

2020

# SEGUIMIENTO AL CONVENIO N° 377/2018

El informe contempla el seguimiento realizado a la etapa post contractual del Convenio suscrito entre la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico y Unión Temporal Fundación Tecnalia Colombia –Clarke Modet & Co Colombia.





**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA ETAPA POST  
CONTRACTUAL DEL CONVENIO  
INTERADMINISTRATIVO N° 377/2018”**

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



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

**Elaborado por:** Yohanna Carolina Fernández Flautero  
– Abogada Contratista

**Fecha de elaboración:** 28/10/2020



**Fecha de publicación:** 31/10/2020

**Secretaría Distrital de Desarrollo Económico**  
Vigencia 2020

|   |                           |                       |   |   |
|---|---------------------------|-----------------------|---|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <b>Gestión Documental</b> | <b>Código:</b>        | <b>GD-P1-F24</b>  |  |
|   |                           | <b>Versión:</b>       | <b>1</b>  |   |
|   |                           | <b>Fecha:</b>         | <b>Marzo 2019</b>   |   |
|   | <b>Informe</b>            | <b>Página:</b>        | <b>Página 2 de 9</b>  |   |
|   |                           | <b>Elaborado por:</b> | <b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b>                   |   |
|   |                           | <b>Revisado por:</b>  | <b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b>                                    |   |
|   |                           | <b>Aprobado por:</b>  | <b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y<br/>Financiero</b> |   |

## Índice

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Presentación</b> .....                   | <b>4</b>  |
| 1. <b>Objetivo de la Auditoría</b> .....    | <b>5</b>  |
| 2. <b>Alcance de la Auditoría</b> .....     | <b>5</b>  |
| 3. <b>Consideraciones</b> .....             | <b>6</b>  |
| 4. <b>Metodología</b> .....                 | <b>6</b>  |
| <b>Conclusiones y Recomendaciones</b> ..... | <b>9</b>  |
| 5. <b>Conclusiones</b> .....                | <b>9</b>  |
| 6. <b>Recomendaciones</b> .....             | <b>10</b> |



|   |                                  |  |           |   |
|---|----------------------------------|--|-----------|---|
| <p>Página   3</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p><b>Gestión Documental</b></p> | Código:  | GD-P1-F24 |  |
|   |                                  | Versión:   | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                       |  |           |   |
| Página:   | Página 3 de 9                    |  |           |   |
| <p><b>Informe</b></p>   | Elaborado por:                   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP                  |           |   |
|   | Revisado por:                    | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                   |           |   |
|   | Aprobado por:                    | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y<br>Financiero |           |   |

## Presentación

En cumplimiento de las funciones delegadas por el Decreto 437 de 2016 y los roles asignados a la Oficina de Control Interno por la normatividad existente, es competencia de la misma no solo adelantar proceso de auditoría interna, sino también de evaluación y seguimiento; actividad dentro de la cual se verifican entre otros, los planes, programas y proyectos que tiene la entidad para el cumplimiento de su misión.

Así las cosas, en desarrollo del Plan de Auditorías establecido para la vigencia 2020, se procede con la revisión jurídica de la etapa post contractual del Convenio de Cooperación N° 377/2018 suscrito por la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico y Unión Temporal Fundación Tecnalia Colombia –Clarke Modet & Co Colombia, cuyo objeto estaba orientado a promover la implementación de tecnología, transversales en empresas de Bogotá, pertenecientes a los sectores priorizados por el FITIC.

El presente seguimiento se realizó revisando la información que se encuentra cargada en la herramienta Alfresco de la entidad y de la verificación del sistema SECOP II.

|   |                           |                |   |   |
|---|---------------------------|----------------|---|---|
| <p>Página   4</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <b>Gestión Documental</b> | Código:        | GD-P1-F24   |  |
|   |                           | Versión:       | 1   |   |
|   |                           | Fecha:         | Marzo 2019  |   |
|   | <b>Informe</b>            | Página:        | Página 4 de 9   |   |
|   |                           | Elaborado por: | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |   |
|   |                           | Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |   |
|   |                           | Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |   |

### 1. Objetivo:



Realizar seguimiento a la etapa post contractual del Convenio de Cooperación N° 377/2018, celebrado por la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico.

### 2. Alcance:

Inicia con la verificación desde del convenio, continuando con las actividades realizadas por parte del supervisor y demás responsables para obtener la liquidación del mismo.

### 3. Metodología.

El presente seguimiento se realizó haciendo un análisis jurídico de los documentos publicados en los sistemas de información correspondiente, revisando en general el cumplimiento legal y contractual de las actuaciones.

|   |                                  |   |           |   |
|---|----------------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   5</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p><b>Gestión Documental</b></p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                                  | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                       |   |           |   |
| Página:   | Página 5 de 9                    |   |           |   |
| <p><b>Informe</b></p>   | Elaborado por:                   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:                    | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:                    | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |

#### 4. SEGUIMIENTO A LA ETAPA POST CONTRACTUAL DEL CONVENIO DE COOPERACIÓN N° 377/2018



El convenio 377 de 2018 fue suscrito por la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico con la Unión Temporal Fundación Tecnalía Colombia –Clarke Modet & Co Colombia, con el propósito de *“promover la implementación de tecnología, transversales en empresas de Bogotá. pertenecientes a los sectores priorizados por el Fondo de innovación, tecnología e Industrias Creativas- FITIC. que permitan resolver las problemáticas identificadas en el estudio "cierre de brechas de Innovación y Tecnología" realizado por INNPULSA. AND' y el Programa de Transformación Productiva.”*

El contrato inició el 16 de octubre de 2018, con un plazo inicial de ejecución de 12 meses, esto es, hasta el 15 de octubre de 2019, no obstante, con acta de modificación N° 2 del 27 de mayo del mismo año, se prorrogó por 2 meses más y por acta N° 5 del 13 de diciembre de la misma calenda por 5 días, es decir que la fecha de terminación fue el 20 de diciembre de 2019.

En lo que respecta al valor, se suscribió el convenio por la suma de \$4.061.075.961, adicionados mediante acta N° 3 del 24 de octubre de 2019 por la suma de \$1.051.454.826, para un total de \$5.112.530.787, de los cuales \$4.744.549.946,00 fueron aportados en dinero por la Secretaría Distrital de Desarrollo; y por parte del cooperante \$367.980.841,00 en dinero y especie distribuidos así, \$198.341.102 en dinero y \$169.639.739 en especie.

En la revisión realizada se observó que, con posterioridad a la fecha de finalización del plazo, se realizaron las siguientes actuaciones:

- El 9 de enero de 2020 (fl. 1028) se radicó cuenta de cobro por la suma de \$190.000.000, con el informe N° 5 y el producto 6 del convenio que correspondía a un informe técnico y financiero con los resultados obtenidos por cada empresa.
- El 15 de enero de 2020 se radicó cuenta N° 6 con el producto 7 correspondiente a un informe que contenía los resultados de los diferentes módulos planteados en la adición del convenio, por valor de \$472.274.973. Junto con las dos cuentas de cobro enunciadas se observa el visto bueno de la interventoría, aprobando el pago.

|   |                                  |   |           |   |
|---|----------------------------------|---|-----------|---|
| <p>Página   6</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p><b>Gestión Documental</b></p> | Código:   | GD-P1-F24 |  |
|   |                                  | Versión:  | 1         |   |
| Fecha:  | Marzo 2019                       |   |           |   |
| Página:   | Página 6 de 9                    |   |           |   |
| <p><b>Informe</b></p>   | Elaborado por:                   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |           |   |
|   | Revisado por:                    | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |           |   |
|   | Aprobado por:                    | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |           |   |
|   |                                  |   |           |   |

- Con fecha de radicado 13 de febrero de 2020, se observa informe final de interventoría en el que informó la gestión realizada por el cooperado, así como las acciones desplegadas por la interventoría.



- Se evidencia oficio con radicado 2020ER1436 del 20 de febrero del presente año, con el cual se adjuntó el soporte de pago de los rendimientos financieros generados por el convenio en el mes de enero por la suma de \$429.577, soportado con el formato de la Tesorería Distrital (folio 1265). De la misma manera el 09 de marzo del mismo año con radicado 2020ER2043 se adjuntó el recibo de Tesorería Distrital con el pago de los rendimientos financiero del mes de febrero por la suma de \$443.960 (folio 1269).

- El 23 de abril de 2020, se realizó reunión virtual (folio 1271) con el fin de aclarar las inquietudes presentadas en torno al informe financiero, a los reintegros de recursos no ejecutados, y al pago de los rendimientos de los meses de marzo y abril. Reunión en la que, conforme a la revisión que hizo el asesor financiero de la SDDE, designado por el supervisor del convenio, se solicitó al cooperante una *certificación firmada por el representante legal y el revisor fiscal de cada entidad y que la certificación debe incluir el desglose de las actividades presentadas en los informes financieros mensuales por cada uno de los rubros aprobados y que sea una certificación por cada mes*. Acordando que se enviarían los soportes solicitados y se realizaría en una misma fecha la devolución de recursos no ejecutados y el pago de los rendimientos.

- A folio 1271 se observa oficio de FITIC, de fecha 29 de mayo de 2020 en el que dando cumplimiento a los compromisos se allegan comprobantes de pago de los rendimientos financieros de los meses de marzo y abril del presente año, por la suma de \$1.594.923; así como del reintegro de recursos no ejecutados por la suma de \$508.317.203.



-No se evidencia dentro de la documental del proceso visualizado en las herramientas virtuales –Alfresco, Secop- los soportes requeridos por el asesor financiero del supervisor en la reunión del 23 de abril del presente año.

- Con fecha 27 de julio de 2020 se suscribió el acta de liquidación de mutuo acuerdo en la que se dejaron consignadas las modificaciones del contrato, así como la constancia de los recursos sin ejecutar por la suma de \$508.317.203 y que fueron

|   |                                  |                              |  |   |
|---|----------------------------------|------------------------------|--|---|
| <p>Página   7</p>  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | <p><b>Gestión Documental</b></p> | <p><b>Código:</b></p>        | <p><b>GD-P1-F24</b></p>  |  |
|   |                                  | <p><b>Versión:</b></p>       | <p><b>1</b></p>  |   |
|   |                                  | <p><b>Fecha:</b></p>         | <p><b>Marzo 2019</b></p>   |   |
|   | <p><b>Informe</b></p>            | <p><b>Página:</b></p>        | <p><b>Página 7 de 9</b></p>  |   |
|   |                                  | <p><b>Elaborado por:</b></p> | <p><b>Liliana Nieto D.<br/>Profesional Especializado OAP</b></p>                   |   |
|   |                                  | <p><b>Revisado por:</b></p>  | <p><b>Javier Suárez<br/>Profesional SAF</b></p>                                    |   |
|   |                                  | <p><b>Aprobado por:</b></p>  | <p><b>Juan Armando Miranda<br/>Subdirector Administrativo y<br/>Financiero</b></p> |   |

retornados a la Dirección Distrital de Hacienda, así como del paz y salvo, y cumplimiento del 100% de las obligaciones del convenio.



|  |   |          |           |   |
|--|---|----------|-----------|---|
| Página   8<br><br><br>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.<br>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | <b>Gestión Documental</b><br><br><b>Informe</b>                 | Código:  | GD-P1-F24 |  |
|  |   | Versión: | 1         |   |
| Fecha:   | Marzo 2019  |          |           |   |
| Página:  | Página 8 de 9   |          |           |   |
| Elaborado por:   | Liliana Nieto D.<br>Profesional Especializado OAP               |          |           |   |
| Revisado por:  | Javier Suárez<br>Profesional SAF                                |          |           |   |
| Aprobado por:  | Juan Armando Miranda<br>Subdirector Administrativo y Financiero |          |           |   |



### Conclusiones:

De manera general se observa un actuar diligente por parte del supervisor del contrato, ya que pese a la situación de emergencia sanitaria por Covid 19, se adelantaron las gestiones necesarias para liquidar el contrato de mutuo acuerdo y dentro del término correspondiente.

No se evidencia la existencia del acta de cierre conforme a la Directiva N° 001 de 2018 de la Secretaría Jurídica Distrital,<sup>1</sup> por la cual se establecen lineamientos y buenas prácticas para la liquidación de contratos.

Es importante hacer uso adecuado de la herramienta de gestión documental – Alfresco- creada por la entidad, cargando la totalidad de documentos que forman parte del proceso, especialmente el acta de liquidación y aquellos que se hubieran entregado en cumplimiento de los acuerdos hechos en reunión virtual previa a la liquidación del contrato.

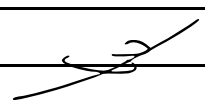
<sup>1</sup> En relación con la **constancia de cierre del expediente contractual**, a la cual hace referencia el artículo [2.2.1.1.2.4.3](#) del Decreto 1082 de 2015, deben hacerse las siguientes precisiones: - Es una obligación posterior a la liquidación del contrato, como buena práctica, esta acta deberá ir suscrita por parte del ordenador del gasto y del supervisor del contrato. ...

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

## 6. Recomendaciones:

1. Elaborar y cargar el acta de finalización del proceso.
2. Modificar el estado del sistema Secop II, pues a la fecha aún aparece como vigente.
3. Actualizar el sistema ALFRESCO de la entidad con la documentación correspondiente al convenio 377/2018.
4. Incorporar en la carpeta contractual todos los documentos que sean soporte de la ejecución del mismo y organizarlos

  
**GONZALO MARTÍNEZ SUÁREZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno.

| NOMBRE, CARGO O CONTRATO |  | FIRMA   |
|--------------------------|--|---|
| Elaboró:                 | Carolina Fernández Flautero – Abogada Contratista Oficina de Control Interno |   |
| Revisó:                  | Gonzalo Martínez Suárez – Jefe de la Oficina de Control Interno              |   |
| Aprobó:                  | Gonzalo Martínez Suárez – Jefe de la Oficina de Control Interno              |  |