

MEMORANDO

Referencia: 14000

SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONOMICO 29-08-2023 12:19
Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0008525 Fol:1 Anex:1 FA:46
ORIGEN 14000 - OFICINA DE CONTROL INTERNO / WILSON JIMENEZ CAICEDO
DESTINO 10000 - DESPACHO SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO
ECONOMICO / MARIA CRISTINA DIAZ BELLO
ASUNTO REMISIÓN INFORME FINAL - AUDITORÍA AL PROGRAMA PAGO POR
OBS



PARA: **ALFREDO BATEMAN SERRANO**
Secretario de Despacho

DE: **ROSALBA GUZMÁN GUZMÁN**
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Remisión Informe Final - Auditoría al Programa Pago por Resultados

Respetado Secretario,

En desarrollo de las funciones de la Oficina de Control Interno y del Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2023, de manera atenta me permito remitir para su conocimiento el Informe Final de la Auditoría al Programa Pago por Resultados.

Al respecto informo que mediante radicado No. 2023IE0007131 del 17 de julio de 2023, la Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo dio respuesta al Informe Preliminar de Auditoría, la cual fue analizada por la OCI y los resultados se incluyeron en el presente Informe Final.

Cordialmente,

GUZMAN Firmado digitalmente por
GUZMAN GUZMAN GUZMAN
ROSALBA ROSALBA
ROSALBA Fecha: 2023.08.29
11:55:29 -05'00'

ROSALBA GUZMAN GUZMAN
Jefe Oficina de Control Interno

NOMBRE, CARGO O CONTRATO		FIRMA
Elaboró:	Angélica Liliana Rodríguez/Profesional Universitario Wilmer Andrés Pimentel/Contratista Wilson Jiménez Caicedo/Profesional Universitario	ALR WAP WJC

Nota: Por responsabilidad ambiental no imprima este documento. Cuida los recursos naturales, ahorra agua y energía.

Atención al Ciudadano y Agencia Distrital de Empleo:
Carrera 13 No. 27-84 Bogotá, D.C.
Oficinas Administrativas:
Carrera 10 No. 28-49 Torre A. Bogotá, D.C.
Teléfonos: 3693777
www.desarrolloeconomico.gov.co
Información: Línea 195

GD-P3-F18



2023

INFORME FINAL DE AUDITORIA PROGRAMA PAGO POR RESULTADOS

ASUNTO

Verificar la aplicación de los requisitos del programa pago por resultado para la atención y colocación de beneficiarios y de los hitos pago realizados de acuerdo al alcance.



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 2 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONOMICO – SDDE



INFORME FINAL AUDITORÍA PAGO POR RESULTADOS

Período Auditado / Evaluado
1 de septiembre de 2022 al 25 de abril de 2023

OFICINA DE CONTROL INTERNO

AGOSTO 2023



*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 3 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

CONTENIDO

PRESENTACIÓN.....	4
1. GENERALIDADES	5
2. INFORME EJETUVIO.....	6
2.1 Fortalezas	7
2.2 Oportunidades de Mejora	8
2.3 Aspectos logrados:.....	8
2.4 Hallazgos	8
2.5 Conclusiones.....	8
3. INFORME DETALLADO DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	9
3.1. OBJETIVO ESPECÍFICO 1	10
3.1.1 Resultados de la Prueba y Análisis.....	10
3.1.2 Conclusiones.	38
3.1.3 Aspectos logrados.....	39
3.1.4 Fortalezas.....	39
3.1.5 Oportunidades de mejora.	39
3.1.6 Hallazgos.....	39
3.2. OBJETIVO ESPECÍFICO 2	39
3.2.1 Resultados de la Prueba y Análisis.....	39
3.2.2 Conclusiones	44
3.2.3 Aspectos logrados	45
3.2.4 Fortalezas.....	45
3.2.5 Oportunidades de mejora	45
3.2.6 Hallazgos (en caso de haberse generado).....	45
4. RECOMENDACIONES GENERALES	45
5. CONCLUSIONES	46

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 4 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

PRESENTACIÓN

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de su rol de “Evaluación y Seguimiento” debe desarrollar sus actividades de evaluación de manera planeada, documentada, organizada, y sistemática, en el marco del Sistema de Control Interno.



Este rol, se desarrolla de manera objetiva e independiente, ya que el propósito es realizar la evaluación y emitir un concepto acerca del funcionamiento del Sistema de Control Interno, de la gestión desarrollada y de los resultados alcanzados por la SDDE; que permitan generar recomendaciones y sugerencias que contribuyan al fortalecimiento de su gestión y desempeño.

En virtud de lo anterior y dando cumplimiento al Plan Anual de Auditoría vigencia 2023, la Oficina de Control Interno desarrolló la Auditoría al Programa Pago por Resultado, para lo cual, se contó con el apoyo del líder del proceso evaluado quien facilitó el acceso a la información; atendió oportunamente los requerimientos formulados por el equipo auditor y suministró las evidencias suficientes, confiables, relevantes y útiles para respaldar los resultados finales de la auditoría.

El presente informe incluye:

- 1) Los aspectos satisfactorios en relación con los criterios de la evaluación definidos y/o aspectos positivos que se resaltan para que sean mantenidos.
- 2) Las oportunidades de mejora identificadas cuya implementación contribuiría a optimizar la gestión y/o el desempeño.
- 3) Los hallazgos correspondientes a aquellas situaciones que se alejaron del deber ser considerado en los criterios de la evaluación.

En atención al memorando 2023IE0007131 del 17 de julio de 2023 de la Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo, mediante el cual da respuesta al Informe Preliminar de la Auditoría de Pago por Resultado, una vez analizada su pertinencia, la OCI generó el informe final.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 5 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

1. GENERALIDADES

1.1. OBJETIVO GENERAL

Verificar la aplicación de los requisitos del programa pago por resultado para la atención y colocación de beneficiarios.

1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Verificar la aplicación del esquema de intervención de los paquetes básico, integral y especializado del programa pago por resultados de acuerdo a la muestra seleccionada.
2. Verificar el cumplimiento de los hitos de pago de acuerdo a los servicios facturados por convenio y por paquete a corte 25 de abril 2023.

1.3. CRITERIOS

- El esquema de atención y colocación debe establecerse en el manual operativo de cada contrato para los paquetes básico, integral y especializado del Programa Pago por Resultados y deben cumplir con los criterios definidos en este documento.
- Cada pago debe cumplir con los requisitos establecidos en el estudio previo (hitos de pago).

1.4. ALCANCE



Realizar verificación del cumplimiento de los requisitos de los operadores en la atención y colocación de beneficiarios del Programa Pago por Resultados, en los paquetes básicos, integral y especializado; de acuerdo a los servicios facturados por los operadores desde 1 de septiembre de 2022 al 25 de abril de 2023.

1.5. SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE TEMAS O ASUNTOS QUE REQUIRIERON MEJORA POR LA SDDE REGISTRADOS EN INFORMES ANTERIORES

No aplica, ya que durante vigencia 2022 no se realizó auditorías al Programa Pago por Resultado

1.6. LIMITACIONES DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

En la visita de inspección realizada el día 31/5/2023, se solicitó la información sobre la orientación del servicio especializado/programa del contrato 760 la cual no fue allegada en el desarrollo de esta auditoría.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3		
		Versión:	V6		
		Fecha:	17 de marzo de 2023		
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 6 de 46		
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

2. INFORME EJETUVIO

La OCI realizó auditoria al Programa Pago por Resultados cuya finalidad es apoyar a las personas residentes en Bogotá que deseen incorporarse al mundo laboral de manera formal, el cual la SDDE ejecuta a través de los contratos 478, 479, 759 y 760, los cuales suscribieron a partir del segundo semestre 2022.

El esquema de intervención del programa pago por resultados se desarrolla mediante 3 paquetes (básico, integral y especializado) los cuales incluyen requisitos de elegibilidad, formación y servicios especializado y/o servicios del programa para la atención y colocación de beneficiarios, según lo establecido en los manuales operativos suministrados por la Desarrollo Empresarial y Empleo - DDEE para cada contrato.

De acuerdo a la información registrada en SECOP II y a la reportada por la DDEE, se observaron 13.977 beneficiarios atendidos y facturados, de los cuales no se identificaron beneficiarios colocados a corte 25 de abril de 2023

Según el alcance, el volumen de información y el grupo auditor asignado, la OCI aplicó las pruebas de auditoría a una muestra de 113 beneficiarios atendidos del paquete especializado, teniendo en cuenta que este incluye los requisitos de los paquetes básico e integral, así como beneficiarios de nacionalidad colombiana y extranjeros. Adicionalmente se verificó el cumplimiento de los hitos de pagos estipulados en cada contrato, obteniendo los siguientes resultados:

1. Verificación requisitos según manual operativo

Según las especificaciones de cada uno de los manuales operativos de los contratos 478, 479, 759 y 760, la OCI realizó verificación de la aplicación de los criterios de elegibilidad, formación y servicios especializado y/o servicios del programa; identificando que en algunos casos se presentan observaciones frente al cumplimiento de requisitos por parte del contratista:



Tabla 1: Requisitos con Observaciones

N° Contrato	N° beneficiarios	Elegibilidad		Formación		Servicio. Especializado/Programa	
		Sin observaciones	Con observaciones	Sin observaciones	Con observaciones	Sin observaciones	Con observaciones
478	16	15	1	0	16	0	16
479	1	1	0	1	0	0	1
759	21	21	0	18	3	14	7
760	75	74	1	0	75	0	75
Totales	113	111	2	19	94	14	99

Fuente: OCI

- En relación con los requisitos de elegibilidad se identificó su aplicación en el 98% de los beneficiarios atendidos.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 7 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

- Con respecto a los requisitos de formación, solo el contrato 479 aplicó en su totalidad los criterios establecidos en el manual operativo y los contratos 478, 759 y 760 presentaron observaciones en el certificado de capacitación expedido por el operador relacionadas con: (i) fecha de expedición anterior a la fecha de inicio del contrato (ii) sin intensidad horaria (iii) sin fecha de expedición (iv) sin certificado en aplicativo pago por resultado, entre otros.
- Con respecto a los requisitos del servicio especializado y/o servicio del programa, los 4 contratos presentaron observaciones relacionadas con: (i) ausencia del soporte de orientación que permita identificar el cierre de brechas vs el beneficio entregado (ii) sin documento soporte en aplicativo pago por resultado, (iii) documento de entrega del beneficio sin fecha, entre otros.

2. Cumplimientos hitos de pago

De acuerdo a verificación de las facturas e informes de supervisión registrados el aplicativo en SECOP II, se observó:



- Cumplimiento de los hitos de pago del presupuesto de atendidos para los contratos 478, 479, 759.
- El segundo pago del contrato 760 registra diferencias en el porcentaje de beneficiarios facturados con respecto al hito de pago establecido en el clausulado, sin que se evidencie justificación de dicho de cambio.
- Para todos los contratos se identificaron pagos de beneficiarios atendidos con inconsistencias en los documentos de acuerdo a los requisitos establecidos en los manuales operativos.

2.1 Fortalezas

La SDDE cuenta con una herramienta para registrar los soportes de cada beneficiario atendido en el programa Pago por Resultados, la cual permite realizar proceso de verificación

Se han implementado controles con la Registraduría Nacional del Estado Civil para validar la veracidad de los documentos de identificación de los inscritos en el programa Pago por Resultados.

En los contratos 478, 479 y 759 se anticipó el número de beneficiarios atendidos con relación a la programación de las metas establecidas en los hitos de pago.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 8 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

2.2 Oportunidades de Mejora

Garantizar que se apliquen los controles definidos por la entidad para dar cumplimiento a lo establecido en los manuales operativos de cada contrato.

Estandarizar los criterios de formación y servicios especializado y/o servicios del programa definidos en los manuales operativos, ya que es posible que los participantes que se presenten al programa pago por resultados, con condiciones y necesidades similares reciban servicios de manera diferencial por cada operador.

Asegurar el cumplimiento de los criterios establecidos en el manual operativo para la atención de beneficiarios, previo a autorizar el pago de cada hito pactado en los contratos.

Cumplir con los hitos de pago establecidos contractualmente en el Programa Pago por Resultados.

2.3 Aspectos logrados:

Una vez practicadas las pruebas de auditoria se observó que los requisitos de elegibilidad en todos los contratos se aplican de acuerdo a los manuales operativos.



2.4 Hallazgos

No se detectaron hallazgos.

2.5 Conclusiones

El requisito de elegibilidad se aplica por todos los operadores contratados; sin embargo, los relacionados con formación y servicio especializado y/o programa presentan observaciones frente a su cumplimiento. Esto indica que el esquema de intervención definido por cada uno se aplica de manera parcial.

Con relación a los hitos de pago verificados, la SDDE cumplió con lo pactado contractualmente para los contratos 478, 479 y 759; y para el contrato 760 se observó inconsistencia en el segundo pago con respecto a lo pactado contractualmente.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 9 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

3. INFORME DETALLADO DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

La Oficina de Control Interno llevó a cabo la auditoría al Programa Pago por Resultado, a solicitud del Comité Institucional de Gestión y Desempeño -CIGD del día 6 de marzo de 2023.

Para el desarrollo de esta auditoría la OCI tomó como fuente de información a corte del 25 de abril de 2023:

1. SECOP II: i) contratos suscritos con los operadores del Programa Pago por Resultados (478,479, 759 y 760); ii) cuentas de cobro y/o facturas radicadas y iii) pagos realizados.
2. Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo:
 - Base de datos de los beneficiarios atendidos y colocados en el Programa Pago por Resultados
 - Manuales operativos, plan de trabajo por cada operador
 - Base de datos “Pago por Resultados remitidos mayo” (Formato de clasificación)
 - Formato de preinscripción
 - Base de datos formato Excel y PDF de correos electrónicos de las Subsanciones
 - Pantallazos de la formación y entrega de servicios especializados de 92 beneficiarios de los contratos (478, 479 y 760). Para el contrato 759, estos requisitos fueron verificados a través del formato de clasificación, ya que según información de la DDEE el aplicativo Empleo.com, no permite tomar pantallazo de la orientación.
 - Base de Excel con la verificación del número de documento de identidad con la Registraduría Nacional del Estado Civil de los 113 beneficiarios.
3. Aplicativo Pago por Resultados en el cual se realizó la consulta de los soportes de elegibilidad, formación y servicios especializados y/o servicios del programa.

DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA



La DDEE realizó entrega de base de datos con 13977 beneficiarios atendidos del programa pago por resultados; los cuales se clasifican de la siguiente manera:

Tabla 2: Determinación de la muestra

No. Contrato	Paquetes Programa			Total beneficiarios
	Básico	Integral	Especializado	
478	528	998	498	2.024
479	1.142	79	4	1.225
759	3.862	343	714	4.919
760	2.913	442	2.454	5.809
Total	8.445	1.862	3.670	13.977

Fuente: Base de datos DDEE

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 10 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

De acuerdo al recurso asignado para la auditoría del Pago por Resultados, la OCI seleccionó una muestra sobre los 13977 beneficiarios, de la siguiente manera:

1. Analizó los requisitos para la atención de beneficiarios de los paquetes básico, integral y especializado; observando que este último incluye los requisitos de todos los paquetes, así como beneficiarios de nacionalidad Colombiana y Extranjeros.
2. Se identificaron 3670 beneficiarios entre adultos, jóvenes y mayores del paquete especializado atendidos durante el periodo objeto de auditoría y se determinó el tamaño de la muestra del 3% (proporcionalmente según grupo etario), que equivale aproximadamente a 113 beneficiarios, a los cuales se les aplicó la prueba de auditoría, generando como resultado lo siguiente:

Tabla 3: Muestra Beneficiarios Colombianos

N° contrato	Adulto	Joven	Mayor	Total
478	8	6	1	15
479	0	1	0	1
759	12	7	2	21
760	44	27	2	73
Totales	64	41	5	110

Fuente: OCI a partir de la Base de datos DDEE

Tabla 4: Muestra Beneficiarios extranjeros

N° contrato	Adulto	Joven	Mayor	Total
478	1	0	0	1
759	0	0	0	0
760	1	1	0	2
Totales	2	1	0	3

Fuente: OCI a partir de la Base de datos DDEE



3. Para seleccionar los 113 beneficiarios, se utilizó la función ALEATORIO.ENTRE de la herramienta Excel.

3.1. OBJETIVO ESPECÍFICO 1

Verificar la aplicación del esquema de intervención de los paquetes básico, integral y especializado del programa pago por resultados de acuerdo a la muestra seleccionada.

3.1.1 Resultados de la Prueba y Análisis.

De acuerdo a la muestra seleccionada, se realizó verificación del cumplimiento de los requisitos de elegibilidad, formación y servicios especializado y/o servicios del programa de los 113 beneficiarios atendidos en el paquete especializado y por cada uno de los contratos.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 11 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

El manual operativo de cada contrato detalla los requisitos del paquete especializado que debe cumplir un beneficiario para hacer parte del Programa Pago por Resultados; los criterios de elegibilidad para todos los contratos fueron los siguientes:

- * Documento de identidad: mayor de edad
- * Declaración juramentada: residencia en Bogotá y que no cuenta con empleo
- * Permiso de trabajo extranjeros
- * No haber participado en los Programas de la Secretaría: Empleo Joven o Impulso al Empleo.
- * No estar inscrito con otro operador de este programa.
- * Clasificación del Sisbén nivel IV: Grupos A y B completo y C1 al C5 para los convenios 478 y 479 y Grupos A y B C completos para los convenios 759 y 760

Los requisitos de formación y servicios especializados y/o servicios del programa, fueron verificados de acuerdo a los criterios que establece cada uno de los manuales operativos y sus anexos para cada contrato.

Para la verificación de la aplicación de los criterios del paquete especializado, relacionados con la elegibilidad, formación y servicio especializado/programa, la OCI los identificó con los siguientes caracteres:

- ✓: Criterios sin Observaciones.
- X: Criterios con Observaciones.

Adicionalmente, con el objeto de verificar el posicionamiento del programa pago por resultados, la OCI verificó que, en los certificados de capacitaciones expedidos por los operadores, contarán con la identificación del programa, imagen o nombre de la entidad.

A continuación, se relacionan los resultados de la aplicación de la prueba de auditoría por cada uno de los contratos:

Contrato 478 Corporación Organización Minuto de Dios - OMD

El Valor del contrato corresponde a \$2.100.000.000, registra fecha de inicio 21/07/2022 y fecha fin 20/04/2023, se utilizó como fuente de información para la verificación de los requisitos el Aplicativo pago por resultados y los pantallazos de orientación. Se tomó una muestra de 16 beneficiarios.

Los criterios de formación y servicio especializado y/o servicios del programa, verificados de acuerdo al manual operativo fueron los siguientes:



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <small>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</small>	
		Versión:	V6		
		Fecha:	17 de marzo de 2023		
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 12 de 46		
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

Tabla: 5 Criterios Manual Operativo Contrato 478

Requisito	Criterio	Soportes verificados
FORMACIÓN	<ul style="list-style-type: none"> Competencias blandas: 4 horas Competencias transversales: 4 horas. Competencias laborales: 10 horas. Competencias tecnológicas: 10 horas 	Certificado de capacitación: No. de horas, fecha, logo de Programa Pago por Resultados y firma de quien expide el certificado.
SERVICIO ESPECIALIZADO/PROGRAMA	<ul style="list-style-type: none"> Barreras de tipo documental: de contratación. Educativas o de formación, Laborales, Auxilio de Transporte. Dotación para el trabajo. Acceso a infraestructura o medios tecnológicos para la formación 	Acta de entrega y registro fotográfico

Fuente: Manual Operativo



Del total de la muestra de los 16 beneficiarios atendidos en el servicio especializado de este contrato, se evidencio que todos presentan observaciones en uno o más criterios.

A continuación, se relacionan las observaciones encontradas:

Tabla 6: Observaciones por beneficiario Contrato 478



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1001174777	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Taller Habilidades Transversales no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el tipo de servicio entregado ni fecha de entrega.
CC	1012318991	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación proyectándose en el mundo laboral, no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega. Adicionalmente fotografía grupal en la que no se identifica con claridad el beneficiario.
CC	1089720555	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación proyectándose en el mundo laboral, no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO:

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 13 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega. Sin registro fotográfico
CC	1001181570	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación proyectándote en el mundo laboral, no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega.
CC	1020821025	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación clínica de ventas, sin fecha de expedición, no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Certificado de capacitación poder emocional, sin fecha de expedición, no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados, refiere de 2 horas, no se encuentra acorde al Manual Operativo 4 horas. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega.
CC	1010032704	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación poder emocional, sin fecha de expedición, no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. Certificado de capacitación marca personal, sin fecha de expedición, no cuenta con descripción del Pago por Resultados <p>SERVICIO ESPECIALIZADO</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega.
CC	32938712	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Proyectándote en el mundo laboral no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados No se observó orientación. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó la fecha de entrega del servicio. En la fotografía no se identifica el beneficiario.
CC	1122123726	✓	X	X	<p>FORMACIÓN</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Clínica de ventas no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. Certificado de capacitación Poder Emocional no

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 14 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<p>cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados.</p> <p>SERVICIO SESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó la fecha entrega de servicio. No se observó orientación
CC	1064312590	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Proyectándote en el mundo laboral y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. No se observó orientación. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó la fecha de entrega del servicio. Sin registro fotográfico. No se observó orientación.
CC	52383473	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Confección Manejo de Maquina Plana, Fileteadora y Recubridora no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. No se observó orientación
CC	1023003710	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Proyectándote en el mundo laboral no cuenta con descripción del Pago por Resultados. No se observó orientación. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. En la fotografía no se identifica el beneficiario.
CC	1067031639	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Confección Manejo de Maquina Plana, Fileteadora y Recubridora no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. No se observó orientación.
CC	51606540	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Poder Emocional Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 15 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Poder Emocional no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. No se observó orientación. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. No se observó orientación.
CC	80236107	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Poder Emocional Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto. Certificado de capacitación Poder Emocional no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. Certificado de capacitación Marca Personal Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto. Certificado de capacitación Marca Personal no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. No se observó orientación.
CC	97614071	✓	X	X	<p>FORMACION:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Poder Emocional Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto. Certificado de capacitación Poder Emocional no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. Certificado de capacitación Marca Personal Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto. Certificado de capacitación Marca Personal no cuenta con fecha de expedición y no cuenta con descripción del Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio. No se observó orientación.
DNI	20351110	X	X	X	<p>ELEGIBILIDAD, FORMACIÓN Y SERVICIO ESPECIALIZADO</p> <ul style="list-style-type: none"> Este beneficiario no encuentra a registrado en el aplicativo pago por resultado para ninguno de los criterios. No se adjuntaron los pantallazos de orientación de

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 16 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					formación y servicio especializado.

Fuente: OCI

En el manual operativo de este contrato, no se estableció como requisito la fecha de entrega del beneficio del servicio especializado/programa; por lo cual no se observó si este se entregó durante la vigencia del contrato, adicionalmente no se definió su valor.

Contrato 479 Unión Temporal Empleo 4.0

El Valor del contrato corresponde a \$3.600.000.000, registra fecha de inicio 21/07/2023 y fecha fin 20/04/2023, se utilizó como fuente de información para la verificación de los requisitos el aplicativo pago por resultados y los pantallazos de orientación. Se tomó una muestra de 1 beneficiarios.

Los criterios de formación y servicio especializado y/o servicios del programa, verificados de acuerdo al manual operativo fueron los siguientes:

Tabla 7: Criterios Manual Operativo Contrato 478

Requisito	Criterio	Soportes verificados
FORMACIÓN	<ul style="list-style-type: none"> Habilidades Blandas Hoja de vida y entrevista exitosa: 6 horas. Sé un empleado 10: 4 horas Organiza tu día y gestiona tu tiempo: 10 horas Flexibilidad y resiliencia: 4 horas. Habilidades duras: 8 A 24 horas Detalle de horas según anexo 11 Manual Operativo 	Certificado de capacitación: No. de horas, fecha, logo de Programa Pago por Resultados, firma quien expide el certificado.
SERVICIO ESPECIALIZADO/PROGRAMA	<ul style="list-style-type: none"> Capacitación a la medida Vestuario: tarjeta de tienda de ropa) para adquirir sus prendas de vestir para el proceso de selección o el vestuario en especie, y, en la medida de lo posible. Tarjeta de transporte: Dicho valor se estimará de acuerdo con el número de viajes que requerirá. Tarjeta de alimentación: para comprar en el mercado. El valor se calculará teniendo en cuenta las necesidades del participante 	Acta de entrega o formato de recibido. Registro fotográfico (en la medida de lo posible) Código de tarjeta de transporte o de alimentación

Fuente: Manual Operativo

El beneficiario objeto de esta muestra presenta observación en el criterio de servicio especializado cómo se relaciona a continuación:

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*



	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 17 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tabla 8: Observaciones por beneficiario Contrato 479

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1000808230	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor de servicio entregado.

Fuente: OCI

Contrato 759 Unión Temporal Gestión Empleo CGC

El Valor del contrato corresponde a \$9,112,500,000, registra fecha de inicio 26/09/2022 y fecha fin 25/06/2023, se utilizó como fuente de información para la verificación de los requisitos el Aplicativo pago por resultados y la base de datos “Pago por Resultados remitidos mayo” ya que aplicativo Empleo.com, no permite realizar esta verificación. Se tomó una muestra de 21 beneficiarios.

Los criterios de formación y servicio especializado y/o servicios del programa, verificados de acuerdo al manual operativo fueron los siguientes:

Tabla 9: Criterios Manual Operativo Contrato 759

Requisito	Criterio	Soportes verificados
FORMACIÓN	Habilidades blandas: duración entre 2 y 20 horas. <ul style="list-style-type: none"> Resiliencia y Manejo de las Dificultades - 2 horas Servicio al Cliente - 10 horas Capacidad de análisis de datos y reportes - 20 horas Liderazgo y Trabajo en Equipo - 10 horas Comunicación Asertiva - 10 horas 	Certificado de capacitación: No. horas, fecha, Logo de Programa Pago por Resultados y firma de quien expide el certificado.
SERVICIO ESPECIALIZADO /PROGRAMA	Especializados <ul style="list-style-type: none"> Transporte: Tarjeta Tu Llave cargada con 12 viajes. Alimentación: Tarjeta Almacenes Éxito (aplica para Carulla, Éxito y Surtimax) cargada con \$ 50.000 	Formato Entrega Mitigación de Barrera y Registro fotográfico

Fuente: Manual Operativo

Del total de la muestra de los 21 de beneficiarios atendidos en el servicio especializado de este contrato, se observó que 11 no presentan observaciones y 10 presentan observaciones en uno o más criterios.

A continuación, se relacionan las observaciones encontradas:





	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 18 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tabla 10: Observaciones por beneficiario Contrato 759

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1000320652	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio
CC	1002475719	✓	✓	✓	
CC	1002647403	✓	✓	✓	
CC	1007373152	✓	X	✓	FORMACIÓN: • Certificados de capacitaciones masivas de la UCC, en comunicación asertiva no incluye el beneficiario (sin certificación).
CC	1013678154	✓	✓	✓	
CC	1018491640	✓	✓	✓	
CC	1031173648	✓	✓	✓	
CC	51687102	✓	✓	✓	
CC	52241481	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio.
CC	52754041	✓	X	✓	FORMACIÓN: Capacitación Comunicación Asertiva no cuenta con certificación
CC	52861725	✓	✓	✓	
CC	52870385	✓	✓	✓	
CC	79164078	✓	✓	✓	
CC	1012403998	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio.
CC	1024491361	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio.
CC	1030601106	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio.
CC	1032420799	✓	X	✓	FORMACIÓN: • Capacitación Comunicación Asertiva no cuenta con certificación
CC	1087121670	✓	✓	✓	
CC	1121713928	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio
CC	1126254369	✓	✓	X	SERVICIO ESPECIALIZADO: • Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: El valor del servicio
CC	3084739	✓	✓	✓	

Fuente: OCI

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 19 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Contrato 760 Unión Temporal GT Sinú y Cesar

El Valor del contrato corresponde a \$15,187,500,000,00, registra fecha de inicio 23/09/2022 y fecha fin 23/06/2023, se utilizó como fuente de información para la verificación de los requisitos en el Aplicativo pago por resultados y los pantallazos de orientación. Se tomó una muestra de 75 beneficiarios.

Los criterios de formación y servicio especializado y/o servicios del programa, verificados de acuerdo al manual operativo fueron los siguientes:

Tabla 11: Criterios Manual Operativo Contrato 760

	Requisito	Soportes verificados
FORMACIÓN	<ul style="list-style-type: none"> Capacitaciones: mínimo 30 minutos Máximo 2 horas 	Certificados generados por Universidad Popular del Cesar, Fundación Académica Sinú y Generación de Talentos, fecha, horas, firma de expedición del certificado y logo de Pago por Resultados
SERVICIO ESPECIALIZADO /PROGRAMA	<ul style="list-style-type: none"> Prendas de vestir: bono Facol \$50.000 Auxiliar de transporte: (tarjeta tu llave \$54.000 Auxilio de alimentación: bonos de mercado de los almacenes éxitos por valor de \$65.000 o de Almacenes de cadena ARA por valor de \$50.000 Orientación en la ruta de acceso a los programas gubernamentales, aplicación de prueba psicotécnica, examen médico ocupacional y entrega de elementos de dotación a la empresa. 	Fotografía del participante recibiendo el servicio (tarjeta para compra de mercado, ropa o transporte público), y el documento de identidad en mano, así como el recibo a satisfacción del servicio en formato "entrega de cierre de brechas" con firma, huella y valor, y en el cual se especifica el serial de la tarjeta o bono que recibe y fecha de entrega.

Fuente: Manual Operativo



Del total de la muestra de los 75 beneficiarios atendidos en el servicio especializado de este contrato, se evidencio que todos presentan observaciones en uno o más criterios

A continuación, se relacionan las observaciones encontradas:

Tabla 12: Observaciones por beneficiario Contrato 760



Tipo Doc.	Nº Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1001218918	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación atención al cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 20 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio.
CC	1007141576	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1000036306	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1000219049	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación No se observó en el aplicativo el comprobante de entrega del servicio.
CC	1014304992	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración Blandas y Servicio al Cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio
CC	1071303919	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente. sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega ni valor del servicio

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 21 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1012320324	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente. sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: el tipo de servicio entregado
PPT	4891656	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: tipo de servicio entregado.
PPT	1002524	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega del servicio.
CC	1233898491	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio
CC	1071170904	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. No se observó en el aplicativo pago por resultados el comprobante de entrega del servicio.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 22 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	1024577069	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y servicio al cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Certificado de formación expedido antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega ni valor del servicio.
CC	1014282574	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1233493725	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y servicio al cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha ni valor del servicio entregado.
CC	1000035654	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Habilidades Blandas. sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha ni valor del servicio entregado.
CC	1019141340	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y servicio al cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación.
CC	1023973262	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y servicio al cliente sin número de horas y no

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 23 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<p> cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados.</p> <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio entregado.
CC	1056505577	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio entregado.
CC	1007763179	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1012460062	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente. sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1000122302	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: tipo de servicio, fecha y valor entregado.
CC	1014289580	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 24 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: Establece valor de \$50.000 y se realizó entrega del servicio por \$ 65.000
CC	1015484470	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Certificado de capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista sin número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación. En el comprobante de recibido no se identificó: valor del servicio entregado.
CC	1000594949	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente no cuenta con el número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: el valor del servicio. No se observó orientación.
CC	1007365861	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para la Entrevista no cuenta con el número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio y la fecha de recibido. No se observó orientación.
CC	79961408	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Habilidades Blandas no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio. No se observó orientación.
CC	53097734	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para Entrevista no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 25 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio. No se observó orientación.
CC	1022373949	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Habilidades Blandas no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio y la fecha. No se observó orientación.
CC	1063963175	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Habilidades Blandas no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio y la fecha. No se observó orientación.
CC	1136882586	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente expedida antes de la fecha de inicio de contrato. Certificado de formación expedido antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio. No se observó orientación.
CC	52310943	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente expedido antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio. No se observó orientación.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 26 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
CC	35514354	X	X	X	<p>ELEGIBILIDAD:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el aplicativo PxR no se cargó el documento de identidad. <p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente expedida antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: el valor del servicio. Se observa el documento soporte del servicio especializado, sin embargo, se encuentra rechazado en el aplicativo. No se observó orientación
CC	80088831	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente expedida, antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio. No se observó orientación
CC	53073981	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio a la cliente expedida antes de la fecha de inicio de contrato 760. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
PPT	5631203	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 27 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: el valor del servicio. No se observó orientación
CC	52781676	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al cliente no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1022357875	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para la entrevista no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio No se observó orientación
CC	52714991	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> Capacitación Elaboración de Hoja de Vida y Preparación para entrevista no cuenta con número de horas y no cuenta con descripción del Programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio No se observó orientación
CC	51642370	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio - No se observó orientación
CC	51876019	✓	X	X	<p>FORMACIÓN</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo - La certificación no contiene la hora y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	52699192	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 28 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	52830345	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor No se observó orientación
CC	52264329	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1030650934	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1074416658	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio No se observó orientación
CC	39801409	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 29 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	80137368	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio No se observó orientación
CC	1012417057	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	66973796	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el pantallazo no se puede evidenciar el nombre de la persona La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	52452637	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	1022331579	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	79785404	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 30 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	53088741	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	52360082	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1018473382	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó el nombre de la persona en el pantallazo La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1116913110	✓	X	X	<p>F FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	52888065	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1033702573	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 31 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	7309611	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. Certificado de formación expedido antes de la fecha de inicio de contrato 760. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	5213966	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	55313597	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	52212314	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	25786186	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1033727376	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 32 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	40272697	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	79333648	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	53048829	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor de entrega de servicio No se observó orientación
CC	52198297	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	1075624581	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	12236161	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. <p>SERVICIO ESPECIALIZADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	52130232	✓	X	X	<p>FORMACIÓN:</p> <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 33 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Tipo Doc.	N° Doc.	Elegibilidad	Formación	Servicio especializado	Observaciones
					<ul style="list-style-type: none"> Certificado de formación expedido antes de la fecha de inicio de contrato 760. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: el valor del servicio No se observó orientación
CC	1023925712	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	79996488	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: El valor y la fecha de entrega del servicio No se observó orientación
CC	52146627	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados. SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> No se observó orientación
CC	1032450081	✓	X	X	FORMACIÓN: <ul style="list-style-type: none"> La certificación no contiene las horas y no cuenta con descripción del programa Pago por Resultados SERVICIO ESPECIALIZADO: <ul style="list-style-type: none"> En el comprobante de recibido no se identificó: tipo del servicio No se observó orientación

Fuente: OCI



Para este contrato, se evidenció que el certificado de capacitación de 8 beneficiarios atendidos en Elaboración de Hoja de Vida y Servicio al Cliente, registra fecha anterior a la del inicio del contrato (23/9/2022), como se relaciona a continuación:

Tabla 13: Relación Beneficiarios con certificados expedidos antes del inicio del contrato

Tipo Doc.	N° Doc.	Fecha Certificado	Tipo Doc.	N° Doc.	Fecha Certificado
CC	1024577069	16/01/2022	CC	80088831	24/01/2022
CC	1136882586	25/01/2022	CC	53073981	24/01/2022
CC	52310943	25/01/2022	CC	7309611	24/01/2022
CC	35514354	18/01/2022	CC	52130232	19/01/2022

Fuente: OCI a partir del aplicativo Pago por resultado

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 34 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Es importante que la Entidad verifique los controles que aplica para el Programa pago por Resultados de tal forma, que se detecten oportunamente este tipo de hechos, toda vez que puede conllevar a la materialización de riesgos que generen cuestionamientos por parte de algún ente de control.



Adicionalmente, se observó que para los contratos 478,759 y 760, 12 beneficiarios atendidos presentaron SISBEN de una ciudad diferente a Bogotá, como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 14: Relación Beneficiarios con SISBEN expedido en ciudad diferente a Bogotá

Tipo Doc.	N° Doc.	Contrato	Fecha inicio Contrato	Fecha fin Contrato	Observaciones
CC	1000219049	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	1071303919	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	1064312590	478	7/21/2022	4/24/2023	Certificado expedido en Puerto Escondido-Córdoba
CC	1087121670	759	9/26/2022	6/25/2023	Certificado expedido en Soacha- Cundinamarca.
CC	1121713928	759	9/26/2022	6/25/2023	Certificado expedido en Puerto Inírida -Guainía
CC	80137368	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	52888065	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	12236161	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	52146627	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	1024577069	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en Soacha - Cundinamarca
CC	1019141340	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en San Antonio de Tequendama - Cundinamarca
CC	1056505577	760	9/23/2022	6/23/2023	Certificado expedido en San Pablo de Borbur - Boyacá

Fuente: OCI a partir del Aplicativo Pago por Resultados

La OCI verificó la validación de los documentos de identidad de los beneficiarios atendidos objeto de la muestra, realizada entre la SDDE y la Registraduría Nacional del Estado Civil, evidenciando que dos beneficiarios con tipo de documento PPT (4891656,1002524) y un beneficiario con DNI (20351110), presentaron observaciones relacionadas con la validación de estos; sin embargo, no se evidenció la gestión llevada a cabo por la entidad para hacer la verificación de estos beneficiarios dada su nacionalidad

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	
		Versión:	V6		
		Fecha:	17 de marzo de 2023		
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 35 de 46		
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

Análisis de la Respuesta del Auditado

Una vez revisada la respuesta recibida de DDEE al informe preliminar con radicado 2023IE0007131 del 17 de julio de 2023, a continuación, se presenta las observaciones que se desvirtúan y las que se mantienen:

Tabla 15: Observaciones que se desvirtúan



Contrato	Documento	Subsanación	Observación OCI
478	32938712 1023003710	Certificado de capacitación Proyectándose en el mundo laboral no cuenta con día de expedición	Se retira ya que el documento adjunto en la respuesta incluye el mes y año de la capacitación.
	1122123726	Certificado de capacitación Poder Emocional Presenta inconsistencias frente a Orientación o M.O: No de Horas incorrecto.	Se retiro ya que en la orientación de formación no se había identificado esta necesidad.
759	1000320652 1002475719 1002647403 1007373152 1013678154 1018491640 1031173648 3084739	Certificados de capacitaciones masivas de la UCC, no registran firma de suscripción y fecha individual de las capacitaciones.	De acuerdo con la respuesta dada por la dependencia se aceptan los argumentos y se retira del informe final.
760	1022373949	La certificación del curso elaboración de Hoja de Vida y Habilidades Blandas se encuentra rechazada por el gestor.	Se observó en el aplicativo Pago por Resultado que la certificación se encuentra aprobada.
	52830345 52130232	En el comprobante de recibido no se identificó: fecha de entrega del servicio especializado	Con el nuevo pantallazo adjunto se observó la fecha de entrega del beneficio.
	66973796	En el comprobante de recibido no se identificó: el tipo de servicio especializado	En el nuevo pantallazo adjunto se observó el tipo de servicio.
	1018473382	En el comprobante de recibido no se identificó: El valor del servicio especializado	Con el nuevo pantallazo adjunto se observó el valor del servicio
	79333648	No se observó el código del cargo al cual fue remitido	Con el nuevo pantallazo adjunto se observó el código del cargo al cual fue remitido el beneficiario.

Fuente: OCI a partir del aplicativo Pago por Resultados

Tabla 16: Observaciones que se mantienen



Contrato	Tema Observado	Conclusiones OCI
478 -760	Logo	<p>Logo pago por resultados: de acuerdo a lo establecido en el contrato 478 de 2022 en el numeral 15 OBLIGACIONES GENERALES DEL CONTRATISTA: "10. Dar los créditos legibles a la Alcaldía Mayor de Bogotá y a la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, en todas las piezas publicitarias, Internet, impresos y memorias que realice, teniendo en cuenta los parámetros de imagen institucional de la Administración Distrital, Cuando a ello haya lugar".</p> <p>Por lo anterior se mantiene las observaciones relacionadas con este tema.</p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 36 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	



Contrato	Tema Observado	Conclusiones OCI
	Certificados Capacitación: Intensidad Horaria y Fecha	<p>El decreto 1083 de 2015, establece: ARTÍCULO 2.2.2.3.6 Certificación de los programas específicos de educación para el trabajo y el desarrollo humano. Los programas de educación para el trabajo y el desarrollo humano se acreditarán mediante certificados de aprobación expedidos por las entidades debidamente autorizadas para ello. Dichos certificados deberán contener, como mínimo, la siguiente información:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nombre o razón social de la institución. 2. Nombre y contenido del programa. 3. Intensidad horaria. 4. Fechas en que se adelantó. <p>PARÁGRAFO. La intensidad horaria de los programas se indicará en horas. Cuando se exprese en días deberá señalárseles el número total de horas por día.</p> <p>Por lo anterior se mantiene las observaciones relacionadas con este tema.</p>
	Servicio Especializado: fecha de entrega, tipo de beneficio y valor	<p>No todos los formatos de "Acta de compromiso" o "Entrega de Cierre de Brechas" presentan información de fecha de entrega, tipo de beneficio y valor; información que es relevante para establecer: si este fue entregado durante la vigencia del contrato y si se encuentra acorde con lo definido en manual operativo.</p> <p>Por lo anterior se mantiene las observaciones relacionadas con este tema.</p>
	Orientación: Pantallazos Formación y Servicio Especializado	<p>No se adjuntó el pantallazo de la orientación en el cual se identificó la necesidad de formación y/o del servicio especializado para los casos observados.</p> <p>Es de aclarar que de acuerdo a la visita de inspección realizada el 31/05/2023 DDEE se comprometió a suministrar los pantallazos de orientación de preselección, formación y entrega de servicios especializados para los contratos 478, 479 y 760.</p> <p>Por lo anterior se mantiene las observaciones relacionadas con este tema.</p>
478	Formación: No Horas Capacitación vs M.O.	<p>Es importante precisar que el manual operativo del contrato 478 de 2022 suministrado por la dependencia mediante memorando 2023IE0004730 del 8/05/2023, establece: "2.4 Acerca de la Oferta del Servicio de Formación El servicio de formación está orientado a desarrollar o fortalecer competencias básicas, claves y transversales en un término de mínimo 4 horas o más, de acuerdo con la necesidad de formación identificada en la orientación ocupacional, adicionalmente, si la ruta de formación definida es en habilidades blandas, el beneficiario podrá ser remitido a más de un curso".</p> <p>Teniendo en cuenta que en los casos observados no se cumplió el número de horas definido en el manual, se mantiene las observaciones relacionadas con este tema.</p>

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 37 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Contrato	Tema Observado	Conclusiones OCI
	Servicio Especializado: Registro Fotográfico	<p>Con respecto al registro fotográfico, las evidencias y respuesta suministrada por la dependencia no desvirtuaron lo observado, según lo establece el manual operativo entregado por la dependencia el 08/05/2023 mediante memorando 2023IE0004730, en la página 14. Así mismo, la foto grupal no permite identificar de manera individual al beneficiario del servicio especializado.</p> <p>Por lo anterior se mantienen las observaciones relacionadas con este tema.</p>
	Registro del Beneficiario en el Aplicativo Pago por Resultados	<p>Un beneficiario no se encontró registrado en el aplicativo pago por resultado, con el DNI suministrado inicialmente por la dependencia que ejecuta el programa; sin embargo, en respuesta al informe preliminar se informó a la OCI que fue incorporado a la Plataforma Pago Por Resultados con el número de PPT 5892438.</p> <p>Se recomienda a la dependencia verificar que el inscrito solo sea beneficiario del Programa Pago por Resultados por una sólo vez, así, como el reconocimiento del pago al operador.</p> <p>Por lo anterior se mantiene la observación relacionada con este tema.</p>
479	Servicio especializado: Valor	<p>No se aportaron evidencias que acrediten el valor del beneficio entregado según lo establecido en el manual Operativo aportado por la dependencia el 08/05/2023 mediante memorando 2023IE0004730.</p> <p>Por lo anterior se mantiene la observación relacionada con este tema</p>
759	Formación según orientación	<p>Es importante precisar que según el Manual Operativo entregado por la dependencia el 08/05/2023 mediante memorando 2023IE0004730, la etapa de capacitación y formación debe desarrollarse de acuerdo a: <i>"Identificación de necesidades De acuerdo con los perfiles registrados y validados, el equipo de orientación laboral definirá los servicios a aplicar con cada participante frente a las vacantes disponibles con el fin de minimizar las brechas de oportunidad en la empleabilidad"</i></p> <p>Adicionalmente, en la Orientación Laboral se establece: <i>"Para los casos en los cuales los participantes requieran acompañamiento (Paquete Integral y Especializado), el equipo de Orientación Laboral llevará a cabo está labor. A través de esta orientación, los participantes recibirán asesoría y acompañamiento del personal idóneo para identificar sus fortalezas y habilidades, con el fin de direccionarlos a las vacantes que mejor se ajusten a su perfil"</i>.</p> <p>Para la etapa de formación se definió que: <i>" Para los casos que se requieran se ofrecerá la formación pertinente, con el propósito de fortalecer las competencias. Esta formación puede estar orientada a fortalecer competencias del siglo XXI, blandas</i></p>

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 38 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Contrato	Tema Observado	Conclusiones OCI
		<p><i>o duras, según brechas identificadas, a partir de lo cual se definirán los temas objeto de las capacitaciones con duración entre 2 y 20 horas, certificables con la asistencia de mínimo el 70 %".</i></p> <p>Por lo anterior, no se explica porque no se cubrió en su totalidad la brecha detectada en la orientación ocupacional; razón por la cual se mantiene lo observado para este caso; dado que en el concepto de orientación se identificó necesidad de capacitación en dos temas: comunicación asertiva y Liderazgo y trabajo en equipo que según Manual Operativo debe ser de 10 horas.</p> <p>Por lo anterior se mantiene la observación relacionada con este tema.</p>
	Servicio especializado: Valor	<p>La respuesta que fue suministrada por la dependencia ratifica lo observado por cuanto confirma haber entregado un valor superior al establecido en el manual, adicionalmente, no brinda explicaciones frente a este hecho.</p> <p>Por lo anterior se mantiene la observación relacionada con este tema.</p>
760	Pantallazos Orientación sin datos del beneficiario	<p>En el nuevo pantallazo entregado por la DDEE, no se observó el nombre y ningún dato de identificación que permitiera evidenciar que efectivamente este recibió el servicio de orientación.</p> <p>En cuanto a lo manifestado sobre el certificado de formación no se emite pronunciamiento dado que lo observado por la OCI, no trata este tema.</p> <p>Por lo anterior se mantiene la observación relacionada con este tema.</p>

Fuente: OCI



3.1.2 Conclusiones.

En relación con el criterio de elegibilidad y una vez aplicadas las pruebas de auditoría se identificó que el 99% de la muestra aplica lo establecido en los manuales operativos.

Se identificaron fallas en los controles establecidos para verificar los criterios de formación de acuerdo a lo definido en el manual operativo, toda vez que el 83% registran observaciones en algunos certificados: (i) fecha de expedición anterior a la fecha de inicio del contrato (ii) sin intensidad horaria (iii) sin fecha de expedición (v) sin certificado en aplicativo pago por resultado, entre otros

Se identificaron fallas en los controles establecidos para verificar los criterios del servicio especializado/programa de acuerdo a lo dispuesto en el manual operativo, toda vez que el 88% registran observaciones como: (i) Sin orientación que permita identificar el cierre de brechas vs el beneficio entregado (ii) sin soporte en aplicativo pago por resultado (iii) sin fecha, entre otros.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p>
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 39 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

3.1.3 Aspectos logrados

Una vez practicadas las pruebas de auditoria se observó que los requisitos de elegibilidad en todos los contratos se aplican de acuerdo a los manuales operativos.

3.1.4 Fortalezas

La SDDE cuenta con una herramienta para registrar los soportes de cada beneficiario atendido en el programa Pago por Resultados, la cual permite realizar proceso de verificación.

Se han implementado controles con la Registraduría Nacional del Estado Civil para validar la veracidad de los documentos de identificación de los inscritos en el programa Pago por Resultados.

3.1.5 Oportunidades de mejora.

Garantizar que se apliquen los controles definidos por la entidad para dar cumplimiento a lo establecido en los manuales operativos de cada contrato.

Estandarizar los criterios de formación y servicio especializado/programas definidos en los manuales operativos de cada contrato, ya que es posible que los participantes que se presenten al programa con condiciones y necesidades similares reciban los servicios de manera diferencial por cada operador.

3.1.6 Hallazgos



No se identificaron

3.2. OBJETIVO ESPECÍFICO 2

Verificar el cumplimiento de los hitos de pago de acuerdo a los servicios facturados por convenio y por paquete a corte 25 de abril 2023.

3.2.1 Resultados de la Prueba y Análisis.

Para el desarrollo de este objetivo se verificó la información publicada en SECOP II relacionada con: (i) los hitos de pago definidos en los contratos 478,479, 759 y 760, (ii) las cuentas de cobro y/o facturas, (iii) los pagos realizados a cada operador, (iv) los informes de ejecución; y la base de datos de los beneficiarios atendidos y colocados suministrado por la DDEE al 25 de abril de 2023.

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 40 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

El Programa Pago por Resultados se ha ejecutado a través de los contratos 478 – 479 - 759 y 760 los cuales se encuentran estructurados en 2 componentes como se relaciona a continuación:

Tabla 17: Componentes Presupuesto de los Contratos

Datos del contrato			Componentes		Total contrato
N° convenio	F. Inicio	F. Fin	Presupuesto gestión de empleo - atenciones	Presupuesto Incentivos de colocación	
478	21/07/2022	20/04/2023	\$ 1.904.471.303	\$ 195.528.697	\$ 2.100.000.000
479	21/07/2022	20/04/2023	\$ 3.264.807.947	\$ 335.192.053	\$ 3.600.000.000
759	26/09/2022	25/06/2023	\$ 8.264.045.117	\$ 848.454.883	\$ 9.112.500.000
760	23/09/2023	23/06/2023	\$ 13.773.408.528	\$ 1.414.091.472	\$ 15.187.500.000
Totales			\$ 27.206.732.895	\$ 2.793.267.105	\$ 30.000.000.000

Fuente: OCI a partir de los contratos

De acuerdo a lo anterior, se observó que del presupuesto total del programa pago por resultados, el 91% corresponde a atenciones y el 9% fue destinado a colocación.

Revisado los contratos se observó que los pagos están establecidos por hitos que corresponden a porcentajes del presupuesto de gestión de empleo, así:

- % de presupuesto asignado para cada hito
- % de beneficiarios atendidos, según metas establecidas por paquete

Adicionalmente, cuentan con un último hito de pago del presupuesto de incentivos de colocación que corresponde a un % por cada persona colocada hasta agotar el valor asignado para cada contrato. Es de aclarar que a este hito no se le realizó seguimiento, ya que a la fecha de corte no se reportaron beneficiarios ni pagos por colocaciones.

Para efectos de la presente auditoría, la OCI realizó verificación de los hitos de pago del “presupuesto gestión de empleo por atenciones”, ejecutados para cada convenio con corte a 25 de abril de 2023; encontrando lo siguiente:





	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 41 de 46		
	Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
	Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
	Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

Tabla 18: Paquetes e Hitos de pago por contrato

Datos del Contrato							No Beneficiario Atendidos		
No convenio	Meta Beneficiario a Atender	Presupuesto gestión de empleo - atenciones	Presupuesto Incentivos de colocación	No Hito	Hito	Valor Cuenta Cobro	Paquete básico	Paquete Integral	Paquete Especializado
478	Paquete: * Básico: 675 * Integral: 1.250 * Especializado 574	\$1.904.471.303	\$195.528.697	1	20% del presupuesto de atenciones y con la entrega y aprobación del cronograma, el manual operativo y el plan de trabajo detallado.	\$380.894.261	N/A	N/A	N/A
				2	El 20% del presupuesto de atenciones y con la aprobación de los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa con: i.35% de los atendidos por intervención básica ii, 35% de los atendidos con intervención integral,	\$380.894.261	398	540	198
				3	el 35% del presupuesto de atenciones y con la aprobación de los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa con: i, 40% adicional de los atendidos con intervención básica, ii, 40% adicional de los atendidos con intervención integral iii, 50% de los atendidos por intervención especializada,	\$666.564.956	130	458	300
				TOTALES		\$1.428.353.478	528	998	498
				% AVANCE		75%	78%	80%	86%
479	Paquete: * Básico 3,056 *Integral 212 *Especializado 976	\$3.264.807.947	\$335.192.053	1	20% del presupuesto de atenciones y con la entrega y aprobación del cronograma, el manual operativo y el plan de trabajo detallado.	\$652.961.589	N/A	N/A	N/A
				2	El 20% del presupuesto de atenciones y con la aprobación de los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa con: i, 35% de los atendidos por intervención básica ii, 35% de los atendidos con intervención integral.	\$ 652.961.589,40	1.142	79	4
				TOTALES		\$1.305.923.178	1.142	79	4
				% AVANCE		40%	37%	37%	0,4%



*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	
		Versión:	V6	
Fecha:	17 de marzo de 2023			
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 42 de 46		
	Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
	Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
	Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

Datos del Contrato							No Beneficiario Atendidos		
No convenio	Meta Beneficiario a Atender	Presupuesto gestión de empleo - atenciones	Presupuesto Incentivos de colocación	No Hito	Hito	Valor Cuenta Cobro	Paquete básico	Paquete Integral	Paquete Especializado
759	Paquete: *Básico 7.695 *Integral 660 *Especializado 2.637	\$8.264.045.117	\$848.454.883	1	20% del presupuesto de atenciones y con la entrega y aprobación del cronograma, el manual operativo y el plan de trabajo detallado.	\$1.652.809.023	N/A	N/A	N/A
				2	El 20% del presupuesto de atenciones y con la aprobación de los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa con: 50% de los atendidos por intervención básica e integral	\$1.652.809.023	3.862	343	714
				TOTALES		\$3.305.618.046	3.862	343	714
				% AVANCE		40%	50%	52%	27,1%
760	Paquete: *Básico:14.567 * Integral: 1.928 *Especializado 4.925	\$13.773.408.528	\$1.414.091.472	1	20% del presupuesto de atenciones y con la entrega y aprobación del cronograma, el manual operativo y el plan de trabajo detallado.	\$2.754.681.706	N/A	N/A	N/A
				2	El 20% del presupuesto de atenciones y con la aprobación de los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa con: 50% de los atendidos por intervención básica e integral	\$2.754.681.706	2.913	442	2.454
				TOTALES		\$5.509.363.412	2.913	442	2454
				% AVANCE		40%	20%	23%	49,8%

Fuente: OCI a partir de los contratos y de la información publicada en SECOP II

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
		Versión:	V6	
Fecha:	17 de marzo de 2023			
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 43 de 46		
	Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
	Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
	Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI		

El contrato 478 registra tres pagos y los contratos 479 y 759 dos pagos; lo cuales se encuentran acordes al porcentaje de cada hito y a la forma de pago pactada en el contrato.

Para el contrato 760 la cláusula séptima; formas de pago refiere: “Los desembolsos se harán de la siguiente manera... Un segundo pago de hasta el 20% de los aportes realizados por la SDDE destinados al pago de actividades esperadas de gestión de empleo, una vez se haya recibido y aprobado por parte del supervisor los formatos y documentos soporte de la prestación de la atención a los participantes del programa establecidos para ello con respecto del 50% de los atendidos por intervención básica e integral”.

Revisados los pagos de este contrato, se observó que el segundo se realizó sin tener en cuenta las condiciones establecidas en la cláusula séptima, toda vez que se evidenció un avance de 20% frente al paquete básico, 23% para el integral y 49.8% del especializado.



Es de aclarar, que la OCI observó que para este pago en el Informe de Ejecución Contrato y/o Convenios de fecha 19 de abril de 2023 y en la factura Nro. UTGT-5, indica que corresponde al tercer ítem de la forma de pago, situación que difiere a lo estipulado en el clausulado; así mismo, no se observó documento que soporte este cambio; hecho que, de no sustentarse, podría dar lugar a cuestionamientos por parte de algún ente de control.

Sobre esta observación la dependencia en respuesta al informe preliminar manifestó “en los estudios previos de los procesos LP-003-2022 y SAMC-001-2022 se establece en el literal c2 del numeral 2.3.2.1. Especificaciones generales del programa lo siguiente: “(...) se establecen entregas parciales a cortes por definir, de manera que se van contabilizando los atendidos y una vez se logre el porcentaje estipulado para el pago, se procede con el mismo, siempre y cuando se cumplan con los requisitos técnicos, administrativo y financieros para el pago. Lo anterior, permite realizar el pago una vez se cumple el porcentaje estipulado para este, sin que necesariamente se realice en el orden establecido por los numerales de la cláusula de pago”.

No obstante, lo anterior, si bien en los estudios previos se señalan las entregas parciales y que una vez se logre el porcentaje se procede al pago (situación que no fue objeto de observación por esta oficina), en ninguna parte del documento hace referencia a que se puedan modificar los desembolsos estipulados en la CLÁUSULA SÉPTIMA del contrato.

Para el caso que nos ocupa, en la factura UTGT-5 que hace parte integral del pago número 2 dentro de la observaciones el contratista señala "Segundo pago equivalente al 20% del valor del contrato 760 de 2022 relacionado con gestión de empleo por cumplimiento del 50% de los atendidos por intervención especializada que corresponde al tercer ítem de la forma de pago del clausulado" y este mismo párrafo se menciona en el numeral 6 del Informe mensual de supervisión de contratos o contratos interadministrativos.

*Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada.
 El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 44 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

Así las cosas, lo manifestado por la dependencia no da cuenta de una justificación escrita en los documentos previos del contrato y/o en el clausulado del mismo, con relación a la afirmación correspondiente a: "...permite realizar el pago una vez se cumple el porcentaje estipulado para este, **sin que necesariamente se realice en el orden establecido por los numerales de la cláusula de pago.**" (resaltado y subrayado fuera de texto), pues no es preciso que el término "entregas parciales" se asemeje a cambio en el orden de los pagos.

En virtud de la anterior la dependiente no remitió soporte documental que dé cuenta de esa afirmación por lo que se mantiene lo observado por la OCI.

Vale indicar que en los contratos 478, 479 y 759 se identificó que, aunque los pagos corresponden a los porcentajes establecidos en los hitos, parte de los beneficiarios atendidos objeto de la muestra fueron pagados, a pesar de presentar inconsistencias en los criterios de elegibilidad, formación y servicio especializado /programa, como se describió en los resultados del objetivo 1 del presente informe. Este último hecho también se presenta en el contrato 760. Si bien con la respuesta dada al informe preliminar se subsanaron algunos casos, los 4 contratos continúan presentando observaciones.

Los contratos 478 y 479 registran fecha de finalización 21 de abril de 2023 y no reportaron beneficiarios colocados ni ejecución presupuestal de incentivos.



Los contratos 759 y 760 llevan una ejecución del 78% en tiempo a la fecha de corte de esta auditoría y no reportan beneficiarios colocados facturados según el alcance de la auditoría.

3.2.2 Conclusiones

La entidad ha cumplido con los hitos de pago establecidos en los contratos 478, 479, 759 del Programa Pago por Resultados; sin embargo, se identificaron documentos de los beneficiarios con inconsistencias relacionadas con los criterios establecidos en los manuales operativos.

Con respecto al contrato 760, el pago número 2 registra diferencias en el porcentaje de beneficiarios facturados con respecto al hito de pago establecido en el clausulado; no se evidenció justificación de este cambio. Adicionalmente, se identificaron documentos de los beneficiarios con inconsistencias en los criterios establecidos en los manuales operativos.

En relación a los \$ 2.793.267.105 asignados como incentivo de colocación, no se reportó ejecución como tampoco beneficiarios colocados facturados dentro del alcance de la auditoría.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
	INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 45 de 46	
		Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI	
		Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI	
		Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI	

3.2.3 Aspectos logrados

Si bien se realizaron los desembolsos tal como fueron pactados en 3 de los 4 contratos evaluados, en todos se presentaron observaciones frente a los requisitos que debían cumplirse para cada beneficiario.

3.2.4 Fortalezas

Se identificó que en los contratos 478, 479 y 759 se anticipó la atención del número de beneficiarios con relación a la programación de las metas establecidas en los hitos de pago.

3.2.5 Oportunidades de mejora

Asegurar el cumplimiento de los criterios establecidos en el manual operativo para la atención de beneficiarios, previo a autorizar el pago de cada hito pactado en los contratos.

Cumplir con los hitos de pago establecidos contractualmente en el Programa Pago por Resultados.

3.2.6 Hallazgos



No se identificaron

4. RECOMENDACIONES GENERALES

Fortalecer los controles implementados para la verificación de los criterios de elegibilidad, formación y servicio especializado/programa, con el fin de asegurar el cumplimiento de los manuales operativos de cada contrato y garantizar que los soportes de pagos realizados por beneficiarios atendidos cumplan la totalidad de los requisitos establecidos en estos.

Unificar los criterios de formación y servicios especializados/programas establecidos en los manuales operativos, con el fin de garantizar que los usuarios con necesidades similares reciban los mismos beneficios independientemente del operador que los atienda.

Atender las observaciones realizadas en este informe, con el objeto de tomar las medidas correspondientes que permitan la mejora del programa.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	CONTROL INTERNO	Código:	CI-P1-F3	 BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
		Versión:	V6	
		Fecha:	17 de marzo de 2023	
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Página:	Página 46 de 46		
	Elaborado por:	Yimmy A Marquez A.-Prof. Esp. OCI		
	Revisado por:	Rosalba Guzmán Guzmán-Jefe OCI		
Aprobado por:	Rosalba Guzmán Guzmán- Jefe OCI			

Analizar la pertinencia de las condiciones de pago pactadas en los contratos auditados; de tal forma que, en futuras contrataciones, se dé cumplimiento a los hitos tal como sean estipulados.

5. CONCLUSIONES

El requisito de elegibilidad se aplica por todos los operadores contratados; sin embargo, los relacionados con formación y servicio especializado y/o programa presentan observaciones frente a su cumplimiento. Esto indica que el esquema de intervención definido por cada uno se aplica de manera parcial.

Con relación a los hitos de pago verificados, la SDDE cumplió con lo pactado contractualmente para los contratos 478, 479 y 759; y para el contrato 760 se observó inconsistencia en el segundo pago con respecto a lo pactado contractualmente.

Cordialmente,



ROSALBA GUZMÁN GUZMÁN
 Jefe Oficina de Control Interno

NOMBRE, CARGO O CONTRATO		Firma
Elaboró:	Wilson Jiménez Wilmer Andrés Pimentel Angélica Rodríguez	WJC WAPN ALRM