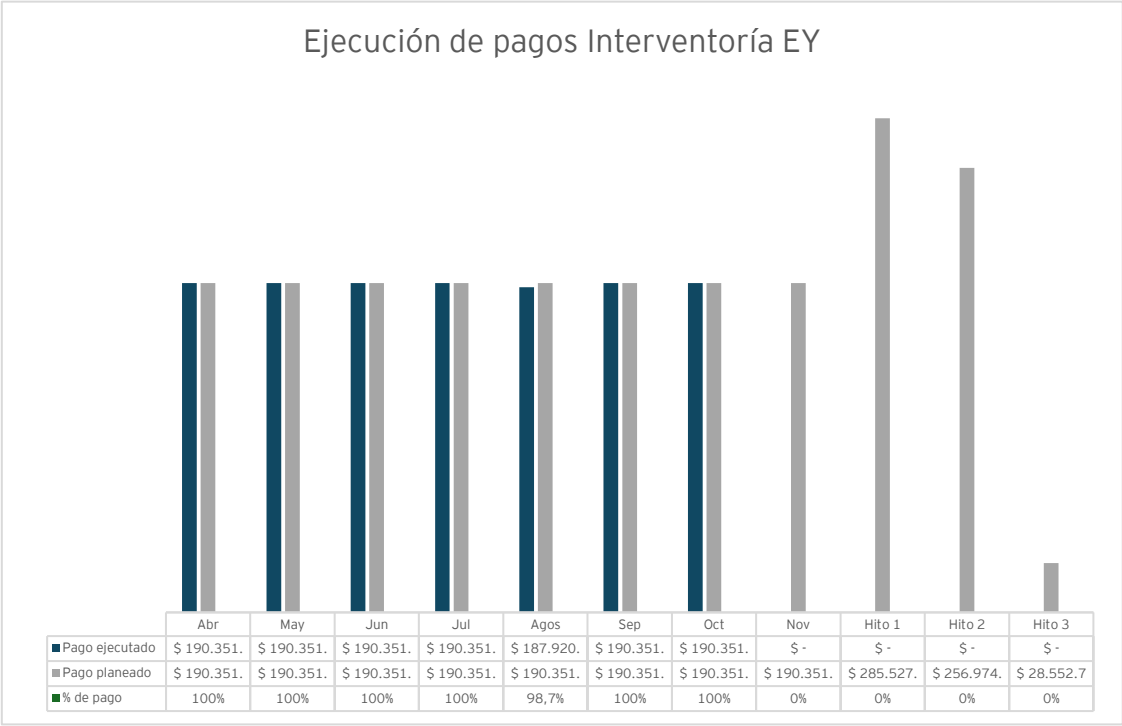


Gráfico 6 Ejecución de pagos EY (Corte: 27 de febrero de 2026)

5 Alertas emitidas por la Interventoría

En cumplimiento de nuestras funciones de seguimiento y control, durante los comités semanales de Interventoría se informaron oportunamente diversas alertas con el propósito de identificar

situaciones que pudieran comprometer el desarrollo normal del proyecto INNOVAGOB. Estas alertas fueron comunicadas formalmente en cada comité a Gobernación de Caldas y fueron informadas vía correo electrónico al implementador, lo que ha permitido la adopción de acciones preventivas y correctivas, evitando la materialización y el impacto crítico.

Asimismo, la Interventoría realizó el seguimiento respectivo a las alertas emitidas, verificando su cierre efectivo y dejando constancia de dicha gestión en las actas de comité. Esto permitió mantener una trazabilidad actualizada de los eventos relevantes y ejecutar un manejo adecuado de las situaciones identificadas durante la ejecución del proyecto.

A continuación, se presenta una gráfica que muestra la distribución de las alertas identificadas y las recomendaciones emitidas por la Interventoría en el periodo comprendido entre el 7 de diciembre de 2025 y 27 de febrero de 2026, clasificadas según el siguiente estado: **abiertas, en monitoreo, cerradas y materializadas**. Esta visualización permite evidenciar de manera resumida el comportamiento general en la gestión de alertas durante el periodo evaluado. Donde a la fecha se han identificado 67 alertas de las cuales 9 aún se mantienen en monitoreo.

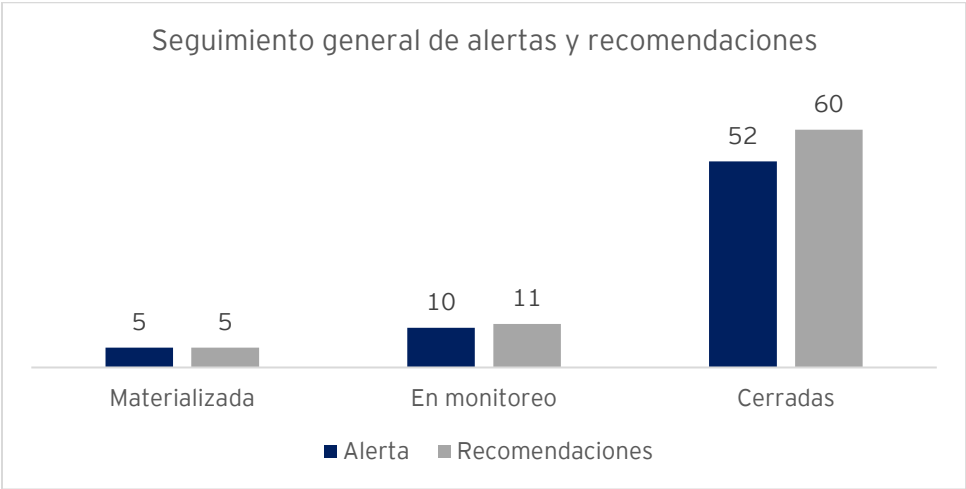


Gráfico 7 Seguimiento de alertas emitidas por la interventoría

El detalle de las alertas reportadas corresponde a las siguientes, se debe tener en cuenta que las alertas cerradas fuera del alcance del periodo de este informe se eliminan del presente reporte:

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
No se está cumpliendo con el compromiso establecido para la realización de los daily por parte de Ita, lo cual afecta el seguimiento continuo y oportuno de las actividades del proyecto.	Se recomienda reafirmar el compromiso de Ita con la realización de los daily y ajustar, de ser necesario, el horario de las sesiones para garantizar su asistencia, solicitando además que cualquier impedimento sea informado oportunamente.	Ita	Materializado	Los daily fueron aplazados, argumentando atención a otras tareas críticas del proyecto. No obstante, el prioritario que se realicen daily post salida en vivo por parte de Ita.

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
Posible salida de consultores subcontratados por Ita responsables de módulos críticos (FI, FM, PS y MM). Esto puede afectar la continuidad técnica, generar pérdida de conocimiento y retrasos en las actividades, en caso de que se dé una única salida en vivo.	Se recomienda que Ita establezca un seguimiento permanente a los consultores subcontratados para asegurar su continuidad en los módulos críticos, mediante alertas tempranas y controles periódicos que eviten impactos en el avance y la calidad del proyecto.	Ita	Materializado	Desde el cambio de equipo solicitado por Ita el 2 de enero de 2026, no ha habido más solicitudes por parte de Ita.
Se evidencia un posible reproceso debido al no cumplimiento de la fecha límite de pruebas integrales ejecutadas por GobCaldas y establecida para el 26 de enero. Este incumplimiento puede poner en riesgo la emisión de un posible comunicado de incumplimiento a Ita si no se logra cumplir con los plazos establecidos a su cargo.	Se recomienda generar una comunicación formal a los líderes de la Gobernación de Caldas, enfatizando la necesidad de cumplir con los plazos establecidos para evitar afectaciones en un posible proceso de incumplimiento.	Gob. Caldas	Materializado	Es importante precisar que se salió en vivo y al 27 de febrero de 2026, no se cumplió la ejecución del 100% de las pruebas integrales, el estado al cierre del presente informe es del 94,9%. No obstante, las pruebas UAT si llegaron al 100% de ejecución.
Se hace necesario implementar un control formal sobre los tickets de soporte solicitados por la Gobernación a Ita a partir de la salida en vivo, garantizando la trazabilidad de su atención, solución y continuidad. Lo anterior con el fin de asegurar que los tickets sean resueltos durante la fase de estabilización y no se trasladen al esquema de soporte de la Fase 2.	Se recomienda generar un sistema de registro de tickets para el esquema de soporte de la salida en vivo con el fin de tener la trazabilidad del seguimiento y solución de cada uno de los tickets.	Gob. Caldas	Materializado	Se evidenció el registro de incidentes por medio de Solman, así como la capacitación a los usuarios de la Gobernación de Caldas y el acompañamiento por parte de Ita.
Desviaciones en tiempo en el cierre de desarrollos, lo que representa un riesgo para el cumplimiento del cronograma y actividades futuras como pruebas.	Acelerar la ejecución de los desarrollos mediante un plan de trabajo ajustado, que garantice entregas parciales y permita recuperar el ritmo previsto en el cronograma sin afectar las fases posteriores del proyecto.	Ita	Materializado	Ita remitió el estado de los desarrollos al 26 de febrero de 2026. De la misma manera, remitió correo solicitando atención sobre los 23 requerimientos faltantes por parte de Gobernación de Caldas.
No se evidencia la documentación adecuada que respalde la ejecución de las pruebas realizadas, lo cual podría impedir llevar a cabo una revisión adecuada y completa de los documentos contractuales.	Documentar de manera completa, clara y oportuna las pruebas realizadas mediante logs o capturas de pantalla, velando que se cuente con los soportes necesarios que permitan su trazabilidad, validación y adecuada revisión por parte de los entes de control.	Gob. Caldas Ita	Materializado	No se ha evidenciado completitud en la documentación de las pruebas integrales por las partes, ni la documentación oportuna en el informe de pruebas del wave 2.
Debido a la finalización del contrato de la interventoría el 4	Se recomienda realizar un plan de acción claro con Gobernación de	Gob. Caldas	En monitoreo	Por parte de Ita a la fecha no se ha realizado la

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
de abril de 2026. Es fundamental tomar las acciones necesarias para garantizar el cumplimiento y revisión de entregables y productos de manera oportuna antes de dicha fecha de cierre contractual.	Caldas e Ita que permita cumplir con los plazos establecidos y evitar cualquier impacto negativo en la revisión de productos contractuales.			entrega de entregables y productos del wave 3 y fase deploy. Se realizará seguimiento para ver impacto sobre los tiempos de revisión y aprobación.
Posible toma de decisiones internas frente al proyecto por parte de Ita, sin comunicarlo a la Gobernación ni a la interventoría, lo que dificulta la toma de acciones correctivas oportunas, como se evidenció en la ejecución de pruebas en mandantes diferentes, cuando inicialmente se había aprobado una estrategia enfocada en un solo mandante.	Se sugiere que la Gobernación requiera a Ita que comunique de manera oportuna cualquier solicitud de cambio interna frente al proyecto a la Gobernación y a la interventoría previo a su ejecución, para asegurar que las acciones correctivas se implementen de forma efectiva y se mantenga la coherencia con la estrategia y/o definiciones inicialmente aprobadas.	Ita	En monitoreo	A pesar de que se requirió comunicación a Ita acerca de las decisiones. Gobernación informó hallazgos sobre la manipulación indebida sobre el ambiente productivo por parte de la Consultoría.
Los tiempos establecidos para la ejecución de las pruebas podrían no estar alineados con la fecha de salida en vivo, considerando los tiempos reales de dedicación de la Gobernación de Caldas.	Se recomienda a la Gobernación de Caldas revisar y validar que los tiempos definidos para la ejecución de las pruebas estén alineados con la fecha de salida en vivo, considerando la disponibilidad y tiempos de dedicación de sus equipos, con el fin de mitigar riesgos en la validación previa a salida en vivo.	Gob. Caldas	En monitoreo	La ejecución de pruebas para la salida en vivo 2 podría no cumplirse de acuerdo con lo planificado en el cronograma aprobado porque al 27 de febrero de 2026 no se tienen todos los requerimientos definidos por parte de Gobernación de Caldas y posteriormente se requiere su desarrollo por parte de Ita y ejecución de pruebas integrales manuales y de UAT.
Atraso en la definición y entrega de los requerimientos de especificaciones correspondientes al Wave 3, lo que puede impactar el inicio oportuno de las actividades de desarrollo y pruebas asociadas a esta fase.	Se recomienda establecer un plan de acción que priorice la finalización y validación de las especificaciones del Wave 3, definiendo responsables y fechas de entrega concretas, con el fin de mitigar retrasos en los desarrollos.	Gob. Caldas	En monitoreo	La Gobernación de Caldas tiene pendientes 23 especificaciones funcionales del wave correspondientes a la salida en vivo 2.
Posible reproceso en la planificación de la puesta en producción debido a la no disponibilidad del plan de Cutover. Esta situación pone en riesgo la correcta coordinación de las actividades y puede afectar los tiempos previstos para la salida en vivo.	Priorizar la elaboración, validación y aprobación del plan de Cutover con participación de todos los frentes involucrados, garantizando que las actividades, responsables y tiempos queden claramente definidos antes del inicio de la puesta en producción.	Ita	En monitoreo	Al 2 de marzo de 2026, se encuentra pendiente la definición del cutover del wave 3, es decir salida en vivo 2.

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
Se evidencia falta de articulación entre los integrantes del PMO de Ita, lo que genera inconsistencias en la información reportada en mesas de trabajo lo que puede ocasionar dificultades en la planeación y riesgos en la toma de decisiones del proyecto.	Se recomienda a Ita establecer un mecanismo de coordinación interna del PMO (<i>reuniones de alineación periódicas, consolidación única de reportes y validación previa de la información</i>) con el fin de revisar la coherencia en los entregables y una comunicación clara hacia los comités.	Ita	En monitoreo	Durante la semana no se realizaron daily por parte de Ita. No obstante, se realizaron sesiones de trabajo y consultas a la gerencia del proyecto.
Se evidencia que Ita no está realizando un seguimiento efectivo a los compromisos claves necesarios para poder cerrar oportunamente el documento de diseño.	Realizar seguimiento semanal a la matriz de compromisos en el comité operativo, especificando compromisos vencidos o próximos a vencerse	Ita	En monitoreo	De acuerdo con el seguimiento remitido, se evidencian 62 compromisos abiertos pendientes de gestión de Ita (15) y la Gobernación de Caldas (47)
Cancelaciones y re-agendamiento de reuniones programadas, lo cual podría generar retrasos en la toma de decisiones, afectar la continuidad de los procesos en otros módulos.	Establecer un control semanal del cumplimiento de las reuniones y su impacto en los procesos asociados.	Ita	En monitoreo	A la fecha se siguen evidenciado re-agendamientos y cancelaciones de las sesiones y capacitaciones.
Deficiencias en direccionamiento efectivo desde la Gerencia del Proyecto del Implementador Ita, lo cual puede afectar la articulación del equipo	Definir roles y responsabilidades claros para la articulación del equipo consultor.	Ita	En monitoreo	Durante las últimas semanas se han llevado a cabo sesiones y mesas de trabajo con la PMO de Ita con el fin de cerrar actividades clave.
	Socializar y explicar al equipo consultor cómo se deben diligenciar los documentos.	Ita		
	Informar con antelación las temáticas a tratar y los recursos requeridos para cerrar definiciones.	Ita		
Se evidencia que la estrategia de enfoque para el proceso de upgrade, previamente aprobada por las partes, fue modificada sin una notificación oportuna ni la debida comunicación formal (mandantes).	Se recomienda que cualquier modificación relacionada con el proyecto sea comunicada oportunamente a todas las partes involucradas antes de su entrada en vigor, con el fin de garantizar la adecuada coordinación, trazabilidad y alineación en la ejecución de las actividades.	Ita	Cerrada	Se cierra, ya que en el comité de interventoría del 23 de febrero se llegó al acuerdo de que Ita deberá documentar qué ejecutó en cada uno de los ambientes en el informe de pruebas de wave 2.
Se evidencia una baja participación por parte de los enlaces SAP de la Gobernación, situación que ha generado la necesidad de reprogramar las sesiones de capacitación manera	Se recomienda validar y reforzar la asistencia oportuna de los enlaces SAP por parte de la Gobernación de Caldas, y ajustar los horarios de las sesiones según	Gob. Caldas	Cerrada	Se cierra, ya que las capacitaciones ya finalizaron, aunque la asistencia en las jornadas de las capacitaciones con los enlaces SAP fue baja.

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
reiterada, afectando el avance previsto del proyecto	su disponibilidad para evitar nuevas reprogramaciones.			
Se evidencia que Ita no va a ejecutar las pruebas de regresión en el mismo mandante de las pruebas integrales, lo cual podría comprometer la calidad y la efectividad del proceso de validación.	Se sugiere validar la información con Ita y llegar a un acuerdo en cuanto a la mejor práctica de SAP para asegurar que las pruebas de regresión se realicen adecuadamente en el mismo mandante.	Gob. Caldas Ita	Cerrada	Se cierra, ya que las pruebas de regresión fueron ejecutadas por Ita y aprobadas por la Gobernación de Caldas.
No se cuenta con un inventario de escenarios de pruebas manuales y automáticas con su respectiva asignación de tiempos de ejecución, lo que limita la trazabilidad y planificación de las actividades de prueba que inicia el 20 de octubre de 2025.	Realizar seguimientos y puntos de chequeo para determinar la completitud y alistamiento del plan de pruebas manuales y automáticas (<i>tiempos de ejecución, responsables, dependencias, alistamiento de aspectos técnicos, etc.</i>).	Gob. Caldas Ita	Cerrada	Se cierra debido a que la programación de las pruebas técnicas y funcionales fue aprobada el 6 de febrero de 2026.
Posible reproceso si en los scripts de pruebas no se incorporan las pruebas asociadas a los desarrollos que ya se encuentran finalizados al 100%. La omisión de estos casos puede generar brechas en la validación funcional y afectar la integridad de los resultados de QA.	Se sugiere incorporar en los scripts de prueba las validaciones asociadas a cada desarrollo. Esto permitirá mantener una trazabilidad adecuada, evitar reprocesos y confirmar que la calidad sea verificada de forma integral.	Ita	Cerrada	Se cierra, ya que Ita remitió el cruce de los desarrollos vs los escenarios de pruebas el 22 de enero de 2026, en el cual se evidencia el cubrimiento de los 148 desarrollos.
Se evidencia la ausencia de un líder de pruebas y de una estrategia y plan realista para su ejecución, situación que representa un posible impacto sobre la correcta planificación, coordinación y cobertura de las pruebas requeridas.	Priorizar la definición de una estrategia y plan de pruebas realista, alineada con el cronograma del proyecto y las capacidades del equipo, que permita garantizar la calidad y trazabilidad de los resultados.	Ita Gov. Caldas	Cerrada	Cerrado, debido que Ita dispuso a la consultora de datos maestros como apoyo a la Gobernación de Caldas, durante la ejecución de pruebas integrales manuales.
Se ha identificado una falta de control sobre el cronograma y el avance del proyecto por parte de Ita, lo que podría comprometer el cumplimiento de los plazos establecidos, las fechas importantes de hitos y la calidad de los entregables.	Se sugiere realizar una revisión exhaustiva de las fechas de todas las etapas del cronograma aprobado. Esta revisión es fundamental para identificar posibles inconsistencias y revisar que los tiempos asignados sean adecuados para cada fase del proyecto. Es importante que se evalúen todas las actividades, incluyendo la capacitación, pruebas, configuración, etc., y se asegure por parte de Ita que los tiempos se encuentran acordes al plan de salida en vivo propuesto.	Ita	Cerrada	Cerrada, ya que EY realizó meses de trabajo presenciales en compañía de Ita, el cronograma quedó aprobado el 27 de enero de 2026.

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
Se ha identificado un posible reproceso en la centralización del reporte de incidentes en Solman a través de la líder de pruebas de la Gobernación. Esta estrategia puede generar un cuello de botella al depender de una sola persona para gestionar múltiples módulos, lo que podría retrasar la resolución de problemas críticos y afectar la eficiencia operativa.	Se sugiere considerar la formación de un equipo de soporte que asista a la líder de pruebas en la gestión de reportes de incidentes, distribuyendo así la carga de trabajo y mejorando la capacidad de respuesta ante incidentes.	Gob. Caldas	Cerrado	Ita informó que la gestión de incidentes en producción se está realizando en SOLMAN. No obstante, no se realizó una adecuada gestión de incidente durante las pruebas integrales
Se ha identificado la necesidad de planificar de manera detallada las pruebas a cargo de la Gobernación, estableciendo una programación diaria que se socialice tanto a nivel de cada módulo como con todo el proyecto. Esta planificación debe considerar las horas de disponibilidad de la Gobernación de Caldas, con el objetivo de optimizar la participación, evitar retrasos y garantizar la correcta ejecución de las pruebas.	Se recomienda solicitar a Ita un cronograma claro y detallado, en el cual se indiquen los tiempos de ejecución de pruebas por parte de la Gobernación de Caldas	Gob. Caldas Ita	Cerrada	Cerrado, ya que el cronograma del proyecto quedó aprobado el 27 de enero, en el mismo quedaron plasmadas las fechas de salida en vivo 1: 9 de febrero, salida en vivo 2: 16 de marzo y pruebas. Además, la Gobernación de Caldas realizó la planificación de las pruebas integrales manuales.
Se evidencia que Ita ha dilatado de manera recurrente la entrega del cronograma del proyecto, situación que ha afectado directamente la continuidad de las actividades planificadas. La falta de definición oportuna del cronograma ha generado incertidumbre sobre los siguientes pasos, dificultando la gestión y el avance ordenado del proyecto, así como el desconocimiento sobre la fecha viable de salida en vivo y el plan de actividades a ejecutar por parte de la Gobernación.	Realizar un seguimiento riguroso a la última fecha comprometida para el 29/08/2025 y, de ser necesario, se recomienda emitir una comunicación oficial solicitando el cumplimiento oportuno para evitar mayores impactos en el avance del proyecto. Una vez confirmada la fecha de salida en vivo, se debe notificar lo antes posible al comité directivo.	Gob. Caldas Interventoría Ey	Cerrada	Cerrado, debido que el 28 de enero de 2026, la solicitud de control de cambio #4 quedó aprobada, teniendo en cuenta las modificaciones y movimientos del cronograma aprobado.
Se identifica un retroceso en la planificación y ejecución del proyecto, debido a la falta de actualización del cronograma. Así mismo no se identifican las fechas definidas para hitos clave de la fase Realize, como el kick-off de la fase y el Kickoff de las	Actualizar el cronograma del proyecto, definiendo fechas claras para los hitos claves de la fase Realize. Asimismo, establecer un plan de acción con responsables para completar las tareas atrasadas, realizar las pruebas integrales y entregar los	Ita	Cerrada	EY realizó mesas de trabajo presenciales en compañía de Ita, con el fin de cerrar las observaciones pendientes y ajustar el Cronograma. El mismo se aprobó el 27 de enero de

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
pruebas integrales, al igual que la entrega de los manuales de usuario necesarios para la capacitación.	manuales de usuario, a fin de recuperar el control y validar el avance del proyecto.			2026, por tanto, se Cierra la alerta.
Posibles reprocesos por ausencia de los consultores que participaron en el diseño durante la ejecución de las pruebas. Esto se debe a temas de carga de trabajo y paralelismo de actividades. Por lo tanto, se sugiere que el mismo consultor que estuvo involucrado en la elaboración de los PDDs y en el levantamiento de procesos acompañe la ejecución de las pruebas, de manera que se asegure por parte de Ita la continuidad y el entendimiento integral de los procesos.	Realizar revisión y tiempos de asignación de los consultores que participaran en el acompañamiento y orientación de las pruebas con Gobernación de Caldas, garantizando así la continuidad del trabajo, la trazabilidad de la información y un entendimiento integral que minimice riesgos de errores o reprocesos.	Ita	Cerrada	Cerrada ya que se ha evidenciado la participación de los mismos consultores que atendieron la fase de diseño y levantamiento de procesos en la aprobación de planes de pruebas.
Posible reproceso en la aceptación de los documentos que contienen el detalle de la ejecución de las pruebas automáticas, debido a la necesidad de comprender y confirmar por parte de Gobernación de Caldas la exactitud de los resultados obtenidos.	Realizar sesiones de socialización dirigida a los funcionales de la Gobernación de Caldas, en la que se explique por parte de Ita de manera detallada tanto el proceso manual como el automático, garantizando así su comprensión y correcta validación durante la aceptación de las pruebas.	Ita	Cerrada	Cerrado, ya que la Gobernación definió que la ejecución de las pruebas manuales y automáticas se realizan en 2 mandantes diferentes 900 y 910.
De acuerdo con la información proporcionada por Ita, se llevará a cabo las pruebas de roles y perfiles simultáneamente con las pruebas funcionales del sistema. Esta situación podría generar un reproceso, ya que existe la posibilidad de que no se puedan realizar las pruebas funcionales adecuadamente si no se garantiza que los roles estén funcionando correctamente.	Asegurar la revisión, validación y aprobación formal de todos los roles y perfiles antes de iniciar cualquier ciclo de pruebas, garantizando así que los usuarios funcionales cuenten con los accesos y permisos necesarios para la correcta ejecución de los escenarios definidos; incluyendo esto en el plan y programación de pruebas.	Ita	Cerrada	Cerrado, ya que las pruebas de roles y perfiles se realizarán mediante las pruebas UAT.
Posible no cumplimiento de la fecha planeada de la salida en vivo del Proyecto INNOVAGOB (enero de 2026)	Revisar y evaluar la pertinencia de actualizar el cronograma de proyecto, priorizando las actividades y entregables críticos. Adicionalmente, establecer un	Gobernación de Caldas	Cerrada	Cerrada, puesto que no se cumplió con la salida en vivo el 9 de febrero de 2026, debido a la no completitud

Alerta	Recomendaciones	Responsable	Estado	Acciones ejecutadas en el período
	plan de contingencia en caso de no cumplimiento de la fecha de salida en vivo.			de pruebas y cargue de saldos.
La inclusión de nuevos módulos no previstos en el alcance puede requerir un proceso de control de cambios, lo cual podría generar retrasos en el cronograma establecido y costos adicionales al presupuesto.	Evaluar previamente el impacto de los nuevos módulos en alcance, tiempo y recursos. Priorizando aquellos que sean críticos para evitar desvíos significativos en el cronograma.	Gobernación de Caldas	Cerrada	Cerrada, ya que el modificatorio contractual fue radicado por la Gobernación de Caldas.
Reproceso y demora en cierres y definiciones por agendamientos y no inclusión de los consultores que se requieren para orientar el proceso.	Incluir en cada invitación a los consultores relacionados directamente con los temas a tratar.	Ita	Cerrada	Cerrada, ya que no se siguen evidencian reprogramaciones constantes de sesiones.
	Confirmar su disponibilidad previa y gestionar reprogramaciones oportunas en caso de ausencias justificadas.	Ita		

Tabla 13 - Gestión de alertas

6 Recomendaciones de la interventoría

Durante la ejecución del proyecto la interventoría se han realizado recomendaciones con el fin de facilitar el desarrollo de las actividades y/o mitigar el impacto que puede implicar la no ejecución del plan de trabajo de acuerdo con lo definido. Entre las recomendaciones a las situaciones dadas al corte del 27 de febrero de 2026, se tienen las siguientes:

Aspectos técnicos

- Se recomendó que la Gobernación solicite a Ita comunicar oportunamente cualquier solicitud de cambio interno relacionada con el proyecto, antes de su ejecución. Esta práctica asegura que tanto la Gobernación como la interventoría puedan evaluar los impactos, validar la coherencia con las definiciones aprobadas y garantizar que las acciones correctivas se implementen de forma coordinada y efectiva.
- La interventoría recomendó reforzar la asistencia de los enlaces SAP por parte de la Gobernación de Caldas, evaluando la necesidad de ajustar los horarios de las sesiones según su disponibilidad. Con ello se busca evitar reprocesos, reprogramaciones y garantizar la participación efectiva de los responsables funcionales.
- La interventoría recomendó realizar un cruce detallado entre los requerimientos funcionales definidos en el Anexo 7, desarrollos y los scripts de pruebas elaborados por la Gobernación de Caldas, con el propósito de asegurar el cubrimiento total de las necesidades del negocio. Este ejercicio permitió verificar que cada requerimiento y desarrollo cuente con casos de prueba asociados, identificar posibles brechas, fortalecer la trazabilidad entre requisitos y validaciones, y garantizar que el proceso de pruebas responda de manera integral a las expectativas funcionales establecidas en el proyecto.
- La interventoría recomendó formalizar la estrategia de soporte y estabilización del sistema, con el fin de asegurar que las actividades posteriores a la salida en vivo cuenten con lineamientos claros, responsables definidos y niveles de servicio establecidos. Esta formalización debe incluir el modelo de atención, los tiempos de respuesta y resolución, los mecanismos de escalamiento, los roles de cada equipo y los criterios de cierre de incidencias. Contar con una estrategia documentada y acordada permitirá asegurar la continuidad operativa, reducir riesgos asociados a fallas en la estabilización y garantizar una atención eficiente y trazable de los incidentes y requerimientos que se presenten durante esta fase crítica del proyecto.
- Se recomendó fortalecer el control mediante la implementación de prácticas formales de Segregación de Funciones (SoD), garantizando que las actividades de autorización, ejecución, registro y revisión no recaigan en una misma persona, con el fin de mitigar riesgos operativos y de fraude. Se enfatizó además la importancia del uso del authority check, un objeto de autorización recomendado por SAP para robustecer la seguridad en los desarrollos; sin embargo, aunque en la reunión se indicó que todos los desarrollos cuentan con este control, la matriz entregada únicamente evidencia seis (6) desarrollos con authority check. En consecuencia, se sugiere actualizar la matriz de SoD, revisar los accesos y responsabilidades asignados, y asegurar la incorporación efectiva de este control en todos los desarrollos relevantes, aplicando controles compensatorios cuando no sea posible una separación completa.

- Se recomendó a la Gobernación de Caldas velar por la respuesta oportuna a la revisión de los entregables liberados por Ita, garantizando que las observaciones sean realizadas dentro de los tiempos establecidos para evitar reprocesos, demoras en la validación y afectaciones en la planificación del proyecto. La oportunidad en la retroalimentación permite mantener la calidad de los entregables, agiliza la corrección de hallazgos y contribuye a la continuidad del flujo de trabajo sin generar cuellos de botella.

Cronograma

- La interventoría recomendó contar con un cronograma de proyecto actualizado con fechas revisadas y validadas, y sin retrasos dado que este documento era crítico y necesario para la adecuada gestión, seguimiento y toma de decisiones del proyecto. La actualización del cronograma permite identificar riesgos, definir prioridades, realizar ajustes oportunos y garantizar la coherencia entre las actividades planificadas y el avance real del proyecto.
- La interventoría recomendó establecer un plan de acción conjunto entre la Gobernación de Caldas e Ita, con el fin de asegurar el cumplimiento de los plazos definidos en el cronograma del proyecto. Este plan debe incluir actividades, responsables, fechas de corte y mecanismos de seguimiento que permitan anticipar desviaciones y minimizar impactos en la revisión y aprobación de productos contractuales. Lo anterior buscaba garantizar la continuidad del proyecto y evitar afectaciones derivadas de posibles incumplimientos.

Plan de Cutover

- La Interventoría recomendó priorizar la elaboración, validación y aprobación del plan de Cutover con la participación activa de todos los frentes involucrados –técnico, funcional, operativo y de gestión–, con el propósito de que se logre una transición ordenada y controlada hacia el ambiente productivo.

Incidentes

- La interventoría recomendó implementar un sistema formal de registro de tickets para el esquema de soporte en la salida en vivo, que permita realizar trazabilidad completa de la apertura, asignación, seguimiento y solución de cada caso. Este mecanismo facilita el control del soporte operativo, asegurará una atención oportuna de incidentes y contribuirá a la adecuada documentación para efectos de auditoría y control.

Pruebas

- La interventoría recomendó realizar las pruebas en un mismo mandante, debido a que centralizar el proceso de validación garantiza la consistencia de los datos, evita diferencias entre ambientes, y asegura que los resultados obtenidos sean representativos del comportamiento real del sistema. Esta práctica también reduce riesgos de errores derivados de configuraciones divergentes, facilita la trazabilidad de incidencias y asegura que los equipos funcionales y técnicos trabajen sobre un entorno único que refleje de manera fiel las condiciones esperadas para la salida en vivo. Con ello se buscaba fortalecer la calidad de las pruebas, optimizar tiempos de ejecución y garantizar una validación integral de los desarrollos y configuraciones del proyecto.
- A nivel general de pruebas la interventoría generó recomendaciones relacionadas con los siguientes aspectos:

Documentación de Resultados de pruebas integrales: Se recomendó confirmar que se esté ejecutando de manera clara y precisa los resultados esperados y obtenidos en cada prueba integral. Utilizando evidencias como capturas de pantalla y logs para respaldar los resultados, además detallas el estado final de la prueba (*Aprobado, No iniciado, En proceso, Con error*).

Registro de Ejecución: Se recomendó incluir en cada script de prueba información sobre quién ejecutó la prueba y la fecha de ejecución. Además de mantener copias de los scripts de escenarios de prueba planteados por la Gobernación, asegurándose de que estas no sobrescriban la versión original para preservar la trazabilidad.

Mapeo y Seguimiento de Incidentes: Se recomendó documentar claramente los incidentes, especificando el paso en el cual ocurrió el error. De manera que se incluya información como: fecha de reporte, escenario afectado, ID del defecto, estado, criticidad, evidencias del error y evidencia de la solución.

Mandantes

- La interventoría recomendó que los accesos al mandante productivo para el equipo de Ita se limiten exclusivamente a permisos de visualización, con el fin de garantizar la integridad, seguridad y control del ambiente productivo. Asimismo, se indicó que la Gobernación de Caldas debe mantener el acceso total y todos los permisos asociados, dado que es la entidad responsable de la administración, operación y custodia del sistema en producción. Esta medida busca minimizar riesgos de alteraciones no autorizadas, fortalecer la gobernanza del sistema SAP y asegurar la trazabilidad de las actividades realizadas en el entorno productivo.

Desarrollos

- Se recomendó acelerar la ejecución de los desarrollos a través de un plan de trabajo ajustado, que contemple entregas parciales, priorización por criticidad y mecanismos de control que permitan recuperar el ritmo previsto sin afectar fases posteriores del proyecto.
- La interventoría recomendó incorporar en los scripts de prueba las validaciones asociadas a cada desarrollo, con el fin de asegurar una trazabilidad adecuada, evitar retrabajos y verificar la calidad de manera integral en cada ciclo de pruebas.
- La interventoría recomendó establecer un plan de acción para priorizar la finalización y validación de las especificaciones del Wave 3, definiendo responsables, fechas entregables y mecanismos de seguimiento. Esta medida busca mitigar retrasos y asegurar el inicio oportuno de los desarrollos asociados.

Integraciones

- Se recomendó reevaluar la decisión de no continuar la integración con Almera, dado que dicha integración fue definida como un componente obligatorio en el diseño funcional aprobado y su exclusión constituye una desviación del alcance comprometido. Desde el análisis técnico y operativo realizado, la no implementación de la integración genera riesgos importantes asociados a la ruptura del flujo end-to-end, aumento de actividades manuales, mayor probabilidad de errores e inconsistencias de información, pérdida de trazabilidad, entre otros.

No obstante, considerando la intención manifestada por la entidad de cambiar de proveedor, se sugiere no descartar la integración, sino reubicarla a la Fase 2, de manera que pueda ejecutarse con el nuevo proveedor y asegure tanto el cumplimiento del alcance contratado como su adecuada estabilización. En caso de mantener este enfoque, se recomienda formalizar el ajuste contractualmente, dejando explícito el impacto sobre el diseño original y la reprogramación de la integración para la siguiente fase y el impacto en los pagos de Fase 1.

7 Lista de gráficos

Gráfico 1 Enfoque Interventoría Integral.....	4
Gráfico 2 Avance de la ejecución de la Interventoría al 27 de febrero de 2026.....	5
Gráfico 3 Resumen de entregables y productos generados por la Interventoría	6
Gráfico 4 Reuniones de Ita con participación de la Interventoría (Corte: 27 de febrero de 2026)	7
Gráfico 5 Ejecución de pagos Ita (Corte: 27 de febrero de 2026).....	36
Gráfico 6 Ejecución de pagos EY (Corte: 27 de febrero de 2026).....	37
Gráfico 7 Seguimiento de alertas emitidas por la interventoría	38

8 Lista de tablas

Tabla 1 - Acta de aceptación informe mensual interventoría	6
Tabla 2 - Gestión de actas de reunión	7
Tabla 3 - Gestión de entregables transversales.....	9
Tabla 4 - Estado entregables wave 1	12
Tabla 5 - Estado productos anexo técnico Wave 1	13
Tabla 6 - Estado Matrices roles y perfiles	15
Tabla 7 - Ciclos de revisión de la matriz de roles y perfiles agregada.....	16
Tabla 8 - Gestión de especificaciones funcionales	24
Tabla 9 - Estado de revisión de la estrategia de pruebas integrales.....	25
Tabla 10 - Estado de revisión de la estrategia de pruebas integrales.....	29
Tabla 11 - Riesgos identificados por la interventoría	33
Tabla 12 - Porcentajes de pago de acuerdo con el modificadorio contractual	36
Tabla 13 - Gestión de alertas.....	45

9 Anexos

- Anexo 1. Avance checklist primera salida en vivo_20260205.pdf
- Anexo 2. 20260219 Flujo proceso de pagos.pdf
- Anexo 3. 20260216 Plan de trabajo capacitaciones líderes.mpp
- Anexo 4. CNS-0872-25 INT-Comunicado 10-Cumplimiento obligación de actas de reunión Ita.pdf
- Anexo 5. CNS-0021-26 INT-Comunicado 14-Cumplimiento obligación de actas de reunión Ita.pdf
- Anexo 6. INT-Comunicado 15-Cumplimiento obligación de roles y perfiles.pdf
- Anexo 7. CNS-0051-26 INT-Comunicado 16-Cumplimiento obligación de roles y perfiles VF.pdf

- Anexo 8.CNS-0075-26 INT-Comunicado 17-Cumplimiento obligación de roles y perfiles VF.pdf
- Anexo 9. CNS-26 INT-Comunicado 18 - Solicitud de aclaración de mandante productivo VF.pdf
- Anexo 10. CNS-0890-25 INT-Comunicado 12-Respuesta comunicación Ita V1.0.pdf
- Anexo 11. CNS-0909-25 INT-Comunicado 13-Respuesta comunicación Ita V1.0.pdf
- Ver Anexo 12. Cronograma de trabajo_Gobernación Caldas v2.0.mpp