

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Control fiscal interno	2.1.1.1	Hallazgo administrativo, por la falta de organización, conservación, uso y manejo de los documentos	Observación administrativa, por la falta de organización, conservación, uso y manejo de los documentos.	1	Emitir circular de obligatorio cumplimiento, dirigida a todas las dependencias, donde se encontrarán las instrucciones de cómo se debe hacer la entrega de la documentación al archivo central, resultado de los convenios o contratos que se suscriban.	2017-06-02	2018-05-21
2	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias en la etapa de planeación e irregularidades en el alcance de la adecuación del inmueble privado, en desarrollo del convenio de asociación no. 604 de 2013.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias en la etapa de planeación e irregularidades en el alcance de la adecuación del inmueble privado, en desarrollo del convenio de asociación no. 604 de 2013.	1	Incluir en las especificaciones técnicas relacionados con infraestructura, plan de trabajo desagregue diferentes etapas del proceso a contratar, para que desde la etapa pre-contractual se defina con precisión el tiempo que demandará el servicio.	2017-06-02	2018-05-21
3	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, y fiscal, por valor de \$41.256.540, debido a que los bienes adquiridos con aportes distritales, propiedad de la SDDE, no han sido entregados a la entidad, en cumplimiento del convenio de asociación nº 177 de 2015	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal, por \$41.256.539,88, debido a que los bienes adquiridos con aportes distritales, propiedad de la SDDE, no han sido entregados, en cumplimiento del convenio de asociación nº 177 de 201.	1	Notificar al área de inventarios de la SDDE, sobre las situaciones en las cuales, como resultados de contratos y/o convenios, se adquieran activos para que se realice el procedimiento conforme a la normatividad estipulada.	2017-06-02	2018-05-21
4	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria debido a la falta de liquidación del contrato, en razón a la controversia de un presunto no pago por un servicio prestado en la ejecución del contrato de prestación de servicios nº 185 de 2015.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria debido a la falta de liquidación del contrato, en razón a la controversia de un presunto no pago por un servicio prestado en la ejecución del contrato prestación servicios 185 de 2015.	1	Emitir una circular dirigida a los supervisores de convenios y/o contratos, reiterando la no competencia de los supervisores para modificar unilateralmente las obligaciones y/o productos de los convenios y/o contratos ejecutados bajo su supervisión	2017-06-02	2018-05-21
5	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.3	Hallazgo administrativo por falta de acompañamiento y apoyo por parte de la SDDE, en el contrato de prestación de servicios no. 322 de 2014, suscrito entre la SDDE y la corporación nacional para el desarrollo sostenible, CONADES, por valor de \$165.7 millones, contrato que fue suscrito dentro del proyecto no	No se está garantizando la estabilidad de los cultivos, máxime cuando los estudios previos indicaban que se trata de un programa piloto, donde se observa que la SDDE no estaría cumpliendo con el objetivo de la agricultura urbana que incluye la producción y	1	Diseñar un plan de seguimiento a las intervenciones (contratos o convenios) que realice la DERRA, posterior a su terminación para sostenibilidad de la intervención o proceso, el cual implique un acompañamiento	2016-06-01	2017-04-27

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							734 denominado agricultura urbana y periurbana.	transformación inocua de productos agrícolas y pecuarios para el autoconsumo y comercialización		periódico al menos por un año más de la intervención.		
6	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.4	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por falta de control de la supervisión del convenio de asociación no. 105 de 2015, suscrito entre la SDDE y la cooperativa de mercados campesinos COOPYMERCK.	Al momento de efectuar los giros, el supervisor junto con el comité técnico no revisaron el cumplimiento de los requisitos estipulados en los estudios previos	1	Realizar una mesa de trabajo conjunta entre la SDDE y el asociado del convenio 105-2015, para efectuar un plan de mejoramiento que dé Cuenta de la información pendiente por entregar u organizar de lo ejecutado a la fecha del convenio y de la actividades pendientes por realizar conforme al cronograma previsto de ejecución, el cual debe ser avalado y verificado su cumplimiento por el supervisor y comité técnico del convenio.	2016-05-10	2017-04-27
7	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria debido a que los bienes devolutivos adquiridos en la ejecución del convenio de asociación no. 231 de 2015 no se ingresaron oportunamente a la secretaría distrital de desarrollo económico -SDDE-	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria debido a que los bienes devolutivos adquiridos en la ejecución del convenio de asociación no. 231 de 2015 no se ingresaron oportunamente a la SDDE	1	Realizar la inspección y verificación del ingreso de los bienes a la SDDE al término de los contratos y perfeccionar la entrega mediante el modelo contractual pertinente.	2017-06-02	2018-05-21
8	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$4.008.748, por deficiencias en la supervisión y por desembolso de recursos por concepto de gastos no incurridos en desarrollo del convenio de asociación n° 364 de 2015.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor \$4.008.748, por deficiencias en supervisión y desembolso de recursos por concepto de gastos no incurridos en desarrollo del convenio de asociación n° 364 de 2015.	1	Diseño e implementación de formato, consolide la totalidad de los gastos por rubros, deberá ser soportado, verificado y aprobado por el supervisor y así evitar aprobar gastos no contemplados, duplicados o no incurridos en la ejecución.	2017-06-02	2018-05-21
9	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.6	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400, por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400 por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016.	1	Ejecutar lo planteado por la ETB de: "instalar los metros faltantes en otra ubicación que indique la La SDDE solicitará instalación de metros de piso antiestático tipo vinilo o piso elevado en acero embutido en el data center.	2017-06-02	2018-05-21

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORIA SEGUN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
10	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.6	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400, por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400, por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016.	2	Incluir en el acta de liquidación del contrato 265-2016 los reconocimientos, conciliaciones y transacciones acordados entre la empresa de telecomunicaciones de Bogotá, ETB y la secretaria distrital de desarrollo económico.	2017-06-02	2018-05-21
11	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control gestión	Gestión contractual	2.1.3.6	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400, por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por \$11.095.400 por cobro de actividades no ejecutadas en desarrollo del contrato interadministrativo no. 265 de 2016.	3	Proyectar propuesta a oficina asesora jurídica y al ordenador del gasto estudiar viabilidad de designar varios supervisores de conformidad con la complejidad temática que se pretenda contratar y la pertinencia de actualizar el manual de contratación.	2017-06-02	2018-05-21
12	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.1.4.8.3.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por constitución de reservas presupuestales al cierre de la vigencia 2016 sin que estén justificadas como prioritarias por el ordenador del gasto y el jefe de presupuesto	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por constitución de reservas presupuestales al cierre de la vigencia 2016 sin que estén justificadas como prioritarias por el ordenador del gasto y el jefe de presupuesto.	1	Elaborar un instrumento que permita hacer control y monitoreo a los tramites contractuales de la SDDE para garantizar la ejecución eficaz de los recursos.	2017-06-02	2018-05-21
13	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.1.4.8.4.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por pasivos exigibles constituidos en el 2015.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por pasivos exigibles constituidos en el 2015.	1	Cambiar de trimestral a mensual la periodicidad de seguimientos a la ejecución de proyectos de inversión de la SDDE	2017-06-02	2018-05-21
14	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.2.1.1	Hallazgo administrativo por incumplimiento de las metas 2, 3 y 8 proyecto 689 "potenciar zonas de concentración de economía popular".	Hallazgo administrativo por incumplimiento de las metas 2, 3 y 8 proyecto 689 "potenciar zonas de concentración de economía popular".	1	Formular e implementar instrumentos de planeación para mejorar el seguimiento y cumplimiento de las metas pactadas.	2017-06-02	2018-05-21
15	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.2.1.2	Hallazgo administrativo por incumplimiento de la meta no. 2 del proyecto 754, para el cumplimiento de esta meta se programaron recursos en el cuatrienio por valor de \$862 millones, de los cuales se han ejecutado \$292 millones, para una ejecución presupuestal del	Falta de planeación para la ejecución de los recursos programados que no son consecuentes con los resultados físicos alcanzados durante el período de análisis, denotando así una gestión ineficiente en la medida que no se invierten los recursos y	1	Ajustar anualmente la formulación de los proyectos de inversión y fichas EBI conforme a los recursos asignados a la vigencia, de manera tal que con los recursos asignados efectivamente se puedan alcanzar las magnitudes de las metas previstas en cada uno	2016-06-01	2017-04-27

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							34% y un avance físico de 4.75%.	no se cumple con los objetivos propuestos		de los proyectos de inversión por vigencia y para el cuatrienio, al igual que conforme al seguimiento SEGPLAN y dificultades identificadas en la ejecución		
16	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.2.1.3	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por incumplimiento de las metas no. 1 y 13 del proyecto 736. Según lo reportado por SEGPLAN, para el periodo 2012 – 2016, se había programado la vinculación de 10.000 pequeños comerciantes de alimentos y del mercado solidario, de los cuales se lograron vincular 2.718, lo que representa un avance en la ejecución física del 27.1%	Deficiencia en la planeación para la ejecución de los recursos frente al logro de los resultados de las metas, de acuerdo a lo programado para el Período de evaluación 2012-2015	1	Ajustar anualmente la formulación de los proyectos de inversión y fichas EBI (metas), conforme a los recursos asignados a la vigencia, de manera tal que con los recursos asignados efectivamente se puedan alcanzar las magnitudes de las metas prevista en cada uno de los proyectos de inversión por vigencia y para el cuatrienio, al igual que conforme al seguimiento SEGPLAN y dificultades identificadas en la ejecución	2016-06-01	2017-04-27
17	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.2.1.3	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por incumplimiento de las metas no. 1 y 13 del proyecto 736. Según lo reportado por SEGPLAN, para el periodo 2012 – 2016, se había programado la vinculación de 10.000 pequeños comerciantes de alimentos y del mercado solidario, de los cuales se lograron vincular 2.718, lo que representa un avance en la ejecución física del 27.1%	Deficiencia en la planeación para la ejecución de los recursos frente al logro de los resultados de las metas, de acuerdo a lo programado para el Período de evaluación 2012-2015	2	Socializar trimestralmente en los comités directivos, los informes de seguimiento a los proyectos de inversión emitidos por la oficina asesora de planeación, de acuerdo a los cortes de SEGPLAN	2016-10-01	2017-04-27
18	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control de resultados	Planes, programas y proyectos	2.2.1.7.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por suscripción del contrato 089 de 2016 que no corresponde a la temática de gestión ambiental sustentada en el proyecto 709 – proyecto agrario de sustentabilidad campesina distrital	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por suscripción del contrato 089 de 2016 que no corresponde a la temática de gestión ambiental sustentada en el proyecto 709 – proyecto agrario de sustentabilidad campesina distrital.	1	Estudios previos a la contratación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, debidamente justificados conforme a la necesidad de la contratación y las metas de los proyectos de inversión, indicando su aporte al logro de la meta prevista.	2017-06-02	2018-05-21
19	2014	806	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	2.3	Hallazgo administrativo. De la revisión adelantada al convenio 311 de 2012, se evidenció que	Deficiente seguimiento y control de los recursos públicos, que impide hacer la	1	Cumplir con lo establecido en el manual de contratación, resolución 808/2013: capítulo	2015-04-15	2015-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							no se archivan en las carpetas contractuales los soportes de los pagos que el asociado realiza a los terceros (comprobantes de egreso, cuenta de cobro del beneficiario donde se describa las actividades realizadas, comprobante de pago al sistema de seguridad social y parafiscales)	trazabilidad a los documentos, toda vez que en las carpetas contractuales no se archivan soportes de pagos, puesto que los mismos están en poder de los contratistas. Adicionalmente, se puede suministrar información incompleta a los organismos de control, situación que dificulta el ejercicio de control, en este mismo sentido la situación puede permitir pagos sin el lleno de los requisitos legales		segundo: "supervisión e interventoría" numeral 2.4.2. "financieras y contables"		
20	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.1	Hallazgo administrativo por saldos de terceros contrarios a su naturaleza en la cuenta recursos entregados en administración	Hallazgo administrativo por saldos de terceros contrarios a su naturaleza en la cuenta recursos entregados en administración	1	Realizar la corrección en el aplicativo de LIMAY ajustando los terceros con id 1985 y 2034 correspondientes a parlamento PACAVINO	2017-06-02	2018-05-21
21	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.1	Hallazgo administrativo por inconsistencias en el registro de los convenios. Se evidenció en los libros auxiliares por terceros, de la subcuenta 142402 recursos entregados en administración "que durante la vigencia 2015 se continúan presentando inconsistencias. Además, continua existiendo convenios con saldos antiguos mayores a un año. Incertidumbre en relación con la veracidad de la cifra de la cuenta "recursos entregados en administración",	Falta de oportunidad en el reporte a contabilidad de la legalización de los giros por parte de los contratistas y supervisores responsables de la ejecución de los convenios, deficiencias en la comunicación entre dependencias, fallas en el análisis y en la conciliación periódica de los libros auxiliares por tercero, generando una gestión financiera ineficiente en el proceso de legalización oportuna de los recursos utilizados y la ejecución financiera del convenio.	1	Efectuar requerimientos mensuales de informes de ejecución de convenios a los supervisores, informando a la oficina asesora de control interno aquellos que no reporten la información	2016-05-06	2017-01-31
22	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.1	Hallazgo administrativo. Persiste las inconsistencias en los libros auxiliares por terceros, de la subcuenta -142402 "recursos entregados en administración" a 31 de diciembre de 2014, en el registro de los convenios que presentan	Se incumple con el plan general de contabilidad pública- PGCP, numerales 2.6 objetivos de la información contable publica, 2.7 características cualitativas de la información contable publica, en cuanto a	1	La entidad a través del comité técnico de sostenibilidad del sistema contable, hará especial seguimiento a los informes de ejecución financiera a los siguientes operadores:	2015-05-01	2016-02-28

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORIA SEGUN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta	la confiabilidad, relevancia, oportunidad y universalidad.				
23	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.10	Hallazgo administrativo por reconocimiento errado de la depreciación acumulada de las edificaciones	Hallazgo administrativo por reconocimiento errado de la depreciación acumulada de las edificaciones.	1	Realizar la reclasificación de los bienes registrados en la cuenta edificaciones	2017-06-02	2018-05-21
24	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.11	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta en la depreciación acumulada, cuenta 1685, entre lo reportado por contabilidad y almacén e inventarios	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta en la depreciación acumulada, cuenta 1685, entre lo reportado por contabilidad y almacén e inventarios.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre saldos por cuentas contables a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
25	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.12	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta contabilidad y el almacén e inventarios en la cuenta 197007-intangibles licencias	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta contabilidad y el almacén e inventarios en la cuenta 197007-intangibles licencias.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre saldos por cuentas contables a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
26	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.13	Hallazgo administrativo por no calcular la amortización de los intangibles por derechos registrados por la secretaria distrital de desarrollo económico - SDDE en los años 2012 y 2013	Hallazgo administrativo por no calcular la amortización de los intangibles por derechos registrados por la secretaria distrital de desarrollo económico - SDDE en los años 2012 y 2013.	1	Aplicar la amortización a los intangibles registrados en 2013 y continuar amortizando de acuerdo a la vigencia de registro otorgado por la sic.	2017-06-02	2018-05-21
27	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.14	Hallazgo administrativo saldos de terceros contrarios a su naturaleza en la cuenta por pagar bienes y servicios y el pago de los servicios de diciembre de 2016 sin la debida causación contable de los servicios del contrato 256 de 2015	Hallazgo administrativo saldos de terceros contrarios a su naturaleza en la cuenta por pagar bienes y servicios y el pago de los servicios de diciembre de 2016 sin la debida causación contable de los servicios del contrato 256 de 2015.	1	Realizar la corrección en el aplicativo de LIMAY ajustando los terceros con id 10263 y 11041 correspondientes a Armando Flórez Bernal	2017-06-02	2018-05-21
28	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por no reportar los informes de ejecución financiera de los convenios de asociación, interadministrativos y de cooperación, suscritos por la SDDE, de acuerdo con su plan operativo contable	Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por no reportar los informes de ejecución financiera de los convenios de asociación, interadministrativos y de cooperación, suscritos por la SDDE, de acuerdo con su plan operativo contable	1	Emitir mensualmente las solicitudes de informes de ejecución financiera, resaltando la responsabilidad disciplinaria de los supervisores e informando la posibilidad de remitir a la oficina asesora jurídica los soportes de incumplimiento de contrato.	2017-06-02	2018-05-21

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
29	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo por falta de registro de los bienes públicos. La subcuenta contable 163504 – propiedad planta y equipo - equipos de comunicación y computación se encuentra subestimada en \$97.7 millones por el no ingresos de elementos devolutivos de las factura no. 2277 del 7 abril de 2015 por valor de \$86.7 millones y factura no. 2330 del 5 de mayo de 2015 \$11.0 millones	Deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén y por la falta de implementación y aplicación de controles tendientes a revisar los reportes de cada área	1	Mantenimiento correctivo a los reportes de saldos del aplicativo SAE / SAI.	2016-05-06	2017-01-30
30	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo. El área contable no está establecida en la estructura orgánica de la entidad aunque existe funcionalmente, no existe una política de capacitación de control interno, la toma física de inventarios se efectúa por la subdirección de gestión corporativa y no por el área contable.	No se tiene totalmente conciliada la cuenta de deudores a diciembre 31 conciliada de 2014. No se están publicando trimestralmente el estado contable en la página web de la entidad, el proceso de sostenibilidad contable no es efectivo, por cuanto el comité de sostenibilidad, tampoco se ha fijado tareas concretas y a corto plazo para tener una información precisa y oportuna.	1	Para la vigencia 2015, se hará la revisión de todas las cuentas de balance, a excepción de aquellas cuentas que son conciliadas mensualmente.	2015-05-01	2015-12-31
31	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo. El área contable no está establecida en la estructura orgánica de la entidad aunque existe funcionalmente, no existe una política de capacitación de control interno, la toma física de inventarios se efectúa por la subdirección de gestión corporativa y no por el área contable.	No se tiene totalmente conciliada la cuenta de deudores a diciembre 31 conciliada de 2014. No se están publicando trimestralmente el estado contable en la página web de la entidad, el proceso de sostenibilidad contable no es efectivo, por cuanto el comité de sostenibilidad, tampoco se ha fijado tareas concretas y a corto plazo para tener una información precisa y oportuna.	2	El área de contabilidad procederá a realizar un manual de procedimientos para el área.	2015-05-01	2015-12-31
32	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo. El área contable no está establecida en la estructura orgánica de la entidad aunque existe funcionalmente, no existe	No se tiene totalmente conciliada la cuenta de deudores a diciembre 31 conciliada de 2014. No se están publicando	3	A partir de la primera semana del mes de mayo de 2015 y trimestralmente, el área de contabilidad enviará al encargado de la página web	2015-05-01	2015-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORIA SEGUN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							una política de capacitación de control interno, la toma física de inventarios se efectúa por la subdirección de gestión corporativa y no por el área contable.	trimestralmente el estado contable en la página web de la entidad, el proceso de sostenibilidad contable no es efectivo, por cuanto el comité de sostenibilidad, tampoco se ha fijado tareas concretas y a corto plazo para tener una información precisa y oportuna.		los estados contables para su respectiva publicación.		
33	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.2	Hallazgo administrativo. El área contable no está establecida en la estructura orgánica de la entidad aunque existe funcionalmente, no existe una política de capacitación de control interno, la toma física de inventarios se efectúa por la subdirección de gestión corporativa y no por el área contable.	No se tiene totalmente conciliada la cuenta de deudores a diciembre 31 conciliada de 2014. No se están publicando trimestralmente el estado contable en la página web de la entidad, el proceso de sostenibilidad contable no es efectivo, por cuanto el comité de sostenibilidad, tampoco se ha fijado tareas concretas y a corto plazo para tener una información precisa y oportuna.	4	El comité técnico de sostenibilidad del sistema contable, hará seguimiento y evaluación al plan de mejoramiento propuesto para el área de contabilidad de la actual vigencia.	2015-05-01	2015-12-31
34	2014	1	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.3	Hallazgo administrativo. No se cumple los plazos de ejecución de los convenios, falta de un adecuado control y seguimiento de los supervisores, para el registro de la ejecución financiera de los convenios.	Presunto incumplimiento de las obligaciones fijadas dentro del manual de supervisión por falta de control y seguimiento como lo estipula la ley 87 de 1993, presunto incumplimiento de los criterios de evaluación señalados en el modelo estándar de procedimientos para la sostenibilidad del sistema de contabilidad pública, incorporada a la resolución 119 de 2006, expedida por la contaduría general de la nación.	1	Los supervisores de los convenios harán seguimiento estricto al cronograma de trabajo de estos sobre la base del cumplimiento de los tiempos definidos en el plan de trabajo .el área de contabilidad enviará trimestralmente un reporte a la oficina asesora de control interno, de los asociados u operadores que remitieron los informes de ejecución financiera	2015-05-01	2016-02-28
35	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.3	Hallazgo administrativo por deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén, sobreestimación de la subcuenta contable 1635 de \$37.7 millones y una subestimación subcuenta	Deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén y por la falta de implementación y aplicación de controles tendientes a revisar los reportes de cada área	1	Mantenimiento correctivo a los reportes de saldos del aplicativo SAE / SAI	2016-05-06	2017-01-30

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							contable 521112 gastos generales – materiales y suministros en \$37.7 millones					
36	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.3	Hallazgo administrativo por el no registro contable del informe financiero, con corte a 31 de diciembre de 2016 del convenio 295 de 2016, suscrito con el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo – PNUD.	Hallazgo administrativo por el no registro contable del informe financiero, con corte a 31 de diciembre de 2016 del convenio 295 de 2016, suscrito con el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo – PNUD.	1	Emitir mensualmente las solicitudes de informes de ejecución financiera, resaltando la responsabilidad disciplinaria de los supervisores e informando la posibilidad de remitir a la oficina asesora jurídica los soportes de incumplimiento de contrato.	2017-06-02	2018-05-21
37	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.4	Hallazgo administrativo por las diferencia que se presentan en la cuenta 1637 – propiedades, planta y equipo no explotados	Hallazgo administrativo por las diferencia que se presentan en la cuenta 1637 – propiedades, planta y equipo no explotados.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre saldos por cuentas contables a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
38	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.4	Hallazgo administrativo por las deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad, sobreestimación de la subcuenta 1970 de \$46.0 millones y subestimación en la subcuenta contable 521112 gastos generales – materiales y suministros \$46.0 millones	Deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén y por la falta de implementación y aplicación de controles tendientes a revisar los reportes de cada área	1	Mantenimiento correctivo a los reportes de saldos del aplicativo SAE / SAI	2016-05-06	2017-01-30
39	2013	802	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.5	Hallazgo administrativo. La entidad no realizó durante la vigencia 2013, verificación física de los bienes o grupos de elementos a su cargo mediante la práctica de pruebas representativas de los bienes por cada cuenta, dependencia o responsable con el fin de confrontar las existencias reales contra los saldos registrados.	Este hecho se presenta por deficiencias en la interpretación de la norma, así como en los mecanismos de control interno y seguimiento. El no realizar dicha verificación afecta la clasificación, análisis, valoración, manejo y control de los bienes propiedad de la entidad, en cumplimiento de lo establecido en la normatividad en lo referente al manejo del inventario.	1	Se realizará una verificación de la existencia física de los bienes de la entidad comparada con los registrados en los sistemas de control a través de muestreos.	2014-05-26	2015-05-25
40	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.5	Hallazgo administrativo por deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén, sobreestimación de la subcuenta contable 1970 de \$35.4 millones	Deficiencias en el análisis y conciliación periódica entre contabilidad y almacén y por la falta de implementación y aplicación de controles	2	Mantenimiento correctivo a los reportes de saldos del aplicativo SAE / SAI	2016-05-06	2017-01-30

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORIA SEGUN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							y una subestimación subcuenta contable 521112 gastos generales – materiales y suministros en \$35.4 millones	tendientes a revisar los reportes de cada área				
41	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.5	Hallazgo administrativo por indebida clasificación contable de bienes que están en servicio y que figuran contablemente como propiedades, planta y equipo no explotados.	Hallazgo administrativo por indebida clasificación contable de bienes que están en servicio y que figuran contablemente como propiedades, planta y equipo no explotados.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre el estado del inventario, por placa, ubicación y cuenta contable a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
42	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.6	Hallazgo administrativo por no depreciar los bienes de menor cuantía de acuerdo con lo establecido en el instructivo 001 de 2016 de la contaduría general de la nación	Hallazgo administrativo por no depreciar los bienes de menor cuantía de acuerdo con lo establecido en el instructivo 001 de 2016 de la contaduría general de la nación.	1	Se verificará con las áreas involucradas la parametrización de los elementos indicados, la forma en que se realizó el ingreso de los mismos y de ser necesario se ajustara dicha parametrización.	2017-06-02	2018-05-21
43	2016	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.6	Hallazgo administrativo, por las deficiencias presentadas en control interno contable, por concepto de egresos por baja de bienes inservibles, en el estado se registra como nuevo o bueno	Las notas no son precisas ni claras y no dan una información comprensible de los registros contables de la entidad	1	Actualizar el plan operativo contable identificando puntos de control en los procedimientos de manejo de inventarios y de conciliaciones de cuentas por cobrar	2017-01-01	2017-01-31
44	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.7	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta en la cuenta 167002- equipo de computación	Hallazgo administrativo por la diferencia que se presenta en la cuenta 167002- equipo de computación.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre saldos por cuentas contables a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
45	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.8	Hallazgo administrativo por indebida clasificación contable de veintidós (22) bienes que están en servicio y que figuran para el almacén como equipos de comunicación y computación en bodega	Hallazgo administrativo por indebida clasificación contable de veintidós (22) bienes que están en servicio y que figuran para el almacén como equipos de comunicación y computación en bodega.	1	Crear un reporte en el aplicativo de SAI/SAE a partir de la solicitud del área de inventarios, que muestre el estado del inventario, por placa, ubicación y cuenta contable a una fecha de corte.	2017-06-02	2018-05-21
46	2017	2	01 - auditoria de regularidad	Control financiero	Estados contables	2.3.1.9	Hallazgo administrativo por no depreciar los bienes de menor cuantía de acuerdo con lo establecido en el instructivo 001 de 2016 de la contaduría general de la nación.	Hallazgo administrativo por no depreciar los bienes de menor cuantía de acuerdo con lo establecido en el instructivo 001 de 2016 de la contaduría general de la nación.	1	Se verificará con las áreas involucradas la parametrización de los elementos indicados, la forma en que se realizó el ingreso de los mismos y de ser necesario se ajustara dicha parametrización.	2017-06-02	2018-05-21

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
47	2016	500	03 - visita de control fiscal	Control financiero	Estados contables	3.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la pérdida de los pagarés 1026 y 1177, elaborados en virtud del convenio de asociación 570 del 2013.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la pérdida de los pagarés 1026 y 1177,	1	Promover el proceso judicial correspondiente, con el fin de iniciar la reconstrucción de los títulos.	2017-02-01	2017-12-31
48	2015	12	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1	Hallazgo administrativo por la no utilización de los productos entregados por el asociado. Convenio de asociación no. 227 del 23 de abril 2013, suscrito entre la SDDE y la corporación de desarrollo productivo del cuero, calzado y marroquinería	Se observa improvisación y falta de planeación antes de la suscripción del referido convenio, lo cual da lugar a una observación administrativa con presunta incidencia disciplinaria.	1	La Secretaría Distrital de Desarrollo Económico realizará la transferencia de los estudios desarrollados para el CSE a Secretaría Distrital de Ambiente como secretaria técnica	2015-12-01	2016-12-29
49	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.1	Hallazgo administrativo: no se ejecutaron las metas N° 11 "realizar operaciones de financiamiento capital semilla no reembolsable" y n° 12 "realizar estructuraciones de capital de riesgo para grandes emprendimientos", a las cuales no se asignó presupuesto. De la meta N° 4 "intermediar 14.889 operaciones de financiamiento con apalancamiento de tasas de interés", y meta 7 "obtener 4.508 avales de garantía a través del fondo nacional de garantías y el fondo agropecuario de garantías".	Lo anterior, es producto de improvisación, debido a las modificaciones realizadas, falta de planeación y justificación a las mismas. Incumplimiento en el plan de desarrollo, plan de acción, el beneficio social, y la magnitud en la población beneficiada se restringida.	1	La oficina de planeación generará una bitácora de modificaciones de las fichas EBI identificando los cambios de las versiones. Las modificaciones generadas por el área deberán ser soportadas mediante comunicación del gerente del proyecto.	2016-01-01	2016-12-29
50	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.1	Hallazgo administrativo por omisión en la actualización de las fichas EBI-D y SEGPLAN, respecto de las metas del proyecto 689 "potenciar zonas de concentración de economía popular"	Hallazgo administrativo por omisión en la actualización de las fichas EBI-D y SEGPLAN, respecto de las metas del proyecto 689 "potenciar zonas de concentración de economía popular"	1	Retroalimentación oportuna por parte de la oficina asesora de planeación a las áreas misionales de la modificación de las fichas EBI-D	2017-10-23	2018-10-22

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								posible transgresión a lo establecido en el artículo 2º de la ley 87 de 1993				
51	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.1	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria por valor de \$59.196.588, por la falta de continuidad en el proceso de terminación de los cultivos del convenio y por la no presentación de soportes de algunos costos.	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria por valor de \$59.196.588, por la falta de continuidad en el proceso de terminación de los cultivos del convenio y por la no presentación de soportes de algunos costos.	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el cronograma detallado de ejecución de cada convenio	2016-08-09	2017-02-28
52	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.2	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria por valor de \$171.934.756, por falta de soportes de los gastos efectuados durante la ejecución del convenio e inconsistencias en la información	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal y presunta disciplinaria por valor de \$171.934.756, por falta de soportes de los gastos efectuados durante la ejecución del convenio e inconsistencias en la información	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el cronograma detallado de ejecución de cada convenio	2016-08-09	2017-02-28
53	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.2	Hallazgo administrativo, por omisión en la actualización de las fichas EBI-D y SEGPLAN, respecto de las metas del proyecto 752 "Bogotá productiva y competitiva en la economía internacional"	Hallazgo administrativo, por omisión en la actualización de las fichas EBI-D y SEGPLAN, respecto de las metas del proyecto 752 "Bogotá productiva y competitiva en la economía internacional". Por lo anteriormente descrito, se evidencia deficiencia en la planeación para la ejecución de los recursos frente al logro de los resultados de las metas, de acuerdo a lo programado para el periodo del plan de desarrollo Bogotá humana 2012-2016.	1	Retroalimentación oportuna por parte de la oficina asesora de planeación a las áreas misionales de la modificación de las fichas EBI-D	2017-10-23	2018-10-22
54	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.3	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$83.770.021 y presunta incidencia disciplinaria por falta de soportes en la adquisición de bienes y servicios	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$83.770.021 y presunta incidencia disciplinaria por falta de soportes en la adquisición de bienes y servicios	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el	2016-08-09	2017-02-28

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
										cronograma detallado de ejecución de cada convenio		
55	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.4	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$81.227.200 y presunta incidencia disciplinaria, por falta de soportes en la adquisición de bienes y servicios.	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$81.227.200 y presunta incidencia disciplinaria, por falta de soportes en la adquisición de bienes y servicios.	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el cronograma detallado de ejecución de cada convenio	2016-08-09	2017-02-28
56	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por estructuración del presupuesto, falta de planeación del tiempo de ejecución, incumplimiento de las obligaciones por parte de la SDDE y vencimiento del plazo de ejecución del contrato	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por estructuración del presupuesto, falta de planeación del tiempo de ejecución, incumplimiento de las obligaciones por parte de la SDDE y vencimiento del plazo de ejecución del contrato	1	Establecer e implementar un procedimiento que garantice que en los convenios de asociación y contratos que se suscriban en lo sucesivo por parte de la DERA se incorpore un presupuesto detallado armonizado con el cronograma de ejecución del mismo, el cual deberá servir como soporte para el seguimiento detallado de su ejecución de gastos y gestión de acuerdo con el objeto del mismo	2016-08-09	2017-02-28
57	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.6	Hallazgo administrativo por carencia de fechas en los estudios previos y anexo técnico. Convenio 102-2014.	Hallazgo administrativo por carencia de fechas en los estudios previos y anexo técnico. Convenio 102-2014.	1	Establecer e implementar un procedimiento que garantice que en los convenios de asociación y contratos que se suscriban en lo sucesivo por parte de la DERA se incorpore un presupuesto detallado armonizado con el cronograma de ejecución del mismo, el cual deberá servir como soporte para el seguimiento detallado de su ejecución de gastos y gestión de acuerdo con el objeto del mismo	2016-08-09	2017-02-28
58	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.7	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$22.481.498 y presunta incidencia disciplinaria en razón a la ausencia de soportes de los gastos efectuados por las	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$22.481.498 y presunta incidencia disciplinaria en razón a la ausencia de soportes de los gastos	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en	2016-08-09	2017-02-28

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							actividades desarrolladas durante la ejecución del convenio, suscripción de contratos de voluntariado, sin soportes que legalicen los gastos en que incurrieron los voluntarios en desarrollo de sus actividades.	efectuados por las actividades desarrolladas durante la ejecución del convenio, suscripción de contratos de voluntariado, sin soportes que legalicen los gastos en que incurrieron los voluntarios en desarrollo de sus actividades.		forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el cronograma detallado de ejecución de cada convenio		
59	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.1.8	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias en la documentación soporte de los contratos derivados suscritos durante la ejecución del convenio.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias en la documentación soporte de los contratos derivados suscritos durante la ejecución del convenio.	1	Establecer e implementar mecanismos que garanticen el seguimiento detallado de la ejecución del presupuesto dispuesto para los convenios de asociación suscritos, en forma detallada, ejecución que deberá armonizarse con el cronograma detallado de ejecución de cada convenio	2016-08-09	2017-02-28
60	2015	12	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la no presentación de informes de supervisión.	Se observa que la entidad subsanó los retrasos de la entrega de los productos, con la suscripción del convenio 613 de 2013, con la fundación CHEVROLET	1	Exigir el cumplimiento a cada uno de los supervisores designados en los convenios para que presenten el informe periódico de supervisión de conformidad con lo establecido en los contratos y convenios. Deberán presentarlos al director de formación y desarrollo empresarial para que este a su vez los envíe al área jurídica y verificar así su presentación	2016-01-01	2016-12-29
61	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la realización del tercer desembolso, sin el cumplimiento de la condición o requisito establecido en la minuta del convenio 266 de 2014 y por no exigir a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas la aplicación del procedimiento establecido en el comité técnico operativo para la selección del director general del convenio.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la realización del tercer desembolso, sin el cumplimiento de la condición o requisito establecido en la minuta del convenio 266 de 2014 y por no exigir a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas la aplicación del procedimiento establecido en el comité técnico operativo para la selección del director general del convenio.	1	En futuras contrataciones o convenios de asociación, se debe llevar a cabo un seguimiento a cada uno de los productos pactados para los desembolsos por parte del supervisor y del apoyo a la supervisión de la SDDE, así mismo una revisión de los acuerdos que se pacten en el comité técnico del convenio.	2016-09-19	2017-09-15

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
62	2016	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.1	Hallazgo administrativo, por fallas en el archivo del contrato 437 de 2012 adjudicado por licitación pública no L.P 004-2012	Hallazgo administrativo por fallas en el archivo del contrato 437 de 2012. Se observan fallas en el archivo, lo anteriormente expuesto se presenta ausencia de seguimiento de la entidad sobre la gestión documental, lo anterior presuntamente trasgrede lo establecido en el artículo 88 de ley 1474 de 2011 y los artículos 34 y 35 de ley 734 de 2002, de igual forma, presuntamente se vulnera lo establecido en los literales b), d), e) y f) del artículo 2° de la ley 87 de 1993, y la ley 594 de 2000	1	Encargar mediante directriz a un funcionario de la oficina asesora jurídica para organizar en orden cronológico la información de los contratos adelantados por la secretaría distrital de desarrollo económico, en las etapas precontractual, contractual y post contractual, previo a su digitalización. Adicionalmente, la oficina asesora jurídica realizará el seguimiento posterior al archivo de manera periódica en los meses de abril, julio, octubre y diciembre de 2017	2017-02-01	2017-12-31
63	2016	10	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$113.885.455, porque la secretaría distrital de desarrollo económico realizó el segundo pago a DATEXCO COMPAY S.A., sin que se hubiera cumplido con el requisito establecido en la cláusula sexta de la minuta del contrato de prestación de servicios no. 517 de 2012.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$113.885.455. Debido a que la SDDE realizó el segundo pago, sin que se hubiera cumplido con el requisito establecido en la cláusula sexta del contrato no. 517 de 2012. No se encontró soporte documental que evidencie que el contratista cumplió la obligación de realizar el barrido de mínimo el 50% de las manzanas establecidas en el alcance del objeto contractual, para cumplir con el requisito.	1	Quando se trate de contratos o convenios que involucren operativos de recolección de información tipo censo, el supervisor del contrato deberá constatar que el contratista cumpla con las especificaciones dadas en el mismo, especialmente cuando esté atada a la forma de pago deberá solicitar, las planillas de supervisión que den cuenta del barrido efectuado en los operativos de campo, deberán ser verificadas por el comité técnico del contrato y contar con la aprobación del supervisor.	2017-01-02	2017-11-30
64	2017	9	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación, por no contemplar en los estudios previos la descripción de los servicios que se requerían, así como los valores unitarios de los mismos	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación, por no contemplar en los estudios previos la descripción de los servicios que se requerían, así como los valores unitarios de los mismos.	1	Tramitar modificación al manual de contratación incluir en el anexo técnico, comité técnico encargado de aprobar las erogaciones que se realicen siempre y cuando los gastos guarden coherencia entre lo contratado y lo solicitado.	2017-11-22	2018-11-21

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
65	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por falta de gestión oportuna y efectiva en la recuperación de dineros descontados unilateralmente por el asociado. Convenio 220-2015	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por falta de gestión oportuna y efectiva en la recuperación de dineros descontados unilateralmente por el asociado. Convenio 220-2015. Estos hechos se generan por falta de gestión debido a que la entidad no realizó acciones concretas tendientes a la recuperación del dinero, aunado a que han pasado más de 9 meses sin que exista un proyecto de liquidación.	1	Cuatro capacitaciones dirigidas al supervisor y al personal de las áreas misionales que apoye la gestión.	2017-10-23	2018-10-22
66	2017	9	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la estructuración del presupuesto, así como modificaciones en la ejecución contractual	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por irregularidades en la estructuración del presupuesto, así como modificaciones en la ejecución contractual.	1	En los procesos de selección, se deberá como parte del estudio de mercado, elaborar solicitudes de cotizaciones en módulos independientes de acuerdo a los bienes y/o servicios requeridos, las cuales deberán guardar coherencia..	2017-11-22	2018-11-21
67	2016	10	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$25.019.206, porque la SDDE no calculó en debida forma el valor a descontar del valor total del contrato de prestación de servicios no. 518 de 2012, por concepto de encuestas proyectadas y no ejecutadas por el contratista centro nacional de consultoría, en la localidad de Sumapaz.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$25.019.206. Debido a que la SDDE no calculó en debida forma el valor a descontar del valor total del contrato de prestación de servicios no. 518 de 2012, por concepto de encuestas proyectadas y no ejecutadas por el contratista centro nacional de consultoría. Existe un posible detrimento de \$25.019.206.	1	Cuando en los contratos y/o convenios queden recursos sin ejecutar que amerite la aplicación de fórmulas matemáticas para calcular el descuento o suma a reintegrar, el área técnica solicitará apoyo a la subdirección administrativa y financiera de la entidad para la definición y visto bueno de la fórmula a aplicar para el respectivo descuento y/o reajuste económico.	2017-01-02	2017-11-30
68	2016	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.2	Hallazgo administrativo por deficiencias en el archivo de los documentos contentivos en el cps-04 de 2016.	Hallazgo administrativo por deficiencias en el archivo de los documentos contentivos en el cps-04 de 2016, luego de revisado el contenido del expediente del contrato no indican las fechas de envío	1	Encargar mediante directriz a un funcionario de la oficina asesora jurídica para organizar en orden cronológico la información de los contratos adelantados por la secretaria distrital de desarrollo	2017-02-01	2017-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								de los conceptos, algunos informes señalan actividades repetidas y aparecen varias copias de los mismos informes mensuales, con lo anterior, presuntamente se vulnera lo establecido en los literales b), d), e) y f) del artículo 2º de la ley 87 de 1993, y ley 594 de 2000		económico, en las etapas precontractual, contractual y post contractual, previo a su digitalización, con el fin de optimizar el archivo del proceso contractual, se realizará el seguimiento posterior al archivo de manera periódica en los meses de abril, julio, octubre y diciembre de 2017		
69	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.2	Hallazgo administrativo por la falta de soportes documentales que sustenten la ejecución de algunas actividades del convenio de asociación n° 290 de 2012.	Hallazgo administrativo por la falta de soportes documentales que sustenten la ejecución de algunas actividades del convenio de asociación n° 290 de 2012.	1	En futuras contrataciones, se llevará una supervisión precisa de la entrega específica de los productos pactados en el convenio, solicitando los soportes documentales de los mismos.	2016-09-19	2017-09-15
70	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.3	Hallazgo administrativo por la falta de soportes documentales que sustenten la ejecución de algunas actividades correspondientes al convenio de asociación n° 558 de 2013.	Hallazgo administrativo por la falta de soportes documentales que sustenten la ejecución de algunas actividades correspondientes al convenio de asociación n° 558 de 2013.	1	En futuras contrataciones, se llevará a cabo una revisión por parte de la subdirección a la parte precontractual donde se especifiquen los entregables de una manera clara, además de un seguimiento por parte del supervisor o apoyo a la supervisión de la entrega específica de los productos pactados en el convenio.	2016-09-19	2017-09-15
71	2016	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.3	Hallazgo administrativo por falta de controles en la custodia y manejo de los pagarés, en el marco de la ejecución del CPS – 426- noviembre 14- 2014	Hallazgo administrativo por falta de controles en la custodia y manejo de los pagarés, en el marco de la ejecución del CPS – 426- noviembre 14- 2014, ante la situación presentada, esta auditoria adelantó acta de visita fiscal el 22 de diciembre de 2016, con el fin de establecer su ubicación, estado actual y valor de los algunos pagares. Por lo anterior, se incumple lo estipulado el artículo 3º literal a), c) y d) de la ley 87 de 1993 sobre control interno y ley 594 de 2000.	1	Promover el proceso judicial correspondiente, con el fin de iniciar la reconstrucción de los títulos.	2017-02-01	2017-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
72	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$902.894.905, por la falta de presentación de los resultados en la ejecución del convenio de asociación 350 de 2009	En el acta de liquidación, la meta se sobre ejecutó, no obstante, el asociado no dispuso de la base de datos de los beneficiarios establecidos en el objeto del convenio. Sin embargo, se ejecutaron más del 50% de los recursos y tampoco existió entrega de productos, tal como se evidencia en la mencionada acta	1	Revisar que en procesos futuros se generen entregables que sirvan de soporte de la ejecución de los convenios y/o contratos	2016-01-01	2016-12-29
73	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.4	Hallazgo administrativo por duplicidad de documentos en el contrato 163-2016.	Hallazgo administrativo por duplicidad de documentos en el contrato 163-2016. La anterior situación se presenta por falta de mecanismos de seguimiento y control por parte de los responsables de la gestión documental, lo cual genera que no exista un orden lógico de los documentos, situación que dificulta la revisión del expediente. Lo descrito anteriormente vulnera lo establecido en el artículo 10 del acuerdo no. 5 de 2013 del consejo directivo del archivo general de la nación.	1	Cuatro (4) capacitaciones al talento humano sobre la norma de archivo y cuatro (4) acciones de seguimientos sobre la aplicación de las mismas.	2017-10-23	2018-10-22
74	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria como consecuencia de irregularidades en la estructura de costos	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria como consecuencia de irregularidades en la estructura de costos. Lo anterior se pudo haber presentado por la falencias en el estudio de costos que debió hacer parte del estudio de mercado desde la etapa precontractual, a efectos de establecer de manera adecuada cuáles serían los "costos operativos" no previstos en otros rubros del contrato que la secretaria	1	Dos (2) capacitaciones dirigida al talento humano de las áreas técnicas sobre estudios previos y estructuración de costos.	2017-10-23	2018-10-22

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								estaría dispuesta a reconocerle al asociado.				
75	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria del convenio de asociación 317 de 2009, deficiencias en la planeación de la población objeto y no se comprueba con claridad en qué consistía el acompañamiento pactado.	Mediante acta de visita administrativa el día 13 de noviembre a la sede de la plaza de los artesanos, donde reposan los archivos de la entidad, se evidenció que no se encontró base de datos de los productos del convenio, situación que permite concluir que el asociado no dio cumplimiento a la cláusula 7 del convenio	1	Revisar que en procesos futuros se generen entregables que sirvan de soporte de la ejecución de los convenios y/o contratos	2016-01-01	2016-12-29
76	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.6	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$7.632.344, por ineficiencia en la gestión de cobro del convenio de asociación 388 de 2011	Efectuada una visita administrativa fiscal al supervisor del convenio y mediante la mencionada acta, se confirma el incumplimiento de lo acordado y del saldo pendiente a favor de la SDDE, por valor de \$7.632.344, de tal manera que la recuperación de los mismos, no se evidencia en los informes de ejecución financiera ni en el proyecto de acta de liquidación por parte de la SDDE	1	Proceder con la pronta liquidación del convenio procurando llegar a un mutuo acuerdo con el asociado, de no ser posible, que la Oficina Jurídica de la SDDE empiece el trámite de una demanda contra OLC	2015-12-22	2016-12-29
77	2017	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.6	Hallazgo administrativo y fiscal en cuantía de \$224.390.000, con presunta incidencia disciplinaria, como consecuencia de las irregularidades en la estructura de costos de la única propuesta del convenio, así como la falta de control respecto de la ejecución de los recursos del mismo, generando mayores valores pagados	Hallazgo administrativo y fiscal en cuantía de \$224.390.000, con presunta incidencia disciplinaria, como consecuencia de las irregularidades en la estructura de costos de la única propuesta del convenio, así como la falta de control respecto de la ejecución de los recursos del mismo, generando mayores valores pagados	1	Dos (2) capacitaciones al talento humano de las áreas técnicas sobre supervisión	2017-10-23	2018-10-22

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								virtud del convenio 70 de 2016, no cumplieron el fin.				
78	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.7	Hallazgo administrativo del convenio de asociación 379 de 2009, por no cumplimiento de los términos para los desembolsos	No se respetaron los términos que se fijaron para los desembolsos, lo cual afecta los objetivos del estudio financiero que se haya realizado y que determinó cómo debieron realizarse dichos desembolsos	1	Ejercer un control más estricto sobre los asociados frente a los recursos del convenio, colocando en la minuta cláusulas de cumplimiento con sus respectivos castigos.	2016-01-01	2016-12-29
79	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.8	Hallazgo administrativo por inconsistencias en la información reportada en el convenio de asociación 365 de 2010	Se presenta inconsistencias entre el acta de liquidación y el informe final de ejecución	1	Teniendo en cuenta que el informe final y el acta de liquidación forman parte integral del contrato, se buscará que haya consistencia entre éstas	2016-01-01	2016-12-29
80	2015	13	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.2.9	Hallazgo administrativo del convenio 012 de 2013, por alto porcentaje en cartera	El indicador de cartera en mora es demasiado alto	1	Se intensificará el cobro que viene realizando el asociado, con un seguimiento constante a esa cartera por parte de la SDDE	2016-01-01	2016-12-29
81	2015	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.3	Hallazgo administrativo por inconsistencias en las cifras de ejecución financiera. Según lo observado, no existe coherencia en los porcentajes de la ejecución financiera, por cuanto en el informe de ejecución del 21/03/14, registra un 70% y en el informe de ejecución del 23/09/14, registra 62%. Lo mismo sucede con los porcentajes de la ejecución física, convenio 611 de 2013	Lo anterior encuentra su causa en deficiencias en los mecanismos de control, seguimiento y verificación por parte del supervisor. Las deficiencias en la supervisión, ocasiona poca credibilidad y confianza en las acciones, resultados y productos que se deben obtener a través de esta, que permita establecer parámetros de evaluación de la ejecución por parte del contratista.	1	Efectuar una revisión detallada de los informes de ejecución y supervisión	2015-09-01	2016-07-01
82	2014	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal. Evaluado el convenio de ciencia y tecnología 615 de 2013, se observó que en la propuesta presentada por la universidad nacional se describe en el presupuesto un rubro que corresponde "costos administrativos", así: en el componente técnico, los costos	Adicionalmente, existió deficiencia en la planeación, en razón a que en los estudios previos del convenio, no se definió ni se justificó la inclusión del rubro "costos administrativos", como tampoco se evaluó el impacto que puede tener en el desarrollo del convenio, la	1	Efectuar una mesa de trabajo con la contraloría distrital para conocer la posición de este ente de control frente a los hallazgos planteados en los diferentes informes de la contraloría respecto al overhead y costos administrativos	2015-08-01	2015-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							administrativos ascienden a \$47.235.000; en el componente de construcción del panorama competitivo	inversión de recursos en costos administrativos.				
83	2014	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal. Formulación e inserción del proyecto 736 "disponibilidad y acceso de alimentos en el mercado interno a través del abastecimiento" los antecedentes y estudio previo del proyecto 736 fueron presentados en la vigencia 2012. En el documento de formulación del proyecto, se definió el problema cómo: "...la alta vulnerabilidad de la soberanía y la seguridad alimentaria de Bogotá y la región central...".	La falta de claridad en la formulación del proyecto, estudios previos con estudios de mercado deficientes, inadecuada materialización contractual en cuanto a su alcance y contenido, son elementos que presuntamente transgreden la ley 1474 de 2011.	4	Efectuar una mesa de trabajo con la contraloría distrital para conocer la posición de este ente de control frente a los hallazgos planteados en los diferentes informes de la contraloría respecto a la formulación del proyecto 736	2015-07-03	2016-06-30
84	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.5.1	Hallazgo administrativo efectuada visita administrativa fiscal al supervisor del convenio y mediante acta, se registró que respecto al convenio, no se efectuó un control interno, y tampoco se conoce informe donde se registre el producto de este seguimiento.	Producto del proceso de contratación se evidenciaron debilidades en cuanto al seguimiento y control de todas las actividades que se desarrollan en virtud de la ejecución de los convenios, lo que no permite elaborar diagnósticos sobre los posibles riesgos en que se puedan incurrir y que a su vez, le facilite a las directivas de la entidad poder tomar a tiempo correctivos orientados a mitigar los posibles riesgos inherentes.	1	Revisar los puntos de control y de autocontrol respecto a estos convenios	2015-08-01	2016-12-29
85	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.5.2	En los informes de ejecución faltan soportes documentales que validen los valores consignados	Como resultado de lo anterior, se evidenció falta de soportes de las actividades financieras del convenio adelantadas por el asociado y que permitieran tener una claridad sobre las mismas, aumentando los riesgos que afectan negativamente los resultados y las acciones tendientes a la liquidación del mismo. Con lo anterior,	1	Se presentará un informe completo y claro sobre la generación de rendimientos financieros y la justificación de los periodos en los que no se generaron dichos rendimientos.	2015-08-01	2015-12-31

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								presuntamente no se da cumplimiento en lo estipulado en la ley 87 de 1993, artículo 2 literales b, c, d, y e.				
86	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.6.1	Hallazgo administrativo se realizó una adición el 28 de diciembre de 2010, por valor de \$1.000.0 millones, cuya justificación, entre otras, era incluir el estrato 4 para ser atendido a través del convenio y se fija un costo de operación del 26%, que inicialmente no se había pactado	Riesgo de pérdida los recursos públicos, por cuanto el operador no asumen realmente la pérdida de cartera porque los recursos del fondo de protección de cartera (7%)	1	Se realizará trazabilidad de la utilización de los recursos específicamente en los costos de operación con el fin de establecer si la documentación de la gestión del convenio en este aspecto.	2015-08-01	2015-12-31
87	2015	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.7	Hallazgo administrativo. La secretaria de desarrollo económico, desarrolla y registra marca denominada POLITEX, entregando la titularidad y exclusividad a una cooperativa denominada "COOPROTEXPO", situación que no beneficia a los participantes del convenio	Los hechos descritos transgreden lo señalado, en los literales b) y c) del artículo 2º de la ley 87 de 1993. Lo anterior obedeció a la toma de una medida poco beneficiosa para los participantes del convenio, en el producto mencionado.	1	Establecer una directriz para el manejo de marcas colectivas en los proyectos que apoye la secretaria	2015-09-01	2016-07-01
88	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.7.1	Hallazgo administrativo CENALTECH inicialmente hizo acompañamientos a usuarios diferentes de los registrados en las bases de datos de beneficiarios que no habían venido siendo financiados por la corporación minuto de dios.	Falta de planeación, y adecuado seguimiento por parte de los supervisores del convenio, en el control de ejecución del convenio y la evaluación adecuada de los soportes para efectuar los pagos.	1	Se implementará instrumentos de acuerdo a cada contrato o convenio donde permita evidenciar la población objetivo del universo de contratos.	2015-08-01	2015-12-31
89	2014	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	3.8.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en los soportes del convenio, no se evidencia, listado de cartera por reintegrar por los créditos concedidos por el banco agrario de Colombia.	No se cumplen las funciones por parte del supervisor, tampoco se efectúa seguimiento y control, contrario a lo descrito en el artículo 1 de la ley 87 de 1.993. El banco agrario de Colombia, no ha dado cumplimiento en lo relacionado con la consignación mensual de los rendimientos financieros a la tesorería distrital, sobre los recursos no ejecutados, así como tampoco ha enviado la	1	En los documentos de formulación del proyecto se identificará mejor la necesidad o problema para lograr una planeación más adecuada en la intervención que deba hacer la secretaria de desarrollo económico a través de sus proyectos de inversión.	2016-01-01	2016-06-30

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
								información sobre la tasa consignada y la certificación a la supervisión del convenio y al comité técnico.				
90	2016	5	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de transparencia en la contratación del personal de apoyo a la gestión.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de transparencia en la contratación del personal de apoyo a la gestión.	1	Promover entre funcionarios y contratistas de la DERRA el estricto cumplimiento al manual de contratación vigente, al procedimiento de contratación y al formato de seguimiento a través de una labor de socialización	2016-08-09	2017-06-30
91	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016	1	Se realizarán reuniones trimestrales del comité de seguridad de la información, iniciando en octubre de 2016.	2016-10-10	2017-09-15
92	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016	2	Programar una (1) visita anual con los propietarios del software ORACLE, para detectar situaciones que puedan afectar la operación de los productos adquiridos por la SDDE	2017-01-01	2017-09-15
93	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016.	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016	3	Realizar un diagnóstico anual acerca de los esquemas de licenciamiento de la plataforma ORACLE y del vencimiento de las licencias.	2017-01-01	2017-09-15
94	2016	7	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias del sistema de	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por deficiencias	4	Elaborar para cada visita del propietario del software ORACLE, un acta en la cual se	2017-01-01	2017-09-15

**SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO SUSCRITO POR LA SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D. C.
Diciembre de 2017**

ITEM	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA	CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	NO. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
							control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016.	del sistema de control interno con relación a la inoperancia del comité de seguridad de la información creado mediante resolución 261 de 2010, frente al licenciamiento de software contenidas en el dpc-1138-2016		registren los aspectos evidenciados por el propietario y las soluciones de mejora propuestas. Este documento deberá suscribirse por quien realice la revisión y por el funcionario de la SDDE encargado del acompañamiento.		
95	2016	11	02 - auditoria de desempeño	Control gestión	Gestión contractual	4.1.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por el no cumplimiento de los requisitos establecidos en los estudios previos al proceso contractual, en los CPS 077, 114, 207, 325 y 396 de 2015	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por el no cumplimiento de los requisitos establecidos en los estudios previos al proceso contractual, en los CPS 077, 114, 207, 325 y 396 de 2015. Se corrobora la información suministrada por la veeduría distrital en el sentido que no cumple con la idoneidad requerida, conforme con lo dispuesto en el artículo 81 del decreto 1510 de 2013 y el artículo 2.2.1.2.1.4.9., del decreto 1082 de 2015.	1	Verificación de la idoneidad/experiencia del contratista, en concordancia con la resolución no. 0936 de 2016 de la SDDE.; - idoneidad (diploma de estudios de bachiller, técnico, tecnólogo, universitarios o estudios de postgrado según sea el requisito o actas de grado en los casos que aplique o certificaciones de estudios cursados). - experiencia - tarjetas profesionales en los casos que la ley lo exige.	2017-02-01	2017-12-31

Fuente: Plan de Mejoramiento Sivicof-dic-de 2017.