

**MEMORANDO**

**PARA:** SECRETARIA, SUBSECRETARIO, DIRECTORES,  
SUBDIRECTORES, JEFES DE OFICIA Y ASESORA.

**DE:** SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ  
Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Socialización informe final auditoria de regularidad PAD 2020  
vigencia 2018 código 60 radicado Contraloría No. 2-2020-09338 y  
SDA 2020ER97094.

Reciban un cordial saludo.

Comendidamente se remite el informe definitivo de la auditoría regular a la vigencia 2018, código 60, con el propósito de que se revise su contenido y se formule el plan de mejoramiento respectivo para cada uno de los hallazgos confirmados por el ente de control.

A continuación se presenta la matriz de calificación de la gestión fiscal realizada por el ente de control.

**Cuadro N° 1: Matriz de calificación de la gestión fiscal**

COMPONENTE	FACTOR	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMÍA	
CONTROL DE GESTIÓN	40%	CONTROL FISCAL INTERNO	15%	X	X	
		PLAN DE MEJORAMIENTO	10%	X		
		GESTIÓN CONTRACTUAL	75%	X		X
		<b>TOTAL CONTROL DE GESTIÓN</b>	<b>100%</b>			
CONTROL DE RESULTADOS	30%	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	100%	X	X	
CONTROL FINANCIERO	30%	ESTADOS FINANCIEROS	70%	X		
		CONTROL INTERNO CONTABLE	10%	X	X	
		GESTIÓN FINANCIERA	No aplica	X	X	
		GESTIÓN PRESUPUESTAL	20%	X		
		<b>TOTAL CONTROL FINANCIERO</b>	<b>100%</b>			

Fuente: Contraloría de Bogotá, D.C., Metodología de calificación de la gestión fiscal vigente.

Para facilitar la identificación de la (s) causa(s) raíz y se formulen las acciones que permitan eliminar la causa raíz en cada uno de los hallazgos, se recomienda aplicar y documentar la metodología de análisis de causas que se encuentra disponible en el aplicativo ISOLución instructivo código PC01-PR03-INS1, formato PC01-PR02-F2. Adicionalmente, se adjunta presentación de la metodología análisis de causas.

Se sugiere trabajar de manera coordinada y articulada entre la dependencia líder responsable del tema con aquellas dependencias sugeridas como apoyo en plantilla en Excel adjunta “Relación de los hallazgos”.

A continuación se relaciona la fecha y hora de la asesoría y acompañamiento que se realizará a cada dependencia para la realización del análisis de causas y formulación de acciones, así como en la documentación del formato plan de mejoramiento de la Contraloría. Este mismo cuadro contiene la distribución de los hallazgos por las dependencias que consideramos deben liderar cada

CONSOLIDADO RESULTADOS INFORME FINAL AUDITORIA REGULARIDAD PAD 2020 Vigencia 2018						
item			Area responsable formular plan mejoramient	Areas que apoyan	FECHA ASESORÍA OCI	HORA
1	3.1.1 Control Fiscal Interno	3.1.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por no atender dentro de los plazos legales 249 derechos de petición, radicados en la entidad durante la vigencia 2018.	SGCD	DCA y DGA	lunes 16 Sandra Villamil	8 a.m. a 10 a.m.
2	3.1.2 Plan de Mejoramiento	3.1.2.1. Hallazgo administrativo, por no publicar adecuadamente los documentos del proceso de contratación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública - SECOP.	SC	-	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.
3	3.1.3 Gestión Contractual	3.1.3.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria, en cuantía de \$367.834.573 m/cte., por efectuar pagos sin soportes de la prestación del servicio, en desarrollo del Contrato de Transporte SDA-LP-2018-SECOPII-E-0009 (92018) ..... 43	DGC	SC-SF	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.
4	3.1.3 Gestión Contractual	3.1.3.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria, en cuantía de \$687.656.074 m/cte., por la improcedencia de la Adición No. 2 y Modificación No. 2 del contrato SDA-LP-SECOPI-152018. .... 50	SC	DGA	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.
5	3.1.3 Gestión Contractual	3.1.3.3. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por no liquidar dentro de los términos legales, los contratos 1388-2015 y 1401-2015. .... 62	SC	DCA - SCAAV	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.

6	3.1.3 Gestión Contractual	3.1.3.4. Hallazgo administrativo, por inconsistencias en la aprobación del anexo modificatorio de la garantía del Contrato de Obra SDA-LP-2018-SECOPII-E-0087 (872018).	SC	DGC	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.
7	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por falta de planeación en la estructuración y comportamiento de los recursos programados para el proyecto de inversión No. 978, durante la vigencia 2018. .... 73	DPSIA -SPCI	DCA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
8	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por inconsistencias en la información presentada en los informes desarrollados sobre la calidad del aire, resultado de la operación de la red. .... 76	DCA - SCAAV		lunes 16 Miguel Angel Pardo	10 a.m. a 12 a.m.
9	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.3. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por baja ejecución en magnitud y falta de planeación en la estructuración y en el comportamiento de los recursos programados para las metas Nos.1, 4, 5, 6, 11, 16 y 17 del proyecto de inversión No. 979.	DPSIA -SPCI	DCA - SCAAV	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
10	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.4. Hallazgo administrativo, por la inadecuada planeación en la formulación de la meta No.1, del proyecto de inversión No. 980 - Sendero panorámico cortafuegos de los cerros orientales. ....	DPSIA	DPSIA -SPCI	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
11	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.5. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por falta de eficiencia en la programación y ejecución de los recursos de la meta No. 3 del proyecto de inversión No. 981. ....	DPSIA -SPCI	OPEL - OAC	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.

12	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.6. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la baja ejecución en los giros de recursos, al finalizar la vigencia 2018, en el marco del proyecto No. 1132, con el 46.26%.	DPSIA -SPCI	DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
13	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.7. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por los insuficientes avances y resultados en la gestión de 50 hectáreas para la declaratoria de las nuevas áreas protegidas, meta No. 1 del Proyecto de Inversión No.1132. .... 104	DPSIA -SPCI	DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
14	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.8. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por reportar el indicador cumplimiento al 100% en magnitud de las 7 metas del proyecto de inversión No.1132, en el SEGPLAN a 31-12-2018, cuando se dejaron recursos para reserva por valor de \$15.882.716.804. ..... ... 106	DPSIA -SPCI	DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
15	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.9. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la baja ejecución en giros de recursos, al finalizar la vigencia 2018, con el 64.23%, en el marco del proyecto No. 1141. ..... 115	DPSIA -SPCI	SGCD - DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
16	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.10. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por reportar el indicador cumplimiento al 100% en magnitud de las 10 metas del proyecto de inversión No. 1141, en el SEGPLAN a 31-12-2018, cuando se dejaron recursos para reserva por valor de \$2.539.609.219.	SGCD - DPSIA -SPCI	DCA - SCASP	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.

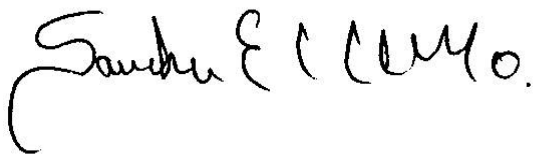
17	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.11. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la baja ejecución en magnitud de la meta 2 del proyecto No.1141 - "Diseño e Implementación de 1 Proyecto de Sistema Urbano de Drenaje Sostenible.", y sin programación de recursos.	SGCD - DPSIA - SPCI	DGA - SER	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
18	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.12. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por el bajo nivel de giros en el proyecto de inversión No. 1149, y deficiencias en la respectiva planeación.	DPSIA - SPCI	DGC	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
19	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.13. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la falta de planeación de la ejecución física, y la estructuración presupuestal de los recursos de las metas Nos. 3, 4, 6, 7 y 8 del proyecto de inversión No.1150. .... 129	DPSIA - SPCI	DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
20	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.14. Hallazgo administrativo, por debilidades en la materialización de la meta No. 6 del proyecto No.1150 dentro de la respectiva vigencia. .... 132	DPSIA - SPCI	DGA	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
21	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.2.1.15. Hallazgo administrativo, por no optimizar las medidas de impulso frente al desarrollo del Convenio Interadministrativo 20181473, constituido para dar cumplimiento a la meta No.3 del proyecto de Inversión No.1150. .... 135	DPSIA - SPCI SC	DGA	lunes 16 Miguel Angel Pardo	8 a.m. a 10 a.m.
22	3.2.1. Planes, Programas y Proyectos.	3.3.2.1 Hallazgo administrativo, por diferencias presentadas en los Libros Auxiliares de la entidad, y los saldos reportados ante SIVICOF en el formato CBN - 1026. .... 160	SF		lunes 16 Sara Stella Moyano	8 a.m. a 10 a.m.
23	3.3.2. Control Interno Contable	3.3.2.2. Hallazgo administrativo, por incertidumbre en la Cuenta 1640 - Propiedad Planta y Equipo - Edificaciones. .... 164	SF		lunes 16 Sara Stella Moyano	8 a.m. a 10 a.m.
24	3.3.2. Control Interno Contable	3.3.4.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por superar los porcentajes reglamentariamente previstos, frente al monto de las reservas presupuestales a 31-12-2017, con la consecuente reducción del presupuesto de la vigencia	DPSIA	SF	lunes 16 Sandra Villamil	10 a.m. a 12 m.
25	3.3.2. Control Interno Contable	<b>3.3.4.2. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria, en cuantía de \$11.334.000 m/cte., por concepto del pago de una multa impuesta a la SDA por parte del Ministerio de Trabajo.</b>	DGC	SF	lunes 16 Sara Stella Moyano	8 a.m. a 10 a.m.

Las acciones formuladas y revisadas se deben incluir en el formato “*Plan de mejoramiento de la Contraloría*” documento adjunto, el cual posteriormente se presentará a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal –SIVICOF conforme a la Resolución 036 de 2019 que reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, D.C., y adopta el procedimiento interno.

Se solicita remitir la versión final del plan de mejoramiento formulado con sus soportes a más tardar el jueves 17 de junio de 2020 antes de las 12:00 m. vía Forest para que la Oficina de Control Interno verifique la coherencia entre las acciones formuladas y las causas identificadas.

Quedamos atentos de sus observaciones.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Sandra E. Villamil Muñoz". The signature is fluid and cursive, with the first name "Sandra" being the most prominent.

**SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Anexos:

Presentación metodología análisis de causas

Plantilla plan de mejoramiento

Plantilla relación de hallazgos

Informe definitivo auditoría de regularidad PAD 2020 vigencia 2018 código 60

Revisó y aprobó:

Proyectó: FRANCISCO JAVIER ROMERO QUINTERO