

2021

# SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

Seguimiento plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico con la Contraloría de Bogotá D. C., correspondiente al mes de febrero de 2021





**SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO  
SUSCRITO POR LA SDDE CON LA CONTRALORÍA  
DE BOGOTÀ D.C.**

**Revisado:** Gonzalo Martínez Suárez – Jefe de la OCI



**Aprobado:** Gonzalo Martínez Suárez – Jefe de la OCI

**Elaborado por:** Erika Patricia Castro Jiménez–  
Profesional Universitario Cód. 219 - Grado 18

**Fecha de elaboración:** 3/03/2021

**Fecha de publicación:** 5/03/2021

**Secretaría Distrital de Desarrollo Económico**  
Vigencia 2021

|   |                    |                |   |   |
|---|--------------------|----------------|---|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |   |
|   |                    | Fecha:         | Marzo 2019  |   |
|   | Informe            | Página:        | Página 2 de 120   |   |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |



# Índice

|      |                                      |           |
|------|--------------------------------------|-----------|
| I.   | Presentación .....                   | 14        |
| 1.   | <b>Objetivo .....</b>                | <b>14</b> |
| 2.   | <b>Alcance .....</b>                 | <b>15</b> |
| 3.   | <b>Criterios y fundamentos .....</b> | <b>15</b> |
| II.  | Introducción .....                   | 18        |
| III. | Definiciones .....                   | 19        |

## **IV. Auditoría de Desempeño Evaluación a la Gestión Contractual de la Vigencia 2018 del Proyecto 1020 “Mejoramiento de la Eficiencia del Sistema de Abastecimiento y Seguridad Alimentaria de Bogotá “y Proyecto 1026 “Observatorio de Desarrollo Económico” Código 206, Vigencia 2018, PAD 2019.**

(1) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo por deficiencias del supervisor en autocontrol, control seguimiento del contenido de los soportes magnéticos frente a las labores que realizó la contratista en el mes de diciembre de 2018. contrato 205 de 2018. .... 23

## **V. Auditoría de Regularidad Componente Control Financiero Código 10, Vigencia 2019, PAD 2020.**

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   3</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 3 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

(2) 3.1.2.1 Hallazgo administrativo por ineffectividad de la acción relacionada con irregularidades en la planeación instrumentación de precios y cantidades techo en la etapa de planeación, e inaplicación del mismo en la ejecución, la cual fue formulada para eliminar la causa de los hallazgos 3.1.3.6 de la Auditoría 197 correspondiente al PAD 2019.....26

- Acción 1
- Acción 2
- Acción 3

(3) 3.1.2.2 Hallazgo administrativo por ineffectividad de las acciones relacionadas con fortalecer la actividad de supervisión, las cuales fueron formuladas para eliminar la causa del hallazgo 3.3.3.2 de la Auditoría 200 correspondiente al PAD 2019.....29

- Acción 1
- Acción 2
- Acción 3

(4) 3.1.2.3 Hallazgo administrativo por ineffectividad de las acciones relacionadas con por la no publicación de la información en el SECOP, las cuales fueron formuladas para eliminar la causa del hallazgo 3.3.3.4 de la Auditoría 200 correspondiente al PAD 2019. ....30



(5) 3.1.3.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por omitir lapublicación de todas las actuaciones contractuales en el SECOP y por hacerlo de forma extemporanea para otros.....31

(6) 3.1.3.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por no consignar los rendimientos financieros a la Tesorería Distrital y por falencias en la redacción del clausulado e irregularidades en la ejecución del convenio 261-2019.....31

- Acción 1
- Acción 2
- Acción 3

(7) 3.1.3.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la etapa de planeación y de ejecución por falta de supervisión del convenio 343 de 2019. ....33

- Acción 1
- Acción 2

|  |                           |   |           |   |
|--|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   4</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |   |
| Informe  | Página:                   | Página 4 de 120   |           |   |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

Acción 3  
Acción 4

(8) 3.1.3.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por vulneración de los principios de transparencia y planeación al omitir la determinación de necesidades y estudio de mercado, previo a la suscripción del contrato, respecto del mantenimiento de 74 unidades productivas en el contrato 405 de 2019.....35

Acción 1  
Acción 2  
Acción 3

(9) 3.1.3.6 Hallazgo administrativo por falta de unidad de criterio al efectuar descuentos tributarios como ICA, y Estampillas adulto mayor UDFJC y Estampilla Pro Cultura en el convenio 342 de 2019.....37



(10) 3.1.3.7 Hallazgo administrativo por efectuar descuento por Estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas UDFJC y carencia de criterios uniformes para aplicar descuentos en el contrato 243 de 2019.....38

(11) 3.1.3.8 Hallazgo administrativo por incumplimiento de los requisitos de ejecución del acuerdo de voluntades. ....39  
Acción 1  
Acción 2  
Acción 3

(12) 3.1.3.9 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por irregularidades en la supervisión. ....40  
Acción 1  
Acción 2  
Acción 3

(13) 3.1.3.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no tener indicadores de impacto. ....42

(14) 3.1.3.12 Hallazgo administrativo por debilidades en el proceso de justificación de la población para beneficio efectivo, incertidumbre por falta de valoración del riesgo y medición de impacto entre otros aspectos del convenio.....43

|   |   |   |           |  |
|---|---|---|-----------|--|
| <p>Página   5</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:   |   | Página 5 de 120                                   |           |  |
| Elaborado por:  |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:   |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

Acción 1  
Acción 2

(15) 3.1.3.13 Hallazgo administrativo con presuntas incidencia disciplinaria y penal, por posible suscripción de contrato sin los requisitos legales, así como, por irregularidades en la planeación, falencias determinantes en la supervisión y no realizar seguimientos periódicos, para la toma medidas oportunas y eficaces ante los riegos, por omitir la consignación de rendimientos dentro del término estipulado para el efecto -Convenio 299/19. ....44

Acción 1  
Acción 2  
Acción 4

(16) 3.2.1.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la reformulación del proyecto de inversión 1019 tipo servicio, al incluir componentes de infraestructura que no son coherentes con las competencias de la entidad. ....46

(17) 3.2.1.1.2 Hallazgo administrativo por baja ejecución de giros en las metas de los proyectos de inversión 1019, 1028 y 102. ....47



Acción 1  
Acción 2

(18) 3.2.1.2.1 Hallazgo administrativo por no cumplimiento en la magnitud programada de la meta No. 1 del Proyecto 1025. ....48

(19) 3.3.1.1 Hallazgo administrativo por fallas de control administrativo en el manejo y control de los bienes devolutivos de la Secretaría que redundan en inconsistencias financieras y toma de decisiones oportunas.....48

(20) 3.3.1.2 Hallazgo administrativo por fallas en aportar los soportes de las incapacidades esenciales para surtir la respectiva reclamación de cobro ante la EPS.....49

(21) 3.3.1.3 Hallazgo administrativo por reconocer el resarcimiento de un siniestro se afectó la subcuenta equivocada quedando sobrevaluado el saldo de la cuenta 13842101 Otras cuentas por cobrar- Indemnizaciones – Seguros y subvaluada

|   |   |   |                  |  |
|---|---|---|------------------|--|
| <b>Página   6</b><br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>   | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |   | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>   |                  |  |
|   | <b>Página:</b>  | <b>Página 6 de 120</b>                                    |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>   | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b> |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                  |                  |  |
| <b>Aprobado por:</b>  | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |   |                  |  |

cuenta 13849002 Otras cuentas por cobrar - Otras cuentas por cobrar.....50

(22) 3.3.1.5 Hallazgo administrativo por revelar en las notas a los estados financieros que las incapacidades cumplieron con los requisitos para radicar y cobrar ante las EPS, afirmación que es contraria con las inconsistencias anotadas anteriormente. ....51

(23) 3.3.1.6 Hallazgo administrativo por denominar la cuenta contable 1480 equivocadamente y contrario al señalado en el Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno. ....53

(24) 3.3.1.7 Hallazgo administrativo por incluir en el grupo de Propiedades planta y equipo el valor de los Terrenos y Edificaciones - Edificaciones de propiedad de terceros y depreciación, activos que bajo Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos de las Entidades de Gobierno no lo son.....54



(25) 3.3.1.9 Hallazgo administrativo por no depreciar los Bienes muebles en bodega.....55  
 Acción 1  
 Acción 2  
 Acción 3

(26) 3.3.1.10 Hallazgo administrativo por no utilizar la cuenta Propiedades, planta y equipo en mantenimiento cuando estos bienes se encuentren en mantenimiento preventivo o correctivo específico. ....57

(27) 3.3.1.11 Hallazgo administrativo por revelar información equivocada en las notas a los estados financieros sobre Propiedades planta y equipo. ....58

(28) 3.3.1.12 Hallazgo administrativo por falta de análisis del saldo de algunos terceros de la subcuenta Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, cuyos saldos durante 2019 no presentaron cambio. ....59

(29) 3.3.1.13 Hallazgo administrativo por fallas administrativas a falta de garantizar la

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   7</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 7 de 120                                   |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

pertinente evaluación y seguimiento de la gestión de legalización de recursos entregados en calidad de Avances y anticipos con el propósito entre otros, de .....60 asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y el principio de asociación.

(30) 3.3.1.14 Hallazgo administrativo por soportar la legalización de recursos entregados en calidad de Avances y anticipos con el mero acto administrativo expedido. ....61

(31) 3.3.1.15 Hallazgo administrativo dado que la SDDE como procedimiento para la legalización de los recursos entregados en administración lo soporta con el Informe de Ejecución Financiera avalado por el supervisor del convenio quien no acredita competencia profesional para certificar hechos relacionados con la ciencia contable, así esta única aprobación no brinda las características fundamentales de relevancia y representación fiel.....61

(32) 3.3.1.16 Hallazgo administrativo ya que con los recursos entregados en administración se evidencia que no se está haciendo una correcta evaluación y seguimiento determinado por la falta de: oportunidad en actuar, reportar información, de seguimiento a la ejecución de estos recursos, de registrar los hechos económicos cuando ocurran, entre otros. ....62  
Acción 1  
Acción 2



(33) 3.3.1.18 Hallazgo administrativo por no adelantar las actividades operativas y contables con ocasión del cierre del periodo contable, para garantizar la veracidad de esta obligación. ....64

(34) 3.3.1.19 Hallazgo administrativo por cuanto no ajustar el cálculo mensual de los intereses sobre cesantías mensuales. ....65

(35) 3.3.1.20 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no tener en cuenta, la relevancia que redundar tener actualizado SIPROWEB y desconocer que este es el soporte para el reconocimiento contable.....66

(36) 3.3.1.22 Hallazgo administrativo dado que la entidad no reveló en las notas a los estados financieros respecto de las correcciones de errores que exige el Marco



|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   8</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 8 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

Normativo para Entidades de Gobierno. ....67

(37) 3.3.1.23 Hallazgo administrativo dado que la entidad corrigió errores materiales de periodos anteriores, y no presentó los efectos en el estado de cambios en el patrimonio del periodo. ....69

(38) 3.3.1.24 Hallazgo administrativo por falta de análisis en lo que se registró como ingresos diversos-recuperaciones. ....70

(39) 3.3.1.25 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por presentar diferencia en la información reportada a través de SIVICOF en el formato CBN 1010 Estado de resultados y lo registrado en libros auxiliares en los Ingresos operacionales.....71

(40) 3.3.4.1 Hallazgo administrativo por deficiente Información reportada a la SDH Dirección de Presupuesto. ....72

(41) 3.3.4.2 Hallazgo administrativo por deficiente planeación y cálculo del presupuesto en relación con los gastos parafiscales. ....73

(42) 3.3.4.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiente planeación y gestión tardía en la ejecución de los recursos públicos.....74

(43) 3.3.4.4 Hallazgo administrativo por deficiente planeación presupuestal.....74

Acción 1

Acción 2

(44) 3.3.4.5 Hallazgo administrativo seguimiento y deficiente manejo activo .....76



(45) 3.3.4.6 Hallazgo administrativo por seguimiento a no aplicación y/o deficiencia de procesos y procedimientos.....76

Acción 1

Acción 2

(46) 3.3.4.7 Hallazgo administrativo por seguimiento deficiencias en el proceso de planeación.....79

Acción 1

|  |                           |   |           |   |
|--|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   9</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |   |
| Informe  | Página:                   | Página 9 de 120   |           |   |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

Acción 2

(47) 3.3.4.8 Hallazgo administrativo por seguimiento, deficiencia en control y seguimiento. ....81

Acción 1

Acción 2

(48) 3.3.4.9 Hallazgo administrativo por no Publicación de Información Presupuestal en la Página WEB del PAC. ....82

(49) 3.3.4.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiente Planeación y/o nulo conocimiento de factores de manejo financiero presupuestal y administrativo y operativo de los recursos convenio 299 de 2019 Que ascienden a \$82.400.000.000. ....83

Acción 2

(50) 3.3.4.11 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por aumento de reservas de Inversión 2018 – 2019 en un 837.09%.....84

Acción 1

Acción 2



(51) 4.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria al encontrar falencias en los informes presentados por la SDDE en la rendición de la cuenta .....85

(52) 4.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no suministrar la información solicitada por el Organismo de Control .....86

(53) 4.1.3 Hallazgo administrativo por inconsistencias en las cifras reportadas en SIVICOF y la entrega por la entidad .....87

## VI. Auditoría de Regularidad Código 16, Vigencia 2019 PAD 2020.



(54) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no publicar las adiciones y prórrogas del contrato 206 de 2019 en la plataforma SECOP y por la publicación extemporánea de los contratos. 91, 99, 104,114, 124,191,228, 248 y 268 de 2019.....89

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   10</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <p>Informe</p>  | Página:                   | Página 10 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

|  |    |
|--|----|
| (55) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo 3.3.2.2 con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la supervisión del Contrato de Prestación de Servicios 268 de 2019..... | 91 |
| Acción 1   |    |
| Acción 2   |    |
| Acción 3   |    |

## VII. Auditoría de Desempeño Código 17, Vigencia 2019 PAD 2020.

|   |    |
|---|----|
| (56) 3.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y ejecución del proyecto de inversión 1020, al presentar bajo porcentaje de giros en la ejecución presupuestal e incumplimiento de las magnitudes programadas en algunas metas, durante el cuatrienio 2016-2020 plan de desarrollo “bogotá mejor para todos..... | 91 |
| (57) 3.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de veracidad en información suministrada por la entidad, referente a las modificaciones de las metas del proyecto de inversión 1020 durante el cuatrienio 2016-2020.....   | 92 |
| (58) 3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento de los requisitos de idoneidad para asignación de honorarios establecidos en la resolución 113/2020.....  | 93 |
| (59) 3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de unidad de criterio y violación de los principios de transparencia e igualdad.....   | 94 |
| (60) 3.2.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por irregularidades en la liquidación de común acuerdo, sin dejar constancias de obligaciones pendientes, pese a las irregularidades denunciadas por el supervisor.....  | 95 |
| (61) 3.2.5 Hallazgo administrativo por fallas en el establecimiento de obligaciones, al no guardar coherencia con las necesidades que justifican la suscripción del contrato, así como, con el perfil profesional contratado - contrato de prestación de servicios N°. 039 de 2020.....   | 95 |

|  |   |   |           |  |
|--|---|---|-----------|--|
| <p>Página   11</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:  |   | Página 11 de 120                                  |           |  |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

(62) 3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por desatender los criterios mínimos de la guía para la elaboración de documento tipo de contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, en la estructuración del estudio previo del contrato de prestación de servicios profesionales no. 039 de 2019.....96

(63) 3.2.7 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por publicar en secop los documentos del proceso contractual extemporáneamente de algunos documentos.....97

## VIII. Auditoría de Desempeño Código 19, Vigencia 2016-2020 PAD 2020.

(64) 3.3.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación, ejecución y seguimiento para el cumplimiento de los objetivos del proyecto 1025.....98

(65) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo por deficiencia en los estudios de mercado elaborados para el proceso de adjudicación del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.....98



(66) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo por error de cálculo en los estudios previos para la estimación del presupuesto del contrato de prestación de servicios No. 333-2017.....99

(67) 3.3.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$85.615.050, por falta de soporte de la entrega, a los beneficiarios, de la totalidad de materiales y bioinsumos del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.....99

(68) 3.3.2.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por dejarse a juicio del comité la decisión de ajustar la estructura de los núcleos productivos y la aprobación de su ubicación, en el contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.....100

(69) 3.3.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por imprecisiones consignadas por el supervisor y el contratista en el acta de recibo a satisfacción del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.....101

(70) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en la ejecución del contrato 333 de 2017, por cuanto la misma no aportó a la implementación de un modelo tecnológico acorde con los objetivos del proyecto 1025.....101

|  |                           |   |           |   |
|--|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   12</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |   |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 12 de 120  |           |   |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

(71) 3.3.2.7 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no publicar o publicar extemporáneamente en el SECOP todos los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación de los siguientes contratos: N° 333-2017, N°057-2018, N°166-2018 y N°337-2019.....102

(72) 3.3.2.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, porque las actas de entrega a los beneficiarios no detallan las cantidades y especificaciones técnicas de los suministros agrícolas y/o pecuarios, objeto del contrato 352 de 2016.....103

(73) 3.3.2.11 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$16.043.732; por deficiencias en la fase de planeación y falencias en el seguimiento y acompañamiento técnico a los beneficiarios del contrato 352-2016.....103

(74) 3.3.2.12 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la supervisión del contrato de prestación de servicios profesionales No.166-2018....104

(75) 3.3.2.13 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación del contrato de prestación de servicios No.043 de 2018.....104



## IX. Auditoría de Desempeño Código 23, Vigencia (2016-2020) PAD 2020.

(76) 3.3.1.1 Hallazgo administrativo al evidenciar contradicción en la información registrada en los numerales 3 y 17 de la Ficha EBI D del proyecto de inversión 1028.....105

(77) 3.3.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y ejecución de las principales metas del proyecto de inversión 1028, al evidenciarse incoherencia entre los porcentajes de avance físico y los giros presupuestales alcanzados durante el cuatrienio 2016-2020.....106

(78) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por violación del principio de publicidad, al omitir la publicación de todas las actuaciones contractuales en el SECOP y por hacerlo de forma extemporáneamente para otros.....107

(79) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en el proceso de planeación y falencias técnicas en el desarrollo de la ejecución contractual por parte del contratista y el seguimiento y verificación por parte del supervisor. ....108

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   13</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 13 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

(80) 3.3.2.3 Hallazgo administrativo por deficiencias en la información de las actividades contractuales mes a mes por parte del contratista y deficiencias en la supervisión del contrato de prestación de servicios 025 de 2019. ....109

(81) 3.3.2.4 Hallazgo administrativo por fallas en el proceso de planeación y ejecución por parte de quienes intervinieron en esta actividad, así como deficiencias en la supervisión en el contrato 116 de 2019.....109

(82) 3.3.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por las irregularidades en la legalización y ejecución del contrato, derivada de la falta de supervisión.....110

(83) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la planeación y consecuente falta de oportunidad en el servicio para las Mipymes, así como, falta de claridad frente al desarrollo de la supervisión.....112



(84) 3.3.2.7 Hallazgo administrativo por debilidades en el proceso de planeación e identificación de los criterios de elegibilidad y territorialización de la población sujeto de atención, que no permite tener certeza sobre la prestación de los servicios y entrega de los bienes en el marco del Convenio..... 112

(85) 3.3.2.8 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por transgresión al principio transparencia. ....113

Acción 1  
Acción 2

## X. Auditoría Internacional de ODS

(86) Observación Administrativa No 7 La Política de Productividad Competitiva y Desarrollo Socioeconómico de Bogotá, D.C., carece de un esquema de monitoreo y evaluación de la política pública, lo que impide contar con datos fiables y oportunos en temas de la Agenda 2030 como la dimensión trabajo del IPM, y, garantizar un proceso sistemático de seguimiento.....115

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   14</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 14 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

(87) Observación Administrativa No 14 La Administración Distrital no unificó ni identificó indicadores para realizar el seguimiento a los ODS, por consiguiente, para las metas 1.2 Y 1.4; tampoco dio a conocer información desagregada por sexo por perspectiva de género, en el marco de la preparación para la implementación de la Agenda 2030.....115

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| XI. Recomendaciones ..... | 116 |
| XII. Estadísticas.....    | 117 |
| XIII. Bibliografía .....  | 120 |

## I. Presentación



En cumplimiento del rol de evaluación y seguimiento que le compete a las Oficinas de Control Interno, se presenta este informe del estado del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D.C., para que sirva de instrumento de ilustración y de toma de decisiones frente a las desviaciones de su cumplimiento.

El Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, ha expedido la cartilla denominada “*Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quine haga sus veces*” en la cual se desarrollan cinco roles, siendo uno de ellos el “2.4.4 Seguimiento” con una actividad muy específica de realizar seguimiento según lo ha establecido Resolución Reglamentaria 039 de 2019 de la Contraloría de Bogotá en el Parágrafo del Artículo décimo: “*PARÁGRAFO. La Oficina de Control Interno del sujeto de vigilancia y control fiscal o quien haga sus veces, en cumplimiento de los roles establecidos en las normas vigentes, específicamente en su función evaluadora y de seguimiento, realizará la verificación del Plan de Mejoramiento, para determinar las acciones cumplidas, de lo cual dejará los registros y soportes correspondientes*”

### 1. Objetivo

Realizar seguimiento y evaluación de los avances en el plan de mejoramiento producto de los hallazgos levantados por la Contraloría de Bogotá D.C., en sus diferentes auditorías, a



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   15<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 15 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

partir de la valoración de las evidencias presentadas por los responsables de su ejecución en los procesos de la entidad.

## 2. Alcance

La valoración se realiza de acuerdo con las evidencias allegadas a la Oficina de Control Interno en el período comprendido entre el día 01 de febrero de 2021 y el corte del 28 de febrero de 2021.

## 3. Criterios y Fundamentos

Artículo 209 de la constitución Política: *“La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones.*

*Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley”.*

Artículo 269 de la Constitución Política: *“En las entidades públicas, las autoridades correspondientes están obligadas a diseñar y aplicar, según la naturaleza de sus funciones, métodos y procedimientos de control interno, de conformidad con lo que disponga la ley, la cual podrá establecer excepciones y autorizar la contratación de dichos servicios con empresas privadas colombianas”.*



Artículo 272 de la Constitución Política: *“La vigilancia de la gestión fiscal de los departamentos, distritos y municipios donde haya contralorías, corresponde a éstas y se ejercerá en forma posterior y selectiva.*

*La de los municipios incumbe a las contralorías departamentales, salvo lo que la ley determine respecto de contralorías municipales”.*

Artículo 65 de la Ley 42 de 1993: *“Las contralorías departamentales, distritales y municipales realizan la vigilancia de la gestión fiscal en su jurisdicción de acuerdo con los principios, sistemas y procedimientos establecidos en la presente ley”.*

Artículo 9° de la Ley 87 de 1993: *“Definición de la unidad u oficina de coordinación del control interno. Es uno de los componentes del Sistema de Control Interno, de nivel gerencial o directivo, encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos”.*



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   16<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 16 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

Modelo Estándar de Control Interno – MECI: El artículo 1° del Decreto Nacional 943 del 21 de mayo de 2014, "Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI)", compilado por el Decreto Único Reglamentario del Sector de la Función Pública 1083 de 2015 en el numeral 2.2.21.6.1, "adopta la actualización del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI, en el cual se determinan las generalidades y estructura necesaria para establecer, implementar y fortalecer un Sistema de Control Interno en las entidades y organismos obligados a su implementación, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 5° de la Ley 87 de 1993. El Modelo se implementará a través del Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno, el cual hace parte integral del Decreto, y es de obligatorio cumplimiento y aplicación para las entidades del Estado" El cual contiene en el módulo de Evaluación y Seguimiento el elemento de control "Planes de Mejoramiento".

Resolución Reglamentaria 003 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.

Resolución Reglamentaria 036 de 2019 de la Contraloría de Bogotá.

**ARTÍCULO DÉCIMO. SEGUIMIENTO.** "El seguimiento al Plan de Mejoramiento es una actividad permanente que corresponde realizar al sujeto de vigilancia y control fiscal, conforme al mecanismo que adopte internamente, tal como lo establece el Modelo Estándar de Control Interno – MECI o la metodología vigente que esté adoptada, para verificar su cumplimiento. El resultado de este seguimiento deberá mantenerse disponible para consulta de la Contraloría de Bogotá D.C.



**PARÁGRAFO.** La Oficina de Control Interno del sujeto de vigilancia y control fiscal o quien haga sus veces, en cumplimiento de los roles establecidos en las normas vigentes, específicamente en su función evaluadora y de seguimiento, realizará la verificación del Plan de Mejoramiento, para determinar las acciones cumplidas, de lo cual dejará los registros y soportes correspondientes.

**ARTÍCULO DÉCIMO SEGUNDO. EVALUACIÓN.** Corresponde a la Contraloría de Bogotá D.C., evaluar, el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones del Plan de Mejoramiento para eliminar la causa (s) que originó los hallazgos detectados en cumplimiento de la vigilancia y control a la gestión fiscal que realiza la Contraloría de Bogotá D.C., mediante auditorías de regularidad, desempeño o visita de control fiscal.

**ARTÍCULO DÉCIMO TERCERO. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN.** El resultado de la evaluación de la eficacia y la efectividad de cada una de las acciones del plan de mejoramiento se categoriza de la siguiente manera:

**CUMPLIDA EFECTIVA:** Cuando la acción es ejecutada en el 100% y es calificada con una eficacia del 100% Y una efectividad mayor o igual al 75%, al considerar que en ese porcentaje se elimina la causa origen del hallazgo. Para esta categoría no se permite más calificaciones.

**CUMPLIDA INEFECTIVA:** Cuando la acción implementada es ejecutada en el 100%, calificada con una eficacia del 100% pero la situación detectada no es corregida, es decir persiste la causa que

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   17<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 17 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

originó el hallazgo, por lo cual la calificación de la efectividad es menor al 75%, el auditor debe calificar las acciones como cumplida inefectiva y formular un nuevo hallazgo, trámite que debe surtir en los términos de ejecución de la misma auditoría en la cual se realiza evaluación al plan de mejoramiento. Por lo tanto, el Sujeto de Control puede ejercer el derecho de contradicción, con evidencias atinentes a comprobar la efectividad de la(s) acción(es) para subsanar los hallazgos, con lo cual, si la respuesta del Sujeto de Control al informe preliminar es satisfactoria y desvirtúa la calificación, este hallazgo debe ser retirado del informe y en consecuencia modificada la calificación correspondiente. Para esta categoría no se permite más calificaciones.

La(s) acción(es) planteada(s) para el nuevo hallazgo deberán eliminar la causa que originó el hallazgo, en caso contrario en el seguimiento respectivo se deben calificar como incumplidas (en ningún caso la acción se calificará dos veces como cumplida inefectiva).

**NCUMPLIDA:** Cuando la fecha de terminación de la acción se encuentra vencida y el Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal no la ha ejecutado en el 100%, por lo cual la calificación de la eficacia es menor al 100%, o cuando la(s) acción(es) planteadas para el nuevo hallazgo originado en una acción calificada como inefectiva o cumplida inefectiva, no eliminan la causa que originó el hallazgo inicial.

El sujeto de vigilancia y control fiscal deberá culminar las acciones incumplidas dentro de los siguientes treinta (30) días hábiles improrrogables, contados a partir de la fecha de comunicación del informe final de auditoría (radicado), sin perjuicio de las sanciones previstas en la presente resolución, evento en el cual deberá presentar el seguimiento a través del Sistema de Rendición de Cuentas, dispuesto por la Contraloría de Bogotá D.C., para lo cual el sujeto de vigilancia tendrá cinco (5) días hábiles para reportar el seguimiento en el sistema a partir del día siguiente a la culminación del plazo (30 días), señalado anteriormente.



En la verificación de las acciones incumplidas, solo aplica la calificación de cumplida efectiva o averiguación preliminar.

**CERRADA POR VENCIMIENTO DE TÉRMINOS:** Cuando la acción supera tres (3) vigencias contadas a partir de la fecha programada para su terminación, sin que haya sido evaluada por parte de la Contraloría de Bogotá D.C. Para esta categoría no se permite más calificaciones.

**AVERIGUACIÓN PRELIMINAR:** Aplica cuando una acción ha sido calificada previamente como incumplida y transcurridos los treinta (30) días hábiles para su cumplimiento, el sujeto de vigilancia y control fiscal no la implementó. Para esta categoría no se permite más calificaciones.

**NCALIFICABLE:** Aplica cuando el texto formulado como acción es incoherente, o manifiesta desacuerdo por parte del sujeto de control evaluado, genera como consecuencia que el equipo auditor no la puede evaluar.

**PARÁGRAFO:** Cuando un hallazgo de la misma temática se ha determinado nuevamente, en dos o más ocasiones o varias auditorías, con cierta frecuencia o de manera sistemática, se considera **RECURRENTE** cuando el riesgo inherente se considere fiscal, es decir con posible afectación o impactos significativos sobre el resultado fiscal, teniendo en cuenta que la **RECURRENCIA** no es una categoría de calificación, es una característica que identifica las acciones recurrentes e incide en la calificación consolidada.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   18<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 18 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |



Se entiende por **RIESGO FISCAL**, la posibilidad de que por acción u omisión, uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se pueden materializar riesgos que pueden tener afectación o impactos significativos sobre el resultado fiscal, es decir el superávit o déficit del sector público, a través de mayores gastos o menores ingresos públicos respecto a los previstos y en consecuencia ocasionar posibles detrimentos patrimoniales (pérdida, sobre costo, entre otros), impactar las necesidades de recursos públicos de los sujetos de vigilancia y control, lesionar los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado.

**ARTICULO DÉCIMO CUARTO. INCUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.** Se entiende que el plan de mejoramiento se incumple cuando el promedio de la calificación total de la Eficacia y Efectividad de las acciones evaluadas, no supera el 75%, teniendo en cuenta que el resultado consolidado de la clasificación puede estar afectado por acciones que no se pueden evaluar, no formuladas o por recurrencia de hallazgos determinados relacionados con las acciones evaluadas y con mayor incidencia aquellas recurrentes con riesgo fiscal. (sic)

En el total de acciones evaluadas no se incluye la cantidad de acciones cerradas por vencimiento de términos.

## II. Introducción

El presente informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito por la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico tiene corte al 28 de febrero de 2021 y está actualizado con los resultados de la Auditorías de la Contraloría de Bogotá así, Auditoría de Desempeño Evaluación a la Gestión Contractual de la Vigencia 2018 del Proyecto 1020 “Mejoramiento de la Eficiencia del Sistema de Abastecimiento y Seguridad Alimentaria de Bogotá” y Proyecto 1026 “Observatorio de Desarrollo Económico” Código 206, Auditoría de Regularidad Código 10, Vigencia 2019, PAD 2020, Auditoría de Desempeño “ Evaluar la eficacia, la eficiencia y la economía de los recursos asignados por el distrito capital para ser ejecutados por la secretaría distrital de desarrollo económico, en virtud del proyecto 1022 “consolidación del ecosistema de emprendimiento y mejoramiento de la productividad de las mipymes, durante el cuatrienio del plan de desarrollo “Bogotá mejor para todos”, con el fin de verificar la efectividad de las metas del proyecto. Código 16, Vigencia 2019, PAD 2020, Auditoría de Desempeño Código 17, Vigencia 2019, PAD 2020, Auditoría de Desempeño Código 19, Vigencia 2016-2020 PAD 2020, Auditoría de Desempeño Código 23, Vigencia 2016-2020 PAD 2020, Auditoría Internacional “Relevamiento y evaluación de políticas implementadas con la finalidad de dar cumplimiento al ODS1, desde la perspectiva de género, ODS 5 en el Distrito Capital “

|   |                    |                |   |  |
|---|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   19</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.</p> <p>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |  |
|   | Fecha:             | Marzo 2019     |   |  |
| Informe   |                    | Página:        | Página 19 de 120  |  |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |

Contiene 87 hallazgos y 119 acciones, de las cuales fueron declaradas infectivas 0, Incumplidas 0, 1 penal, 2 fiscal. Distribuido todo ello en este informe de trece capítulos.

En cada hallazgo y con cada actualización conforme las Dependencias hacen llegar información, la Oficina de Control Interno indica el índice de cumplimiento; esta para que sea fiel reflejo del reporte 71 que hace parte de la Cuenta Anual a la Contraloría de Bogotá.

Cada emisión de este informe es una ocasión para implementar mejoras en su presentación.

Este seguimiento para su mejor administración se ha clasificado cronológicamente, teniendo en cuenta los hallazgos organizados por orden de las Auditorías que les dan origen; los hallazgos aquí presentados son los que actualmente tienen como Estado “Abierto, inefectivo o incumplido”.



*“El objetivo primordial de los planes de Mejoramiento es promover que los procesos internos de la Entidad se desarrollen de manera Eficiente y transparente a través de la adopción de las acciones correctivas y a la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo; de tal manera que se hace imperativo a los servidores de la Entidad asegurar el cumplimiento de las acciones registradas en el Plan de mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá, toda vez que este se formula para corregir las desviaciones encontradas en la gestión de la Entidad”.*

Se solicita que este informe se dé a conocer a todos los funcionarios de la Entidad, con el fin que se conozcan y se materialicen en todas las actividades de la Secretaría distrital de Desarrollo Económico, las acciones de mejora.

La Oficina de Control Interno socializa este informe, a través de su publicación en la página web de la SDDE para que sea conocida.

### III. Definiciones

**ACCIÓN CORRECTIVA:** Actividad necesaria para corregir las desviaciones encontradas en la gestión, que se generan como consecuencia de los procesos de autoevaluación, de evaluación independiente y en las observaciones formales provenientes de los Órganos de control.

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   20</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <p>Informe</p>  | Página:                   | Página 20 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**EFFECTIVIDAD:** Capacidad de la acción implementada por el Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal para eliminar la causa que originó el hallazgo de auditoría evidenciado por la Contraloría de Bogotá D.C.

**EFICACIA:** Grado de cumplimiento de la acción.



**EVALUACIÓN:** Actividad que realiza la Contraloría de Bogotá D.C. con el propósito de verificar la eficacia (cumplimiento) y la efectividad de las acciones ejecutadas del plan de mejoramiento para eliminar la(s) causa(s) que originaron los hallazgos detectados en cumplimiento de la vigilancia y control a la gestión fiscal que realiza la Contraloría de Bogotá D.C., mediante auditorías de regularidad, desempeño, visita de control fiscal o el Dictamen a los Estados Contables Consolidados del Sector Público Distrital, Gobierno y Bogotá Distrito Capital.

El resultado de la evaluación de la eficacia y la efectividad de cada una de las acciones del plan de mejoramiento se categoriza de la siguiente manera:

- **Acciones para evaluar:** Del total de acciones incluidas en el plan de mejoramiento corresponde a aquellas cuya fecha de terminación se encuentra cumplida y no han sido evaluadas por la Contraloría de Bogotá.
- **Abierta:** Acción que aún no ha sido evaluada por la Contraloría de Bogotá. Cuando se formula una nueva acción por defecto se clasifica como Abierta.
- **Cumplida efectiva:** Cuando la acción es calificada con una eficacia del 100% y una efectividad mayor o igual al 75% al considerar que en ese porcentaje se elimina la causa del hallazgo.
- **Cumplida inefectiva:** Cuando la acción implementada es calificada con una eficacia del 100% pero la situación detectada no es corregida, es decir persiste la causa que originó el hallazgo, por lo cual la calificación de la efectividad es menor al 75%, el auditor debe calificar las acciones como inefectivas y formular un nuevo hallazgo, trámite que debe surtirse en los términos de ejecución de la misma auditoría en la cual se realiza evaluación al plan de mejoramiento. La(s) acción(es) planteada(s) para el nuevo hallazgo deberán eliminar la causa que originó el hallazgo, en caso contrario en el seguimiento respectivo se deben calificar como incumplidas (en ningún caso la acción se calificará dos veces como cumplida inefectiva).
- **Incumplida:** Cuando la fecha de terminación de la acción se encuentra vencida y el Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal no la ha ejecutado en el 100%, por lo cual la calificación de la eficacia es menor al 100% o cuando la(s) acción(es) planteada(s) para el nuevo hallazgo originado en una acción calificada como inefectiva, no elimina(n) la causa que originó el hallazgo inicial.

El sujeto de vigilancia y control fiscal deberá culminar las acciones incumplidas dentro de los siguientes treinta (30) días hábiles improrrogables, contados a partir de la fecha de comunicación del informe final de auditoría (radicado), sin perjuicio de las sanciones previstas en la presente resolución, evento en el cual deberá



|   |                    |                |   |  |
|---|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   21</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |  |
|   |                    | Fecha:         | Marzo 2019  |  |
|   | Informe            | Página:        | Página 21 de 120  |  |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |



presentar el seguimiento a través del Sistema de Rendición de Cuentas, dispuesto por la Contraloría de Bogotá D.C, para lo cual el sujeto de vigilancia tendrá cinco (5) días hábiles para reportar el seguimiento en el sistema a partir del día siguiente de su culminación, señalado anteriormente.

- Cerrada por vencimiento de términos: Cuando la acción supera tres (3) vigencias contadas a partir de la fecha programada para su terminación, sin que haya sido evaluada por parte de la Contraloría de Bogotá D.C.
- Averiguación preliminar: Cuando una acción ha sido calificada previamente como incumplida y transcurridos los treinta (30) días hábiles para su cumplimiento el sujeto de vigilancia y control fiscal no la implementó. Este estado identifica la activación del Proceso Administrativo Sancionatorio, el cual debe ser adelantado conforme al procedimiento vigente para tal fin

Cuando con ocasión de la formulación del plan de mejoramiento se encuentren situaciones que puedan afectar su evaluación, se categoriza de la siguiente manera:

- Incalificable: Cuando el texto formulado como acción es incoherente, o manifiesta desacuerdo por parte del sujeto de control evaluado, genera como consecuencia que el equipo auditor no la puede evaluar, por lo cual se activa el procedimiento para adelantar el proceso administrativo sancionatorio vigente, sustentado en la vulneración del artículo 101 de la Ley 42 de 1993 "(...) omitan la presentación de cuentas e informes; (...); de cualquier manera entorpezcan o impidan el cabal, cumplimiento de las funciones asignadas a las contralorías o no les suministren oportunamente las informaciones solicitadas; (...); no adelanten las acciones tendientes a subsanar las deficiencias señaladas por las contralorías; (...) y cuando a criterio de los contralores exista mérito suficiente para ello (...)".
- En el evento que no se formule acción(es) a un hallazgo determinado, se registra el hallazgo administrativo con posible incidencia disciplinaria en el informe final de auditorías y se activa el procedimiento para adelantar el proceso administrativo sancionatorio vigente, sustentado en la vulneración del artículo 101 de la Ley 42 de 1993 "(...) omitan la presentación de cuentas e informes; (...); de cualquier manera entorpezcan o impidan el cabal, cumplimiento de las funciones asignadas a las contralorías o no les suministren oportunamente las informaciones solicitadas; (...); no adelanten las acciones tendientes a subsanar las deficiencias señaladas por las contralorías; no cumplan con las obligaciones fiscales y cuando a criterio de los contralores exista mérito suficiente para ello (...)".

**PLAN DE MEJORAMIENTO1:** Instrumento que contiene el conjunto de acciones que debe implementar un Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal, tendientes a subsanar o corregir hallazgos administrativos (teniendo en cuenta que todos los hallazgos son administrativos algunos tienen incidencia y otros no) que hayan sido identificados en ejercicio de las auditorías de regularidad, desempeño, visita de control fiscal y auditoría a los estados financieros consolidados del sector público Distrital, Gobierno y Bogotá D.C., que adelante la Contraloría de Bogotá sobre la gestión fiscal de la administración y de los particulares

|   |   |   |           |   |
|---|---|---|-----------|---|
| <p>Página   22</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:   |   | Página 22 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:  |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:   |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

que manejen fondos o bienes del Distrito Capital, con el fin que el sujeto de vigilancia y control fiscal adecue dicha gestión a los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad, la mitigación del impacto ambiental y de los riesgos identificados que pueden impactar la gestión fiscal.



**RECURRENCIA:** Cuando un hallazgo de la misma temática se ha determinado nuevamente, en dos o más ocasiones o varias auditorias, con cierta frecuencia o de manera sistemática.

**SEGUIMIENTO ANUAL:** Consiste en el reporte del seguimiento al plan de mejoramiento de las acciones abiertas y las calificadas como incumplidas, una vez culminado su término de vencimiento establecido de treinta (30) días hábiles, con corte a 31 de diciembre de cada vigencia, se presentará, por parte del Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal, a través, del SIVICOF, de conformidad con los parámetros y términos establecidos por la Contraloría de Bogotá D.C., para la rendición de la cuenta y presentación de informes.

**SEGUIMIENTO:** Actividad permanente que le corresponde realizar al Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal, conforme al mecanismo que adopte internamente, tal como lo establece el Modelo Estándar de Control Interno – MECI o la metodología vigente implementada, para verificar su cumplimiento. El resultado de este seguimiento deberá mantenerse disponible para consulta de la Contraloría de Bogotá D.C.

La Oficina de Control Interno del Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal o quien haga sus veces, en cumplimiento de los roles establecidos en las normas vigentes, específicamente en su función evaluadora y de seguimiento, realizará la verificación del plan de mejoramiento, para determinar las acciones cumplidas, de lo cual dejará los registros y soportes correspondientes.

**SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL – SIVICOF-.** Sistema dispuesto por la Contraloría de Bogotá D.C., a través del cual se recibe electrónicamente la información de la cuenta remitida por los Sujetos de Vigilancia y Control Fiscal, permitiendo su validación, procesamiento y almacenamiento de manera inmediata, ágil y oportuna.

|  |                    |                |   |   |
|--|--------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   23</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |   |
|  |                    | Fecha:         | Marzo 2019  |   |
|  | Informe            | Página:        | Página 23 de 120  |   |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

#### IV. Auditoría de Desempeño Evaluación a la Gestión Contractual de la Vigencia 2018 del Proyecto 1020 “Mejoramiento de la Eficiencia del Sistema de Abastecimiento y Seguridad Alimentaria de Bogotá” y Proyecto 1026 “Observatorio de Desarrollo Económico” Código 206, Vigencia 2018, PAD 2019.

(1) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo por deficiencias del supervisor en autocontrol, control seguimiento del contenido de los soportes magnéticos frente a las labores que realizó la contratista en el mes de diciembre de 2018. contrato 205 de 2018.

**Causa Del Hallazgo:** Ausencia de puntos de control, autocontrol y seguimiento por parte del supervisor y del mismo contratista respecto de los documentos que soportan cada una de las actividades ejecutadas y la conforman el expediente contractual.

**Acción:** Diseñar, adoptar e implementar un plan de acción de la cultura organizacional al interior de la SDDE.

**Indicador:** Plan de acción de la cultura organizacional diseñado, adoptado e implementado / un (1) plan de acción de la cultura organizacional diseñado, adoptado e implementado al interior de la SDDE.

**Fecha de inicio:** 1/02/2020

**Fecha de terminación:** 15/12/2020



**Área responsable:** OAP, OAJ, DGC, OCI, DEMÁS ÁREA

#### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Septiembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa Mediante correo electrónico con fecha del 1 de septiembre de 2020 informa “Que la OAP participa con el 30% de responsabilidad ,desde el ámbito de sus competencias, lidera el diseño, adopción e implementación del plan de



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   24<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 24 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

*acción, la OAJ participa con el 20% de responsabilidad, Desde el ámbito de sus competencias, apoya al líder en el diseño, adopción e implementación del plan de acción, la DGC participa con el 20% de responsabilidad, desde el ámbito de sus competencias, apoya al líder en el diseño, adopción e implementación del plan de acción ,la OCI participa con el 20% de responsabilidad, apoyando al líder en el diseño, adopción e implementación del plan de acción y finalmente las demás áreas con el 10% de Participación activa en la implementación del plan de acción”.*

*En ese sentido es válido mencionar que, el pasado 22 de Julio de 2020 se celebró reunión virtual con la participación de los involucrados, para tratar el tema , en la que hubo lluvia de ideas por parte de todos los mencionados, al ver que no hubo pronunciamiento en días posteriores a esta reunión, la DGC a manera de iniciativa realizó una propuesta desde el ámbito de sus competencias relacionadas con el plan de acción que exige este hallazgo, teniendo en cuenta la lluvia de ideas generada en la reunión del 22 de julio, este se remitió a todos los involucrados a través de documento word, con el fin de consignar en el las propuestas y fechas determinadas por cada responsable.*



*Por consiguiente, el 24 de agosto de 2020 a través de correo electrónico la OAJ realizó el envío de sus aportes a la funcionaria de la DGC-SAF Francy Andrea Peralta Fajardo, y en este sentido dicha funcionaria remitió este correo al líder de la acción OAP con el fin de que esta oficina tome las acciones correspondientes.*

*De este modo, se encuentran pendientes las propuestas por parte de OAP Y OCI desde el ámbito de sus competencias, con el fin de que dicho documento sea verificado en conjunto, para que la OAP revise los aportes emitidos por los involucrados, teniendo en cuenta que esta oficina es la responsable de dicha acción con el 30% de su participación. Por lo tanto, sugiero doctor Andrés Felipe, que se convoque a una reunión, con el fin de que se defina y formalice lo más pronto posible con todos los responsables, el plan de acción requerido y se dé inicio a la implementación del mismo, para poder cumplir con el compromiso concertado con la controlaría en la auditoría 206 de 2019.*

**Formato 71 sept. 2020: 20%**

## **Octubre de 2020**

La Oficina de Control Interno realizo charla virtual “Roles y responsabilidades líneas de defensa – MIPG actividad que se llevó a cabo el día 29 de octubre de 2020 moderado por el jefe de área. Adjunta correo electrónico con fecha del 27 de octubre de 2020 remitido por

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   25<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 25 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

la Dirección de Gestión Corporativa a todos los funcionarios de la entidad invitando a la charla virtual “*Roles y responsabilidades líneas de defensa – MIPG*, boletín No 360 remitido por la Oficina Asesora de comunicaciones a través del correo institucional a todos los funcionarios de la entidad, pieza publicitaria realizada por la Oficina Asesora de Comunicaciones invitación a la charla virtual y lista de asistencia a la charla MIPG. Se hicieron piezas publicitarias.



**Formato 71 oct. 2020: 100%**

## Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa Mediante correo electrónico con fecha del 9 de diciembre de 2020 anexa en archivo excel el Plan de Cultura Organizacional con las evidencias respectivas para cada actividad las cuales se encuentran en google drive en el siguiente enlace

<https://drive.google.com/drive/folders/1CXveDmWw6HLKBQJwbZT4L7YQbmUm3GcR?usp=sharing>

- Carpeta evidencias Oficina de Control Interno: Con tres (3) Screenshot realizados por la OAC de la entidad, pieza\_ charla virtual “*Roles y responsabilidades líneas de defensa – MIPG*, correo electrónico con fecha del 27 de octubre invitando a todos los funcionarios de la secretaria a participar de la charla virtual y lista de asistencia.
- Carpeta evidencias Oficina de Control Interno Disciplinario: Con todas las publicaciones de capsulas realizadas en los meses de marzo, abril, mayo, junio, julio, boletín No 324 julio 2020, agosto, septiembre y octubre de 2020.
- Carpeta evidencias Oficina Asesora de Planeación: Con memorando 2020IE7211 del 5 de noviembre de 2020 invitación a directivos a la capacitación Modelo Integrado de Planeación y Gestión, correo electrónico con fecha del 31 de agosto de 2020 invitando a todos los responsables de las políticas a la capacitación en MIPG, memorando 2020IE5167 con fecha del 3 de agosto de 2020 remitiendo la programación de las capacitaciones para todos los funcionarios de la entidad, confirmación de asistencia al evento – formularios de Google, listado de asistencia capacitaciones administración del riesgo y registro de asistencia capacitación MIPG Directivos.
- Carpeta evidencias Dirección Corporativa y Subdirección Administrativa: Con las siguientes carpetas:



|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   26</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.</p> <p>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <p>Informe</p>  | Página:                   | Página 26 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

- ✓ Semana de la Integridad: Con cronograma semana de la integridad SDDE 2020, Invitación inaugurar la semana de la Integridad, correo electrónico 5-11-2020 invitando al evento “Eleva tus valores”, taller práctico “Cultura de Integridad”, capsula semana integral del 13 agosto de 2020, capsula semana integral del 5 de noviembre de 2020, flash informativo semana de la Integridad 10 de agosto de 2020, lista de asistencia 28-08-2020, lista de asistencia 24-08-2020, capacitación Gestores de Integridad,
- ✓ Plan de Capacitación SDDE 2020: Con Excel relación capacitaciones 2020, plan de capacitación 2020, lista de asistencia, cronograma capacitaciones,
- ✓ Manual de Inducción y Reinducción: Con el Manual de Inducción y Reinducción, circular No 076 de 2020 - programa de Inducción y Reinducción, lista de asistencia.
- ✓ Inducción y Reinducción: Con electrónico con la circular 076 programa de inducción y reinducción, Código de Ética, Responsabilidad Social y Buen Gobierno, lista de asistencia 13/10/2020, inducción y reinducción 13/10/2020, inducción y reinducción 14/10/2020, circular No 076 de 2020, circular No 034 de 2020 - Código de Integridad.
- ✓ Diplomado en Contratación Estatal. Con la Resolución No 602 de 2020 “Por medio de la cual se ordena la inscripción de los funcionarios de la SDDE en un programa de capacitación”.
- ✓ Capacitaciones PAO Servicio Civil. Con excel con listado de aprobados en la plataforma DASCSD, correo electrónico remitiendo listado de aprobados.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

## V. Auditoría de Regularidad Código 10, Vigencia 2019 PAD 2020

(2) 3.1.2.1 Hallazgo administrativo por ineffectividad de la acción relacionada con irregularidades en la planeación instrumentación de precios y cantidades techo en la

|  |                    |                |   |   |
|--|--------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   27</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |   |
|  | Fecha:             | Marzo 2019     |   |   |
| Informe  |                    | Página:        | Página 27 de 120  |   |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

etapa de planeación, e inaplicación del mismo en la ejecución, la cual fue formulada para eliminar la causa de los hallazgos 3.1.3.6 de la Auditoría 197 correspondiente al PAD 2019

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre 3.1.2.1 otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 01-8-2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.



**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual /(Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados)\*100.

**Fecha de inicio:** 01-8-2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   28</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 28 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ



## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1103 del 18-02-21 informando que adjunta los siguientes soportes:

- Soportes de la Capacitación realizada el 30 de julio de 2020 sobre los requisitos habilitantes jurídicos en los Procesos de Contratación - Memorando bajo cordis No 2020IE5036 del 24 de julio de 2020 invitando a la capacitación a todos los funcionarios y contratistas.
- Correo electrónico 27-11-2020 de divulgación de las capacitaciones adelantadas por la firma de abogados externa Medellín y Duran sobre supervisión de contratos estatales, responsabilidad servidores públicos y principio de planeación en la contratación estatal y elaboración de estudios previos.
- Lista de asistencia requisitos habilitantes.

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

|  |                    |   |           |   |
|--|--------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   29</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |   |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |   |
| Informe  | Página:            | Página 29 de 120  |           |   |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**(3) 3.1.2.2 Hallazgo administrativo por ineffectividad de las acciones relacionadas Con fortalecer la actividad de supervisión, las cuales fueron formuladas para eliminar la causa del hallazgo 3.3.3.2 de la Auditoría 200 correspondiente al PAD 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.



**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   30</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 30 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

**(4) 3.1.2.3 Hallazgo administrativo por ineffectividad de las acciones relacionadas con por la no publicación de la información en el SECOP, las cuales fueron formuladas para eliminar la causa del hallazgo 3.3.3.4 de la Auditoría 200 correspondiente al PAD 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falta de control en la publicación de los documentos asociados a los contratos y/o convenios, dado que no se hace en el término establecido para ello o no se publica.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100



**Fecha de inicio:** 31/01/2021

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   31<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 31 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**(5) 3.1.3.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por omitir la publicación de todas las actuaciones contractuales en el SECOP y por hacerlo de forma extemporáneamente para otros.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falta de control en la publicación de los documentos asociados a los contratos y/o convenios, dado que no se hace en el término establecido para ello o no se publica.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 31/01/2021

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP



**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**(6) 3.1.3.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por no consignar los rendimientos financieros a la Tesorería Distrital y por falencias en la redacción del clausulado e irregularidades en la ejecución del convenio 261- 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en que la estructura de costos o presupuesto determinado para la definición del valor total del convenio no permitió que la propuesta económica presentada por el asociado contara con las especificidades mínimas requeridas, que permitieran contrastar -posteriormente- los soportes de la ejecución presupuestal real, para cada uno de los componentes o fases planificadas para la ejecución del convenio.

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre



|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   32</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 32 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementado / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Omisión de la taxatividad del concepto emitido por el ente rector de la política financiera y presupuestal del Distrito respecto a la consignación de los rendimientos financieros.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.

**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100.



**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en la función de supervisión por la falta de organización y cronología de la información financiera del convenio ocasionando retrasos en el marco del ejercicio de revisión financiera que estaba realizando la supervisión, así como por modificar las condiciones previstas en el contrato, relacionadas con los procesos de identificación y selección de las empresas, en el marco de un comité técnico y no mediante una modificación al contrato

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   33<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 33 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(7) 3.1.3.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la etapa de planeación y de ejecución por falta de supervisión del convenio 343 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de experticia en la estructuración de programas de crédito, lo que redundó en debilidades en la manera en cómo se definieron los criterios, en la fase de planeación del convenio, sobre las especificidades del grupo empresarial a intervenir, así como los instrumentos que podían soportar el cumplimiento de requisitos, por parte de las empresas acreedoras de los servicios de crédito del programa, para realizar un seguimiento más estricto a la fase de ejecución del mismo.



**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   34</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p>Gestión Documental</p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <p>Informe</p>   | Página:                   | Página 34 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

---

**Causa Del Hallazgo:** Falta de experticia en la estructuración de programas de crédito, lo que redundó en debilidades en la manera en cómo se definieron los criterios, en la fase de planeación del convenio, sobre las especificidades del grupo empresarial a intervenir, así como los instrumentos que podían soportar el cumplimiento de requisitos, por parte de las empresas acreedoras de los servicios de crédito del programa, para realizar un seguimiento más estricto a la fase de ejecución del mismo.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.

**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual/ (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados)\*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERA, DDEE, DCBR

---

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



---

**Causa Del Hallazgo:** Falta de experticia en la estructuración de programas de crédito, lo que redundó en debilidades en la manera en cómo se definieron los criterios, en la fase de planeación del convenio, sobre las especificidades del grupo empresarial a intervenir, así como los instrumentos que podían soportar el cumplimiento de requisitos, por parte de las empresas acreedoras de los servicios de crédito del programa, para realizar un seguimiento más estricto a la fase de ejecución del mismo.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización/ (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

|   |   |   |                  |  |
|---|---|---|------------------|--|
| Página   35<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>   | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |   | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>   |                  |  |
|   | <b>Página:</b>  | <b>Página 35 de 120</b>                                   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>   | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b> |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                  |                  |  |
| <b>Aprobado por:</b>  | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |   |                  |  |

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Falta de experticia en la estructuración de programas de crédito, lo que redundó en debilidades en la manera en cómo se definieron los criterios, en la fase de planeación del convenio, sobre las especificidades del grupo empresarial a intervenir, así como los instrumentos que podían soportar el cumplimiento de requisitos, por parte de las empresas acreedoras de los servicios de crédito del programa, para realizar un seguimiento más estricto a la fase de ejecución del mismo.

**Acción 4:** Incluir, dentro de los requisitos para la entrega de avances periódicos, por parte del contratista/asociado, la obligación de proporcionar (digitalmente) copia de registro CCB y/o RUT, a los usuarios de los programas de la DCBR.

**Indicador:** Seguimiento al cumplimiento de requisitos de usuarios/ (No. de usuarios efectivos con documentos soporte de cumplimiento de requisitos del programa/No. total de usuarios del programa C343-2019) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(8) 3.1.3.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por vulneración de los principios de ransparencia y planeación al omitir la determinación de necesidades y estudio de mercado, previo a la suscripción del contrato, respecto del mantenimiento de 74 unidades productivas en el contrato 405 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falencias en la identificación de la necesidad a contratar.

|  |                    |   |           |   |
|--|--------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   36</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  <p>Sistema Integrado de Gestión<br/>"Desarrollo Positivo: Trabaja con Calidad"</p> |
|  |                    | Versión:  | 1         |   |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |   |
| Informe  | Página:            | Página 36 de 120  |           |   |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falencias en la identificación de la necesidad a contratar.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.

**Indicador:** Seguidos a la gestión contractual / (Seguidos a la gestión contractual realizados / Seguidos a la gestión contractual programados) \*100



**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falencias en la identificación de la necesidad a contratar.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   37<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 37 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(9) 3.1.3.6 Hallazgo administrativo por falta de unidad de criterio al efectuar descuentos tributarios como ICA, y Estampillas adulto mayor UDFJC y Estampilla Pro Cultura en el convenio 342 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Efectuar descuentos tributarios como ICA, y Estampillas adulto mayor UDFJC y Estampilla Pro-Cultura por diversidad normativa y de conceptos que existen sobre la materia en la Entidad y en el Distrito Capital.

**Acción:** Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica la emisión de un concepto unificado sobre el tema de Estampillas para que al interior de la Entidad se le comience a dar aplicación.

**Indicador:** Solicitud de concepto unificado sobre el tema estampillas a OAJ / Una (1) solicitud aplicación de concepto emitido por OAJ sobre la materia.



**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC, OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8576 del 18 de diciembre de 2020 informando que anexa memorando con asunto "solicitud de concepto unificado para la aplicación del cobro de estampillas Distritales", con radicado No. 2020IE7555 y el

|   |                           |   |                  |  |
|---|---------------------------|---|------------------|--|
| Página   38<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |                           | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>         |   |                  |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Página:</b>            | <b>Página 38 de 120</b>   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>     | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>               |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>      | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                |                  |  |
|   | <b>Aprobado por:</b>      | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |                  |  |

memorando de respuesta de la Oficina Asesora Jurídica con radicado 2020IE8557, los cuales dan cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**Febrero de 2021**

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2020IE8557 “concepto unificado para la aplicación del cobro de estampillas Distritales”

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

**(10) 3.1.3.7 Hallazgo administrativo por efectuar descuento por Estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas UDFJC y carencia de criterios uniformes para aplicar descuentos en el contrato 243 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Efectuar descuentos tributarios como ICA, y Estampillas adulto mayor UDFJC y Estampilla Pro-Cultura por diversidad normativa y de conceptos que existen sobre la materia en la Entidad y en el Distrito Capital.

**Acción:** Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica la emisión de un concepto unificado sobre el tema de Estampillas para que al interior de la Entidad se le comience a dar aplicación.

**Indicador:** Solicitud de concepto unificado sobre el tema estampillas a OAJ / Una (1) solicitud aplicación de concepto emitido por OAJ sobre la materia.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC, OAJ

### **ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8576 del 18 de diciembre de 2020 informando que anexa memorando con asunto “solicitud de concepto unificado para la aplicación del cobro de estampillas Distritales”, con radicado No. 2020IE7555 y el



|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   39</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 39 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

memorando de respuesta de la Oficina Asesora Jurídica con radicado 2020IE8557, los cuales dan cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(11) 3.1.3.8 Hallazgo administrativo por incumplimiento de los requisitos de ejecución del acuerdo de voluntades.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual y de la función de supervisión por falta de revisión y seguimiento en el cumplimiento de los requisitos para efectuar los pagos y/o desembolsos.

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021



**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual y de la función de supervisión por falta de revisión y seguimiento en el cumplimiento de los requisitos para efectuar los pagos y/o desembolsos.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   40<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 40 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual y de la función de supervisión por falta de revisión y seguimiento en el cumplimiento de los requisitos para efectuar los pagos y/o desembolsos.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (12) 3.1.3.9 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por irregularidades en la supervisión.

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades que presenta el ejercicio periódico de revisión financiera que realiza la supervisión, ya que la revisión exhaustiva de soportes financieros continúa dejándose para la etapa de terminación de los contratos/convenios y las revisiones periódicas, se han venido enfocando a los componentes técnicos y programáticos de los contratos/convenios, toda vez que los apoyos operativos, carecen de conocimientos específicos en la materia financiera.

|  |                    |                |   |  |
|--|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   41</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019     |   |  |
| Informe  |                    | Página:        | Página 41 de 120  |  |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades que presenta el ejercicio periódico de revisión financiera que realiza la supervisión, ya que la revisión exhaustiva de soportes financieros continúa dejándose para la etapa de terminación de los contratos/convenios y las revisiones periódicas, se han venido enfocando a los componentes técnicos y programáticos de los contratos/convenios, toda vez que los apoyos operativos, carecen de conocimientos específicos en la materia financiera.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.



**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

|   |   |                  |           |   |
|---|---|------------------|-----------|---|
| Página   42<br><br>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | Gestión Documental  | Código:          | GD-P1-F24 |  |
|   |   | Versión:         | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019  |                  |           |   |
| Informe   | Página:   | Página 42 de 120 |           |   |
| Elaborado por:  | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |                  |           |   |
| Revisado por:   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |                  |           |   |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |                  |           |   |

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades que presenta el ejercicio periódico de revisión financiera que realiza la supervisión, ya que la revisión exhaustiva de soportes financieros continúa dejándose para la etapa de terminación de los contratos/convenios y las revisiones periódicas, se han venido enfocando a los componentes técnicos y programáticos de los contratos/convenios, toda vez que los apoyos operativos, carecen de conocimientos específicos en la materia financiera.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



### (13) 3.1.3.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no tener indicadores de impacto

**Causa Del Hallazgo:** En el momento de proyectar los estudios previos de los contratos/convenios, en el ejercicio de identificar la necesidad y justificar la contratación, solo se toman en cuenta los indicadores consignados en los PI (metas plan y proyecto), dejando de lado, la necesidad de cuantificar los resultados propios de cada programa, que permitan medir el impacto de la estrategia, en términos de efectividad, eficacia, eficiencia y pertinencia, en un contexto más amplio.

**Acción:** Incorporar, en los convenios/contratos suscritos por la SDDE, la obligatoriedad de la construcción de una batería de indicadores estratégicos, para cuantificar los resultados de los programas y/o estrategias implementadas.

**Indicador:** Batería de indicadores estratégicos de programas de la SDDE / (No de programas implementados en la SDDE, con baterías de indicadores estratégicos elaborados / No total de programas implementados en la SDDE) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   43<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 43 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** DGC, OAJ, OAP, DEDE, DERA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(14) 3.1.3.12 Hallazgo administrativo por debilidades en el proceso de justificación de la población para beneficio efectivo, incertidumbre por falta de valoración del riesgo y medición de impacto entre otros aspectos del convenio.**

**Causa Del Hallazgo:** Se han venido tergiversando, las responsabilidades que tienen las partes, en el marco de la formalización de un convenio, específicamente, las que están relacionadas con la definición de los criterios de selección de población objeto de intervención y la población misma, objeto de intervención.

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.



**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Ausencia de indicadores que permitan cuantificar los resultados propios de cada programa, a fin de medir el impacto de la estrategia, en términos de efectividad, eficacia, eficiencia y pertinencia, en un contexto más amplio, orientado a impactos directos causados a la ciudadanía.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   44<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 44 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción 2:** Incorporar, en los convenios/contratos suscritos por la SDDE, la obligatoriedad de la construcción de una batería de indicadores estratégicos, para cuantificar los resultados de los programas y/o estrategias implementadas.

**Indicador:** Batería de indicadores estratégicos de programas de la SDDE / (No de programas implementados en la SDDE, con baterías de indicadores estratégicos elaborados / No total de programas implementados en la SDDE) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** DGC, OAJ, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

(15) **3.1.3.13 Hallazgo administrativo con presuntas incidencia disciplinaria y penal, por posible suscripción de contrato sin los requisitos legales, así como, por irregularidades en la planeación, falencias determinantes en la supervisión y no realizar seguimientos periódicos, para la toma medidas oportunas y eficaces ante los riegos, por omitir la consignación de rendimientos dentro del término estipulado para el efecto -Convenio 299/19.**

**Causa Del Hallazgo:** Presunta extralimitación de funciones y suscripción de contrato sin los requisitos legales, ante la falta de capacidad para adquirir compromisos, que no están dentro de la ley o acto de creación de la SDDE y modificación del proyecto de inversión de recursos, para compra de predios que ya, estaban adquiridos.



**Acción 1:** Elevar solicitudes de concepto a entes y asesores legales externos respecto de la posible configuración de un presunto delito penal de acuerdo a lo señalado en el informe emanado por el órgano de control con la finalidad de establecer las acciones a seguir.

**Indicador:** Solicitudes de concepto / Dos (2) Solicitudes de concepto elevadas

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** OAJ, Supervisión del convenio

|  |   |                  |           |   |
|--|---|------------------|-----------|---|
| <p>Página   45</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:          | GD-P1-F24 |  |
|  |   | Versión:         | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019  |                  |           |   |
| Informe  | Página:   | Página 45 de 120 |           |   |
| Elaborado por:   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |                  |           |   |
| Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |                  |           |   |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1103 del 18-02-21 informando que adjunta concepto jurídico por parte de la firma de abogados externa Medellín y Durán con fecha del 6 de julio de 2020 donde se analiza la suscripción del Convenio Interadministrativo 299-2019.

**Formato 71feb. 2021: 100%**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de apropiación en la Entidad de lineamientos para la solicitud y trámite de actualizaciones o reprogramaciones de proyectos de inversión conforme las disposiciones generales de la Secretaría Distrital de Planeación para la administración y operación de proyectos.

**Acción 2:** Diseñar, adoptar y socializar una guía asociada al procedimiento "seguimiento físico a proyectos de inversión" que contenga lineamientos generales para la actualización o reprogramación de proyectos de inversión.

**Indicador:** Guía diseñada, adoptada y socializada / Una (1) guía diseñada, adoptada y socializada.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020



**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Falta de rigurosidad en el seguimiento legal, técnico, administrativo y financiero del convenio.

**Acción 4:** Gestionar con fundamento en el artículo 17 del Decreto 212 de 2018 hasta su materialización, la intervención de la Secretaría Jurídica con el objeto de establecer acciones de mejora que procuren el cumplimiento y desarrollo cabal de lo pactado entre las partes en el marco del Convenio No. 299 de 2019.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   46<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 46 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Indicador:** Gestión(es) ante la Secretaría Jurídica / (Gestión(es) ante la Secretaría Jurídica realizadas / Gestión(es) ante la Secretaría Jurídica programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** OAJ, Supervisión del convenio

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(16) 3.2.1.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la reformulación del proyecto de inversión 1019 tipo servicio, al incluir componentes de infraestructura que no son coherentes con las competencias de la entidad.**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de apropiación en la Entidad de lineamientos para la solicitud y trámite de actualizaciones o reprogramaciones de proyectos de inversión conforme las disposiciones generales de la Secretaría Distrital de Planeación para la administración y operación de proyectos.

**Acción:** Diseñar, adoptar y socializar una guía asociada al procedimiento "seguimiento físico a proyectos de inversión" que contenga lineamientos generales para la actualización o reprogramación de proyectos de inversión.

**Indicador:** Guía diseñada, adoptada y socializada / Una (1) guía diseñada, adoptada y socializada.



**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   47<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 47 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

### (17) 3.2.1.1.2 Hallazgo administrativo por baja ejecución de giros en las metas de los proyectos de inversión 1019, 1028 y 1025.

**Causa Del Hallazgo:** Ausencia de políticas estables frente a la vigencia de los contratos de prestación de servicios bajo el principio de anualidad del gasto.

**Acción 1:** Expedir e implementar política en la cual se establezca que la financiación de los contratos de prestación de servicios o de apoyo a la gestión no podrá superar el 31 de enero de la siguiente vigencia.

**Indicador:** Acto administrativo en el cual se establezca política de financiación de contratos / Un (1) acto administrativo expedido e implementado.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC, OAJ, OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



### Noviembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico con fecha del 18 de noviembre de 2020 remite memorando bajo cordis No Nr.:2020IE7582 con fecha del 18 de noviembre de 2020, informando que "Anexa Circular 085 de 2020 "Lineamientos sobre cierre anual en contratación de prestación de servicios y de apoyo a la gestión.", la cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 nov. 2020: 100%**

**Causa Del Hallazgo:** Demoras que tiene el proceso de planeación, elaboración y aprobación del Plan Anual de Adquisiciones -PAA, pues, en muchas ocasiones, las etapas precontractuales de los procesos inician hasta después del primer trimestre de la vigencia.

**Acción 2:** Realizar un análisis de riesgos del procedimiento para la planeación, elaboración, revisión, aprobación y modificación del PAA para determinar los controles a implementar

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   48<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 48 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Indicador:** Controles implementados para el PAA / (No de controles implementados / No de controles propuestos) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2021

**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** DGC, OAJ, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (18) 3.2.1.2.1 Hallazgo administrativo por no cumplimiento en la magnitud programada de la meta No. 1 del Proyecto 1025.

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencia en la implementación de los cronogramas previamente establecidos para la adjudicación de los procesos contractuales.

**Acción:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.

**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020



**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** OAJ, DGC, OAP, DEDE, DERRA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (19) 3.3.1.1 Hallazgo administrativo por fallas de control administrativo en el manejo y control de los bienes devolutivos de la Secretaría que redundan en inconsistencias financieras y toma de decisiones oportunas.

**Causa Del Hallazgo:** La entidad no cuenta con procedimientos y controles para medir el tiempo de ejecución de las actividades y de reporte oportuno de información al área contable.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   49<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 49 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción:** Formular, adoptar y socializar los procedimientos de incapacidades y de reposición de bienes por pérdida o daño, con controles de tiempo en su ejecución.

**Indicador:** Procedimiento de incapacidades y para reposición de bienes por pérdida o daño adoptados / (No. de procedimientos adoptados y socializados/2) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 23 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8667 del 23 de diciembre de 2020 informando que anexan los procedimientos de Incapacidades y de Reposición de Bienes por Pérdida o Daño, debidamente adoptados, publicados en la Intranet de la Entidad y socializados a todos los funcionarios de la SDDE a través de la Oficina Asesora de Comunicaciones, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020:** 100%

#### (20) 3.3.1.2 Hallazgo administrativo por fallas en aportar los soportes de las incapacidades esenciales para surtir la respectiva reclamación de cobro ante la EPS

**Causa Del Hallazgo:** Falta de un procedimiento implementado por la entidad en el que se establezcan tiempos y requisitos para radicar las incapacidades.



**Acción:** Elaborar y socializar un procedimiento para las incapacidades registradas en nómina y posteriormente en contabilidad; y efectuar seguimiento a cada incapacidad.

**Indicador:** Procedimiento elaborado y socializado / Un (1) procedimiento elaborado y socializado.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   50</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 50 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico con fecha del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis Nr 2020IE8901 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa las siguientes evidencias de cumplimiento de la acción de mejora:



- Procedimiento de Incapacidades, debidamente adoptado, publicado en la Intranet de la Entidad, socializado a todos los funcionarios de la SDDE.
- Matriz de seguimiento de incapacidades y el comprobante de la nómina de diciembre de 2020 en donde se evidencia la contabilización de las incapacidades registradas desde el proceso de Nómina y que mediante la interfaz quedan registradas en el proceso de Contabilidad.

Soportes anexos :

- Procedimiento de Incapacidades
- Formato de Radicación de Incapacidades
- Guía Trámite de Incapacidades
- Publicación en Intranet del procedimiento, guía y formato de incapacidades
- Socialización del procedimiento, guía y formato de incapacidades a toda la SDDE
- Boletín No. 389-Socialización del procedimiento de Incapacidades
- Matriz de seguimiento de incapacidades en formato Excel
- Soporte de Contabilidad

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(21) 3.3.1.3 Hallazgo administrativo por reconocer el resarcimiento de un siniestro se afectó la subcuenta equivocada quedando sobrevaluado el saldo de la cuenta 13842101 Otras cuentas por cobrar- Indemnizaciones – Seguros y subvaluada cuenta 13849002 Otras cuentas por cobrar - Otras cuentas por cobrar.**

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   51<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 51 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Causa Del Hallazgo:** Falta de control en la revisión los registros contables asociados a la cuenta de reposición de elementos.

**Acción:** Realizar un control contable mensual de los registros de la cuenta 13842101 Otras cuentas por cobrar- Indemnizaciones – Seguros.

**Indicador:** Control contable mensual de los registros de la cuenta 13842101 / (N° controles contables/7) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021



La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 29 de enero de 2021 remite memorando informando que anexan el cuadro control de la cuenta 138421 otras cuentas por cobrar-indemnizaciones, el auxiliar contable de la cuenta 138421 y los soportes de los movimientos 138421 (catorce (14) documentos identificados con números de consecutivos detallado en el cuadro de control), lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**(22) 3.3.1.5 Hallazgo administrativo por revelar en las notas a los estados financieros que las incapacidades cumplieron con los requisitos para radicar y cobrar ante las EPS, afirmación que es contraria con las inconsistencias anotadas anteriormente.**

**Causa Del Hallazgo:** Los funcionarios no entregan los soportes completos de las incapacidades o licencias requeridas por las EPS.

**Acción:** Elaborar y socializar un procedimiento para las incapacidades registradas en nómina y posteriormente en contabilidad; y efectuar seguimiento a cada incapacidad.

|  |   |   |           |  |
|--|---|---|-----------|--|
| <p>Página   52</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:  |   | Página 52 de 120                                  |           |  |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

**Indicador:** Procedimiento elaborado y socializado / Un (1) procedimiento elaborado y socializado.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020



La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico con fecha del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis Nr 2020IE8901 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa las siguientes evidencias de cumplimiento de la acción de mejora:

- Procedimiento de Incapacidades, debidamente adoptado, publicado en la Intranet de la Entidad, socializado a todos los funcionarios de la SDDE.
- Matriz de seguimiento de incapacidades y el comprobante de la nómina de diciembre de 2020 en donde se evidencia la contabilización de las incapacidades registradas desde el proceso de Nómina y que mediante la interfaz quedan registradas en el proceso de Contabilidad.

Soportes anexos :

- Procedimiento de Incapacidades
- Formato de Radicación de Incapacidades
- Guía Tramite de Incapacidades
- Publicación en Intranet del procedimiento, guía y formato de incapacidades
- Socialización del procedimiento, guía y formato de incapacidades a toda la SDDE
- Boletín No. 389-Socialización del procedimiento de Incapacidades
- Matriz de seguimiento de incapacidades en formato Excel
- Soporte de Contabilidad

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   53<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 53 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**(23) 3.3.1.6 Hallazgo administrativo por denominar la cuenta contable 1480 equivocadamente y contrario al señalado en el Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno.**

**Causa Del Hallazgo:** El nombre de la cuenta 1480, denominado por la SDDE "Provisión para deudores - Préstamos concedidos" es equivocado.

**Acción:** Actualizar el nombre de la cuenta en el catálogo de cuentas en el aplicativo contable LIMAY.

**Indicador:** Actualización del nombre de la cuenta 1-4-80 en el aplicativo contable LIMAY / Una (1) actualización de la cuenta contable en el aplicativo LIMAY.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)



**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Agosto de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico con fecha del 11 de agosto de 2020 remite memorando bajo cordis Nr 2020IE5321 del 11 de agosto de 2020 informando que el proceso de contabilidad envía respuesta final con radicado 2020IE5297 del 10 de agosto 2020 en la cual informa que se ha realizado la actualización de la cuenta objeto del hallazgo en el aplicativo LIMAY “ *Se procedió a la actualización del nombre de la cuenta en el Catálogo de Cuentas en el aplicativo LIMAY, cambiando el nombre PROVISION PARA DEUDORES por DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMO POR COBRAR (CR), de acuerdo con lo previsto en Anexo de la Resolución 620 de 2015 -- Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno*”, y anexa como soporte la generación del libro auxiliar en el mes de agosto 2020, donde se evidencia el cambio solicitado. Se adjuntan soportes en pdf. procedimientos complementarios, ampliamente socializados y adoptados en la Entidad.

**Formato 71 dic. 2020:** 100%



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   54<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 54 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**(24) 3.3.1.7 Hallazgo administrativo por incluir en el grupo de Propiedades planta y equipo el valor de los Terrenos y Edificaciones - Edificaciones de propiedad de terceros y depreciación, activos que bajo Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos de las Entidades de Gobierno no lo son.**

**Causa Del Hallazgo:** El no retiro del Estado de Situación Financiera del terreno y el predio correspondiente a la Plaza de los Artesanos, un año antes de la terminación de contrato Interadministrativo.

**Acción:** Solicitar y aplicar el concepto técnico a la DDC sobre este caso en particular.

**Indicador:** Solicitud y aplicación del concepto técnico de la DDC / Un (1) Concepto técnico de la DDC.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021



**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE541 con fecha del 31 de enero de 2021 informando que anexa el oficio No 2021EE15 del 04-01-2021 radicado a la Dirección Distrital de Contabilidad en el cual se solicitó el concepto técnico acerca del reconocimiento contable de un inmueble de propiedad de terceros, en el grupo de Propiedades, planta y equipo del Estado de Situación Financiera, a la fecha no se ha recibido respuesta sobre esta solicitud. La SDDE solicitó el concepto lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 10%**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   55<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 55 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**(25) 3.3.1.9 Hallazgo administrativo por no depreciar los Bienes muebles en bodega.**

**Causa Del Hallazgo:** No se refleja la cuenta contable 168513 - Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo - Bienes muebles en bodega, lo cual impide el análisis de la depreciación de estos elementos.

**Acción 1:** Crear en el aplicativo contable LIMAY la cuenta 1-6-85-13 Bienes muebles en bodega.

**Indicador:** Creación de la cuenta 168513 / (Acciones realizadas/Acciones propuestas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 11 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8333 del 11-12-2020 que remite evidencia de la creación de la cuenta 1-6- 85-13 en el aplicativo contable LIMAY, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.



**Formato 71 dic. 2020:** 100%

**Causa Del Hallazgo:** No se refleja la cuenta contable 168513 - Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo - Bienes muebles en bodega, lo cual impide el análisis de la depreciación de estos elementos.

**Acción 2:** Solicitar al ingeniero de los aplicativos de almacén la creación y parametrización de los elementos que se encuentran en bodega para que se afecten contablemente en la cuenta 1-6-85-13

**Indicador:** Creación y parametrización de los elementos en los aplicativos/ (Acciones realizadas/Acciones propuestas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   56</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 56 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE542 con fecha del 31 de enero de 2021 informando que anexa el correo electrónico de la solicitud realizada a los ingenieros y la respuesta respectiva con relación a la parametrización de la cuenta 1-6-85-13 bienes muebles en bodega en el aplicativo SAI, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021:** 100%

**Causa Del Hallazgo:** No se refleja la cuenta contable 168513 - Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo - Bienes muebles en bodega, lo cual impide el análisis de la depreciación de estos elementos.

**Acción 3:** Seguimiento de los elementos que conforman los registros para la cuenta 1-6-85-13.

**Indicador:** Seguimiento de elementos de la cuenta / (Seguimientos realizados/Seguimientos propuestos) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE543 con fecha del 31 de enero de 2021

|  |   |   |           |  |
|--|---|---|-----------|--|
| <p>Página   57</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:  |   | Página 57 de 120                                  |           |  |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

informando que anexa la Conciliación de propiedad, planta y equipo de noviembre y diciembre de 2020 y el informe de depreciación detallada de noviembre y diciembre de 2020, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**(26) 3.3.1.10 Hallazgo administrativo por no utilizar la cuenta Propiedades, planta y equipo en mantenimiento cuando estos bienes se encuentren en mantenimiento preventivo o correctivo específico.**

**Causa Del Hallazgo:** La entidad no cuenta con procedimientos y controles para medir el tiempo de ejecución de las actividades y de reporte oportuno de información al área contable.

**Acción:** Formular, adoptar y socializar el procedimiento de traslado de bienes para mantenimiento.

**Indicador:** Procedimiento adoptado y socializado / Un (1) Procedimiento adoptado y socializado

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020



**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Diciembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante memorando con fecha del 28 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8808 del 28 de diciembre de 2020 informando que anexa la Resolución 709 del 24 de diciembre de 2020 “Por medio de la cual se expide y adopta el Manual de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de los Bienes de propiedad de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico” y el Manual para el Mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles de la SDDE 2020, formulado, adoptado y socializado – correo electrónico de socialización a toda la entidad, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   58<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 58 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**(27) 3.3.1.11 Hallazgo administrativo por revelar información equivocada en las notas a los estados financieros sobre Propiedades planta y equipo.**

**Causa Del Hallazgo:** Información equivocada de la nota N° 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO que incluye la depreciación acumulada incrementando el valor en lugar de haberla restado.

**Acción:** Actualizar la formulación del cuadro de composición de Propiedades, planta y equipo en las Notas a los Estados Financieros.

**Indicador:** Actualización de la formulación del cuadro de Propiedades, planta y equipo de la SDDE / N° de Notas contables con la composición de Propiedades, planta y equipo / N° de Notas contables con la composición de Propiedades, planta y equipo.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021



**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Enero de 2021**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE538 con fecha del 31 de enero de 2021 informando que esta acción se encuentra sujeta al cierre contable definitivo de la vigencia 2020, el cual ha sido prorrogado por la Dirección Distrital de Contabilidad en dos (2) ocasiones a través de la carta Circular 096 del 15 de enero de 2021 “Prórroga para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.”, y la carta Circular 098 del 22 de enero de 2021 “Modificación Carta Circular N° 096 de 2021 Reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.”, teniendo en cuenta lo anterior esta acción no se ha cumplido debido a que el cierre definitivo de la vigencia 2020 se encuentra pendiente.

Anexan la Carta circular 096 de 2021 y Carta circular 098 de 2021.

|  |   |   |           |  |
|--|---|---|-----------|--|
| <p>Página   59</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:  |   | Página 59 de 120                                  |           |  |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

**Formato 71 ene. 2021: 10%**

---

## Febrero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1081 con fecha del 18-02-2021 informando que, dando cumplimiento a las directrices dadas por la Dirección Distrital de Contabilidad, Carta Circular 093 diciembre 22 de 2020 y la Carta Circular 100 febrero 5 de 2021 se realizaron las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2020, por lo cual en la Nota 10. Propiedades, Planta Y Equipo de las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2020, se presenta el cuadro con las cuentas que componen el grupo de Propiedades, Planta y Equipo, comparado con el periodo anterior, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

---

### **(28) 3.3.1.12 Hallazgo administrativo por falta de análisis del saldo de algunos terceros de la subcuenta Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo, cuyos saldos durante 2019 no presentaron cambio.**



**Causa Del Hallazgo:** No hay movimientos en la vigencia 2019 de los terceros FIDUDAVIVIENDA FID P.A. (10813), FONCEP - COMISIÓN (142) y FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A. (143) de la cuenta contable 1-9-02-04 Encargos fiduciarios.

**Acción:** Solicitar concepto a FONCEP o a la Dirección Distrital de Contabilidad acerca de los saldos en los terceros FIDUDAVIVIENDA FID P.A, FONCEP - COMISIÓN y FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A. para establecer si deben ser o no trasladados a algún tercero en específico.

**Indicador:** Aplicación de concepto de FONCEP o de la Dirección Distrital de Contabilidad / Un (1) concepto de FONCEP o de la Dirección Distrital de Contabilidad aplicado.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   60<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 60 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Área responsable: DGC (SAF)**

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 11 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8331 del 11-12-2020 donde informa que remite copia del correo electrónico en el que se solicita el concepto a FONCEP y el comprobante de contabilidad en donde se realiza la aplicación del concepto emitido por FONCEP, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(29) 3.3.1.13 Hallazgo administrativo por fallas administrativas a falta de garantizar la pertinente evaluación y seguimiento de la gestión de legalización de recursos entregados en calidad de Avances y anticipos con el propósito entre otros, de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y el principio de asociación.**

**Causa Del Hallazgo:** No legalización de Avances y anticipos entregados por \$886.703.

**Acción:** Solicitar un informe de gestión y resultados ante la Oficina de Asuntos Disciplinarios de la SDDE y ante la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios de la Secretaría Jurídica Distrital.

**Indicador:** Un informe de gestión de resultados / Un (1) informe de gestión de resultados.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable: DGC (SAF)**

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 14 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8335 del 11 de diciembre de 2020 en el que anexa copia de las comunicaciones dirigidas a la Dirección Distrital de Asuntos



|  |                    |                |   |   |
|--|--------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   61</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |   |
|  | Fecha:             | Marzo 2019     |   |   |
| Informe  |                    | Página:        | Página 61 de 120  |   |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

Disciplinarios cordis No 2020EE5250 10-11-2020 -Secretaria Jurídica Distrital y a la Subsecretaría de Despacho y Asuntos Disciplinarios de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico cordis No2020IE7357 10-11-2020.

**Formato 71 dic. 2020: 70%**

**(30) 3.3.1.14 Hallazgo administrativo por soportar la legalización de recursos entregados en calidad de Avances y anticipos con el mero acto administrativo expedido.**

**Causa Del Hallazgo:** La legalización de los viáticos dados a los funcionarios de la SDDE carecen de soportes, no basta el acto administrativo.

**Acción:** Actualizar el procedimiento de Comisión conforme a lo establecido por la Ley.

**Indicador:** Procedimiento actualizado de comisión conforme a lo establecido por la Ley / Un (1) procedimiento actualizado de comisión.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)



**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Enero de 2021**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 30 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE529 30-01-2021 informando que remiten el Procedimiento de Comisión actualizado GTH-P1 V4, publicado en la Intranet de la Entidad y socializado a toda la SDDE mediante correo electrónico.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**(31) 3.3.1.15 Hallazgo administrativo dado que la SDDE como procedimiento para la legalización de los recursos entregados en administración lo soporta con el Informe de Ejecución Financiera avalado por el supervisor del convenio quien no acredita**

|   |                    |   |           |   |
|---|--------------------|---|-----------|---|
| Página   62<br><br>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 | <br>Sistema Integrado de Gestión<br>Pensamiento Positivo: Trabaja con Calidad |
|   |                    | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019         |   |           |   |
| Informe   | Página:            | Página 62 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

competencia profesional para certificar hechos relacionados con la ciencia contable, así esta única aprobación no brinda las características fundamentales de relevancia y representación fiel.

**Causa Del Hallazgo:** Falta de actualización de los instrumentos utilizados para el reporte y registro de los Informes de Ejecución Financiera de Convenios, que evidencie la ejecución mensual.

**Acción:** Actualizar el procedimiento, la guía y el formato para el reporte mensual de Ejecución Financiera de Recursos entregados en Administración.

**Indicador:** Actualización de documentos / Tres (3) documentos actualizados.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)



## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 30 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE530 con fecha del 30 de enero de 2021 informando que anexan el procedimiento análisis y registro del informe ejecución financiera de convenios GF-P11, la guía para el reporte del informe financiero de convenios GF-P7-GU1 y el formato informe de ejecución financiera de convenios GF-P7-F2, actualizados, publicados en la Intranet de la Entidad y socializados a toda la SDDE, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

(32) 3.3.1.16 Hallazgo administrativo ya que con los recursos entregados en administración se evidencia que no se está haciendo una correcta evaluación y seguimiento determinado por la falta de: oportunidad en actuar, reportar la información, de seguimiento a la ejecución de estos recursos, de registrar los hechos económicos cuando ocurran, entre otros.

|   |   |   |                  |  |
|---|---|---|------------------|--|
| Página   63<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>   | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |   | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>   |                  |  |
|   | <b>Página:</b>  | <b>Página 63 de 120</b>                                   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>   | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b> |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                  |                  |  |
| <b>Aprobado por:</b>  | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |   |                  |  |

**Causa Del Hallazgo:** No se allega la información oportuna por parte de los supervisores a la SAF y no cuentan con los informes que evidencien la ejecución mensual.

**Acción 1:** Actualizar el procedimiento, la guía y el formato para el reporte mensual de Ejecución Financiera de Recursos entregados en Administración.

**Indicador:** Actualización de documentos / Tres (3) documentos actualizados.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 30 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE530 con fecha del 30 de enero de 2021 informando que anexan el procedimiento análisis y registro del informe ejecución financiera de convenios GF-P11, la guía para el reporte del informe financiero de convenios GF-P7-GU1 y el formato informe de ejecución financiera de convenios GF-P7-F2, actualizados, publicados en la Intranet de la Entidad y socializados a toda la SDDE, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**Causa Del Hallazgo:** No se allega la información oportuna por parte de los supervisores a la SAF y no cuentan con los informes que evidencien la ejecución mensual.



**Acción 2:** Realizar solicitud mensual de acuerdo a los requisitos implícitos en los diferentes documentos relacionados

**Indicador:** Solicitud de información / (Solicitudes realizadas / Solicitudes propuestas) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   64<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 64 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021



La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 29 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE497 con fecha del 29 de enero de 2021 informando que realizaron la solicitud mensual de acuerdo a los requisitos implícitos en los diferentes documentos relacionados desde julio hasta diciembre de 2020, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento. Anexando los siguientes documentos:

- Memorando No 2021IE5225 05-08-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 31 de julio 2020.
- Memorando No 2021IE5821 03-09-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 31 de agosto 2020.
- Memorando No 2021IE6611 08-10-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 30 de septiembre 2020.
- Correo electrónico del 8 de octubre – Recordatorio Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 30 de septiembre 2020.
- Memorando No 2021IE7105 03-11-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 31 de octubre 2020.
- Memorando No 2021IE7868 30-11-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte al 30 de noviembre 2020.
- Memorando No 2021IE5232 05-08-2020 dirigida a supervisores de convenios - Solicitud de consulta de información importante, referente al reporte de ejecución financiera.
- Memorando No 2021IE7875 30-11-2020 dirigida a supervisores de convenios – Solicitud de Informe de Ejecución Financiera con corte anticipado diciembre de 2020.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**(33) 3.3.1.18 Hallazgo administrativo por no adelantar las actividades operativas y contables con ocasión del cierre del periodo contable, para garantizar la veracidad de esta obligación.**

**Causa Del Hallazgo:** No surtir actividades operativas y contables con ocasión del cierre del periodo contable para algunas cuentas del pasivo.

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   65<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 65 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción:** Hacer una revisión por terceros de las cuentas que conforman el pasivo al cierre de la vigencia 2020.

**Indicador:** Revisión por terceros de la cuenta del pasivo al cierre de la vigencia 2020 / (N° de terceros con saldo en la cuenta del pasivo al cierre de la vigencia 2020/ N° de terceros con saldo en la cuenta del pasivo al cierre de la vigencia 2020).

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE539 con fecha del 31 de enero de 2021 informando que esta acción se encuentra sujeta al cierre contable definitivo de la vigencia 2020, el cual ha sido prorrogado por la Dirección Distrital de Contabilidad en dos (2) ocasiones a través de la carta Circular 096 del 15 de enero de 2021 "*Prórroga para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.*", y la carta Circular 098 del 22 de enero de 2021 "*Modificación Carta Circular N° 096 de 2021 Reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.*", teniendo en cuenta lo anterior esta acción no se ha cumplido debido a que el cierre definitivo de la vigencia 2020 se encuentra pendiente.

Anexan la Carta circular 096 de 2021 y Carta circular 098 de 2021.

**Formato 71 ene. 2021: 10%**

**(34) 3.3.1.19 Hallazgo administrativo por cuanto no ajustar el cálculo mensual de los intereses sobre cesantías mensuales.**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   66<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 66 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Causa Del Hallazgo:** La estimación mensual de los intereses de cesantías está por debajo, lo que significa que debe ser ajustada en aras de cumplir el objetivo.

**Acción:** Realizar conciliación mensual de los saldos asociados al concepto de prestaciones sociales entre los procesos de Talento Humano y Contabilidad.

**Indicador:** Conciliación prestaciones sociales de nómina entre contabilidad y Talento humano / (N° conciliaciones efectuadas / 8) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE538 con fecha del 31 de enero de 2021 informando que esta acción se encuentra sujeta al cierre contable definitivo de la vigencia 2020, el cual ha sido prorrogado por la Dirección Distrital de Contabilidad en dos (2) ocasiones a través de la carta Circular 096 del 15 de enero de 2021 “Prórroga para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.”, y la carta Circular 098 del 22 de enero de 2021 “Modificación Carta Circular N° 096 de 2021 Reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad con corte a 31 de diciembre de 2020.”, teniendo en cuenta lo anterior esta acción no se ha cumplido debido a que el cierre definitivo de la vigencia 2020 se encuentra pendiente.

Anexan la Carta circular 096 de 2021 y Carta circular 098 de 2021.

**Formato 71 ene. 2021: 10%**

**(35) 3.3.1.20 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no tener en cuenta, la relevancia que redunda tener actualizado SIPROWEB y desconocer que este es el soporte para el reconocimiento contable.**

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   67</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 67 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Causa Del Hallazgo:** Falta de controles del área jurídica y de control interno con el propósito de garantizar el cumplimiento de las exigencias normativas, entre otras, tiene incidencias de carácter financiero y afecta la toma de decisiones al no estar actualizado el SIPROWEB.

**Acción:** Realizar una conciliación trimestral entre contabilidad y Siproj.

**Indicador:** Conciliación trimestral entre contabilidad y Siproj / (N° conciliaciones efectuadas / 3) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/01/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 27 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE410 con fecha del 27 de enero de 2021 informando que realizó las conciliaciones trimestrales de los meses de junio, septiembre y diciembre de 2020 entre SIPROJ y Contabilidad, las cuales anexan.



**Formato 71 ene. 2021: 100%**

**(36) 3.3.1.22 Hallazgo administrativo dado que la entidad no reveló en las notas a los estados financieros respecto de las correcciones de errores que exige el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.**

**Causa Del Hallazgo:** Limitación a la revelación de las Notas a los Estados Financieros de los registros en la NOTA 27. PATRIMONIO.

**Acción:** Revelar los registros de la cuenta contable 3-1-09 Resultados de Ejercicios Anteriores, si se presentan en las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2020.



|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   68<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 68 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Indicador:** Revelación del saldo de la cuenta 3-1-09 (si se presentan en la vigencia 2020) / (Revelaciones en la cuenta 3-1-0-09 / Revelaciones en la cuenta 3-1-0-09) Si se presenta.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021



La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1083 con fecha del 18-02-2021 informando dando cumplimiento a las directrices dadas por la Dirección Distrital de Contabilidad, Carta Circular 093 de 2020 y la Carta Circular 100 de 2021 se realizaron las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2020. Por ende, en la Nota 3.3 Correcciones contables, se detallan las correcciones de saldos de vigencias anteriores, con cargo a la subcuenta 3-1-09-01 Utilidades o excedentes acumulados realizados durante el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2020 y en la Nota 27. Patrimonio, se presenta el cuadro con las cuentas que componen el grupo Patrimonio de las Entidades de Gobierno, comparado con el periodo anterior.

*“En la revisión de las Notas - Nota 27 no se observa una revelación que cumpla las características de las notas de revelación que son las siguientes, de conformidad con lo señalado en la GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ENTES PÚBLICOS DISTRITALES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA BOGOTÁ D.C. Y LAS ENTIDADES DE GOBIERNO DISTRITALES: en el numeral 3.1.*

#### 3.1. Correcciones contables

*Señalar las correcciones realizadas de periodos anteriores y revele los aspectos que se detallan a continuación:*

- *La naturaleza del error de periodos anteriores;*
- *El valor del ajuste para cada periodo anterior presentado, si es posible;*
- *El valor del ajuste al principio del periodo anterior más antiguo sobre el que se presente información; y*
- *Las Entidades deben señalar una justificación de las razones por las cuales no se realizó un re expresión retroactiva por efecto de la corrección del error.*

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   69</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 69 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

Así mismo, puede referenciarse la nota específica en la cual se encuentra el detalle de los elementos afectados”.

**Formato 71 feb. 2021: 60%**

**(37) 3.3.1.23 Hallazgo administrativo dado que la entidad corrigió errores materiales de periodos anteriores, y no presentó los efectos en el estado de cambios en el patrimonio del periodo.**

**Causa Del Hallazgo:** No se revelaron errores materiales en las Notas a los Estados Financieros en las variaciones en el Estado de Cambios en el Patrimonio.

**Acción:** Revelar en las Notas a los Estados Financieros los errores materiales (Si se presentaran en la vigencia 2020), con su respectivo referenciación en el Estado de cambios en el patrimonio.

**Indicador:** Revelación de los errores materiales en el Estado de Cambios en el patrimonio / (Revelación de los errores materiales en el Estado de Cambios en el patrimonio / Revelación de los errores materiales en el Estado de Cambios en el patrimonio) Si se presenta.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1084 con fecha del 18-02-2021 informando que , dando cumplimiento a las directrices dadas por la Dirección Distrital de Contabilidad, Carta Circular 093 de 2020 y la Carta Circular 100 de 2021 se realizaron las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2020.Por ende, en la Nota 3.3 Correcciones contables, se detallan las correcciones de saldos de vigencias anteriores, con cargo a la subcuenta 3-1-09-01 Utilidades o excedentes acumulados realizados durante el periodo comprendido

|  |                    |                |   |  |
|--|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   70</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019     |   |  |
| Informe  |                    | Página:        | Página 70 de 120  |  |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |

entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2020 y se realiza el Estado de Cambios en el Patrimonio referenciando los movimientos de la vigencia 2020.

*“Al revisar la nota 3.3. Correcciones contables hay 3 ítem que dicen tercero no encontrado y no hay aclaración adicional que permita identificar a qué corresponde CA 438, CA 441, CA 449”.*

**Formato 71 feb. 2021: 80%**

### **(38) 3.3.1.24 Hallazgo administrativo por falta de análisis en lo que se registró como ingresos diversos-recuperaciones.**

**Causa Del Hallazgo:** Registrar los ingresos ocasionados por la legalización de Recursos entregados en administración que debieron disminuir el saldo del Gasto público social y en el caso de recursos legalizados en periodos anteriores se debe afectar la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores.

**Acción:** Realizar un análisis a través de una ficha técnica de las partidas que son susceptibles a disminuir el saldo del Gasto Público social y afectar la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

**Indicador:** Fichas técnicas de las partidas que son susceptibles a disminuir el saldo del Gasto Público social / N° de fichas técnicas de las partidas que son susceptibles a disminuir el saldo del Gasto Público social y afectar la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

## **ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Diciembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8909 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa las Fichas Técnicas de las partidas que son susceptibles a disminuir

|   |                           |   |                  |  |
|---|---------------------------|---|------------------|--|
| Página   71<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |                           | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>         |   |                  |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Página:</b>            | <b>Página 71 de 120</b>   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>     | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>               |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>      | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                |                  |  |
|   | <b>Aprobado por:</b>      | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |                  |  |

el saldo del gasto público social desde julio hasta octubre de 2020, las cuales dan cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(39) 3.3.1.25 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por presentar diferencia en la información reportada a través de SIVICOF en el formato CBN 1010 Estado de resultados y lo registrado en libros auxiliares en los Ingresos operacionales.**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de revisión en la emisión de los formatos CBN- 1010 respecto a los Estados de resultados.

**Acción:** Establecer un punto de control con el fin de verificar la información entre los Estados Financieros y los formatos de la cuenta anual SIVICOF, previa presentación a la Contraloría de Bogotá.

**Indicador:** Establecer un punto de verificación / Un (1) punto de verificación aumentado.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Febrero de 2021**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 28 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1311 del 28-2-2021 informando que realizó una revisión teniendo en cuenta los registros en el Sistema Limay y los EEFF con corte a 31 de diciembre de 2020 y la revisión de los saldos presentados en el sistema, del mismo modo, se procedió a verificar uno a uno con los EEFF y posterior a esto se presenta el informe anual de SIVICOF el cual se envía al correo del Ingeniero a cargo de subir esta información, por lo cual realiza la respectiva validación y verificación de la información reportada. Finalmente se recibe el certificado de satisfacción del reporte de la información mencionada anteriormente, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   72</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 72 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

Anexan los siguientes soportes:

- Estados Financieros A 31 De diciembre De 2020
- CGN2015\_001 A 31DIC2020 Generado El 11 De febrero De 2021
- Correo- CERTIF\_ENVÍO EXITOSO INF\_ANUAL20\_CONTRALORÍA DISTRITAL
- Cuadro En EXCEL De Verificación Del Saldos
- Certificado Informe Anual Contraloría 2020-

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

**(40) 3.3.4.1 Hallazgo administrativo por deficiente Información reportada a la SDH Dirección de Presupuesto.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el autocontrol, control y seguimiento en la fase de Programación Planeación y Reporte de cifras a la SDH.

**Acción:** Establecer punto de control de la información reportada a la SHD en el formato F10V08.

**Indicador:** Punto de control anual para revisión del formato F10V08 / (Punto de control / 1) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Diciembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 23 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8706 del 23 de diciembre de 2020 informando que la acción propuesta no se realizó, debido a que el formato F10V08 no se

|   |   |   |                  |  |
|---|---|---|------------------|--|
| Página   73<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>   | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |   | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>   |                  |  |
|   | <b>Página:</b>  | <b>Página 73 de 120</b>                                   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>   | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b> |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                  |                  |  |
| <b>Aprobado por:</b>  | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |   |                  |  |

utiliza desde el mes de septiembre de 2020 por la entrada del Sistde Información Contable BogData, en el siguiente link [Integración tecnológica con la Secretaría de Hacienda | Secretaría Distrital de Hacienda \(shd.gov.co\)](https://shd.gov.co) se encuentran los formatos actuales que se deben manejar para el Proceso de Presupuesto de acuerdo a la nueva integración tecnológica de las Entidades del Distrito con la Secretaria de Hacienda, igualmente se anexa oficio remitido a la SDH con el asunto “Solicitud de información con destino a la Contraloría de Bogotá” y se anexa el Oficio de respuesta de la SDH.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(41) 3.3.4.2 Hallazgo administrativo por deficiente planeación y cálculo del presupuesto en relación con los gastos parafiscales Hallazgo administrativa.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el autocontrol, control y seguimiento en la fase de Programación Planeación y Reporte de cifras a la SDH.

**Acción:** Solicitar concepto a SHD para establecer la metodología llevada a cabo para el cálculo del presupuesto para los parafiscales.

**Indicador:** Concepto solicitado / (Concepto solicitado / 1) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Diciembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 10 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8283 del 10 de diciembre de 2020 informando que anexa oficio con radicado No. 2020EE160901 con asunto “Solicitud de información cálculo gastos de la planta de personal, formato 10.F.08.V.10, con destino a la Contraloría de Bogotá D.C. “, emitido por SDH, el cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   74</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 74 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

Formato 71 dic. 2020: 100%

#### (42) 3.3.4.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiente planeación y gestión tardía en la ejecución de los recursos públicos.

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencia en el proceso de control, autocontrol y seguimiento a la ejecución efectiva al presupuesto de gastos generando una tardía aplicación de los recursos tanto en los compromisos como en los giros

**Acción:** Incluir en la agenda de las mesas mensuales de seguimiento de metas, el seguimiento plan de contratación y cronograma de giros.

**Indicador:** Mesas de trabajo incluyendo el componente de seguimiento a la contratación y giros / (Número de mesas realizadas / 10) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/04/2021

**Área responsable:** OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (43) 3.3.4.4 Hallazgo administrativo por deficiente planeación presupuestal.

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades y deficiente planeación desde el anteproyecto presupuestal contraviniendo lo establecido en el Decreto 714 en referencia con la planeación del presupuesto de la entidad.

**Acción 1:** Solicitar concepto a la Secretaria de Hacienda Distrital acerca de la incorporación de los recursos por aprovechamiento económico en el anteproyecto de presupuesto.



**Indicador:** Solicitud y aplicación concepto técnico de la SHD / Un (1) concepto solicitado

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)



|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   75<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 75 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 23 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8707 del 23 de diciembre de 2020 informando que la acción propuesta no se realizó debido a que la Secretaria Distrital de Desarrollo económico por la emergencia sanitaria COVID19, no realizó préstamo de espacios a terceros, solo se prestaron para eventos de la Alcaldía Mayor de Bogotá y eventos institucionales, por ende las tarifas para uso y aprovechamiento de los espacios de la plaza de artesanos se fijarán una vez se levante la emergencia sanitaria, razón por la cual el concepto técnico no se solicitó a SDH. Adjunta Acta Reunión de Comité con fecha del 4 de agosto de 2020 - Préstamo de los espacios de la Plaza de Artesanos.

**Formato 71 dic. 2020: 50%**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades y deficiente planeación desde el anteproyecto presupuestal contraviniendo lo establecido en el Decreto 714 en referencia con la planeación del presupuesto de la entidad.

**Acción 2:** Realizar reuniones previas al anteproyecto presupuestal con el fin de establecer tarifas para el uso de los espacios de la plaza de artesanos.

**Indicador:** Reuniones área presupuesto / (Reuniones realizadas / 6) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 18 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8577 del 18 de diciembre de 2020 informando la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico debido a la emergencia sanitaria COVID19, no generó préstamo de espacios a terceros, solo se están utilizando los espacios de la Plaza de Artesanos para eventos de la Alcaldía Mayor de Bogotá y eventos

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   76<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 76 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

institucionales, dando cumplimiento al Protocolo de Bioseguridad de la SDDE y a los lineamientos Nacionales y Distritales impartidos. Por esta razón las tarifas para uso y aprovechamiento de los espacios de la Plaza de los Artesanos se fijarán una vez se levante la emergencia sanitaria, anexo acta de reunión donde se definió el préstamo de los espacios de la Plaza de los Artesanos.

**Formato 71 dic. 2020: 50%**

**(44) 3.3.4.5 Hallazgo administrativo seguimiento y deficiente manejo administrativo.**

**Causa Del Hallazgo:** No se tienen y/o no son efectivos y eficientes los canales de comunicación entre la Dirección, la Subdirección Administrativa y Financiera y el área de presupuesto.

**Acción:** Realizar reuniones mensuales entre la DGC, SAF y área de presupuesto con el fin de mejorar los canales de comunicación.

**Indicador:** Reuniones área presupuesto / (Reuniones realizadas / 6) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)



**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Diciembre de 2020**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8910 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa seis (6) actas de reuniones mensuales realizadas desde julio hasta diciembre de 2020 entre la DGC, SAF y Área de Presupuesto, las cuales dan cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**(45) 3.3.4.6 Hallazgo administrativo por seguimiento a no aplicación y/o deficiencia de procesos y procedimientos.**

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   77</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 77 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Causa Del Hallazgo:** No existe una adecuada apropiación de los procedimientos por parte de los funcionarios del proceso de Gestión Financiera, ni el seguimiento oportuno a la aplicación de estos.

**Acción 1:** La Oficina Asesora de Planeación como parte de la segunda línea de defensa llevará a cabo un monitoreo al proceso de Gestión Financiera con el objeto de verificar que se cumpla lo establecido en los procedimientos del proceso.

**Indicador:** Ejercicio de monitoreo llevado a cabo al proceso de Gestión Financiera / Un (1) ejercicio de monitoreo al proceso de Gestión Financiera.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020



**Área responsable:** OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 29 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8886 del 29-12-2020 informando que adjunta el como soporte del "Ejercicio de monitoreo al proceso de gestión financiera:

✓ Seis presentaciones con la planeación del presupuesto de la Entidad, en las cuales se hizo el ejercicio de monitoreo al proceso de gestión financiera, documentados en el marco de la planeación del anteproyecto de presupuesto dando cumplimiento a la circular interna de programación presupuestal 062 del 4 de agosto de 2020 y el procedimiento pe-p9 (primer momento entre julio y agosto), antes de la presentación de la programación del presupuesto a la mesa de negociación con SHD y SDP. Segundo momento última semana de septiembre, después de la comunicación de la cuota global por parte de la SHD. ✓ Ejercicio de monitoreo a la gestión presupuestal de la Entidad (Disponible en la ruta: Intranet / Alfresco / Ficheros compartidos / Carpeta-Directivos) Carrera 60 No. 63A-52, Plaza de los Artesanos Teléfonos: 3693777 [www.desarrolloeconomico.gov.co](http://www.desarrolloeconomico.gov.co) Información: Línea 195 GD-P3-F18 2 ✓ Tres informes de Avance a la Ejecución Presupuestal (IAEP), una publicación de la Oficina Asesora de Planeación, cuyo objetivo es informar sobre la

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   78</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 78 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

situación de los proyectos en su fase precontractual, presupuestal, y giros, para servir de apoyo a los directivos de la Entidad en la toma de decisiones efectuadas en las reuniones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y en las Mesa de Trabajo de Direccionamiento Estratégico (Disponible en la ruta: Intranet / Alfresco / Ficheros compartidos / Carpeta-Directivos) ✓ Matriz de seguimiento a los indicadores del proceso gestión financiera.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

---

**Causa Del Hallazgo:** No existe una adecuada apropiación de los procedimientos por parte de los funcionarios del proceso de Gestión Financiera, ni el seguimiento oportuno a la aplicación de estos.

**Acción 2:** La Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa realizará revisión y actualización de su proceso, procedimientos y herramientas de seguimiento y evaluación, para justarlas a los requerimientos MIPG.

**Indicador:** Actualización documentación proceso y procedimientos de la Oficina de control interno / Proceso y procedimientos ajustados/Total documentos del proceso y procedimientos revisados y ajustados.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** OCI



## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

---

**Diciembre de 2020**

La Oficina de Control Interno realizó actualización de su proceso y procedimientos de la Oficina de control interno, los cuales fueron socializados en la entidad y se encuentran publicados en la Intranet de la entidad.

- Caracterización Proceso Evaluación Independiente - CI-CPEV versión 2, en: <http://intranet.desarrolloeconomico.gov.co/sites/sistemaintegrado/index.php/caracterizacion-control-evaluacion-y-seguimiento?download=2053:ci-cpev-v2>.

|   |                           |   |                  |  |
|---|---------------------------|---|------------------|--|
| Página   79<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|   |                           | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |  |
| <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>         |   |                  |  |
| <b>Informe</b>  | <b>Página:</b>            | <b>Página 79 de 120</b>   |                  |  |
|   | <b>Elaborado por:</b>     | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>               |                  |  |
|   | <b>Revisado por:</b>      | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                |                  |  |
|   | <b>Aprobado por:</b>      | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |                  |  |

- Procedimiento Auditoría - CI-P2 versión 6, <http://intranet.desarrolloeconomico.gov.co/sites/sistemaintegrado/index.php/procedimientos-control-evaluacion-y-seguimiento?download=2054:ci-p1-v6>.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

---

#### **(46) 3.3.4.7 Hallazgo administrativo por seguimiento deficiencias en el proceso de planeación.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencia en el proceso de planeación del Anteproyecto de presupuesto.

**Acción 1:** Realizar y documentar las mesas de trabajo en el marco de la planeación del anteproyecto de presupuesto dando estricto cumplimiento a la circular interna de programación presupuestal y el procedimiento PE-P9 (Primer momento entre julio y agosto, antes de la presentación de la programación del presupuesto a la mesa de negociación con SHD y SDP. Segundo momento última semana de septiembre, después de la comunicación de la cuota global por parte de la SHD

**Indicador:** Mesas de trabajo planeación del presupuesto / (Número de mesas realizadas / 2) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** OAP

### **ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

---

**Diciembre de 2020**

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| <p>Página   80</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 80 de 120  |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 29 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8890 del 29-12-2020 informando que adjunta los siguientes soportes:

- ✓ Siete actas de las mesas de trabajo de planeación del presupuesto.
- ✓ Circular 062 del 4 de agosto de 2020 cuyo asunto es la programación del anteproyecto de presupuesto vigencia 2021.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

**Causa Del Hallazgo:** Pérdida de la importancia del presupuesto como herramienta de control y seguimiento a la gestión financiera del ente auditado.

**Acción 2:** Realizar reuniones mensuales entre las dependencias de la Entidad con el fin de mejorar la planeación del presupuesto de la Entidad.

**Indicador:** Reuniones área presupuesto / (Reuniones realizadas / 6) \*100

**Fecha de inicio:** 15/07/2020



**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 2 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2020IE8905 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa cuatro (4) actas de reuniones mensuales realizadas en los meses de agosto, septiembre, octubre y noviembre entre las dependencias con el fin de mejorar la planeación y seguimiento a la ejecución del presupuesto de la Entidad. En el mes de julio no se llevaron a cabo mesas de trabajo de seguimiento, puesto que el proceso de formulación de los proyectos de inversión se estaba culminando y para el mes de diciembre la reunión se realiza mes vencido, es decir, que la reunión se realizará en enero de 2021. Por lo anteriormente expuesto, se remiten los anexos mencionados dando cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

|   |   |          |           |   |
|---|---|----------|-----------|---|
| Página   81<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>                                       | Código:  | GD-P1-F24 |  |
|   |   | Versión: | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019  |          |           |   |
| Página:   | Página 81 de 120  |          |           |   |
| Elaborado por:  | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |          |           |   |
| Revisado por:   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |          |           |   |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |          |           |   |

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

---

#### **(47) 3.3.4.8 Hallazgo administrativo por seguimiento, deficiencia en control y seguimiento.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencia en el autocontrol, control y seguimiento al proceso de programación presupuestal y seguimiento a la ejecución.

**Acción 1:** Realizar y documentar las mesas de trabajo en el marco de la planeación del anteproyecto de presupuesto dando estricto cumplimiento a la circular interna de programación presupuestal y el procedimiento PE-P9 (Primer momento entre julio y agosto, antes de la presentación de la programación del presupuesto a la mesa de negociación con SHD y SDP. Segundo momento última semana de septiembre, después de la comunicación de la cuota global por parte de la SHD).

**Indicador:** Mesas de trabajo planeación del presupuesto / (Número de mesas realizadas / 2) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** OAP

---

### **ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**

#### **Diciembre de 2020**



La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 29 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8890 del 29-12-2020 informando que adjunta los siguientes soportes:

- ✓ Siete actas de las mesas de trabajo de planeación del presupuesto.
- ✓ Circular 062 del 4 de agosto de 2020 cuyo asunto es la programación del anteproyecto de presupuesto vigencia 2021.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

---



|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   82<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 82 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencia en el autocontrol, control y seguimiento al proceso de programación presupuestal y seguimiento a la ejecución.

**Acción 2:** Incluir en la agenda de las mesas mensuales de seguimiento de metas, el seguimiento plan de contratación y cronograma de giros.

**Indicador:** Mesas de trabajo incluyendo el componente de seguimiento a la contratación y giros / (Número de mesas realizadas / 10) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/05/2021

**Área responsable:** OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (48) 3.3.4.9 Hallazgo administrativo por no Publicación de Información Presupuestal en la Página WEB del PAC.

**Causa Del Hallazgo:** Falta de autocontrol, control y seguimiento sobre la oportunidad de alimentar la información Presupuestal en la página web del ente auditado.

**Acción:** Establecer la publicación presupuestal de acuerdo con la normatividad vigente y la Ley de Transparencia.

**Indicador:** Publicación presupuestal página WEB / (Publicación reportada por la SDDE / Publicación establecida por la norma) \*100 /



**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

Diciembre de 2020

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   83<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 83 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8904 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa los siguientes links los cuales pertenecen a los procesos de Presupuesto y en ellos se evidencia la publicación para cada uno de acuerdo con la normatividad vigente y la Ley de Transparencia:

5.1 Presupuesto General: <http://www.desarrolloeconomico.gov.co/transparencia/presupuesto/general>

5.2 Informes de Ejecución Presupuestal: <http://www.desarrolloeconomico.gov.co/transparencia/presupuesto/ejecucion-presupuestal>

5.3 Informes de Ejecución de Reservas: <http://www.desarrolloeconomico.gov.co/transparencia/presupuesto/ejecucion-reservas>

5.4 Informes de Estados Financieros: <http://www.desarrolloeconomico.gov.co/transparencia/presupuesto/estados-financieros>



En este punto los informes de Estados Financieros están a corte septiembre de 2020 debido a los inconvenientes generados por la entrada en producción del ERP BogData por parte de la Secretaría Distrital de Hacienda - SDH, desde el mes de Octubre de 2020 la SDDE ha venido teniendo retrasos en la preparación y posterior publicación de sus Estados Financieros, debido a que la información allegada por la SDH no es compatible con el ERP utilizado por la SDDE (SICAPITAL), lo que ha llevado a nuestros ingenieros a trabajar en la adaptación de esta información para su posterior migración al módulo de contabilidad LIMAY.

Igualmente, no se ha contado oportunamente con la información que mensualmente llega de la Dirección Distrital de Contabilidad, para la realización de las conciliaciones de Operaciones de Enlace que la SDDE tiene con la SDH, lo que genera incertidumbre sobre algunas cuentas de los Estados Financieros de la Entidad para los meses de octubre y noviembre de 2020.

5.5 Informes de estados de cambio patrimonial: <http://www.desarrolloeconomico.gov.co/transparencia/presupuesto/estados-cambiopatrimonial>

**Formato 71 dic. 2020: 90%**

**(49) 3.3.4.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   84<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 84 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**deficiente Planeación y/o nulo conocimiento de factores de manejo financiero presupuestal y administrativo y operativo de los recursos convenio 299 de 2019 Que ascienden a \$82.400.000.000.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento a la ejecución presupuestal generando alto nivel de reservas.

**Acción 2:** Incluir en la agenda de las mesas mensuales de seguimiento de metas, el seguimiento plan de contratación y cronograma de giros.

**Indicador:** Mesas de trabajo incluyendo el componente de seguimiento a la contratación y giros / (Número de mesas realizadas / 10) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/05/2021

**Área responsable:** OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(50) 3.3.4.11 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por aumento de reservas de Inversión 2018 – 2019 en un 837.09%.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento a la ejecución presupuestal generando alto nivel de reservas.



**Acción 1:** Incluir en la agenda de las mesas mensuales de seguimiento de metas, el seguimiento plan de contratación y cronograma de giros.

**Indicador:** Mesas de trabajo incluyendo el componente de seguimiento a la contratación y giros / (Número de mesas realizadas / 10) \*100.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/05/2021

**Área responsable:** OAP

|   |                    |   |           |  |
|---|--------------------|---|-----------|--|
| Página   85<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe   | Página:            | Página 85 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Inobservancia de las normas presupuestales de ejecutar el presupuesto en el transcurso de la vigencia, en cumplimiento al principio de la anualidad presupuestal.

**Acción 2:** Realizar reuniones mensuales con los procesos derivados del presupuesto de funcionamiento a fin de realizar seguimiento a la ejecución presupuestal.

**Indicador:** Reuniones área presupuesto / (Reuniones realizadas / 6) \*100 /

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 31/12/2020

**Área responsable:** DGC (SAF)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



### Diciembre de 2020

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 31 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8911 del 31 de diciembre de 2020 informando que anexa seis (6) actas de reuniones mensuales realizadas desde julio hasta diciembre de 2020 con relación al seguimiento de la ejecución del Presupuesto, las cuales dan cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

### (51) 4.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria al encontrar falencias en los informes presentados por la SDDE en la rendición de la cuenta.

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en los controles de la entidad para el suministro de información, que permitan garantizar la oportunidad e integralidad de dicha información.

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   86<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 86 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Acción:** Diseñar y adoptar un tablero de control que establezca rigurosamente los informes de rendición de la cuenta, su contenido, sus guías, instructivos y/o documentos asociados para su presentación, los responsables de su elaboración y presentación, las fuentes de información y las fechas máximas de presentación, para realizar una evaluación mensual de su cumplimiento.

**Indicador:** Evaluación mensual del tablero de control de los informes de rendición de la cuenta / (Ejercicios de evaluación mensual del tablero de control realizados / Ejercicios de evaluación mensual del tablero de control programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 1/08/2020

**Fecha de terminación:** 15/04/2021

**Área responsable:** OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### (52) 4.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no suministrar la información solicitada por el Organismo de Control.

**Causa Del Hallazgo:** Falta de un punto de control en el acto administrativo que regula la recepción, reparto y respuesta oportuna, integral y coordinada a los requerimientos de información e informes emanados por órganos de control.

**Acción:** Modificar la Resolución No. 226 de 31 de marzo de 2020, incluyendo un punto de control previo a la firma de la Secretaria de Despacho, a través el cual se verifique el contenido de la respuesta y que la misma satisfaga el requerimiento del órgano de control.



**Indicador:** Acto administrativo de modificación / Un (1) acto administrativo que modifica la Resolución No. 226 de 31 de marzo de 2020.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/10/2020

**Área responsable:** OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   87<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 87 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## Octubre de 2020

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del día 14 de octubre de 2020 envía memorando bajo cordis No 2020IE6711 del 14 de octubre de 2020 informando que remite la Resolución No 534 del 13 de octubre de 2020 "Por la cual se modifica la Resolución No 226 de 31 de marzo de 2020"

### RESUELVE

**Artículo Primero:** Modificar parcialmente el artículo primero de la Resolución No. 226 de 31 de marzo de 2020 adicionando el siguiente punto de control:

| Nº | ACTIVIDAD   | DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD  | CARGO Y ÁREA                            | TÉRMINO |
|----|---|--|---|---------|
| 11 | Revisión y verificación del contenido de la respuesta por el nuevo punto de control | Se revisará integralmente el contenido del documento con las respuestas consolidadas. En caso de requerirse, podrá convocar a reunión con la Oficina Asesora Jurídica y/o con los responsables de cada área participantes en la respuesta consolidada. Si requiere ajustes, se regresa a la actividad 7 para realizar los ajustes correspondientes, en caso de estar | Despacho o área o funcionario designado | 2 horas |

|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  |  | completa la respuesta continúa con la actividad 12. |  |  |
|--|--|---|--|--|



**Artículo Segundo:** Las demás disposiciones previstas en la Resolución No. 226 de 31 de marzo de 2020 continúan vigentes y su aplicación es de carácter obligatorio.

**Formato 71 oct. 2020: 100%**

### (53) 4.1.3 Hallazgo administrativo por inconsistencias en las cifras reportadas en SIVICOF y la entrega por la entidad.

**Causa Del Hallazgo:** Falta de un procedimiento con puntos de control para la recepción, reparto y respuesta oportuna, integral y coordinada a los requerimientos de información e informes emanados por órganos de control.

**Acción:** Diseñar, adoptar y socializar un procedimiento con puntos de control para la recepción, reparto y respuesta coordinada de requerimientos e informes de entes de control.

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   88<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 88 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Indicador:** Procedimiento diseñado, adoptado y socializado / Un (1) Procedimiento diseñado, adoptado y socializado.

**Fecha de inicio:** 15/07/2020

**Fecha de terminación:** 30/12/2020

**Área responsable:** OAJ, OAP, DGC, OCI

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Diciembre de 2020



La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 16 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8485 del 16-12-2020 en el cual adjunta como soportes tres procedimientos complementarios, ampliamente socializados y adoptados en la Entidad:

- ✓ La resolución 226 del 31 de marzo de 2020 “Por la cual se definen los procedimientos para la recepción, reparto y respuesta oportuna, integral y coordinada a los requerimientos de información e informes emanados por Órganos de Control”.
- ✓ La resolución 534 del 13 de octubre de 2020 “Por la cual se modifica la Resolución N° 226 de 31 de marzo de 2020” incluyendo un punto de control previo a la firma de la Secretaria de Despacho a través del cual se verifique el contenido de la respuesta y que la misma satisfaga el requerimiento del órgano de control.
- ✓ Procedimiento para la elaboración de los planes de mejoramiento Institucional, en aras de desarrollar el artículo segundo de la resolución 226 del 31 de marzo de 2020.

### Formato 71 dic. 2020: 90%

La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 29 de diciembre de 2020 remite memorando bajo cordis No 2020IE8824 del 29-12-2020 aclara que debe ser tomado en cuenta la resolución 534 del 13 de octubre de 2020 “Por la cual se modifica la Resolución N° 226 de 31 de marzo de 2020” incluyendo un punto de control previo a la firma de la Secretaria de Despacho a través del cual se verifique el contenido de la respuesta y que la misma satisfaga el requerimiento del órgano de control. Y que fueron incluidas la resolución 226 del 31 de marzo de 2020 y el procedimiento para la elaboración de los planes de mejoramiento Institucional con el ánimo de darle contexto a la modificación que introduce



|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   89<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 89 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

la resolución 534 de 2020, ya que los procedimientos con complementarios en unidad de materia.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

---

**Febrero de 2021**

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1103 del 18-02-21 informando que adjunta la resolución 534 del 13 de octubre de 2020 “Por la cual se modifica la Resolución N° 226 de 31 de marzo de 2020” incluyendo un punto de control previo a la firma de la Secretaria de Despacho a través del cual se verifique el contenido de la respuesta y que la misma satisfaga el requerimiento del órgano de control.

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

---

## VI. Auditoría de Regularidad Código 16, Vigencia 2019 PAD 2020.



**(54) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no publicar las adiciones y prórrogas del contrato 206 de 2019 en la plataforma SECOP y por la publicación extemporánea de los contratos. 91, 99, 104,114, 124,191,228, 248 y 268 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falta de control en la publicación de los documentos asociados a los contratos, dado que no se hace en el término establecido para ello o no se publica.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada.

**Fecha de inicio:** 10/08/2020

|  |                    |                |   |  |
|--|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   90</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|  |                    | Versión:       | 1   |  |
|  | Fecha:             | Marzo 2019     |   |  |
| Informe  |                    | Página:        | Página 90 de 120  |  |
|  |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|  |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|  |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |

Fecha de terminación: 30/03/2021

Área responsable: OAJ, OAP, DGC

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (55) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la supervisión del Contrato de Prestación de Servicios 268 de 2019.

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

Fecha de inicio: 10/08/2020

Fecha de terminación: 30/03/2021

Área responsable: OAJ, OAP, DGC



### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción 2:** Adoptar un comité de seguimiento a la gestión contractual y realizarlo con periodicidad quincenal.

**Indicador:** Seguimientos a la gestión contractual / (Seguimientos a la gestión contractual realizados / Seguimientos a la gestión contractual programados) \*100.

Fecha de inicio: 10/08/2020

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   91<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 91 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Fecha de terminación:** 30/03/2021

**Área responsable:** OAJ, OAP, DGC, DEDE, DERA, DDEE, DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual, y la interpretación del decreto 1273 de 2018 en sus artículos 1 y 2.

**Acción 3:** Realizar jornadas de sensibilización y socialización en buenas prácticas en contratación estatal y supervisión en la SDDE.

**Indicador:** Jornadas de sensibilización y socialización / (Jornadas realizadas / Jornadas programadas) \*100.

**Fecha de inicio:** 10/08/2020

**Fecha de terminación:** 30/03/2021

**Área responsable:** OAJ



### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

## VII. Auditoría de Desempeño Código 17, Vigencia 2019 PAD 2020.

(56) 3.1.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y ejecución del proyecto de inversión 1020, al presentar bajo porcentaje de giros en la ejecución presupuestal e incumplimiento de las magnitudes programadas en algunas metas, durante el cuatrienio 2016-2020 plan de desarrollo “bogotá mejor para todos.

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en el seguimiento a la ejecución presupuestal generando alto nivel de reservas.

**Acción:** Incluir en la agenda de las mesas mensuales de seguimiento de metas, el seguimiento plan de contratación y cronograma de giros

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   92<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 92 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Indicador:** Seguimiento a la contratación y giros (comité asesor de contratación) / (número de mesas realizadas / 3) \*100

**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2020/12/31

**Área responsable:** Aplica para toda la entidad, comité asesor de contratación (resolución 468 de 2020).

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021



La Oficina Asesora de Planeación en la carpeta de nombre Contraloría 6 compartida en drive adjunto los siguientes documentos:

- Resolución No 543 - 2020
- Resolución No 468 – 2020
- Acta primer comité ordinario 16 de septiembre
- Actas sesión extraordinaria comité realizadas los días 6 - 13 – 21 -30 de octubre de 2020.
- Acta segundo comité ordinario de contratación 28 de octubre de 2020.
- Actas sesión extraordinaria comité realizadas los días 6 y 30 de noviembre de 2020
- Acta tercer comité ordinario 27 de noviembre de 2020.
- Actas sesión extraordinaria comité realizadas los días 3 y 15 de diciembre de 2020.
- Acta cuarto comité ordinario 21 de diciembre de 2020.

**Formato 71feb. 2021: 70%**

**(57) 3.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de veracidad en información suministrada por la entidad, referente a las modificaciones de las metas del proyecto de inversión 1020 durante el cuatrienio 2016-2020.**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de un procedimiento con Puntos de control para la recepción, reparto y respuesta oportuna, integral y coordinada a los requerimientos de información e informes emanados por órganos de control.

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   93</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 93 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

**Acción:** Diseñar, adoptar y socializar un procedimiento con puntos de control para la recepción, reparto y respuesta coordinada de requerimientos e informes de entes de control.

**Indicador:** Procedimiento diseñado, adoptado y socializado / un (1) procedimiento diseñado, adoptado y socializado.

**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/01/30

**Área responsable:** OAJ, OAP, DGC, OCI

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Febrero de 2021

La Oficina Asesora de Planeación en la carpeta de nombre Contraloría 6 compartida en drive adjunto los siguientes documentos:

- Resolución 534 del 13 de octubre de 2020
- Resolución 226 de 2020

**Formato 71feb. 2021: 100%**

**(58) 3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento de los requisitos de idoneidad para asignación de honorarios establecidos en la resolución 113/2020.**



**Causa Del Hallazgo:** Falta de claridad en los estudios previos sobre la homologación de experiencia como parte de la verificación de idoneidad

**Acción:** Modificar el formato de estudios previos, en el que se especifique la aplicación de equivalencia o no.

**Indicador:** Formato de estudios previos actualizado y socializado / un (1) formato de estudios previos actualizado y socializado.

**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/01/31

|   |                           |   |           |   |
|---|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   94<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 94 de 120  |           |   |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Área responsable: DGC, OAJ, OAP**

---

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 30 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE528 30-01-2021 informando que remiten el formato de estudios previos actualizado GCR-P7-F5 V10, publicado en la Intranet de la Entidad y socializado a toda la SDDE, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

---

### (59) 3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de unidad de criterio y violación de los principios de transparencia e igualdad.

**Causa Del Hallazgo:** Falta de claridad en la resolución de honorarios sobre la asignación al permitir rangos.

**Acción:** Modificar la resolución de honorarios, especificando un único valor acorde con formación académica y experiencia profesional

**Indicador:** Resolución de honorarios actualizada / acto administrativo actualizado.

**Fecha de inicio:** 2020/12/01

**Fecha de terminación:** 2021/01/31

**Área responsable: DGC, OAJ**



---

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### Enero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 30 de enero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE525 30-01-2021 informando que remite la Resolución 036 del 29 de enero de 2021 "Por medio de la cual se da alcance a la Resolución No. 0113 del 13 de febrero de 2020" actualizada y socializada a toda la SDDE.

**Formato 71 ene. 2021: 100%**

|   |                           |   |           |  |
|---|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   95<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>  | Página:                   | Página 95 de 120  |           |  |
|   | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|   | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|   | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

---

## Febrero de 2021

La Oficina Asesora Jurídica mediante correo electrónico del 18 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1103 del 18-02-21 informando que remite la Resolución 036 del 29 de enero de 2021 “*Por medio de la cual se da alcance a la Resolución No. 0113 del 13 de febrero de 2020*” actualizada y socializada a toda la SDDE.

**Formato 71 feb. 2021: 100%**

---

**(60) 3.2.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por irregularidades en la liquidación de común acuerdo, sin dejar constancias de obligaciones pendientes, pese a las irregularidades denunciadas por el supervisor.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la planeación e inadecuado control y seguimiento de la labor de supervisión del proceso contractual.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100

**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/02/28

**Área responsable:** Comité asesor de contratación (Resolución 468 de 2020)



---

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

---

**(61) 3.2.5 Hallazgo administrativo por fallas en el establecimiento de obligaciones, al no guardar coherencia con las necesidades que justifican la suscripción del contrato, así como, con el perfil profesional contratado - contrato de prestación de servicios N°. 039 de 2020.**



|  |   |   |           |  |
|--|---|---|-----------|--|
| <p>Página   96</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:  |   | Página 96 de 120                                  |           |  |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en los puntos de control de las revisiones a los estudios previos.

**Acción:** Modificar el procedimiento de contratación de prestación de servicios, donde se incluya la verificación integral de los requisitos, durante la etapa precontractual y post contractual.

**Indicador:** Procedimiento actualizado y socializado / Procedimiento actualizado.

**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/02/28

**Área responsable:** Comité asesor de contratación (resolución 468 de 2020)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

(62) **3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por desatender los criterios mínimos de la guía para la elaboración de documento tipo de contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, en la estructuración del estudio previo del contrato de prestación de servicios profesionales no. 039 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** Falta de claridad en los estudios previos, determinando si el entregable es un producto o un informe.

**Acción:** Modificar el formato de estudios previos, en el que se determine la entrega de productos y/o informes en la ejecución de los contratos.

**Indicador:** Formato de estudios previos actualizado y socializado / un (1) formato de estudios previos actualizado y socializado.



**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/02/28

**Área responsable:** DGC, OAJ, OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

Febrero de 2021

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   97</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 97 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 2 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE601 con fecha del 2 de febrero de 2021 informando que anexa el formato de estudios previos GCR-P7-F5 V.10 actualizado publicado en la Intranet de la Entidad (correo electrónico) y socializado a toda la SDDE (correo electrónico), en el numeral 2.5.1 “obligaciones generales del contratista” en el punto 5 se evidencia que se debe entregar un informe, lo cual da cumplimiento a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 dic. 2020: 100%**

### (63) 3.2.7 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por publicar en secop los documentos del proceso contractual extemporáneamente de algunos documentos.

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en el proceso de gestión contractual manifestadas en falta de control en la publicación de los documentos asociados a los contratos y/o convenios, dado que no se hace en el término establecido para ello o no se publica.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100



**Fecha de inicio:** 2020/10/01

**Fecha de terminación:** 2021/02/28

**Área responsable:** Comité asesor de contratación (resolución 468 de 2020)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### VIII. Auditoría de Desempeño Código 19, Vigencia 2016-2020 PAD 2020.

|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   98</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 98 de 120                                  |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

#### (64) 3.3.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación, ejecución y seguimiento para el cumplimiento de los objetivos del proyecto 1025

**Causa Del Hallazgo:** Planeación deficiente y gestión ineficaz, al evidenciarse en estos casos la aplicación de procedimientos de ensayo y error, y debilidades en el seguimiento a las unidades productivas, que conllevaron a resultados fallidos en la reconversión productiva.

**Acción:** Diseñar e implementar un manual técnico que permita definir las tipologías de intervención, para el fortalecimiento de las unidades productivas en concordancia con el contexto productivo de la ruralidad de Bogotá.

**Indicador:** Manual Técnico de Intervención / Un (1) Manual diseñado, adoptado y socializado.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAP (adopción)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



#### (65) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo por deficiencia en los estudios de mercado elaborados para el proceso de adjudicación del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017

**Causa Del Hallazgo:** Falta complementar este estudio para contar con información suficiente que soporte su análisis y fundamento para sus decisiones, lo generó una omisión en el cumplimiento de los deberes propios de la entidad auditada.

**Acción:** En la realización de estudios de mercado y de sector, garantizar la convergencia de análisis e históricos tanto de particulares como de entidades estatales, cuya idoneidad y experiencia, converjan en los bienes y servicios a contratar.

**Indicador:** Documento punto de control de análisis integral de mercado y sector. / No de Documentos Puntos de control / No de procesos contratados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

|  |                    |   |           |   |
|--|--------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   99</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  <p>Sistema Integrado de Gestión<br/>"Desarrollo Positivo: Trabaja con Calidad"</p> |
|  |                    | Versión:  | 1         |   |
|  | Fecha:             | Marzo 2019  |           |   |
| Informe  | Página:            | Página 99 de 120  |           |   |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRAA. Apoyo: OAJ (Estudios previos)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (66) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo por error de cálculo en los estudios previos para la estimación del presupuesto del contrato de prestación de servicios No. 333-2017

**Causa Del Hallazgo:** Al analizar el numeral 6.2 Estudios de costos, el formato código F T-47-PR-COT-07, Versión 1 "Estudio del sector y de costos Contractual", se evidenció que el valor total promedio (IVA incluido) en algunos ítems presenta error.

**Acción:** En la realización de estudios de mercado y de sector, garantizar el adecuado análisis y cálculo de los valores de los bienes y servicios a contratar.

**Indicador:** Documento punto de control de análisis integral de mercado y sector / No de Documentos Puntos de control / No de procesos contratados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020



**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRAA - Apoyo: OAP (cálculos indicadores en Estudios Previos), OAJ (Estudios previos)

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### (67) 3.3.2.3 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$85.615.050, por falta de soporte de la entrega, a los beneficiarios, de la totalidad de materiales y bioinsumos del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.

**Causa Del Hallazgo:** Se evidencia una posible disminución del erario distrital en cuantía de \$85.615.050 debido a que la SDDE no recibió dos de los treinta núcleos productivos por \$38.065.200, y en cuanto a los materiales \$28.190.850 y bioinsumos \$ 19.359.000, no se

|  |                           |   |                  |   |
|--|---------------------------|---|------------------|---|
| Página   100<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|  |                           | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |   |
| <b>Fecha:</b>  | <b>Marzo 2019</b>         |   |                  |   |
| <b>Informe</b>   | <b>Página:</b>            | <b>Página 100 de 120</b>  |                  |   |
|  | <b>Elaborado por:</b>     | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>               |                  |   |
|  | <b>Revisado por:</b>      | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                |                  |   |
|  | <b>Aprobado por:</b>      | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |                  |   |

encontró ni fue suministrado por la entidad los soportes que dieran cuenta de su entrega a los beneficiarios de estos productos.

**Acción:** Supeditar las erogaciones de los contratos desde la estructuración del proceso en la etapa precontractual, contra la entrega de la evidencia documental suficiente que dé cuenta de los bienes y servicios contratados y entregados a los beneficiarios según sea el caso.

**Indicador:** Requisitos para el Pago - soporte de entrega bienes y servicios a los beneficiarios / No requisitos de pago / No de procesos contratados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAP y OAJ en la etapa precontractual

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNA

**(68) 3.3.2.4 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por dejarse a juicio del comité la decisión de ajustar la estructura de los núcleos productivos y la aprobación de su ubicación, en el contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017.**

**Causa Del Hallazgo:** Omisión en el cumplimiento de los deberes propios de la entidad auditada, ya que se “Se aprueba la propuesta de ajustar el diseño de los núcleos productivos de acuerdo a las condiciones de espacio y terreno de cada lugar, manteniendo el prototipo tipo capilla.” Pero no se dejó constancia de las razones de este cambio.



**Acción:** Tipificar en la etapa precontractual la conformación y competencias del comité técnico de seguimiento.

**Indicador:** Conformación y competencias comité de Seguimiento / N° de comités conformados y estipulados / No de contratos realizados que requieran comité técnico.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAP, OAJ

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   101<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 101 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

---

### (69) 3.3.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por imprecisiones consignadas por el supervisor y el contratista en el acta de recibo a satisfacción del contrato de prestación de servicios No. 333 de 2017

**Causa Del Hallazgo:** El supervisor como el contratista certificaron un hecho que no es cierto. Contraviniendo los Objetivos del sistema de control interno en atención a los principios constitucionales que debe caracterizar la administración pública, y preceptuados en el artículo 2° de la Ley 87 de 1993.

**Acción:** Supeditar las erogaciones de los contratos desde la estructuración del proceso en la etapa precontractual, contra la evidencia documental suficiente que dé cuenta de los bienes y servicios contratados y entregados a los beneficiarios según sea el caso.

**Indicador:** Requisitos para el Pago - soporte de entrega bienes y servicios a los beneficiarios / No requisitos de pago / No de procesos contratados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021



**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAP, OAJ (etapa precontractual)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

---

### (70) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en la ejecución del contrato 333 de 2017, por cuanto la misma no aportó a la implementación de un modelo tecnológico acorde con los objetivos del proyecto 1025

**Causa Del Hallazgo:** Fallas en la planeación y como consecuencia, se presentaron resultados negativos que no contribuyeron a cumplir con los Objetivos del sistema de control interno en atención a los principios constitucionales que debe caracterizar la administración pública, y preceptuados en el artículo 2° de la Ley 87 de 1993 y los fines del Estado.

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| Página   102<br><br>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 102 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Acción:** Diseñar e implementar un manual técnico que permita definir las tipologías de intervención, para el fortalecimiento de las unidades productivas en concordancia con el contexto productivo de la ruralidad de Bogotá.

**Indicador:** Manual Técnico de Intervención / Un (1) Manual diseñado, adoptado y socializado.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAP (adopción)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(71) 3.3.2.7 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no publicar o publicar extemporáneamente en el SECOP todos los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación de los siguientes contratos: N° 333-2017, N°057-2018, N°166-2018 y N°337-2019**

**Causa Del Hallazgo:** La SDDE no publicó algunos documentos o lo hizo extemporáneamente en SECOP.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100



**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: OAJ - Apoyo: OAP, DGC

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO



|   |                    |                |   |   |
|---|--------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   103</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |   |
|   | Fecha:             | Marzo 2019     |   |   |
| Informe   |                    | Página:        | Página 103 de 120   |   |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

**(72) 3.3.2.10 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, porque las actas de entrega a los beneficiarios no detallan las cantidades y especificaciones técnicas de los suministros agrícolas y/o pecuarios, objeto del contrato 352 de 2016.**

**Causa Del Hallazgo:** Las actas de entrega a cada uno de los beneficiarios de este contrato no cuentan con el detalle de lo entregado a cada unidad productiva.

**Acción:** Supeditar las erogaciones de los contratos desde la estructuración del proceso en la etapa precontractual, contra la evidencia documental suficiente que dé cuenta de los bienes y servicios contratados y entregados a los beneficiarios según sea el caso.

**Indicador:** Requisitos para el Pago - soporte de entrega bienes y servicios a los beneficiarios / No requisitos de pago / No de procesos contratados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRAA - Apoyo: OAP, OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

**(73) 3.3.2.11 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$16.043.732; por deficiencias en la fase de planeación y falencias en el seguimiento y acompañamiento técnico a los beneficiarios del contrato 352-2016.**



**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en la aplicación del principio de planeación como orientador de la contratación estatal, así como al principio de responsabilidad y economía señalados en los artículos 25 y 26 de la ley 80 de 1993.

**Acción:** Diseñar e implementar un manual técnico que permita definir las tipologías de intervención, para el fortalecimiento de las unidades productivas en concordancia con el contexto productivo de la ruralidad de Bogotá.

**Indicador:** Manual Técnico de Intervención / Un (1) Manual diseñado, adoptado y socializado.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   104<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 104 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Área responsable:** Líder: DERRAA - Apoyo: OAP (adopción)

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### (74) 3.3.2.12 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la supervisión del contrato de prestación de servicios profesionales No.166-2018

**Causa Del Hallazgo:** El contratista no adjunta todos los informes y documentos mensuales señalados en cada uno de los cuatro (4) productos contenidos en la minuta contractual y aun así el supervisor no presenta objeción alguna en sus informes mensuales de supervisión.

**Acción:** Generación al interior de la Dirección un punto de control que apoye a la supervisión, en cumplimiento y verificación de la información que se espera certificar mediante el formato - GD - P7-F25 el cual da cuenta integral de la información remitida en los informes de ejecución de los contratos y/o convenios suscritos por la SDDE.

**Indicador:** Punto de Control Formato GD - P7-F25 / No de puntos de control realizados / No de informes presentados.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021



**Área responsable:** Líder: DERRAA

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### (75) 3.3.2.13 Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación del contrato de prestación de servicios No.043 de 2018

**Causa Del Hallazgo:** Falencias en la fase de planeación y relacionadas con el estudio previo de las necesidades del contrato. Fallas en la supervisión del contrato.

**Acción:** Generar un punto de control al interior de la DERRAA, para socializar al supervisor una vez se profiera la delegación del contrato, las obligaciones y el alcance del objeto.

|  |   |   |                  |   |
|--|---|---|------------------|---|
| Página   105<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b>   | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|  |   | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |   |
| <b>Informe</b>   | <b>Fecha:</b>   | <b>Marzo 2019</b>   |                  |   |
|  | <b>Página:</b>  | <b>Página 105 de 120</b>                                  |                  |   |
|  | <b>Elaborado por:</b>   | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b> |                  |   |
|  | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                  |                  |   |
| <b>Aprobado por:</b>   | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |   |                  |   |

**Indicador:** Punto de Control interno supervisión / No de actas suscritas de socialización a los supervisores de contratos / No de contratos suscritos.

**Fecha de inicio:** 25/11/2020

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

### IX. Auditoría de Desempeño Código 23, Vigencia (2016-2020) PAD 2020.

**(76) 3.3.1.1 Hallazgo administrativo al evidenciar contradicción en la información registrada en los numerales 3 y 17 de la Ficha EBI D del proyecto de inversión 1028.**

**Causa Del Hallazgo:** Inconsistencia registrada en la Ficha EBI-D, al afirmar inicialmente que no hubo comentarios de la ciudadanía, pero más adelante se indicó, que se tuvo en cuenta los aportes, situación que evidencia contradicción en la información del numeral 3 y 17, creando confusión e incertidumbre acerca de la confiabilidad de la misma



**Acción:** Realizar la elaboración, revisión, validación, aprobación y cargue de las fichas “Estadísticas Básicas de Inversión Distrital (EBI-D)” que se desarrollen en cada uno de los proyectos de inversión, siguiendo el procedimiento respectivo que permita identificar y subsanar las inconsistencias en la información suministrada por las direcciones y áreas de la Entidad. Incluir conciliación entre fichas EBI-D y la información reportada en SIVICOF sobre los proyectos

**Indicador:** Procedimiento para la elaboración, revisión, validación, aprobación y cargue de las fichas EBI-D / Modificación del procedimiento, formalizado y socializado, con puntos de control para la elaboración, revisión, validación, aprobación y cargue de las fichas EBI-D.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: OAP

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   106<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 106 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(77) 3.3.1.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y ejecución de las principales metas del proyecto de inversión 1028, al evidenciarse incoherencia entre los porcentajes de avance físico y los giros presupuestales alcanzados durante el cuatrienio 2016-2020.**

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en la medición de los proyectos, teniendo como punto de partida el principio de planeación y falencias al establecer una línea base en el plan de acción, además de indicadores que permitan medir de forma adecuada el cumplimiento del alcance, tiempos y presupuesto definido para el proyecto buscando que exista concordancia entre el porcentaje de avance físico y el presupuesto realmente ejecutado (giros).

**Acción 1:** Implementación de métricas y tableros de control por proyecto de inversión que de forma coherente permitan medir y verificar la ejecución y congruencia en los datos de gestión del proyecto (metas, tiempos y presupuesto).

Realizar reuniones mensuales de seguimiento con las direcciones de la Entidad, haciendo uso de los indicadores y tableros de control para validar los avances y el cumplimiento presupuestal con el fin de garantizar coherencia en la información de gestión del proyecto y generar alertas.

**Indicador:** Desviación promedio del avance físico en la ejecución de los proyectos de acuerdo con el Plan / % de avance físico de los proyectos - % Proyectado de avance físico de los proyectos.



**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 15/12/2021

**Área responsable:** Líder: OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**Causa Del Hallazgo:** Debilidades en la medición de los proyectos, teniendo como punto de partida el principio de planeación y falencias al establecer una línea base en el plan de acción, además de indicadores que permitan medir de forma adecuada el cumplimiento del

|   |                    |   |           |   |
|---|--------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   107</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                    | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019         |   |           |   |
| Informe   | Página:            | Página 107 de 120   |           |   |
|   | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

alcance, tiempos y presupuesto definido para el proyecto buscando que exista concordancia entre el porcentaje de avance físico y el presupuesto realmente ejecutado (giros).

**Acción 2:** Implementación de métricas y tableros de control por proyecto de inversión que de forma coherente permitan medir y verificar la ejecución y congruencia en los datos de gestión del proyecto (metas, tiempos y presupuesto).

Realizar reuniones mensuales de seguimiento con las direcciones de la Entidad, haciendo uso de los indicadores y tableros de control para validar los avances y el cumplimiento presupuestal con el fin de garantizar coherencia en la información de gestión del proyecto y generar alertas.

**Indicador:** Desviación promedio del avance físico en la ejecución de los proyectos de acuerdo con el Plan / % de avance físico de los proyectos - % Proyectado de avance físico de los proyectos.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 15/12/2021



**Área responsable:** Líder: OAP

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(78) 3.3.2.1 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por violación del principio de publicidad, al omitir la publicación de todas las actuaciones contractuales en el SECOP y por hacerlo de forma extemporáneamente para otros.**

**Causa Del Hallazgo:** Deficiencias en la publicación de los documentos generados en el proceso contractual en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública -SECOP-, que hoy más que un aplicativo, es un ente transaccional del estado, por lo que absolutamente todas las actuaciones deben realizarse a través de éste sistema electrónico.

**Acción:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   108<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 108 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** Líder: OAJ - Apoyo: DGC

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(79) 3.3.2.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en el proceso de planeación y falencias técnicas en el desarrollo de la ejecución contractual por parte del contratista y el seguimiento y verificación por parte del supervisor.**

**Causa Del Hallazgo:** Contratación de servicios innecesarios mediante el contrato 025 del 25 de enero de 2019, dado que ya habían sido ejecutados en vigencia anterior los registros del Estado de Situación financiero de apertura – ESFA.

**Acción:** Actualización y socialización del procedimiento y de la lista de chequeo para la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, enfatizando en la aplicación de los puntos de control establecidos y revisión de la coherencia entre las necesidades, objeto y obligaciones.

**Indicador:** Actualización y socialización del procedimiento y lista de chequeo / Procedimiento y listado de chequeo actualizados.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021



**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DGC - Apoyo: OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**Febrero de 2021**

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 28 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021IE1312 del 28-2-2021 informando que anexa el

|   |                    |                |   |  |
|---|--------------------|----------------|---|--|
| <p>Página   109</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |  |
|   | Fecha:             | Marzo 2019     |   |  |
| Informe   |                    | Página:        | Página 109 de 120   |  |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |  |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |  |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |  |

Procedimiento de Contratación Prestación de Servicios Profesionales de Apoyo a la Gestión GTH-P15 V2, debidamente adoptado, publicado en la Intranet de la Entidad mediante correo electrónico “Publicación Procedimiento Contratación OPS” del día 27 de febrero de 2021 y socializado a todos los funcionarios de la SDDE mediante correo electrónico del día 28 de febrero de 2021, lo cual da cumplimiento parcial a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 feb. 2021: 50%**

**(80) 3.3.2.3 Hallazgo administrativo por deficiencias en la información de las actividades contractuales mes a mes por parte del contratista y deficiencias en la supervisión del contrato de prestación de servicios 025 de 2019.**

**Causa Del Hallazgo:** El contratista incumple el llenado del formato código GR-P1-F7 versión 5 de fecha noviembre de 2019 establecido para la elaboración y control del informe de ejecución de contratos y/o convenios de la SDDE, y el supervisor firma dando su visto bueno a cada informe mensual presentado por el contratista, sin hacer observación alguna respecto de este incumplimiento

**Acción:** Modificación al formato de notificación de supervisor incluyendo las obligaciones del supervisor establecidas en el manual de contratación de la entidad.

**Indicador:** Formato de designación de supervisión modificado / Formato de designación de supervisor modificado.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021



**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DGC - Apoyo: OAJ

**ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA**

**(81) 3.3.2.4 Hallazgo administrativo por fallas en el proceso de planeación y ejecución por parte de quienes intervinieron en esta actividad, así como deficiencias en la supervisión en el contrato 116 de 2019.**



|  |                           |   |                  |   |
|--|---------------------------|---|------------------|---|
| Página   110<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>  | <b>GD-P1-F24</b> |  |
|  |                           | <b>Versión:</b>   | <b>1</b>         |   |
| <b>Fecha:</b>  | <b>Marzo 2019</b>         |   |                  |   |
| <b>Informe</b>   | <b>Página:</b>            | <b>Página 110 de 120</b>  |                  |   |
|  | <b>Elaborado por:</b>     | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>               |                  |   |
|  | <b>Revisado por:</b>      | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                |                  |   |
|  | <b>Aprobado por:</b>      | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y Financiero</b> |                  |   |

**Causa Del Hallazgo:** Contratación de servicios innecesarios mediante el contrato 116 de 2019, dado que ya habían sido ejecutados en vigencia anterior los registros del Estado de Situación financiero de apertura – ESFA.

**Acción:** Actualización y socialización del procedimiento y de la lista de chequeo para la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, enfatizando en la aplicación de los puntos de control establecidos y revisión de la coherencia entre las necesidades, objeto y obligaciones.

**Indicador:** Actualización y socialización del procedimiento y lista de chequeo / Procedimiento y listado de chequeo actualizados.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DGC - Apoyo: OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA



### Febrero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 28 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021E1312 del 28-2-2021 informando que anexa el Procedimiento de Contratación Prestación de Servicios Profesionales de Apoyo a la Gestión GTH-P15 V2, debidamente adoptado, publicado en la Intranet de la Entidad mediante correo electrónico “Publicación Procedimiento Contratación OPS” del día 27 de febrero de 2021 y socializado a todos los funcionarios de la SDDE mediante correo electrónico del día 28 de febrero de 2021, lo cual da cumplimiento parcial a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.

**Formato 71 feb. 2021: 50%**

### (82) 3.3.2.5 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por las irregularidades en la legalización y ejecución del contrato, derivada de la falta de supervisión

**Causa Del Hallazgo:** Irregularidades en los actos de legalización por expedición de Certificados de Registro Presupuestal por valores superiores a los estimados en el contrato.

|   |                    |                |   |   |
|---|--------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   111</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                    | Versión:       | 1   |   |
|   | Fecha:             | Marzo 2019     |   |   |
| Informe   |                    | Página:        | Página 111 de 120   |   |
|   |                    | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|   |                    | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|   |                    | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

**Acción 1:** Actualización y socialización del procedimiento y de la lista de chequeo para la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, enfatizando en la aplicación de los puntos de control establecidos en la expedición del registro presupuestal y legalización del contrato.

**Indicador:** Actualización y socialización del procedimiento y lista de chequeo / Procedimiento y listado de chequeo actualizados.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: DGC - Apoyo: OAJ

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

### Febrero de 2021

La Dirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del 28 de febrero de 2021 remite memorando bajo cordis No 2021E1312 del 28-2-2021 informando que anexa el Procedimiento de Contratación Prestación de Servicios Profesionales de Apoyo a la Gestión GTH-P15 V2, debidamente adoptado, publicado en la Intranet de la Entidad mediante correo electrónico "Publicación Procedimiento Contratación OPS" del día 27 de febrero de 2021 y socializado a todos los funcionarios de la SDDE mediante correo electrónico del día 28 de febrero de 2021, lo cual da cumplimiento parcial a la acción definida en el Plan de Mejoramiento.



**Formato 71 feb. 2021: 50%**

**Causa Del Hallazgo:** Incumplimiento de obligaciones y omisión de evidencias de la entrega y funcionamiento de los bienes y servicios contratados, así como autorización y pago del primer contado, sin cumplimiento de los requisitos para el efecto

**Acción 2:** Modificación al formato de notificación de supervisor incluyendo las obligaciones del supervisor establecidas en el manual de contratación de la entidad.

**Indicador:** Formato de designación de supervisión modificado / Formato de designación de supervisor modificado.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

|  |                    |   |           |  |
|--|--------------------|---|-----------|--|
| Página   112<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | Gestión Documental | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                    | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019         |   |           |  |
| Informe  | Página:            | Página 112 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:     | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:      | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:      | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

**Fecha de terminación:** 15/12/2021

**Área responsable:** Líder: DGC - Apoyo: OAJ

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(83) 3.3.2.6 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la planeación y consecuente falta de oportunidad en el servicio para las Mipymes, así como, falta de claridad frente al desarrollo de la supervisión.**

**Causa Del Hallazgo:** Irregularidad en la etapa de planeación y el alcance de la población objetivo del servicio, se modificó en ejecución del contrato, lo que sugiere que no hubo un adecuado estudio de la necesidad y de la evaluación de la propuesta presentada por TECNALIA, y pese a tratarse de un convenio de asociación, no negocio jurídico conmutativo, la SDDE entra a dar precisas instrucciones para el desarrollo del convenio, las cuales no son propias de la estructura contractual utilizada para este evento.

Fue un tema consensuado con el contratista y fue debido a circunstancias especiales generados durante la ejecución, que permitieron optimizar los resultados y una mejor aplicación de los elementos.

**Acción:** Incluir, en los Estudios Previos de los contratos/convenios de la SDDE, un acápite con la identificación de criterios para la definición de la población objeto de intervención.

**Indicador:** Identificación Población Objeto de Intervención en Contratos/Convenios de la SDDE / (No. de EP proyectados en la SDDE con la identificación de Población Objeto de Intervención/No. total de EP proyectados en la SDDE) \*100.



**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 30/06/2021

**Área responsable:** Líder: OAJ - Apoyo: OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(84) 3.3.2.7 Hallazgo administrativo por debilidades en el proceso de planeación e identificación de los criterios de elegibilidad y territorialización de la población sujeto**

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   113<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 113 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

de atención, que no permite tener certeza sobre la prestación de los servicios y entrega de los bienes en el marco del Convenio.

**Causa Del Hallazgo:** Al estar la Fundación Bavaria vinculada al bloque empresarial que produce bebidas de la marca, llegaría a excluir a población tendera que no comercializa productos de la marca Bavaria y que además se pueda ver como que el recurso público puesto por la SDDE en este convenio coadyuva al cumplimiento de una labor social de un particular.

**Acción:** Validación de la población objetivo de los contratos y convenios a suscribir, con el fin de determinar la no exclusión de la población a beneficiar.

**Indicador:** Punto de control "identificación de Beneficiarios" / Número de contratos y/o convenios suscritos / Número de puntos de control de beneficiarios realizados.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 15/12/2021

**Área responsable:** Líder: DERRA - Apoyo: OAJ



## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

### (85) 3.3.2.8 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por transgresión al principio transparencia.

**Causa Del Hallazgo:** No resulta claro que se hubiese llevado a cabo el proceso con un solo oferente, cuando según los mismos estudios previos dan cuenta de la existencia del 56,8 % de las empresas del sector audiovisual ubicadas en la ciudad de Bogotá y que, en el 2018 su facturación fue superior a 7,6 billones de pesos.

La SDDE explicó al órgano de control que, si bien en los estudios previos se consignó el dato de las empresas de la industria audiovisual, el mismo tenía como objeto fundamentar el análisis del sector realizado. Lo anterior por cuanto la necesidad implicaba realizar el contrato con la única empresa que tiene el registro de Smartfilms según la certificación NIZA presentada.

Considerando que el argumento de justificación de la modalidad de selección no fue atendido por el órgano de control, se propone una revisión a los procedimientos de selección y el establecimiento de puntos de control para mitigar el riesgo.

|   |   |          |           |  |
|---|---|----------|-----------|--|
| <p>Página   114</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:  | GD-P1-F24 |  |
|   |   | Versión: | 1         |  |
| Fecha:  | Marzo 2019  |          |           |  |
| Página:   | Página 114 de 120   |          |           |  |
| Elaborado por:  | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |          |           |  |
| Revisado por:   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |          |           |  |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |          |           |  |
|   | Informe   |          |           |  |

**Acción 1:** Diseñar, adoptar y ejecutar un plan de revisión integral del proceso de gestión contractual, que contemple la realización de ejercicios quincenales, y que aborde, entre otros temas, la revisión y ajuste de los procedimientos, la definición de puntos de control y el análisis de riesgos.

**Indicador:** Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual implementada / (Ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual realizados / ejercicios de revisión integral del proceso de gestión contractual programados) \*100.

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 28/02/2021

**Área responsable:** Líder: OAJ - Apoyo: DCBR

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**Causa Del Hallazgo:** La SDDE no contempló indicadores como herramienta cualitativa y cuantitativa de identificación, control y seguimiento que mida el logro efectivo del objeto contractual, sobre la población objetivo y que permita observar claramente la evolución y mejoramiento de las condiciones que contribuyan al fortalecimiento innovación de clúster o encadenamientos productivos.

**Acción 2:** Incorporar en los convenios/contratos suscritos por la SDDE, la obligatoriedad de la definición de una batería de indicadores para cuantificar los resultados de los programas y/o estrategias implementadas.



**Indicador:** Cumplimiento implementación de la batería de Indicadores en los contratos y/o convenios / (Contratos misionales implementados en la SDDE con indicadores definidos cuando aplique / Total de contratos misionales susceptibles de indicadores, cuando aplique, implementados en la SDDE) \*100

**Fecha de inicio:** 18/01/2021

**Fecha de terminación:** 15/12/2021

**Área responsable:** Líder: OAP

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

|  |                           |   |           |  |
|--|---------------------------|---|-----------|--|
| Página   115<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |  |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 115 de 120   |           |  |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |  |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |  |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |  |

## X. Auditoría Internacional de ODS, Cód 700

**(86) Observación Administrativa No 7 La Política de Productividad Competitiva y Desarrollo Socioeconómico de Bogotá, D.C., carece de un esquema de monitoreo y evaluación de la política pública, lo que impide contar con datos fiables y oportunos en temas de la Agenda 2030 como la dimensión trabajo del IPM, y, garantizar un proceso sistemático de seguimiento.**

**Causa Del Hallazgo:** En el momento de formular las políticas no había lineamientos específicos de plan de acción, pues se contaba con la implementación de los planes de desarrollo alineados con los ejes de la política. Además, cuando sale la normatividad de transición para actualizar estas políticas no se terminaron de actualizar incumpliendo los lineamientos de la SDP de contar con un plan de acción.

**Acción:** Elaborar la actualización o reformulación de las políticas sectoriales de "trabajo decente y digno" y "Productividad, competitividad y desarrollo socioeconómico", en la fase de preparación y agenda pública en el marco de los decretos 668 de 2017 y la resolución 2045 de 2017, que deberá incluir cada una su respectivo plan de acción.

**Indicador:** Actualización o reformulación de políticas sectoriales, con plan de acción/ No de políticas actualizadas o formuladas/No de políticas programadas a actualizar o reformular.

**Fecha de inicio:** 26/01/2021



**Fecha de terminación:** 15/12/2021

**Área responsable:** Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo

### ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

**(87) Observación Administrativa No 14 La Administración Distrital no unificó ni identificó indicadores para realizar el seguimiento a los ODS, por consiguiente, para las metas 1.2 Y 1.4; tampoco dio a conocer información desagregada por sexo por perspectiva de género, en el marco de la preparación para la implementación de la Agenda 2030.**

**Causa Del Hallazgo:** Dado que no se contaba con un plan de acción para contrastar avances, sino que se utilizaba la información de los planes de desarrollo, y aunque se planteó el seguimiento, no se implementó un esquema claro y práctico de seguimiento (que

|  |                           |   |           |   |
|--|---------------------------|---|-----------|---|
| Página   116<br><br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | <b>Gestión Documental</b> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  |                           | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019                |   |           |   |
| <b>Informe</b>   | Página:                   | Página 116 de 120   |           |   |
|  | Elaborado por:            | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|  | Revisado por:             | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|  | Aprobado por:             | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

contrastará el plan de acción y sus avances), tal como se incorporó en la normatividad posteriormente.

**Acción:** Elaborar la actualización o reformulación de las políticas sectoriales de "trabajo decente y digno" y "Productividad, competitividad y desarrollo socioeconómico", en la fase de preparación y agenda pública en el marco de los decretos 668 de 2017 y la resolución 2045 de 2017, que deberá incluir cada una su respectivo esquema de seguimiento y evaluación.

**Indicador:** Actualización o reformulación de políticas sectoriales/ No de políticas actualizadas o formuladas con esquema de seguimiento/No de políticas programadas a actualizar o reformular.

**Fecha de inicio:** 26/01/2021

**Fecha de terminación:** 15/12/2021



**Área responsable:** Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo

## ANÁLISIS SEGUIMIENTO OFICINA

### X. Recomendaciones

- Los jefes o responsables de las acciones deben dar a conocer a todos los funcionarios de su dependencia el plan de mejoramiento en su totalidad, y en especial socializar el logro de sus acciones puntuales.
- Dado que se expidió la resolución 226 el 31 de marzo de 2020, se hace necesario que se aplique lo allí establecido.
- Se publicó el procedimiento de "Planes de Mejoramiento Institucional"- PE-P22, el cual se encuentra en: <http://intranet.desarrolloeconomico.gov.co/sites/sistemaintegrado/index.php/procedimientos-formulacion-y-planeacion>, de igual forma se creó el formato de "Formulación de acciones de mejora"-PE-P22-F1, disponible en: <http://intranet.desarrolloeconomico.gov.co/sites/sistemaintegrado/index.php/formatos-formulacion-y-planeacion>. El cual debe ser socializado al interior de los procesos y aplicado.





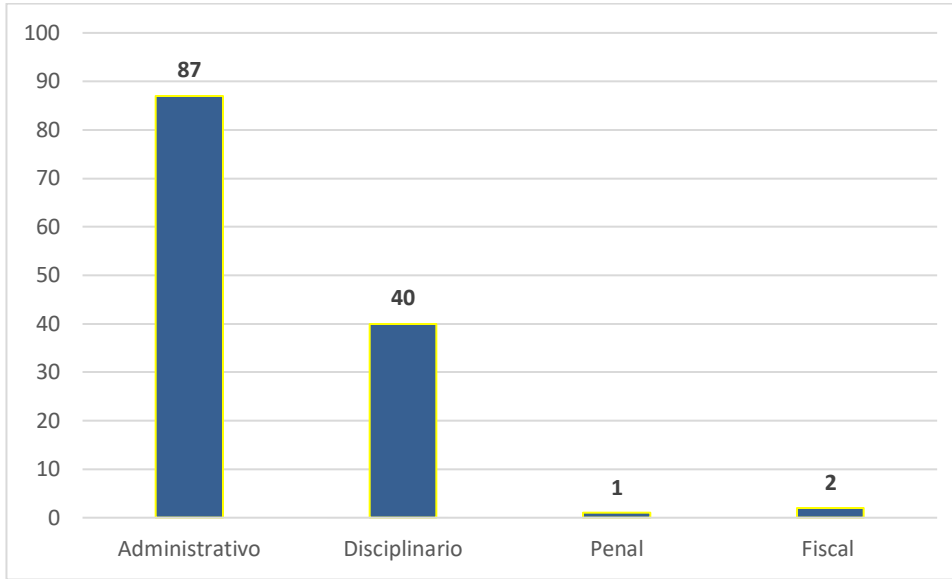
|   |   |   |           |  |
|---|---|---|-----------|--|
| <p>Página   117</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:   |   | Página 117 de 120                                 |           |  |
| Elaborado por:  |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:   |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

- Se debe informar y soportar el cumplimiento de las acciones y del indicador diseñado para cada acción.
- El seguimiento al plan de mejoramiento debe hacerse de manera permanente, y el cumplimiento y los soportes que dan cuenta de los resultados debe ser entregado o allegado tanto a la Oficina Asesora de planeación como a la Oficina de Control Interno de forma oportuna para efectuar el seguimiento.
- Las áreas deben cerciorarse al enviar evidencias en medio magnético, que los CDs se encuentran en buen estado y que la información que dicen contener sea posible accederla.
- Se recomienda levantar acta de las sesiones de trabajo, reuniones de comités, donde se evidencien los temas tratados y sus conclusiones, estos pueden ser solicitados por los entes de control en las visitas administrativas.
- Se recomienda que no se remitan documentos soportes con fecha de creación inferior a la fecha de inicio del hallazgo.
- Que la respuesta para el cumplimiento de la acción de mejora no sea evadida y se remita información que no le va a dar cumplimiento del 100% a la acción.
- Cumplimiento total de la acción de mejora y del indicador diseñado para esta.

## X. Estadísticas

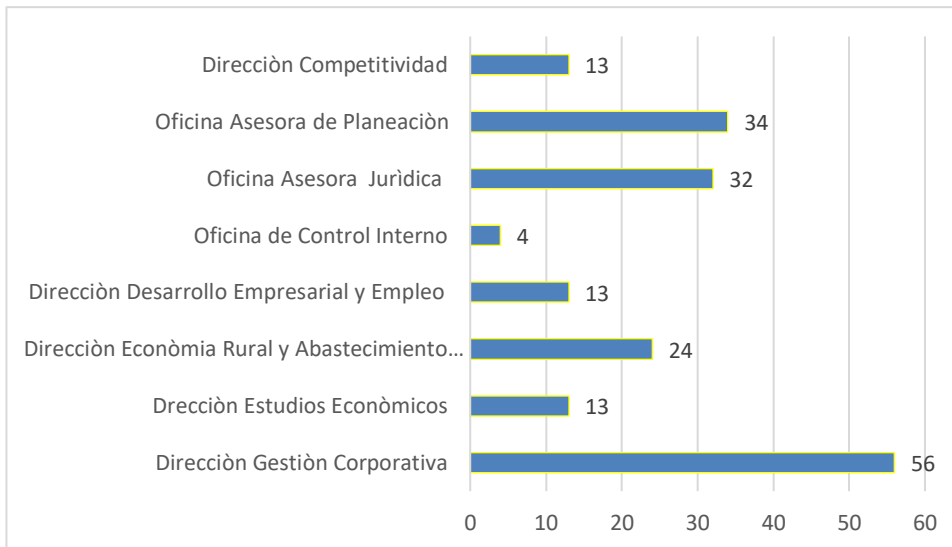
### Tipo de hallazgo

|   |   |   |           |   |
|---|---|---|-----------|---|
| <p>Página   118</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:   |   | Página 118 de 120                                 |           |   |
| Elaborado por:  |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:   |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |





Fuente: Elaboración propia, con base a los Informes de Auditorías - Contraloría de Bogotá

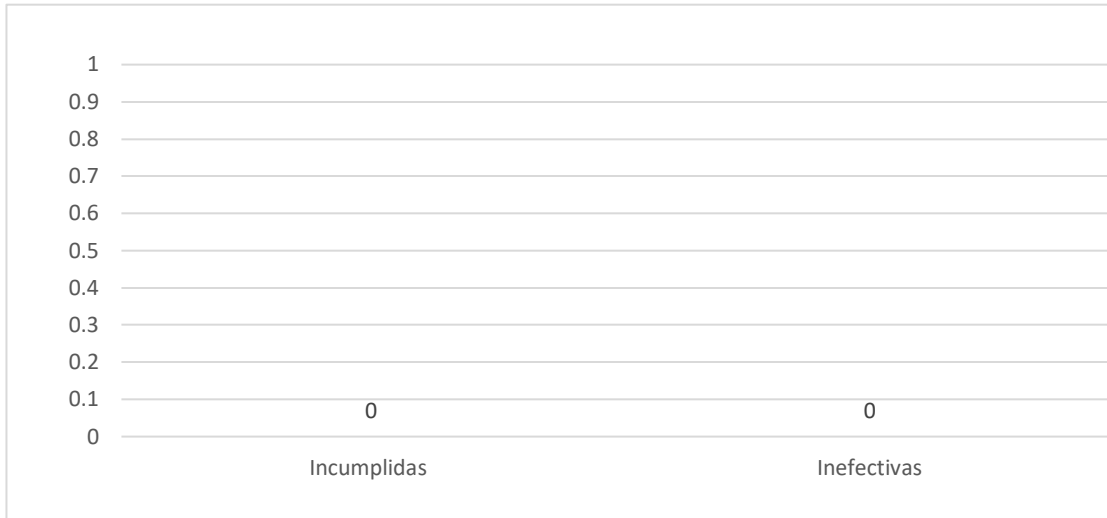
## Hallazgos por dependencia



Fuente: Elaboración propia, con base a los Informes de Auditoría - Contraloría de Bogotá D.C y Formato 70 Plan de Mejoramiento - SDDE.

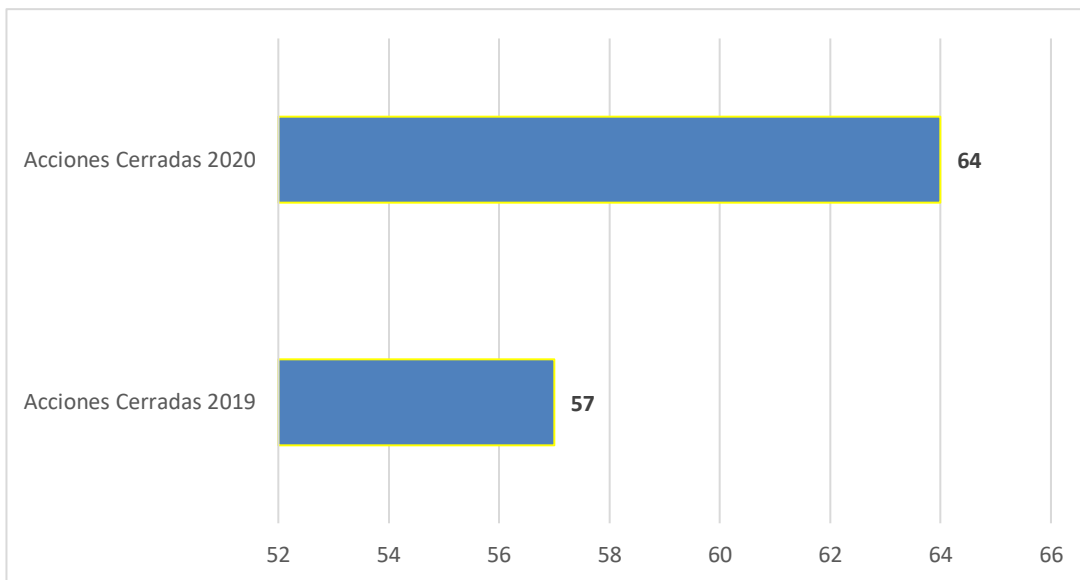
|  |   |   |           |   |
|--|---|---|-----------|---|
| <p>Página   119</p>  <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|  | Informe   | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:   |   | Marzo 2019  |           |   |
| Página:  |   | Página 119 de 120                                 |           |   |
| Elaborado por:   |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |   |
| Revisado por:  |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |   |

## Acciones inefectivas e incumplidas





Fuente: Elaboración propia, con base a los Informes de Auditorías - Contraloría de Bogotá D.C.

## Acciones cerradas



Fuente: Elaboración propia, con base a los Informes de Auditorías - Contraloría de Bogotá D.C.

|   |   |   |           |  |
|---|---|---|-----------|--|
| <p>Página   120</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Gestión Documental  | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   | Informe   | Versión:  | 1         |  |
| Fecha:  |   | Marzo 2019  |           |  |
| Página:   |   | Página 120 de 120                                 |           |  |
| Elaborado por:  |   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP |           |  |
| Revisado por:   |   | Javier Suárez<br>Profesional SAF                  |           |  |
| Aprobado por:   | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |           |  |

## XII. Bibliografía

Circular 001, Veeduría Distrital, 15 de enero de 2010.

Constitución Política de Colombia, 1991.

Ley 42 de 1993.

Ley 87 de 1993.

Modelo Estándar de Control Interno MECI, Decreto Nacional 943 del 21 de mayo de 2014.

Procedimiento para la elaboración, modificación y seguimiento al Plan de Mejoramiento, Contraloría de Bogotá, versión 12 de 2013.

Resolución Reglamentaria 003 de 2014, Contraloría de Bogotá.

Resolución Reglamentaria 69 de 2015, Contraloría de Bogotá.

Resolución Reglamentaria 012 de 2018, Contraloría de Bogotá.

  
**GONZALO MARTÍNEZ SUAREZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno.

Proyectó: Erika Patricia Castro Jiménez / Profesional Universitario  
 Aprobó y Revisó: Gonzalo Martínez Suárez / Jefe de Oficina de Control Interno  
 3 de marzo de 2021