



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”.

Informe Final de Auditoría de Desempeño

Código de Auditoría N°.185

Octubre de 2022



Pacto Global
Red Colombia

16 PAZ, JUSTICIA
E INSTITUCIONES
SÓLIDAS



INFORME FINAL DE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO

SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA –
SDSCJ

NOMBRE DE LA AUDITORÍA: EVALUAR LOS PRINCIPIOS DE ECONOMÍA, EFICIENCIA Y EFICACIA A LAS METAS PROPUESTAS EN CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE DESARROLLO *"UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI"* DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 7783 *"FORTALECIMIENTO DE LOS EQUIPAMIENTOS Y CAPACIDADES DE SISTEMA DISTRITAL DE JUSTICIA EN BOGOTÁ"* DURANTE LA VIGENCIA 2021.

CÓDIGO DE AUDITORÍA 185

Período Auditado 2021

PAD 2022

DIRECCIÓN SECTOR SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA

Bogotá, octubre de 2022

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.
"Control fiscal de todos y para todos".

Julián Mauricio Ruiz Rodríguez
Contralor de Bogotá D.C.

Carlos Orlando Acuña Ruiz
Contralor Auxiliar

Rober Enrique Palacios Sierra
Director Sectorial

Andrés Genaro Gutiérrez Pulido
Asesor

Equipo de Auditoría:

Jorge Iván Ramírez Ramírez
German Francisco Pardo Salcedo
Carmen Alicia Ortiz Arévalo
Ximena Andrea Gaitán Betancourt
Luis Alejandro Rodríguez Puerto

Gerente 039-01
Profesional Especializado 222-07
Profesional Especializado 222-07 (E)
Profesional Universitario 219-03
Profesional Universitario 219-01

Contratistas de apoyo

Raúl Orlando Velasco Corredor
Martha Sofía Bustos Ramírez

Ingeniero Aeronáutico
Administradora de Empresas

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321
Cra. 32 A No. 26 A 10
PBX 3358888



TABLA DE CONTENIDO

1. CARTA DE CONCLUSIONES	5
2. ALCANCE Y MUESTRA DE AUDITORÍA	8
3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	11
3.1. CONCEPTO DEL CONTROL FISCAL INTERNO	11
3.2. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO	11
3.3. COMPONENTE GESTIÓN DE INVERSIÓN Y GASTO	13
3.3.1. Factor de Planes, Programas y Proyectos y Gasto Público	13
4. CUADRO CONSOLIDADO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA.....	14



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

1. CARTA DE CONCLUSIONES

CÓDIGO DE AUDITORÍA 185

Doctor

ANÍBAL FERNÁNDEZ DE SOTO CAMACHO

Secretario

SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA

Av. El Dorado # 57 83, Torre 7 Piso 14

Código Postal 111321

Ciudad

Ref. Carta de conclusiones auditoría de desempeño

La Contraloría de Bogotá D.C., con fundamento en los artículos 267 y 272 de la Constitución Política, el Decreto Ley 1421 de 1993, Decreto Ley 403 de 2020 y la Ley 1474 de 2011, practicó auditoría de desempeño a la entidad SECRETARÍA DISTRITAL DE SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA - SDSCJ vigencia 2021, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia y eficacia con que dio cumplimiento a las metas propuestas en cumplimiento del Plan de Desarrollo "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI" a través del Proyecto de Inversión 7783 "FORTALECIMIENTO DE LOS EQUIPAMIENTOS Y CAPACIDADES DE SISTEMA DISTRITAL DE JUSTICIA EN BOGOTÁ", durante la vigencia 2021.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría de Bogotá D.C. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un Informe de auditoría de desempeño que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió, acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el factor de Gasto Público y el cumplimiento de las disposiciones legales. La evaluación del sistema de control fiscal interno, las pruebas realizadas y análisis se encuentran debidamente documentados en

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría de Bogotá D.C.

CONCEPTO DE GESTIÓN SOBRE EL ASPECTO EVALUADO

La Contraloría de Bogotá D.C., como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión de la Subsecretaría de Acceso a la Justicia cumple con los principios evaluados de economía, eficiencia y eficacia a las metas propuestas en cumplimiento del Plan de Desarrollo "*Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para Bogotá del Siglo XXI*" del proyecto de inversión 7783 "*Fortalecimiento de los Equipamientos y Capacidades de Sistema Distrital de Justicia en Bogotá*" durante la vigencia 2021.

La ejecución de auditoría se efectuó en dos líneas de análisis:

LINEA 1

Se verificó el cumplimiento de las ocho metas PDD de acuerdo con la ejecución de los parámetros y/o actividades desarrolladas por la SDSCJ, a través del Proyecto de inversión 7783, a saber:

- ✓ Meta 345: "*Aumentar en un (1) los equipamientos de justicia en el distrito y garantizar el mantenimiento de veinticuatro (24) existentes*"
- ✓ Meta 347: "*Crear dos (2) nuevas sedes del Programa Distrital de Justicia Juvenil Restaurativa*"
- ✓ Meta 348 "*Diseñar e implementar al 100% el plan de mejoramiento de las Unidades de Reacción Inmediata -URI existentes y construcción de tres URI nuevas*"
- ✓ Meta 350 "*Diseñar e implementar al 100% la estrategia "facilitadores para el acceso a la justicia"*"
- ✓ Meta 356: "*Diseñar e implementar al 100% una estrategia de coordinación con los organismos de justicia*"
- ✓ Meta 365: "*Habilitar en cinco (5) Casas de Justicia un sistema de radicación electrónica de demandas a formato*"
- ✓ Meta 369: "*Implementar en 7 casas de justicia priorizadas un modelo de atención con ruta integral para mujeres y garantizar la estrategia de justicia de género en 8 casas de justicia adicionales, Centros de Atención Penal Integral para Víctimas - CAPIV y Centros de Atención Integral a Víctimas de Abuso Sexual – CAIVAS*"
- ✓ Meta 370: "*Implementar en las Casas de Justicia un (1) modelo de atención virtual para facilitar el acceso a los servicios de justicia en lo local*"

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

LINEA 2

Se evaluaron los contratos significativos que obedecieron a los criterios establecidos en el plan de trabajo para definir la muestra contractual con una materialidad que tuvo como base un universo de \$25.232.227.526 y aplicando la fórmula, una muestra mínima de \$6.308.056.882; obteniendo como la muestra nueve (9) contratos suscritos por un valor total de \$10.802.718.695, lo que corresponde a un 42,81% del valor del universo, cumpliendo así los parámetros dados por el nivel de riesgo y la materialidad.

Igualmente, Teniendo como base la información registrada en el Plan de Mejoramiento y reportada a través de SIVICOF de las acciones formuladas por la SDSCJ, que reporta un universo de sesenta y ocho (68) acciones abiertas, de las cuales veinticuatro (24) tienen como fecha de finalización anterior al 12 de septiembre, inicio de la fase de ejecución de la presente auditoría y de éstas, solo tres (3) corresponden al factor de Gasto Público, las restantes pertenecen al factor de Estados Financieros; se evaluaron las tres acciones que conciernen al factor de Gasto Público.

De la auditoría de desempeño Cód. 185 realizada a la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia, no se configuraron hallazgos.

El anexo a la presente Carta de Conclusiones contiene los resultados en desarrollo de la auditoría efectuada.

Atentamente,

ROBER ENRIQUE PALACIOS SIERRA

Director Técnico Sectorial de Fiscalización Seguridad, Convivencia y Justicia

	PROYECTÓ		APROBÓ		REVISÓ	
Firma y Fecha		14-10-22		18-10-22		18-10-22
Nombre	Carmen Alicia Ortiz Arévalo		Robert Enrique Palacios Sierra		Jorge Iván Ramírez Ramírez	
E-Mail	cortiz@contraloriabogota.gov.co		rpalacios@contraloriabogota.gov.co		jramirez@contraloriabogota.gov.co	
Cargo	Profesional Especializado 222-07(E)		Director Técnico 009-04		Gerente 039-01	
Los arriba firmantes declaramos que el presente documento cumple con las disposiciones legales vigentes y bajo nuestra responsabilidad lo pasamos para firma. La firma escaneada/digitalizada impuesta, por la contingencia del COVID-19 es válida según la Ley 527 de 1999 y el Decreto 491 de 2021						

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

2. ALCANCE Y MUESTRA DE AUDITORÍA

El alcance de esta auditoría consistió en evaluar el nivel de cumplimiento de las metas del Proyecto de Inversión No. 7783 Fortalecimiento de los equipamientos y capacidades del Sistema Distrital de Justicia en Bogotá en la vigencia 2021, que adelanta la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia, así como evaluar los principios de la gestión fiscal en la ejecución de recursos invertidos a través de contratos para el cumplimiento de estas.

La evaluación se realizó mediante la aplicación de las normas de auditoría de general aceptación, con el fin de conceptuar la gestión realizada por la entidad en cuanto a los principios de economía, eficiencia y eficacia de las metas propuestas en cumplimiento del Plan de Desarrollo "Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para Bogotá del siglo XXI" del proyecto de inversión 7783 "Fortalecimiento de los Equipamientos y capacidades del Sistema Distrital de Justicia en Bogotá" durante la vigencia 2021.

De conformidad con los lineamientos establecidos en el memorando de asignación, esta auditoría se realizó siguiendo lo establecido en los procedimientos del proceso de vigilancia y control fiscal a la gestión fiscal.

- Se evaluaron las metas del proyecto de inversión 7783 vigencia 2021 adelantado por la SDSCJ.
- Se revisaron los contratos que no han sido objeto de revisión en otras auditorías por encontrarse en ejecución y/o sin liquidar, así como todos los que se suscribieron durante la vigencia 2021.
- Se adelantaron las visitas administrativas requeridas en desarrollo de la auditoría.
- Se realizó seguimiento de la efectividad de las acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento relacionadas con el asunto de la auditoría.

MUESTRA LINEA 1

Se verificó el cumplimiento de las ocho metas PDD de acuerdo a la ejecución de los parámetros y/o actividades desarrolladas por la SDSCJ.

**CUADRO No.1.
METAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 7783 EVALUADAS**

NO. META	DESCRIPCIÓN META PDD
345	Aumentar en un (1) los equipamientos de justicia en el distrito y garantizar el mantenimiento de veinticuatro (24) existentes.

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888

**CONTRALORÍA**

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

347	Crear dos (2) nuevas sedes del Programa Distrital de Justicia Juvenil Restaurativa.
348	Diseñar e implementar al 100% el plan de mejoramiento de las Unidades de Reacción Inmediata -URI existentes y construcción de tres URI nuevas.
350	Diseñar e implementar al 100% la estrategia Facilitadores para el acceso a la justicia.
356	Diseñar e implementar al 100% una estrategia de coordinación con los organismos de justicia.
365	Habilitar en cinco (5) Casas de Justicia un sistema de radicación electrónica de demandas a formato.
369	Implementar en 7 casas de justicia priorizadas un modelo de atención con ruta integral para mujeres y garantizar la estrategia de justicia de género en 8 casas de justicia adicionales, Centros de Atención Penal Integral para Víctimas - CAPIV y Centros de Atención Integral a Víctimas de Abuso Sexual – CAIVAS.
370	Implementar en las Casas de Justicia un (1) modelo de atención virtual para facilitar el acceso a los servicios de justicia en lo local.

Fuente: Reporte SIVICOF del Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal a auditar e información directa de la SDSCJ.

Elaboró: Equipo Auditor

MUESTRA LINEA 2

La muestra se conformó de nueve (9) contratos suscritos por un valor total de \$10.802.718.695, lo que corresponde a un 42,81% del valor del universo, cumpliendo así los parámetros dados por el nivel de riesgo y la materialidad.

**CUADRO No. 2.
MUESTRA FACTOR DE GASTO PÚBLICO**

Nº CONTRATO	Nº PROYECTO INVERSIÓN	TIPO CONTRATO	OBJETO	VALOR EN PESOS
SCJ-1155-2021	8873	49-Otros Servicios	Prestación del servicio integral de vigilancia y seguridad en la modalidad de vigilancia fija, móvil con y sin armas y de vigilancia con medios tecnológicos para bienes muebles e inmuebles de propiedad y/o a cargo de la secretaría distrital de seguridad, convivencia y justicia.	\$5.749.111.898
SCJ-1061-2021	8873	132-Arrendamiento De Bienes Inmuebles	Arrendamiento de un inmueble para la adecuada implementación de la Casa de Justicia de Fontibón.	\$642.600.000
SCJ-1123-2021	8873	132-Arrendamiento De Bienes Inmuebles	Arrendamiento de un inmueble para la adecuada implementación de la Casa de Justicia de Usaquén.	\$803.268.512
SCJ-1706-2021	8873	911-Contrato Interadministrativo	Desarrollar e implementar terminales de justicia en la localidad de Sumapaz y realizar el programa de sensibilización comunitaria de la figura de jueces de paz y reconsideración en el distrito capital.	\$795.490.803
SCJ-058-2021	8873	132-Arrendamiento De Bienes Inmuebles	Arrendamiento de un inmueble para la adecuada implementación de la casa de justicia de suba.	\$731.299.356
SCJ-463-2021	8873	132-Arrendamiento De Bienes Inmuebles	Arrendamiento de un inmueble para la adecuada implementación de la casa de justicia de Kennedy. Alcance del objeto a contratar.	\$451.838.538

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

N° CONTRATO	N° PROYECTO INVERSIÓN	TIPO CONTRATO	OBJETO	VALOR EN PESOS
SCJ-022-2021	8873	31-Servicios Profesionales	Prestación integral del servicio de aseo y cafetería con soporte de equipos y suministro de insumos para la secretaría distrital de seguridad, convivencia y justicia.	\$1.341.109.588
SCJ-113-2021	8873	31-Servicios Profesionales	Prestar servicios profesionales como abogado especializado para la subsecretaría de acceso a la justicia que apoye la gestión de procesos contractuales en todas y cada una de sus etapas.	\$144.000.000
SCJ-128-2021	8873	31-Servicios Profesionales	Prestar servicios profesionales para apoyar en la cualificación de la planeación, desarrollo, seguimiento y control de los aspectos administrativos y financieros propios de la subsecretaría de la subsecretaría de acceso a la justicia.	\$144.000.000
VALOR TOTAL				\$10.802.718.695,00

Fuente: Reporte SIVICOF del Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal a auditar e información directa de la SDSCJ.

Elaboró: Equipo Auditor

Del cuadro anterior, se manifiesta que la muestra se conforma de nueve (9) contratos suscritos por un valor total de \$10.802.718.695, lo que corresponde a un 42,81% del valor del universo, cumpliendo así los parámetros dados por el nivel de riesgo y la materialidad.

MUESTRA PLAN DE MEJORAMIENTO

De las acciones formuladas por la SDSCJ y reportadas, de un universo de sesenta y ocho (68) acciones abiertas, de las cuales veinticuatro (24) tienen como fecha de finalización anterior al 12 de septiembre de 2022, inicio de la fase de ejecución de la presente auditoría y de éstas, solo tres (3) corresponden al factor de Gasto Público, las restantes pertenecen al factor de Estados Financieros; se evaluaron las tres acciones que conciernen al factor de Gasto Público.

Todo lo anterior, teniendo en cuenta que el nivel de complejidad de la MIR es dos (2) en la Secretaría de Seguridad Convivencia-SDSCJ de acuerdo con lo establecido por los lineamientos de la alta dirección y de la aplicación de la "Matriz de riesgos y controles (PVCGF-15-11)" para identificar los riesgos inherentes y residuales por diseño de control y proceso involucrados en los componentes y factores de evaluación, se identificaron diez y nueve (18) riesgos de Gestión de Inversión y Gasto, que es el aspecto de gestión que nos compete en esta auditoría de desempeño; catorce (14) del Factor Gasto Público, con cinco (5) del Proceso Gestión Contractual y uno (1) de Recepción de Bienes y Servicios, y cinco (5) del Factor Planes, Programas y Proyectos, todos del Proceso Gasto de Inversión.

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

3.1. CONCEPTO DEL CONTROL FISCAL INTERNO

De conformidad con lo establecido en el numeral 6 del artículo 268 de la Constitución Política le corresponde a la Contraloría de Bogotá, D.C, conceptuar sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno que adopten los sujetos de vigilancia y control fiscal.

**IMAGEN No. 1
MATRIZ DE RIESGOS Y CONTROLES**

COMPONENTE	FACTOR	VALORACIÓN RIESGO INHERENTE FINAL	CALIFICACIÓN RIESGO INHERENTE FINAL	VALORACIÓN DISEÑO DE CONTROL	CALIFICACIÓN DISEÑO DEL CONTROL	VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL	CALIFICACIÓN RIESGO RESIDUAL	VALORACIÓN DE EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CALIFICACIÓN DE EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CALIFICACION SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO	
				25%			75%	100%			
Control Financiero	Estados Financieros										
	Gestión Financiera										
Control Financiero	Presupuesto de Ingresos										
	Presupuesto de Gastos										
Control de Gestión y Control de Resultados	Planes Programas y Proyectos	MEDIO	5,40	PARCIALMENTE ADECUADO	2,16	BAJO	2,80	EFFECTIVO	3,00	EFICIENTE 2,79	
	Gasto Público	MEDIO	4,00	PARCIALMENTE ADECUADO	2,33	BAJO	2,14	EFFECTIVO	3,00	EFICIENTE 2,83	
Total General		MEDIO	5,00	PARCIALMENTE ADECUADO	2,24	BAJO	2,00	EFFECTIVO	3,00	EFICIENTE 2,81	
				BASE 100%	62,21%			BASE 100%	100,00%	BASE 100%	90,55%

Fuente: Matriz de riesgos y controles
Elaboró: Equipo de Auditoría

De acuerdo con los riesgos identificados, y una vez efectuada la correspondiente evaluación a los controles, la matriz arrojó la siguiente calificación: valoración del riesgo inherente "Medio", una valoración del diseño del control en "Parcialmente Adecuado" para una valoración del riesgo residual "Bajo", y finalmente, la valoración de la efectividad de los controles de "Efectivo". En consecuencia, la calificación de la calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno fue de 90.55% para un concepto del Control Fiscal Interno "Eficiente".

3.2. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

La evaluación del plan de mejoramiento de la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia -SDSCJ-, se realizó conforme a lo establecido en la Resolución Reglamentaria 036 del 20 de septiembre de 2019, expedida por la Contraloría de Bogotá D.C. En la revisión se determinó que la SDSCJ a 31 de agosto de 2022, según el módulo de consulta SIVICOF, tenía 2 hallazgos formulados por el ente de control y 3 acciones de mejora abiertas, relacionadas con el factor gestión contractual, tema de la auditoria de desempeño 185; las cuales tenían fecha de vencimiento el 30 de agosto de 2022.

**CONTRALORÍA**

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

Como resultado de la verificación de las acciones adelantadas por la SDSCJ y, a efectos de establecer su cumplimiento (EFICACIA), así como la (EFECTIVIDAD) lo cual determina el nivel de mitigación de la causa raíz que originó el hallazgo, se estableció el cumplimiento efectivo de las 3 acciones.

**CUADRO No. 3
EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO A LAS ACCIONES VENCIDAS CON CORTE 31 DE AGOSTO DE 2022**

No	VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CODIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	CODIGO ACCION	EFICACIA	EFECTIVIDAD	ESTADO Y EVALUACIÓN AUDITOR	FECHA SEGUIMIENTO
1	2022	182	3.2.2.1.	1	100	100	2 Cumplida Efectiva	04/10/2022
2	2022	182	3.2.2.1.	2	100	100	2 Cumplida Efectiva	04/10/2022
3	2022	182	3.2.2.3.	1	100	100	2 Cumplida Efectiva	04/10/2022

Fuente: PVCGF 07-01 Evaluación Plan de Mejoramiento

Elaboró: Equipo auditor Dirección Sector Seguridad, Convivencia y Justicia

Una vez analizada la información entregada por la entidad como soporte de las tres acciones evaluadas en relación a la hallazgo 3.2.2.1., se evidenciaron las modificaciones realizadas a la metodología para la revisión y validación de los estudios y diseños en los proyectos de infraestructura (M-FC-2), así como las mesa de trabajo realizada para tal fin y su respectiva socialización, Así mismo las consultas realizadas a Colombia Compra Eficiente solicitando el concepto Jurídico para determinar la viabilidad de mencionar al tercero en los estudios previos para la realización de los convenios interadministrativos en la SDSCJ; tal y como quedo establecido en las acciones de mejora.

Respecto al hallazgo 3.2.2.3., se evidencia los soportes de la documentación debidamente publicada en el SECOP, estableciéndose que dicha actividad ya fue realizada; por tal motivo las 3 acciones evaluadas se califican como cumplidas efectivas.

**CUADRO No. 4
ACCIONES DE MEJORA EVALUADAS EN LE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO # 185**

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CODIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE TERMINACIÓN	SEGUIMIENTO	CALIFICACIÓN
2022	182	3.2.2.1	hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por fallas en la planeación del contrato interadministrativo 1153 de 2018, al suscribirlo acudiendo a la modalidad de contratación directa sin justificar la misma	1	actualizar la metodología para la revisión y validación de los estudios y diseños en los proyectos de infraestructura (m-fc-2) a través de mesas técnicas conformadas por un equipo multidisciplinario, aprobado por la subsecretaría de inversiones y fortalecimiento de capacidades operativas.	31/08/22	se evidenciaron las modificaciones realizadas a la metodología para la revisión y validación de los estudios y diseños en los proyectos de infraestructura (m-fc-2), así como la mesa de trabajo realizada para tal fin y su respectiva socialización.	cumplida efectiva
2022	182	3.2.2.1	hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por fallas en	2	elevantar consulta a Colombia compra eficiente para determinar la	31/08/22	se evidencian las consultas realizadas a Colombia compra eficiente	cumplida efectiva

www.contraloriabogota.gov.co

Código Postal 111321

Cra. 32 A No. 26 A 10

PBX 3358888



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

VIGENCIA DE LA AUDITORÍA	CODIGO AUDITORÍA	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CODIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	FECHA DE TERMINACIÓN	SEGUIMIENTO	CALIFICACIÓN
			la planeación del contrato interadministrativo 1153 de 2018, al suscribirlo acudiendo a la modalidad de contratación directa sin justificar la misma.		viabilidad de mencionar al tercero en los estudios previos para la realización de los convenios interadministrativos en la SDSCJ.		solicitando el concepto jurídico para determinar la viabilidad de mencionar al tercero en los estudios previos para la realización de los convenios interadministrativos en la SDSCJ.	
2022	182	3.2.2.3	hallazgo administrativo por no publicación de los documentos de ejecución del contrato de consultoría no. 671 de 2018; tales como pagos, facturas e informes de supervisión en el SECOP II, incumpliendo lo señalado en el artículo 2.2.1.1.1.7.1. decreto 1082 de 2015.	1	actualizar en el SECOP II los soportes de ejecución del contrato 671 de 2018.	31/08/22	se evidencia los soportes de la documentación debidamente publicada en el SECOP, estableciéndose que dicha actividad ya fue realizada.	cumplida efectiva

3.3. COMPONENTE GESTIÓN DE INVERSIÓN Y GASTO

3.3.1. Factor de Planes, Programas y Proyectos y Gasto Público

La presente Auditoría de Desempeño se realizó de conformidad con el riesgo que existe al interior de la SDSCJ en la suscripción de los contratos y metas del proyecto de inversión 7783, por lo que se tomó una muestra representativa del 42.81%, correspondiente a \$10.802.718.695 del total de los contratos de la vigencia 2021.

Para el desarrollo de la auditoría, se hizo necesario realizar visitas administrativas a los sitios donde se encontraban los elementos adquiridos a través de esta contratación con el fin de establecer su ubicación y estado de estos.

Una vez evaluadas las metas del proyecto de inversión 7783, que adelantó la SDSCJ durante la vigencia 2021, se determinó que cumplen con los principios evaluados de economía, eficiencia y eficacia.



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

"Control fiscal de todos y para todos".

4. CUADRO CONSOLIDADO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA.

TIPO DE OBSERVACIÓN	CANTIDAD	VALOR (En pesos)	REFERENCIACIÓN ¹
1. ADMINISTRATIVOS	0	N.A.	N.A.
2. DISCIPLINARIOS	0	N.A.	N.A.
3. PENALES	0	N.A.	N.A.
4. FISCALES	0	\$0	N.A.

N.A.: No Aplica

¹ Detallar los numerales donde se encuentren cada uno de las observaciones registrados en el Informe.