

MEMORANDO

Bogotá, D.C.

(150)

PARA: **DIEGO ARLEY ARENAS MANRIQUE**
ALCALDE LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR**DE:** **JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO****ASUNTO:** Resultados del seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá-Localidades

Reciba un cordial saludo.

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoria vigencia 2024 y del Decreto 648 de 2017, específicamente del Rol de evaluación y seguimiento, atentamente se remite el informe de seguimiento de las acciones en estado “Abierto” implementadas del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, con el fin que sea socializado y analizado con su equipo de trabajo y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.

Finalmente, se agradece la disposición y colaboración, durante el proceso de seguimiento, reiterando nuestro compromiso de asesoría y acompañamiento a todos los procesos de la entidad.

Cordialmente,

(ORIGINAL FIRMADO)

LADY JOHANNA MEDINA MURILLOJefe Oficina de Control Interno
Secretaria Distrital de Gobierno**Anexo:** Informe de seguimiento a los planes de mejoramiento- Localidades.
Matriz Acciones Abiertas por Localidad- SIVICOF**Elaboró:** Diana Esmeralda Zarate Suarez - Profesionales OCI
Leidy Esperanza Guacaneme Núñez – Profesionales OCI**Aprobó/Revisó:** Lady Johanna Medina Murillo – Jefe OCI

INFORME DE SEGUIMIENTO

PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍAS DE LA CONTRALORÍA
CORTE 31 DE AGOSTO DE 2024 – ALCALDÍAS LOCALES

Destinatarios

- Gustavo Quintero Ardila - Secretario Distrital de Gobierno
- Alcaldes Locales

1. Objetivos

1.1. Objetivo General

Realizar el seguimiento a las acciones en estado “abierta” de los planes de mejora de los Fondos de desarrollo Local, producto de las auditorías de regularidad, financiera y de gestión y actuación especial de fiscalización, adelantadas por la Contraloría de Bogotá, con corte a 31 de agosto de 2024, para identificar riesgos y generar alertas preventivas que permitan a la administración el correcto y oportuno cumplimiento de los planes.

1.2 Objetivos Específicos

Emitir observaciones, recomendaciones y alertas tempranas con relación a factores auditados, que mayor cantidad de hallazgos genera, sujetos de control con mayor número de acciones en estado "abierta", acciones con plazo de ejecución vencido, próximo a vencer, no iniciado o con vencimiento en la vigencia 2025.

2. Alcance

A partir del reporte consolidado de los planes de mejora generados por el aplicativo SIVICOF de la Contraloría de Bogotá con corte a 31 de agosto de 2024, se realiza el análisis general de los planes de mejora de la Secretaría Distrital de Gobierno- Alcaldías Locales, con un total de **760** acciones en estado “abierto” derivadas de **595** hallazgos formulados por el ente de control en el marco de auditorías financiera y de gestión, desempeño, cumplimiento, visita de control fiscal, actuación especial de fiscalización que adelante la Contraloría de Bogotá D.C., en las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024.

3. Marco normativo o criterios del informe

- Decreto 1499 de 2017
- Decreto Distrital 591 de 2018
- Resolución Reglamentaria 036 de 2023, por la cual se modifica y reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control a la gestión fiscal de Contraloría de Bogotá D.C. y se adopta el procedimiento interno.

4. Equipo auditor

- Diana Esmeralda Zarate Suarez - Profesional OCI
- Leidy Esperanza Guacaneme Núñez - Profesional OCI

5. Metodología

El seguimiento comprende la revisión de la vigencia, la cantidad e incidencia de los hallazgos por Fondo de Desarrollo Local, la cantidad de acciones de mejora en estado “abierta”; la fecha de terminación de las acciones, los factores auditados que generan mayor número de hallazgos y el seguimiento a los avances de las acciones.

6. Periodo de ejecución

Agosto – Noviembre de 2024

7. Desarrollo

Realizada la revisión de los aspectos señalados en el numeral 6 Metodología, a continuación, se presenta análisis de estos, así como las observaciones, recomendaciones y alertas, según semaforización, que sobre el particular emite la Oficina de Control Interno.

Contexto Sistema de gestión.

Para este seguimiento se verifico en la etapa de planeación y conocimiento del proceso los documentos asociados a la gestión y tramite de planes de mejoramiento en el nivel local evidenciado que los documentos existentes hacen parte del proceso de Gestión del Conocimiento:

Caracterización Proceso

Dentro de la caracterización se identifica que el líder del proceso es Jefe (a) Oficina Asesora de Planeación

En lo relacionado con las salidas del proceso se encuentran 2 actividades en el ciclo PHVA relacionadas con Planes de Mejoramiento y son las relacionadas con Asesorar los ejercicios de mejora continua de los procesos de la entidad y Formular, ejecutar y hacer seguimiento a las acciones de mejora del proceso, como se muestra en la siguiente ilustración.

			Garantía de Derechos			
Todos los procesos	Hallazgos y oportunidades de mejora de los procesos de la entidad	H	Asesorar los ejercicios de mejora continua de los procesos de la entidad	Dependencias de la SDG (nivel central y local)	Planes de Mejoramiento validados	Todos los Procesos
Proceso Planeación Institucional	Resultados arrojados por las herramientas que evalúan la gestión y el cumplimiento del proceso	V	Realizar seguimiento y evaluación del desempeño de los planes del proceso	Oficina Asesora de Planeación	Informe de seguimiento	Proceso Gestión del Conocimiento
Proceso de Evaluación Independiente				Oficina de Control Interno		Proceso Planeación Institucional
Proceso Planeación Institucional	Oportunidades de mejoramiento del desempeño del proceso	A	Formular, ejecutar y hacer seguimiento a las acciones de mejora del proceso.	OAP	Acciones preventivas, correctivas y de mejora	Proceso Gestión del Conocimiento
Proceso Gestión del Conocimiento				OCI		

Fuente: gcn-c_v4 del 10 de mayo de 2023

En relación con estas salidas se identificó el documento “Instrucciones para el trámite interno en la presentación de información a la Contraloría de Bogotá, D.C.” GCN-IN004 el cual desarrolla en el numeral 3 las etapas de la Formulación y Seguimiento del Plan de Mejoramiento, frente a este documento la OCI no encuentra una coherencia de las actividades planteadas en la caracterización, en especial las relacionados con el seguimiento de la OAP

Sobre este particular, la oficina encuentra pertinente señalar la necesidad de documentar aspectos relevantes en el Nivel Local tales como las responsabilidades frente a los planes de mejoramiento por líneas de defensa así:

- 1ª línea de defensa se encuentra el líder responsable del proceso, programa o proyecto (según corresponda), quien debe establecer su análisis de causas y determinar las acciones concretas y fechas de cumplimiento, a fin de resolver el hallazgo correspondiente. En ejercicio de esta línea deberá ejecutar las acciones determinadas en el plan de mejoramiento, dando cumplimiento a las fechas definidas, ya que esta es la base para el posterior seguimiento.
- Frente al seguimiento de 2ª línea de defensa, la Oficina de Planeación o quien haga sus veces, como instancia asesora y transversal en la entidad, es responsable de consolidar todos los planes de mejoramiento producto de las diferentes auditorias, tanto internas como externas y debe ejercer una supervisión general del tema, a fin de analizar el estado de las acciones que se han definido y su avance en términos de la mejora para la entidad con una mirada integral, ya que como se observa para este caso el nivel local queda sin cobertura de esta instancia.
- Precisar la labor de seguimiento a cargo de la Oficina de Control Interno, la cual se suscribe al rol de evaluador independiente con la entrega de la información relevante en la última fase de dicho proceso, para la consolidación que debe adelantar la Oficina Asesora de Planeación y que de esta manera se den los análisis pertinentes en la línea estratégica.

Finalmente, en relación con estas instrucciones en el apartado de responsables, debe definirse de manera clara quienes ejecutan esta labor ya que como se evidencia en la siguiente ilustración se hace alusión a “**dependencia designada**”

Responsable	
1	Dependencia designada en el nivel central y profesional designado en la Alcaldía Local.
2	
3	Dependencias y/o áreas de trabajo de la Alcaldía Local
4	

Finalmente resulta pertinente analizar si el proceso de mejora continua que busca incrementos constantes y sostenibles en la eficiencia, calidad y efectividad y como la oficina asesora de planeación juega un papel crucial en guiar y coordinar las acciones de mejora, asegurando que los esfuerzos estén alineados con los objetivos estratégicos de la organización debe reorientarse en el proceso de planeación institucional, entendiendo que el objetivo general del proceso de gestión del conocimiento dentro del MIPG es asegurar que el conocimiento clave, tanto explícito como tácito, se gestione de manera eficiente y eficaz dentro de la organización pública para contribuir a los resultados institucionales, con acciones tendientes a sistematizar, compartir, aplicar y actualizar el conocimiento, generando un entorno propicio para la innovación y el aprendizaje organizacional.

Por otro lado el Manual para la Gestión de Planes de Mejoramiento, Código GCN-M002, Versión 04, disponible para consulta en el siguiente enlace: https://gaia.gobiernobogota.gov.co/sites/default/files/sig/manuales/gcn-m002_v4.pdf no incluye como fuente de los planes de mejoramiento, las auditorías externas realizadas por la Contraloría de Bogotá, razón por la cual la entidad no cuenta con un manual, instrucciones o directrices que orienten el análisis de causas raíz de los hallazgos registrados por el ente de control en estos planes, la definición y ejecución de acciones preventivas, correctivas o de mejora, asignación de responsables tanto para la formulación, ejecución y seguimiento de las acciones, dificultando la comprensión y posterior estructuración de acciones que soporten la mejora continua institucional para aumentar permanentemente la capacidad de los procesos hacia el cumplimiento de los requisitos.

Contexto hallazgos

Siendo el horizonte de este seguimiento mostrar el estado de las acciones en estado “abierta”, se tiene que, durante las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024 se desarrollaron **86** ejercicios de vigilancia por la Contraloría de Bogotá, de los cuales se generaron **595** hallazgos con las siguientes incidencias, siendo en un mayor porcentaje las de tipo administrativo con 288 hallazgos, seguido por la incidencia disciplinaria con 233 hallazgos, luego la incidencia fiscal con 49 hallazgos, Otros (Asociado a hallazgos por factor de Planes, Programas y/o Proyectos y/o Plan Estratégico) con 24 hallazgos e incidencia penal con un hallazgo, así:

Tabla 1. Hallazgos, clasificados por Incidencia:

Vigencia Auditoría	Número Auditoría	Incidencia hallazgos					Total
		Administrativa	Disciplinaria	Fiscal	*Otros	Penal	
2021	1 auditoría: 119	1	0	0		0	1
2022	11 auditorías: 111, 121,124, 128, 141, 147, 148, 161, 164, 165, 167.	21	7	5		0	33
2023	47 auditorías: 94, 95, 96, 97,101, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 116, 117, 118,119, 121, 124, 126, 127, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136,137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147,148, 149, 151, 152, 153.	141	105	26	14	1	287
2024	27 auditorías: 97,98,99,100, 101, 102, 103, 104, 105,106, 107, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 115,117, 118, 119, 120, 121, 112, 123, 124, 126.	125	121	18	2	0	266
TOTALES		288	233	49	24	1	595

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

*Otros: Asociado a hallazgos por factor de Planes, Programas y/o Proyectos y/o Plan Estratégico.

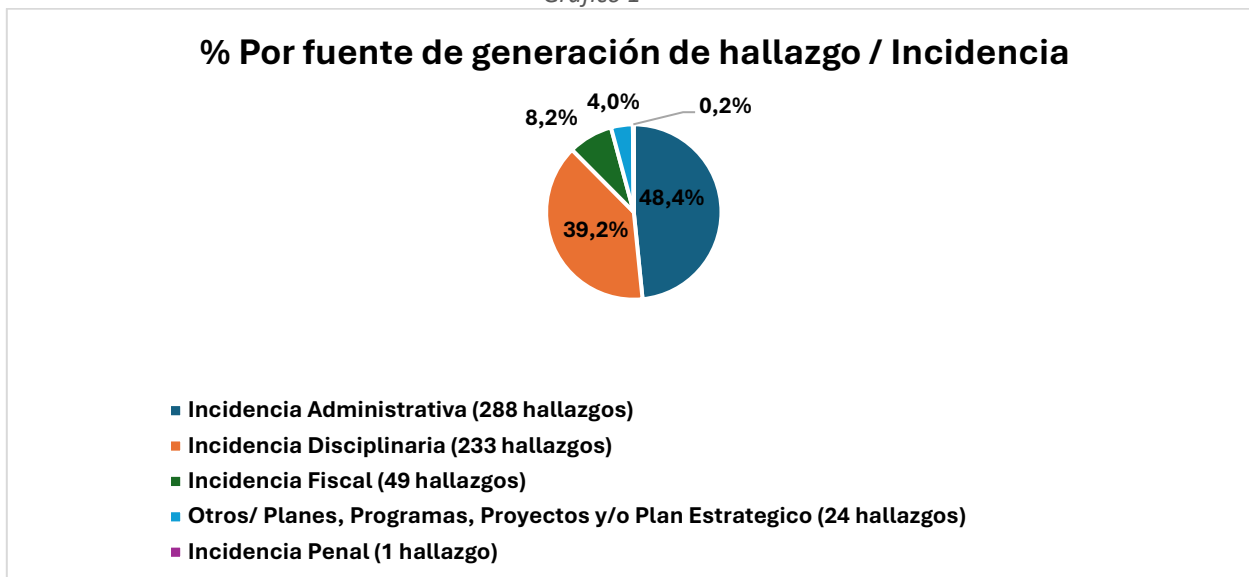
Tabla 2. Hallazgos, clasificados por vigencia, por localidad

FDL	VIGENCIA				HALLAZGOS Total general
	2021	2022	2023	2024	
FDL PUENTE ARANDA		15	18	34	67
FDL RAFAEL URIBE URIBE			38	16	54
FDL CIUDAD BOLIVAR			15	36	51
FDL BOSA			10	38	48
FDL ANTONIO NARIÑO			27	16	43
FDL USME			9	22	31
FDL TUNJUELITO			12	18	30
FDL SAN CRISTOBAL			11	18	29
FDL FONTIBÓN			11	17	28
FDL ENGATIVÁ			9	18	27
FDL TEUSAQUILLO		4	18	5	27
FDL KENNEDY			26		26
FDL USAQUÉN			14	6	20
FDL LOS MÁRTIRES			8	11	19
FDL SUMAPAZ	1	4	8	6	19
FDL SANTA FE		1	8	9	18
FDL SUBA			6	11	17
FDL BARRIOS UNIDOS			5	10	15
FDL CHAPINERO			3	10	13
FDL LA CANDELARIA		2	10	1	13
Total	1	26	266	302	595

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

Se presenta el porcentaje por fuente de generación de hallazgos/ incidencia, de los hallazgos generados en las auditorías realizadas en las vigencias 2021 a 2024, así:

Gráfico 1



Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

Distribución de las acciones de los planes de mejora de las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024. Se tienen

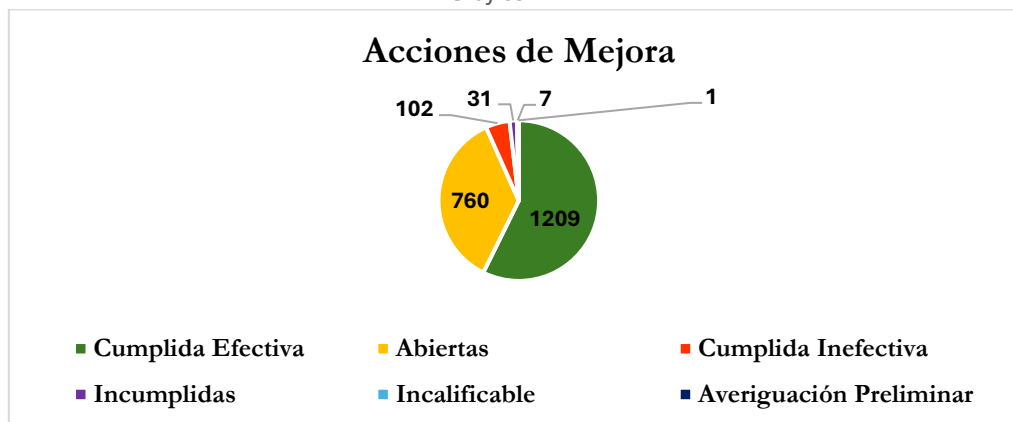
- 760 Acciones Abiertas
- 1.209 Cumplidas Efectivas
- 102 Cumplidas Inefectivas,
- 31 Incumplidas,
- 7 Incalificables
- 1 Averiguación Preliminar

Tabla 3. Estado de las Acciones de los Planes de Mejora 2021 a 2024

Acciones Abiertas	Cumplida Efectiva	Cumplida Inefectiva	Incumplida	Incalificable	Averiguación preliminar
760	1209	102	31	7	1

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

Gráfico 2



Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

En lo relacionado a los factores, a los que se asocian los 595 hallazgos identificados por el ente de control se tienen que, la mayoría de ellos se concentran en el factor de Gestión Contractual con 303 hallazgos, seguido por el factor de Otros / Actuación especial de fiscalización con 214 hallazgos, luego el factor de Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico con 25 hallazgos, los factores de Estados Financieros con 21 hallazgos, Gestión Presupuestal con 16 hallazgos, Control Interno Contable con 10 hallazgos, Control Fiscal Interno con 4 hallazgos y Gestión Financiera con 2 hallazgos, como se muestra a continuación:

Tabla 4. Hallazgos, clasificados por Factor

FACTOR	VIGENCIA				HALLAZGOS- Total general
	2021	2022	2023	2024	
Gestión Contractual		25	230	48	303
Otro / Actuación especial de fiscalización				214	214
Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico		8	16	1	25
Estados Financieros		5	16		21
Gestión Presupuestal		1	15		16
Control Interno Contable	1	1	8		10
Control Fiscal Interno		1		3	4
Gestión Financiera			2		2
Total general	1	41	287	266	595

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

7.1 Resultados del Análisis General de las Acciones de Mejora en Estado “Abierta”

Dentro del ejercicio auditor, en los reportes de SIVICOF se encuentran **760** acciones en estado “Abierto”, y que corresponden a 595 hallazgos, derivados de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá en las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024.

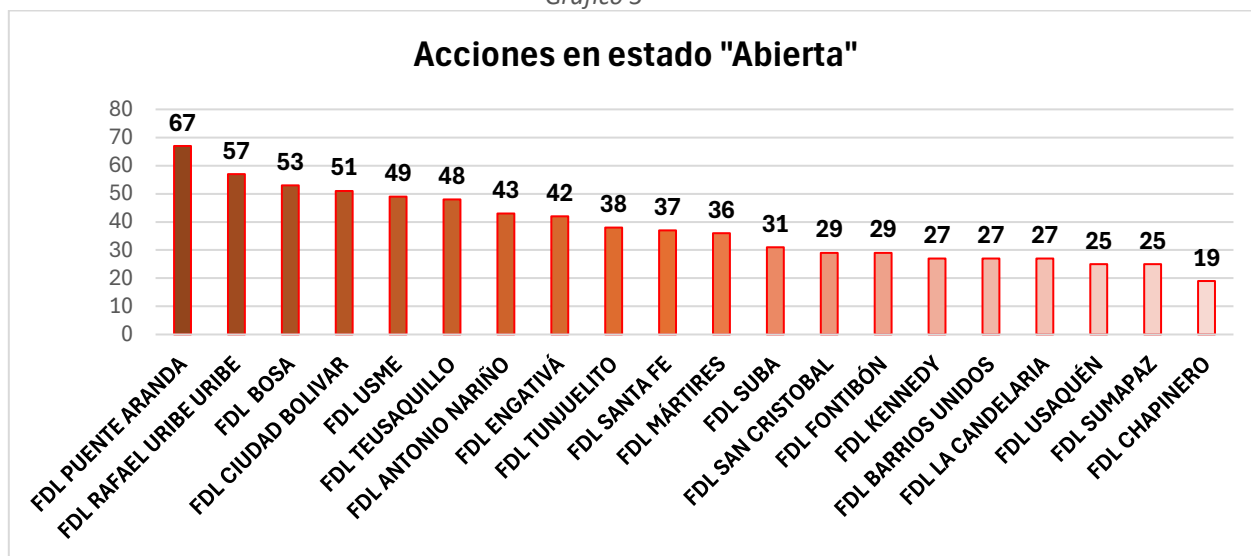
Se evidencia un alto número de Hallazgos, con hasta 3 vigencias de antigüedad que continúan abiertos. Existen **760 acciones en estado “Abierto”** producto de hallazgos registrados entre las vigencias 2021 a 2024.

A continuación, se presenta análisis de estos, así como las observaciones, recomendaciones y alertas, que sobre el particular emite la Oficina de Control Interno.

7.1.1 Planes de Mejoramiento con acciones en estado abierto por localidad.

A 31 de agosto de 2024 se encontraron **595** hallazgos de los cuales se derivan las **760 acciones** en estado “abierto” a cargo de las localidades, distribuidas de la siguiente forma:

Gráfico 3



Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

Se evidencia que los FDL que cuentan con más acciones en estado abierto son Puente Aranda (67 acciones), Rafael Uribe Uribe (57 acciones), Bosa (53 acciones) y Ciudad Bolívar (51 acciones), seguidos por Usme (49 acciones), Teusaquillo (48 acciones), Antonio Nariño (43 acciones) y Engativá (42 acciones), y en su orden le siguen Tunjuelito (38 acciones), Santa Fe (37 acciones), Los Mártires (36 acciones), Suba (31 acciones), Fontibón (29 acciones), San Cristóbal (29 acciones), Barrios Unidos (27 acciones), Kennedy (27 acciones), La Candelaria (27 acciones), Sumapaz (25 acciones), Usaquén (25 acciones), Chapinero (19 acciones).

7.1.2. Modalidad

Se tiene que, de los 595 hallazgos formulados por el ente de control, 158 se obtuvieron por auditoría financiera y de gestión, 113 hallazgos por otras (Control de Gestión / Gestión Contractual), 110 hallazgos por auditoría de desempeño, 105 hallazgos por auditoría de regularidad, seguida por 55 hallazgos por auditoría especial de fiscalización, 53 hallazgos por auditoría de cumplimiento y 1 hallazgo por auditoría especial, así:

Tabla 5. Hallazgos, clasificados por **Modalidad**

MODALIDAD	No. de hallazgos	No. de acciones Abiertas
AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	158	186
OTRAS/ Control de Gestión / Gestión Contractual	113	144
AUDITORIA DE DESEMPEÑO	110	149
AUDITORIA DE REGULARIDAD	105	143
ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	55	77
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	53	60
AUDITORIA ESPECIAL	1	1
Total general	595	760

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

Se tienen que las acciones en estado “Abierto” formuladas, por modalidad, distribuidos por localidad se muestran en la siguiente tabla:

Tabla 6. Acciones “Abiertas”, clasificadas por **Modalidad**

Localidad	AUDITORIA ESPECIAL	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	AUDITORIA DE REGULARIDAD	OTRAS/ Control de Gestión/ Gestión Contractual	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	Total general
FDL PUENTE ARANDA		21	13	14	8	11		67
FDL RAFAEL URIBE URIBE					17	24	16	57
FDL BOSA					11		42	53
FDL CIUDAD BOLIVAR				21	6	24		51
FDL USME					4	22	23	49
FDL TEUSAQUILLO		1	4	14	8	21		48
FDL ANTONIO NARIÑO		7	9	16	4	7		43
FDL ENGATIVÁ					16		26	42
FDL TUNJUELITO					9	4	25	38
FDL SANTA FE		6	12	6	10	3		37
FDL LOS MÁRTIRES		5	9	18		4		36
FDL SUBA				2	7	3	19	31
FDL FONTIBÓN					12		17	29
FDL SAN CRISTOBAL				1	7	3	18	29
FDL BARRIOS UNIDOS		8	10	5	4			27
FDL KENNEDY				15	8	4		27
FDL LA CANDELARIA		1		15	3	8		27
FDL SUMAPAZ		4	4	8	3	6		25
FDL USAQUÉN		4	3	6	7	5		25
FDL CHAPINERO	1	3	13	2				19
Total general	1	60	77	143	144	149	186	760

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

7.1.3 Componente

En lo relacionado con los componentes a los que se asocian las acciones en estado “Abierto”, se tienen que, la mayoría de ellos se concentran en el componente Control de Gestión/ Gestión Contractual, como se muestra a continuación:

Tabla 7. Acciones “Abiertas”, clasificadas por **Componente**

FDL	Control Gestión/ Gestión Contractual	Otro/Actuación Especial de Fiscalización / Auditoría de Cumplimiento/ Financiera y de Gestión.	Control Financiero	Control de Resultados	Total general- Acciones Abiertas
FDL PUENTE ARANDA	40	13	4	10	67
FDL RAFAEL URIBE URIBE	41	16			57
FDL BOSA	11	42			53
FDL CIUDAD BOLIVAR	42		8	1	51
FDL USME	26	23			49
FDL TEUSAQUILLO	30	4	10	4	48
FDL ANTONIO NARIÑO	20	9	12	2	43
FDL ENGATIVA	16	26			42
FDL TUNJUELITO	13	25			38
FDL SANTA FE	19	12	6		37
FDL MÁRTIRES	21	9		6	36
FDL SUBA	12	19			31
FDL SAN CRISTOBAL	10	18	1		29
FDL FONTIBÓN	12	17			29
FDL KENNEDY	19		6	2	27
FDL BARRIOS UNIDOS	14	10		3	27
FDL LA CANDELARIA	14	1	12		27
FDL USAQUÉN	20	3	2		25
FDL SUMAPAZ	12	4	3	6	25
FDL CHAPINERO	4	13	2		19
Total general- Acciones Abiertas	396	264	66	34	760

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

7.1.4 Factor

En lo relacionado a los factores, a los que se asocian los **760 Acciones Abiertas** se tienen que, la mayoría se concentran en el factor de Gestión Contractual con 390 acciones, seguido por el factor de Otros/ Actuación Especial de Fiscalización con 263 acciones, luego el factor de Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico con 34 acciones, los factores de Estados Financieros con 28 acciones, Control Interno Contable con 18 acciones, Gestión Presupuestal con 18 acciones, Control Fiscal Interno con 6 acciones y Gestión Financiera con 2 acciones.

Las acciones abiertas, de acuerdo con el **factor**, distribuidos por localidad se muestran en la siguiente tabla:

Tabla 8. Acciones “Abiertas”, clasificadas por **Factor**, por **Localidad**

FDL	Gestión Contractual	Otro / Actuación Especial de Fiscalización	Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico	Estados Financieros	Control Interno Contable	Gestión Presupuestal	Control Fiscal Interno	Gestión Financiera	Total general
FDL DE PUENTE ARANDA	37	13	10	3		1	3		67
FDL DE RAFAEL URIBE URIBE	41	16							57

FDL	Gestión Contractual	Otro / Actuación Especial de Fiscalización	Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico	Estados Financieros	Control Interno Contable	Gestión Presupuestal	Control Fiscal Interno	Gestión Financiera	Total general
FDL DE BOSA	11	42							53
FDL DE CIUDAD BOLIVAR	42		1			8			51
FDL DE USME	26	23							49
FDL DE TEUSAQUILLO	27	4	4	4	5	1	3		48
FDL DE ANTONIO NARIÑO	20	9	2	4	6	2			43
FDL DE ENGATIVÁ	16	26							42
FDL DE TUNJUELITO	13	25							38
FDL DE SANTA FE	19	12			6				37
FDL DE LOS MÁRTIRES	21	9	6						36
FDL DE SUBA	12	19							31
FDL DE FONTIBÓN	12	17							29
FDL DE SAN CRISTOBAL	10	18		1					29
FDL DE BARRIOS UNIDOS	14	10	3						27
FDL DE KENNEDY	19		2	4		2			27
FDL DE LA CANDELARIA	14	1		9		3			27
FDL DE SUMAPAZ	12	4	6	2	1				25
FDL DE USAQUÉN	20	3		1		1			25
FDL DE CHAPINERO	4	13						2	19
Total general	390	263	34	28	18	18	6	2	760

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

7.1.5 Por fecha de terminación de las acciones “Abiertas”:

Los planes de mejoramiento vigentes (Vigencia 2021: **1 auditoría:** 119; Vigencia 2022: **11 auditorías:** 111, 121,124, 128, 141, 147, 148, 161, 164, 165, 167; Vigencia 2023: **47 auditorías:** 94, 95, 96, 97,101, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 116, 117, 118,119, 121, 124, 126, 127, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136,137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147,148, 149, 151, 152, 153; y Vigencia 2024: **27 auditorías:** 97,98,99,100, 101,102,103, 104, 105,106, 107, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 115,117, 118, 119, 120, 121, 112, 123, 124, 126), cuentan con **760 acciones abiertas**, formuladas para responder a los 595 hallazgos encontrados por el ente de control.

Así las cosas, teniendo en cuenta las acciones abiertas, de acuerdo con las **fechas de terminación** de las acciones, se tiene lo siguiente:

Tabla 9. Acciones "Abiertas", por vigencia, clasificadas por **Fecha de Terminación**

FDL	Por FECHA DE TERMINACIÓN de la Acción en estado "Abierto"					Totales
	Acciones con fecha de terminación en la Vigencia 2022	Acciones con fecha de terminación en la Vigencia 2023	Acciones con fecha de terminación en 2024 -1er semestre	Acciones con fecha de terminación en 2024 -2do semestre	Acciones con fecha de terminación en la Vigencia 2025	ACCIONES
	FDL PUENTE ARANDA		25		42	
FDL RAFAEL URIBE URIBE		19	5	17	16	57
FDL BOSA			11	42		53
FDL CIUDAD BOLIVAR	3	41	6	1		51
FDL USME			4	22	23	49
FDL TEUSAQUILLO		23	5	20		48
FDL ANTONIO NARIÑO		6	10	20	7	43
FDL ENGATIVÁ			16	26		42
FDL TUNJUELITO			11	2	25	38
FDL SANTA FE		6	13	18		37
FDL MÁRTIRES			22	5	9	36
FDL SUBA			8	23		31
FDL SAN CRISTOBAL			4	10	15	29
FDL FONTIBÓN			5	7	17	29
FDL KENNEDY		4	21	2		27
FDL BARRIOS UNIDOS		4	1	22		27
FDL LA CANDELARIA		3	16	8		27
FDL USAQUÉN			6	12	7	25
FDL SUMAPAZ	2	5	9	5	4	25
FDL CHAPINERO		2		4	13	19
Total Acciones Abiertas por Fecha de Terminación	5	138	173	308	136	760

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

En la siguiente grafica se muestra que, se tienen **380** acciones con fecha de terminación entre 30 de enero de 2022 y el 31 de agosto de 2024, seguidas por **244** acciones con fecha de terminación con corte al 31 de diciembre de 2024 y por último **136** acciones con fecha de terminación en el primer semestre de 2025, así:

Gráfico 4



Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

SEMAFORIZACIÓN:

A continuación, se presenta el resultado de la identificación del estado de las **acciones "abiertas"** de los planes de mejoramiento de las vigencias 2021 a 2024, de acuerdo con la **fecha de terminación** de las acciones de mejora, a corte del 31 de agosto de 2024:

Tabla 10. *SemafORIZACIÓN- Niveles y Alertas por fecha de terminación de la acción*

Nivel Alto: Acciones Abiertas con fecha de terminación vencida al 31/08/2024	Alerta de Cumplimiento -Plan con Acciones "Abiertas", fuera del tiempo de ejecución. Tener en cuenta que ya debe contar con la completitud de las evidencias de cumplimiento correspondientes, suficientes y pertinentes, generadas en los tiempos establecidos.
Nivel Medio: Acciones "Abiertas" en ejecución con fecha de terminación entre el 1/09/2024 y el 31/12/2024	Alerta de Pronta Terminación -Acciones dentro del tiempo de ejecución, se presenta alerta para su pronta terminación, evidenciando con soportes de cumplimiento completos, suficientes y pertinentes.
Nivel bajo: Acciones "Abiertas" en ejecución con fecha de terminación en el 1er semestre de 2025	Acciones dentro del tiempo de ejecución, se debe tener en cuenta generar los debidos soportes de cumplimiento completos, suficientes y pertinentes.

Tabla 11 *SemafORIZACIÓN Acciones "Abiertas", clasificadas por Fecha de Terminación*

FDL	Acciones con fecha de terminación vencida al 31/08/2024	Acciones con fecha de terminación entre el 1/09/2024 y el 31/12/2024	Acciones con fecha de terminación en el 1er semestre de 2025
FDL DE CIUDAD BOLIVAR	51	0	0
FDL DE TEUSAQUILLO	36	12	0
FDL DE PUENTE ARANDA	33	34	0
FDL DE ANTONIO NARIÑO	27	9	7

FDL	Acciones con fecha de terminación vencida al 31/08/2024	Acciones con fecha de terminación entre el 1/09/2024 y el 31/12/2024	Acciones con fecha de terminación en el 1er semestre de 2025
FDL DE USME	26	0	23
FDL DE KENNEDY	25	2	0
FDL DE RAFAEL URIBE URIBE	24	17	16
FDL DE LOS MÁRTIRES	22	5	9
FDL DE LA CANDELARIA	19	8	0
FDL DE SANTA FE	19	18	0
FDL DE SUMAPAZ	19	2	4
FDL DE ENGATIVÁ	16	26	0
FDL DE BOSA	11	42	0
FDL DE SAN CRISTOBAL	11	3	15
FDL DE TUNJUELITO	11	2	25
FDL DE BARRIOS UNIDOS	9	18	0
FDL DE SUBA	8	23	0
FDL DE USAQUÉN	6	12	7
FDL DE FONTIBÓN	5	7	17
FDL DE CHAPINERO	2	4	13
Total general	380	244	136

Fuente: Elaboración propia OCI con base en reportes de SIVICOF.

8. Hallazgos, Observación o Recomendación (Cuando aplique)

8.1 Observaciones:

De las 760 acciones en estado “Abierta” (Ver tabla 9. Acciones “Abiertas”, por vigencia, clasificadas por Fecha de Terminación), se tiene que 5 acciones tenían fecha de terminación en la vigencia 2022, 138 acciones tenían fecha de terminación en la vigencia 2023, 173 acciones tenían fecha de terminación durante el primer semestre de 2024, para estas acciones que se encuentran fuera del tiempo de ejecución, ya deben contar con la completitud de las evidencias de cumplimiento correspondientes, suficientes y pertinentes, generadas en los tiempos establecidos. Por otra parte, hay 308 acciones que cuentan con fecha de terminación durante el segundo semestre de 2024, estas están dentro del tiempo de ejecución, se presenta alerta para su pronta terminación, evidenciando con soportes de cumplimiento completos, suficientes y pertinentes. Por último, con fecha de terminación en la vigencia 2025 se cuenta con 136 acciones, que están dentro del tiempo de ejecución, se debe generar los debidos soportes de cumplimiento completos, suficientes y pertinentes.

8.2 Alertas:

- Se genera alertas frente al cumplimiento y/o incumplimiento de las acciones cuya fecha de terminación no se ha cumplido, que para este momento no presentan evidencias, ni soportes de avance, o lo presentado no apunta a eliminar la causa raíz, ya que se pueden generar como acciones inefectivas.

En relación con las acciones que están próximas a vencer:

- Adelantar de manera oportuna la ejecución de las actividades de mejora, previendo los factores que impidan o dificulten su cumplimiento en término, así como cualquier incoherencia entre la causa raíz, la actividad, el indicador o la meta, para que de ser pertinente se gestionen oportunamente, las modificaciones de requerirse.
- Tener en cuenta la periodicidad que se planteó en cada una de las acciones, para su efectivo cumplimiento.

9. Conclusiones

Las observaciones reiterativas, con respecto a los seguimientos efectuados en vigencias anteriores, denota debilidades en la mejora continua del Sistema de Control Interno de las líneas de defensa, en el cumplimiento de las responsabilidades, los lineamientos y las herramientas establecidas coherentemente para garantizar la adecuada gestión de los planes de mejoramiento.

Es importante señalar, que, en algunas ocasiones, aunque se cumpla con lo formulado en el indicador, se deben fortalecer las acciones para que resulten efectivas en cuanto a que se mitiguen los riesgos de incidencia y trate la causa raíz del hallazgo.

10. Recomendaciones

Desde el Rol de Enfoque Hacia la Prevención, la Oficina de Control Interno generan recomendaciones las cuales se acogen por potestad de los líderes de los procesos, no obstante, la Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” en su artículo 12 ... Indica: “Serán funciones del asesor, coordinador, auditor interno o similar las siguientes: literal k) “Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas”

Los planes de mejoramiento, entendidos como el conjunto de elementos de control que consolidan las acciones de mejoramiento necesarias para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema de Control Interno que se generan como consecuencia de los procesos de auditoría interna y de los Órganos de Control, y se constituyen en un indicador de la calidad y eficacia del sistema de control interno, motivo por el cual se reitera la importancia de su efectiva formulación, seguimiento y cumplimiento.

Las recomendaciones planteadas en el presente documento surgen del análisis efectuado al estado de los planes de mejoramiento y su evolución institucional verificando la incidencia, disminución o aumento y reincidencia de hallazgos año tras año.

Estructuración de Planes de Mejoramiento

La efectividad de un plan de mejoramiento depende, en gran medida, de la coherencia con que se desarrolle el análisis causal de las situaciones detectadas por las auditorías, evaluaciones y seguimientos, por tal razón se hace necesario que:

- La entidad cuente con instrumentos formales (Procedimientos, guías, manuales, entre otros) que direccionen a los líderes de proceso en la formulación de los planes de mejoramiento, dichos instrumentos centrados en herramientas concretas para el análisis e identificación de la causa raíz de los hallazgos y a partir de esto, la definición coherente de los componentes de las acciones (Acción, meta, indicador, responsable, fecha inicio y fecha de finalización) y la definición de responsabilidades frente al seguimiento y reporte; por lo cual, se recomienda que en coordinación de la Oficina Asesora de Planeación se revise la existencia de estos instrumentos y se evalúe la necesidad de actualizarlos teniendo en cuenta lo anteriormente descrito.
- Las Oficinas de Planeación en su rol de segunda línea de defensa como instancia asesora y transversal en la entidad, junto con las Oficinas de Control Interno en su rol de asesoría deben acompañar a cada área en la formulación adecuada, rigurosa y con enfoque estratégico de las acciones.
- Se asegure que la línea estratégica, previo a la formalización de planes de mejoramiento con entes de control, conozca y apruebe dichos planes de mejoramiento.

Seguimiento de Planes de Mejoramiento

Los primeros llamados a efectuar el seguimiento permanente de los planes de mejoramiento son los responsables de la ejecución de estos (1ra línea de defensa); por lo cual, es recomendable definir de manera concreta un instrumento formal (Procedimientos, guías, manuales, entre otros) que desarrolle los lineamientos de seguimiento y reporte a cargo de cada línea de defensa.

Frente al seguimiento de 2ª línea de defensa, la Oficina de Planeación como instancia asesora y transversal en la entidad, debe consolidar todos los planes de mejoramiento producto de las diferentes auditorías, tanto internas como externas y ejercer una supervisión general del tema, a fin de analizar el estado de las acciones que se han definido y su avance en términos de la mejora para la entidad, además conforme a lo establecido en la Resolución Reglamentaria 036 de 2023 Contraloría de Bogotá D.C el resultado de este seguimiento deberá mantenerse disponible para consulta de la Contraloría de Bogotá D.C.

La Oficina de Control Interno como 3ª línea de defensa, en ejercicio de sus actividades de seguimiento, evaluación y auditoría realiza el seguimiento a los planes suscritos con cada área o proceso, definiendo una periodicidad que permita generar alertas tempranas frente a posibles incumplimientos. De igual manera, en cumplimiento de su rol de relación con entes externos de control deberá hacer el seguimiento a los planes suscritos con el organismo de control, atendiendo la regulación correspondiente.

Teniendo en cuenta las debilidades observadas por esta Oficina respecto de la coherencia entre las acciones de mejora, indicadores y metas, se recomienda que la persona designada, valide estas situaciones y gestione oportunamente ante la Contraloría de Bogotá, las modificaciones que se requieran, en los términos señalados en el artículo noveno de la Resolución Reglamentaria 036 de 2019 “Por la cual se reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, O.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones.”, que señala lo siguiente:

“ARTÍCULO NOVENO. MODIFICACIÓN. El responsable señalado en el artículo 3º de la presente Resolución Reglamentaria, sujeto de vigilancia y control fiscal de la Contraloría de Bogotá D.C., podrá solicitar por escrito, la modificación de la acción por una sola vez, al Director Sectorial de Fiscalización o al Director de Estudios de Economía y Política Pública según corresponda debidamente justificada. La modificación se permite para los campos de: acción, área responsable, fecha de terminación, el indicador o de la meta propuesta. No se podrá adicionar

nuevas ni eliminar acciones de las inicialmente formuladas. El Director Sectorial de Fiscalización o el Director de Estudios de Economía y Política Pública, según corresponda, deberán dar respuesta al Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a la fecha de radicación de la solicitud.

PARÁGRAFO PRIMERO. No se podrán modificar aquellas acciones a las cuales les falte treinta (30) días hábiles para su terminación, teniendo como referencia únicamente la fecha programada de terminación. **PARÁGRAFO SEGUNDO.** La nueva fecha de terminación de la (s) acción (es) a modificar, no podrá superar seis (6) meses adicionales a los doce (12) meses, contados a partir de la fecha de formulación del respectivo plan de mejoramiento, sin superar los 18 meses en total.” Negrilla fuera de texto.

Evaluación de la efectividad de planes de mejoramiento

Se evidenció que, para que la Oficina de Control Interno realice la evaluación de los planes y presentarle al representante legal del Nivel Central y a las 20 Alcaldías Locales, los informes o reportes periódicos que identifiquen el estado de los planes de mejora y generar alertas para su efectivo cumplimiento, con el objetivo de establecer acciones que permitan la mejora del tema en la entidad; la entidad debe implementar una herramienta tecnológica para la gestión de estos planes de mejoramiento, desde su estructuración, seguimiento y evaluación, de manera que se facilite el cumplimiento de labores por parte de cada uno de los responsables de las diferentes líneas de defensa, e incluso para la verificación por parte de los entes de control, disminuyendo el riesgo de pérdida de la información.

Finalmente se recomienda adelantar las labores de revisión metodológica de los documentos del sistema de gestión asociados al proceso de mejora continua – planes de mejoramiento, para que estos respondan a las dinámicas del nivel local, asigne de manera clara responsables conforme a las competencias de cada área y se analice la pertinencia de gestionarlos en el marco del proceso de gestión del conocimiento y no de planeación estratégica.

(ORIGINAL FIRMADO)

Elaborado por		Revisado y Aprobado por	
DIANA ESMERALDA ZARATE SUAREZ Profesional OCI LEIDY ESPERANZA GUACANEME NÚÑEZ Profesional OCI Equipo Auditor Oficina de Control Interno.		LADY JOHANNA MEDINA MURILLO Jefe Oficina de Control Interno	
Fecha:	28/11/2024	Fecha:	28/11/2024

PLAN MEJORAMIENTO ACCIONES ABIERTAS / Corte 31/08/2024

No.	FECHA REPORTE DE LA INFORMACIÓN	SECTORIAL	CÓDIGO ENTIDAD	NOMBRE DE LA ENTIDAD	SECTORIAL QUE GENERO LA AUDITORIA	VIGENCIA DE LA AUDITORIA O VISITA	CODIGO AUDITORIA SEGUIM PADO DE LA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCION	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	VALOR META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	ESTADO AUDITOR	FECHA DE LA ÚLTIMA CALIFICACION
157	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control de Resultados	Planes, Programas y Proyectos y/o Plan Estratégico	3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR EL INCUMPLIMIENTO EN CUARENTA Y CINCO (45) DE LAS METAS FÍSICAS EN ALGUNOS DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR PDL "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA CIUDAD BOLIVAR"	CONTRATACION EN EL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL AÑO QUE CONLLEVA A INICIAR EJECUCIÓN DURANTE LA VIGENCIA SIGUIENTE Y COMO CONSECUENCIA NO TENER AVANCE NI DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL NI DE EJECUCIÓN FÍSICA DE LA VIGENCIA ANTERIOR	1	REALIZAR DE MANERA MENSUAL MESAS DE TRABAJO DE FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN, EN ARA DE REALIZAR LA OPORTUNA IDENTIFICACIÓN DE POSIBLES RETRASOS, OBSTACULOS Y/O QUELLLOS DE BOTELLA QUE PUEDAN AFECTAR EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LAS METAS DEL PDL.	MESAS DE TRABAJO	MESAS DE TRABAJO	100	PLANEACIÓN	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
164	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR LA NO ENTREGA DE LOS ELEMENTOS ADQUIRIDOS POR EL FOLCB PARA DOTAR DE MOBILIARIO, ELEMENTOS E INSUMOS PARA EL TEATRO EL ENSERNO EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 1919 "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL POR LA CULTURA, EL ARTE Y PATRIMONIO DE CIUDAD BOLIVAR" CSU 431-2022	AUSENCIA EN LA ENTREGA DE LOS ELEMENTOS, INSUMOS Y MOBILIARIO QUE CORRESPONDE PARA EL TEATRO EL ENSERNO DEDIDO A LA FALTA DE INGRESO AL ALMACEN DEL FOLCB DE LOS EQUIPOS Y MOBILIARIO DEL CONTRATO DE SUMINISTRO CSU 430 DE 2022.	2	ENTREGAR LOS ELEMENTOS DE DOTACION AL TEATRO EL ENSERNO 2. ACTUALIZAR NUEVOS RESGOS EN LA MATRIZ CORRESPONDIENTE, ENFOCADOS A LA VARIACION DEL TRI Y SUS REFERENCIONES EN LOS PROCESOS DE COMPRA DE BIENES.	ENTREGA DE BIENES Y ACTUALIZACION DE MATRIZ DE RESGOS	ENTREGA DE BIENES Y ACTUALIZACION DE MATRIZ DE RESGOS	100	PLANEACIÓN	2023-01-05	2023-12-29	ABIERTA	
165	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.10	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA NO PUBLICACION EN SECCOP DE LA TOTALIDAD DE ACTOS ADMINISTRATIVOS DEL COP 2015 EN LA FALTA DE PUBLICACION EN EL SECCOP II DEL CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 2898 DEL 2015 201-2015	FALTA DE SEGUIMIENTO A LA PUBLICACION EN PLATAFORMA SECCOP I	10	PUBLICAR LA INFORMACION DEL CONVENIO CIA 158-2015 (2898- U DISTRITAL Y SDE)	PORTAL SECCOP I ACTUALIZADO	PORTAL SECCOP I ACTUALIZADO	100	CONTATACIÓN	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
166	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.11	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS Y FALTA DE CONTROLES ADMINISTRATIVOS POR PARTE DEL INTERVENIOR DEL CONTRATO DE OBRA 201 DE 2015 CN 253-2015	NO SE REALIZARON LOS CONTROLES MENSUALES POR PARTE DEL INTERVENIOR	11	EVIDENCIAR LOS CONTROLES REALIZADOS POR EL INTERVENIOR EN LA EJECUCION DEL CONTRATO	DEFICIENCIA EN LOS CONTROLES MENSUALES POR PARTE DEL INTERVENIOR	DEFICIENCIA EN LOS CONTROLES MENSUALES POR PARTE DEL INTERVENIOR	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
167	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.12	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALLAS EN LA EJECUCION DEL CONTRATO AL LIBERAR REQUISITOS POR VALOR DE \$263.689.192.91 DEL TOTAL DEL VALOR DES\$93.532.254, INCLUIDO EL IVA, EL CONTRATO SE LIQUIDO BRUTAMENTE, SIN CAUSA PROBADA POR PARTE DEL CONTRATISTA CSU 517-2021	FALLAS EN LA PLAEACION Y EJECUCION DEL CONTRATO EN EL SUMINISTRO ELEMENTOS DE PAPELERIA EN LOS TIEMPOS DETERMINADOS.	12	REALIZAR SEGUIMIENTO MENSUAL SOLICITANDO EL REPORTE A LAS AREAS DE LA ALCALDIA LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR, RESPECTO A LAS NECESIDADES DE PAPELERIA QUE POSIBLEMENTE SE UTILIZARAN	SEGUIMIENTO MENSUAL	SEGUIMIENTO MENSUAL	100	PLANEACIÓN	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
168	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.13	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA PUBLICACION EXTEMPORANEA DE SETECIENTOS Y OCHO (788) COMPROMISOS PRESUPUESTALES DE LAS VIENENAS 201 Y 2022, EN EL SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL, SIVCOF.	DIFERENCIAS EN LAS FECHAS DE INICIO DEL CONTRATO Y EL REPORTE EN LA PLATAFORMA SIVCOF	13	1. REALIZAR MESA DE TRABAJO CON EL RESPONSABLE DE CARGUE DE LA INFORMACION EN SIVCOF. PARA VALIDAR FECHA DE REPORTE DE LA INFORMACION. 2. REALIZAR SEGUIMIENTO MENSUAL DE LOS CONTRATOS REPORTADOS EN SIVCOF	SEGUIMIENTOS REALIZADOS	SEGUIMIENTOS REALIZADOS	100	CONTRATACIÓN - SIVCOF	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
170	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR LOS CIVS 19014210 Y 19010281, CORRESPONDIENTES A LOS TRABAJOS 35 Y 36 DEL BARRIO VILLA GLORIA DE LA LOCALIDAD DE 2 CIUDAD BOLIVAR QUE NO FUERON TERMINADOS DURANTE LA EJECUCION DEL CONTRATO DE OBRA 388 DE 2019	EL CONTRATISTA INCUMPLIO EN CONTRATO, NO DANDO CUMPLIMIENTO A LAS PRORROGAS DADAS POR LA ADMINISTRACION DENTRO DEL TERMINO ESTIPULADO	3	SE SOLICITO POR PARTE DE LA INTERVENTORIA LA TERMINACION DE LOS SEGMENTOS VALES, LOS CUALES SE ENCUENTRAN EN EJECUCION. SE REALIZO SOLICITUD DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DE LA INTERVENTORIA.	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATISTA	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATISTA	100	INFRAESTRUCTURA	2023-01-05	2023-12-29	ABIERTA	
173	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.4	ALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DEFICIENCIAS DE LA INTERVENTORIA AL SEGUIMIENTO TECNICO EN LA EJECUCION DEL CONTRATO DE OBRA PUBLICA 388 DE 2019.	INCUMPLIMIENTO DE LOS TERMINOS DEL CONTRATO (PRROGAS) POR PARTE DEL CONTRATISTA.	4	EVIDENCIAR EL SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA INTERVENTORIA AL CONTRATO 388-2019 A LA EJECUCION DEL SEGUIMIENTO REALIZADO POR LA INTERVENTORIA.	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATISTA.	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATISTA.	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
174	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA MATERIALIZACION DE RESGOS, COMO CONSECUENCIAS DE FALLAS EN LA FASE DE PLANEACION DEL PROYECTO, POR FALLAS EN LA ESTRUCTURACION DEL PRESUPUESTO INICIALMENTE SITUACION QUE CONLLEVO AUN INCREMENTO DEL CONTRATO EN LA FASE DE EJECUCION DEL PROYECTO, POR NO ENCONTRARSE, SU ESTRUCTURACION INICIAL AJUSTADA A LA REALIDAD DEL PROYECTO. COP 201-2015	FALTA DE PLANEACION EN LA ESTRUCTURACION INICIAL DEL PRESUPUESTO, PARA LA EJECUCION DEL PROYECTO.	5	PARA LOS PROXIMOS CONTRATOS REALIZAR CONSULTORIAS INICIALES, PARA ESTABLECER UN COSTO PRECONTRACTUAL	FALTA DE PLANEACION EN LA ESTRUCTURACION INICIAL DEL PRESUPUESTO	FALTA DE PLANEACION EN LA ESTRUCTURACION INICIAL DEL PRESUPUESTO	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	

175	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.6	HALLAZO ADMINISTRATIVO Y PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA MATERIALIZACIÓN DE OBLIGACIONES EN RELACION A LA FALTA DE PERSONAL, EQUIPOS MATERIALES POR PARTE DEL CONTRATISTA DE OBRA 201-2015	FALTA DE PERSONAL Y EQUIPO, PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES	6	PARA LOS PROXIMOS PROCESOS LICITATORIOS SER MAS REQUISITOS AL MOMENTO DE REALIZAR LA EVALUACION DE LOS PROPONENTES DE ACUERDO A LOS PUEGOS TIPOS DE COLOMBIA COMPRA EFICIENTE PARA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORT Y ESPACIO PUBLICO ASOCIADO, Y PROCESOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL.	FALTA DE PERSONAL Y EQUIPO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES.	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA		
176	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.7	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA MATERIALIZACIÓN DE REGOS COMO CONSECUENCIA DE LOS ATRASOS EN EL CRONOGRAMA QUE GENERARON MAYORES ADICIONES QUE A SU VEZ SE VIERON AFECTADAS POR NUEVAS CARGAS TRIBUTARIAS A PARTIR DEL RECONOCIMIENTO DEL ÍTEM NP 0.1.1. RECONOCIMIENTO POR CAMBIO DE IVA DEL 16% AL 19% PARA EL CONTRATO DE OBRA COP 201 DE 2015.	ATRASOS EN EL CRONOGRAMA DE EJECUCION DE LA OBRA QUE GENERARON MAYORES ADICIONES QUE A SU VEZ SE VIERON AFECTADAS POR NUEVAS CARGAS TRIBUTARIAS A PARTIR DEL RECONOCIMIENTO DEL ÍTEM NP 0.1.1. RECONOCIMIENTO DEL IVA DEL 16% AL 19% PARA EL CONTRATO DE OBRA COP 201	7	DEJAR ESTABLECIDO EN LA MATRIZ DE RESGOS DE LOS PROXIMOS PROCESOS LICITATORIOS, LOS POSIBLES RESGOS POR CAMBIOS TRIBUTARIOS E IVA.	ATRASOS EN LA OBRA QUE GENERARON NUEVAS CARGAS TRIBUTARIAS Y AUMENTO DEL IVA.	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA		
177	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.8	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA, COMO CONSECUENCIA DEL INCUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LOS ÍTEM: 17.1.3, 17.1.4, 17.1.5, 17.1.6, NP26 EN CUANTIA DE \$713.993.706.24. DENTRO DEL CONTRATO DE OBRA SE ENCUENTRA ESTABLECIDAS LA EJECUCIÓN DE LAS SIGUIENTES ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN ÍTEM: COP 201-2015	FALTA DE PLANEACION EN LA EJECUCION DE LA OBRA LO QUE CONDUJO A UNA SUSPENSIÓN DE MAS DE UN AÑO EN TODAS LAS ACTIVIDADES CONTRACTUALES	8	SOLICITAR A LA INTERVENTORA QUE REALICE EL REQUERIMIENTO AL CONTRATISTA PARA QUE REALICE EL MANTENIMIENTO SEMESTRAL O DE LO CONTRARIO SE EFECTUEN LAS GARANTIAS A QUE HALLA LUGAR.	FALTA DE PLANEACION EN LA EJECUCION DE LA OBRA	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA		
178	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR SALUD	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Gestión	Gestión Contractual	3.2.2.9	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA, COMO CONSECUENCIA DEL INCUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS Y POR EL INCUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ASOCIADAS CON LAS DEFICIENCIAS CONSTRUCTIVAS, EN CUANTO A LAS ACTIVIDADES DE REVOCQUE REALIZADO EN LOS Muros PERIMETRALES DE ANTEPECHO EDIFICIO TÉCNICO EN CUANTIA DE \$11.794.720.59. 201-2015	FIGURAS A CAUSA DE LA RETRACCIÓN DEL FRAGUADO DEL MORTERO Y DEL ASENTAMIENTO DE LA OBRA	9	REALIZAR UNA (1) DE SEGUIMIENTO DE LA OBRA PARA VERIFICAR EL ASENTAMIENTO DE LA MISMA Y SOLICITAR LOS CORRECTIVOS PERTINENTES DE ACUERDO A LA NORMA SISBO RESISTENCIA EN COLOMBIA NSR- 10	FIGURAS A CAUSA DE LA RETRACCIÓN DEL MORTERO Y ASENTAMIENTO DE LA OBRA	100	INFRAESTRUCTURA	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA		
190	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.1	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR LA NO PUBLICACION EN SECOP DE LA TOTALIDAD DE ACTOS ADMINISTRATIVOS DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES O EXTEMPORANEIDAD EN LA PUBLICACIÓN. CPS NOS: 398 DE 2019, 398 DE 2019, 015 DE 2022 Y 018 DE 2022 / COP- 390 DE 2019	FALTA DE SEGUIMIENTO DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN PLATAFORMA SECOP	1	1 REALIZAR DOS CAPACITACIONES A LOS APOYOS A LA SUPERVISION PARA QUE EN EL MARCO DE SU DELEGACION REALISEN VALIDACION DE LA INFORMACION CONTRACTUAL EN PLATAFORMA SECOP	CAPACITACIONES	CAPACITACIONES PROGRAMADAS/ CAPACITACIONES REALIZADAS	100	CONTRATACION	2022-10-10	2023-04-30	ABIERTA	2023-09-26
191	2022-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	167	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.1	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE LA PUBLICACION EN LA PLATAFORMA DEL SISTEMA DE CONTRATACION PUBLICA -SECOP- II DE TODOS LOS INFORMES CON SUS SOPORTES QUE CORROBORE EL CUMPLIMIENTO DE LOS COMPONENTES QUE HACEN PARTE INTEGRAL DEL PRESENTE CONTRATO. NO. 717-2021	FALTA DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN PLATAFORMA SECOP II	1	SOLICITAR MEDIANTE MEMORANDO A LOS APOYOS A LA SUPERVISION LA CORRECTA PUBLICACION DE LA INFORMACION EN PLATAFORMA SECOP.	SOLICITUD REALIZADA	SOLICITUD PROYECTADA / SOLICITUD NOTIFICADA	100	CONTRATACION	2023-01-05	2023-06-30	ABIERTA	
192	2023-05-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.1	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVO 994 DE 2000, CP584-2022	FALTA DE ORGANIZACION DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	1	1 ORGANIZAR EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE	EXPEDIENTE ORGANIZADO	EXPEDIENTE ORGANIZADO	100	PLANEACION	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA	
198	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.1.1	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR LA NO CONCLUCION DE LOS SALDOS ENTRE ALMACEN Y CONTABILIDAD	AUSENCIA DE SEGUIMIENTO EN LOS COMITES DE INVENTARIOS Y DEPURACION DE LOS BIENES Y LA SABANA DE INVENTARIOS.	14	REALIZAR LA CONCILIACION MENSUAL DE LOS SALDOS ENTRE CONTABILIDAD -ALMACEN, PREVIO AL CIERRE DE ALMACEN.	1. NUMERO DE COMITES PROGRAMADOS / NUMERO DE COMITES REALIZADOS. 2. NUMERO DE CONCLUCIONES REALIZADAS / NUMERO DE CONCLUCIONES REALIZA PROGRAMADAS.	1. NUMERO DE COMITES PROGRAMADOS / NUMERO DE COMITES REALIZADOS. 2. NUMERO DE CONCLUCIONES REALIZADAS / NUMERO DE CONCLUCIONES REALIZADAS.	100	ALMACEN	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	
204	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.1.2	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR NO DEPURAR LAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA EN ALMACEN RESPECTO DE LAS OTRAS REFLEJAS EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	DIFERENCIA ENTRE LA SABANA DE INVENTARIOS Y EL BALANCE.	15	VALIDAR LOS SALDOS CAUSADOS DE MANERA MENSUAL, ENTRE EL AREA DE CONTABILIDAD Y ALMACEN, TENIENDO EN CUENTA LA SABANA DE INVENTARIOS Y LA CUENTA 15.	1. NUMERO DE REUNIONES PROGRAMADAS / NUMERO DE REUNIONES REALIZADAS.	1. NUMERO DE REUNIONES PROGRAMADAS / NUMERO DE REUNIONES REALIZADAS.	100	ALMACEN	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA	

208	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.1.3	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR NO AMORTIZACIÓN DE LA TOTALIDAD DE LOS APORTE QUE FIERON DESEMBOLOSADOS A LOS CONTENIDOS SUBSCRITOS POR EL FONDO CON DIFERENTES ENTIDADES DISTRITALES CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022.	FALTA DE SEGUIMIENTO A LOS CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS QUE SE TIENEN EN EL FDL	16	REALIZAR SEGUIMIENTO DE MANERA MENSUAL CON LOS RESPONSABLES DE CADA ENTIDAD DEL CONVENIO INTERADMINISTRATIVO SOLICITANDO A TRAVÉS DEL CORREO ELECTRONICO LOS INFORMES DE AMORTIZACIÓN.	1. NUMERO DE SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS / NUMERO DE SEGUIMIENTOS REALIZADOS.	1. NUMERO DE SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS / NUMERO DE SEGUIMIENTOS REALIZADOS.	100	CONTABILIDAD	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA
211	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.1.4	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR EL NO REGISTRO DE LOS AJUSTES CONTABLES COMO RESULTADO DE LA TOMA FISICA MEDICION Y AVULIO A LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DEL FDLCB.	FALTA DE ARTICULACION EN LA ENTREGA DE LA INFORMACION PARA REALIZAR LOS COMITES DE SOSTENIBILIDAD.	17	REALIZAR DOS (2) COMITES DE INVENTARIO PARA DAR CIERRE A LOS ELEMENTOS INSERIBLES.	1. NUMERO DE COMITES PROGRAMADOS / NUMERO DE COMITES REALIZADOS.	1. NUMERO DE COMITES PROGRAMADOS / NUMERO DE COMITES REALIZADOS.	100	ALMACEN - CONTABILIDAD	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA
213	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.1.5	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR EL NO TRASLADO DE LOS BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO EN CONSTRUCCION Y BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO.	FALTA DE SEGUIMIENTO A LOS CONTRATOS TERMINADOS Y LIQUIDADOS.	18	VERIFICAR LA CUENTA 17 Y SOLICITAR LA INFORMACION PERTINENTE DE LOS CONTRATOS TERMINADOS Y LIQUIDADOS. REALIZANDO LOS TRASLADOS CORRESPONDIENTES	1. NUMERO DE SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS / NUMERO DE SEGUIMIENTOS REALIZADOS.	1. NUMERO DE SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS / NUMERO DE SEGUIMIENTOS REALIZADOS.	100	CONTABILIDAD	2023-06-27	2024-05-20	ABIERTA
217	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.10	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA ADECUADA PLANEACION. CPS 723 DE 2021	PERCEPCION DE LA ALTA DESERCCION	10	REALIZAR CONSULTA A LA ENTIDAD CABEZA DE SECTOR LA SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONOMICO CON EL FIN DE INDAGAR LA POSIBILIDAD DE INCLUIR EN LOS PROCESOS DE FORMULACION EL APOYO CORRESPONDIENTE A AUXILIO DE TRANSFERENCIA DICHO CONCEPTO DEL SECTOR PERMITIRA INCLUIR O NO DENTRO DE LAS FORMULACIONES LAS ESTRATEGIAS EN AUXILIO DE TRANSPORTE. DEJANDO CLARIDAD QUE DE INCLUIR TRANSPORTE SE DETERMINARA LA CANTIDAD DE BENEFICIARIOS POTENCIALES	SOLICITUD DE CONCEPTO	SOLICITUD DE CONCEPTO	100	PLANEACION	2022-10-10	2022-12-30	ABIERTA
218	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.11	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA DEFICIENTE SUPERVISION DEL CONTRATO. CPS 723 DE 2021	PERCEPCION DE LA ALTA DESERCCION	11	SOLICITAR A TODOS LOS APOYOS A LA SUPERVISION UN INFORME QUE CONTENGA LOS PRINCIPALES MOTIVOS DE DESERCCION EN LOS PROGRAMAS DE FORMACION TECNICA LABORAL Y/O PROFESIONAL. EL INFORME PERMITIRA TOMAR ACCIONES PARA DESDE LA FORMULACION EVITAR LA DESERCCION EN LOS PROGRAMAS Y/O ESTRATEGIAS DEL FDLCB	INFORME DESERCCION	INFORME DESERCCION	100	PLANEACION	2022-10-10	2023-01-30	ABIERTA
223	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.10	HALLAZO ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA EN CUANTIA DE CUATRO MILLONES SETENTA Y MIL TRESCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS CON NOVENTA Y CUATRO CENTAVOS (COP.390.84.1). POR PAGO INDEBIDO DE AUJ, GA, GS Y MTS EN ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE A DIAGNOSTICOS. COP 300-2018	AL SER UN ITEM CONTRACTUAL, SE AFECTAN LOS PAGOS DEL AUJ, GA, GS Y MTS DESPUES DE REALIZAR EL 2 DIAGNOSTICO Y GENERAR MODIFICACIONES EN LA ELECCION DEL CONTRATO	2	AJUSTAR LOS ESTUDIOS PREVIOS DE LOS PROXIMOS CONTRATOS CON LA FINALIDAD DE INCLUIR EN LAS OBLIGACIONES ESPECIFICAS DEL CONTRATO DE OBRA EN EL ITEM DE AJUSTES A LOS DISEÑOS DESPUES DEL DIAGNOSTICO DEL PARQUE.	AJUSTES A LOS DISEÑOS	AJUSTES EN EL ESTUDIO PREVIO / FUTURAS FORMULACIONES	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2023-01-30	ABIERTA
224	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.2	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR NO SOPORTAR LOS PAGOS REALIZADOS CON LAS CORRESPONDIENTES FACTURAS. CPS834-2022	NO SE ENEVIAN LOS SOPORTES DE LOS PAGOS REALIZADOS	2	REVISAR EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL EVIDENCIANDO LOS FACTURAS CON LOS RESPECTIVOS SOPORTES DE EJECUCION.	FACTURAS DE PAGO	FACTURAS DE PAGO REVSADAS	100	PLANEACION	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA
229	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.3	HALLAZO ADMINISTRATIVO, POR INCUMPLIMIENTO EN LA ETAPA CONTRACTUAL EN RELACION AL TIEMPO DE EJECUCION DEL CONTRATO, LA PUBLICACION DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS Y LA FALTA DE MOTIVACION DE LOS RRMSOS DEL CONTRATO DE OBRA. COP 300-2018	1. FALTA DE PUBLICACION EN SECOP. 2. IMPREVISTOS POR ENTANDES EXTERNAS Y EMERGENCIA SANITARIA	3	1. PUBLICAR LAS SUSPENSIONES Y AMPLIACIONES DE LAS SUSPENSIONES. 2. VALIDAR LAS MOTIVACIONES DE LAS DOS LAS SUSPENSIONES Y LAS SIETE AMPLIACIONES DEL CONTRATO	MOTIVACION A LAS SUSPENSIONES	MOTIVACIONES A LAS SUSPENSIONES REALIZADAS	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2023-01-10	ABIERTA
230	2022-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	167	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.3	HALLAZO ADMINISTRATIVO, POR LA NO PUBLICACION DE LOS INFORMES DE ACTIVIDADES NO B Y E EN LA PLATAFORMA DEL SISTEMA DE CONTRATACION PUBLICA - SECOP. II CPS NO. 843-2021	FALTA DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN PLATAFORMA SECOP II	2	REALIZAR SEGUIMIENTO MENSUAL A LA INFORMACION PUBLICADA EN SECOP. DE ACUERDO A LA INFORMACION REMITIDA POR LOS APOYOS A LA SUPERVISION.	SEGUIMIENTO SECOP	Nº DE SEGUIMIENTOS REALIZADOS	100	LIQUIDACIONES	2023-01-05	2023-06-30	ABIERTA
231	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.3	HALLAZO ADMINISTRATIVO POR BAJA EJECUCION DEL CONTRATO CPS834-2022	DURANTE LOS PRIMEROS MESES DE EJECUCION DEL CONTRATO, EL MEMO SE ENCONTRABA EN EL COMPONENTE DE AJUSTAMIENTO (CONVOCATORIA- PRESENTACION ETC)	3	EJECUTAR LAS ACCIONES PROGRAMADAS DE ACUERDO AL CRONOGRAMA ESTABLECIDOS PARA DAR CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO	CUMPLIMIENTO DEL CRONOGRAMA	ACTIVIDADES PROGRAMADAS/ ACTIVIDADES EJECUTADAS	100	PLANEACION	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA
234	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.3.1	HALLAZO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA INCONSISTENCIA EN LAS CIFRAS DEL REGALDO DEL MES DE MAYO DE 2022 EN LOS RUBROS	ERROR DE LA DIRECCION FINANCIERA DE LA TESORERIA DISTRITAL EN LAS CIFRAS DE LA INFORMACION DE REGALDO DE TESORERIA	19	REALIZAR CONCLUCION DE MANERA MENSUAL ENTRE LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS VS EL INFORME DE MOVIMIENTOS QUE REMITE LA DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA	NUMERO DE CONCILIACIONES REALIZADAS	NUMERO DE CONCILIACIONES REALIZADAS	100	PRESUPUESTO	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA
236	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuestal	3.3.3.3	HALLAZO ADMINISTRATIVO, POR LA INCOHERENCIA EN EL TEXTO DE ALGUNOS DE LOS DECRETOS LOCALES	INCOHERENCIA EN EL TEXTO DE ALGUNOS DE LOS DECRETOS LOCALES.	20	ELABORAR DECRETO ACLARATORIO, RESPECTO DE LAS INCONSISTENCIAS DE TEXTO PRESENTADAS EN LOS DECRETOS 007 Y 017 DE 2021.	DECRETO ACLARATORIO REALIZADO	DECRETO ACLARATORIO REALIZADO	100	PRESUPUESTO	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA

237	2023-06-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	112	AUDITORIA DE REGULARIDAD	Control Financiero	Gestión Presupuest #	3.3.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR EL INCUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE UNIDAD DE CAJA CONSIGNADO EN EL NUMERA 3 DEL Y RECURSOS DE CAPITAL SE ARTICULO 4 DEL DECRETO 372 DE 2010, POR CUANTO: "CON EL RECIBO DE TODOS LOS INGRESOS ATENDIDA EL PAGO OPORTUNA DE LAS APROPIACIONES AUTORIZADAS EN EL PRESUPUESTO DE LOS F.D.L. " Y NO COINCIDEN EN TIEMPO Y OPORTUNIDAD LOS INGRESOS EN SUS DIFERENTES FUENTES CON LOS GASTOS EN SUS DIFERENTES ASIGNACIONES CADA MES	DEBILIDAD EN LA GIROS PROGRAMADOS EN PAC	21	REALIZAR SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS PROGRAMADOS PARA LA VIGENCIA 2023 (MENS DE OBLIGACIONES POR PAGAR - REPROGRAMACION PAC)	NUMERO DE SEGUIMIENTO REALIZADOS	NUMERO DE SEGUIMIENTO REALIZADOS	100	PROFESIONAL ESPECIALIZADO - LICUACIONES	2023-06-27	2023-12-29	ABIERTA
240	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR DETERIORO, EXISTENCIA, FRACTURAS DE TIPO ESTRUCTURAL Y, ARQUITECTÓNICO DE LOS PARQUES OBJETO DEL CONTRATO. COP 300-2018	AFECTACIONES POR VIBRACIONES, MAL USO Y MOVIMIENTOS DE MASAS	4	SOLICITAR AL CONTRATISTA Y LA INTERVENIDORA PARA QUE SE DETERMINEN Y SE REALICEN LAS REPARACIONES A QUE HAYAN LUGAR.	REPARACIONES REALIZADAS	REPARACIONES REALIZADAS	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2023-03-30	ABIERTA
241	2022-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	167	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR LA NO PUBLICACIÓN DE LOS CONTRATOS COP 403-2021, COP 704-2021, CN 689-2021 Y CN 701-2021, EN EL SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL, SIVICOF. (CUENTA MENSUAL DE ABRIL DE 2022).	PUBLICACIÓN EXTEMPORANEA EN LA PLATAFORMA SIVICOF	3	CAPACITAR AL PERSONAL RESPONSABLE DEL REPORTE DE LA INFORMACIÓN CONTRACTUAL EN EL APLICATIVO SIVICOF	CAPACITACION	CAPACITACION PROGRAMADA/CAPACITACION REALIZADA	100	CONTRATACIÓN	2023-01-05	2023-06-30	ABIERTA
242	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR EL INCUMPLIMIENTO EN EL CARGUE DE LOS INFORMES DE SUPERVISIÓN EN LA PLATAFORMA TRANSAACCIONAL SECOP1, IMPOSIBILITANDO LA VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL, CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 470-2022	AUSENCIA DE CARGUE DE INFORMACIÓN EN SECOP POR FALTA DE ENTREGA DE LA MSMA POR PARTE DEL EJECUTOR	4	SOLICITAR DE MANERA TRIMESTRAL A ATENEA EL INFORME DE EJECUCIÓN	N° DE SOLICITUDES REALIZADAS	N° DE SOLICITUDES PROYECTADAS/ N° DE SOLICITUDES ENVIADAS	100	PLANEACIÓN	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA
245	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR DESATENDER EL SUJETO DE CONTROL FISCAL EL MEMORANDO DE LA DIRECCIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA GESTIÓN LOCAL DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO DEL 13-06-2019 CON RADICADO 2019120001033 EN EL SENTIDO DE INCLUIR EN EL OBJETO CONTRACTUAL LA FIGURA DEL MONTO AGOTABLE CUANDO EN ESTE CONTRATO DE OBRA SE PUEDE ESTABLECER CON CERTIDAZ LAS CANTIDADES Y ACTIVIDADES A EJECUTAR EN LOS PARQUES A INTERVENIR. COP 300-2019	DE ACUERDO A LA POTESTAD DE ORDENADOR DEL GASTO Y ACORDE A LA FACULTAD DELEGADA POR EL ARTICULO 8 DEL DECRETO 101 DEL 2010, ADELANTAR EL TRAMITE PROPUESTO ACORDIENDO O NO, TOTAL O PARCIALMENTE LAS CONSIDERACIONES ENUNCIADAS EN EL MEMORANDO ENUNCIADAS EN LA ASISTENCIA TECNICA SOLICITADA POR LA SECRETARIA DISTRITAL DE GOBIERNO.	SOLICITAR LA ASISTENCIA TECNICA A LA SDG Y GENERAR SU RESPECTIVA RESPUESTA PARA LA VIABILIDAD DEL PROYECTO.	SOLICITUD DE ASISTENCIA TECNICA	SOLICITUD DE ASISTENCIA TECNICA	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2022-12-30	ABIERTA	
246	2022-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	167	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR LA INCONGRUENCIA DE LA INFORMACIÓN REPORTADA EN SECOP II Y EN EL SISTEMA SIVICOF, EN EL FORMULARIO 14036 CB-0206, RELACION DE REGISTROS PRESUPUESTALES POR RUBRO, EN EL CONTRATO CIA 382 DE 2021.	INCONSISTENCIA EN LA INFORMACIÓN REPORTADA EN SIVICOF, POR PARTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA	4	VALIDAR LA INCONSISTENCIA EVIDENCIADA POR EL ENTE DE CONTROL, CON LOS RESPECTIVOS REGISTROS PRESUPUESTALES EN EL FORMULARIO CB 0206 RESPECTO AL CIA 382 DE 2021.	VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN	VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN	100	PRESUPUESTO	2023-01-05	2023-06-30	ABIERTA
247	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR FALENCIAS EN EL MONITOREO Y CONTROL POR PARTE DE LA SUPERVISIÓN AL PROCESO CONTRACTUAL, CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 470-2022	FALENCIAS EN EL MONITOREO Y CONTROL POR PARTE DE LA SUPERVISIÓN AL PROCESO CONTRACTUAL, NO ENTREGA OPORTUNA DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL EJECUTOR	5	REALIZAR SEGUIMIENTO Y ELABORAR INFORME DE APOYO A LA SUPERVISIÓN RESPECTO DE LA EJECUCIÓN DE CONVENIO	INFORME DE SEGUIMIENTO	INFORME DE SEGUIMIENTO ELABORADO	100	PLANEACIÓN	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA
249	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR LA OMSIÓN DEL FDLCB EN ATENDER LAS SOLICITUDES DEL INTERVENIDOR DE PRESUNTO INCUMPLIMIENTO Y DE CADUCIDAD DEL CONTRATO 890 DE 2019.	FALTA DE SEGUIMIENTO POR PARTE DEL APOYO DE LA SUPERVISIÓN	6	REALIZAR EL ANALISIS DEL PRESUNTO INCUMPLIMIENTO Y CADUCIDAD DEL CONTRATO, REMITIDNDO EL AVAL DE LA INTERVENIDORA DONDE SE DA LA VIABILIDAD DE CONTINUAR CON LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO.	REMISIÓN DE DOCUMENTACIÓN	REMISIÓN DE DOCUMENTACIÓN	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2022-12-30	ABIERTA
250	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR INCONSISTENCIAS EN LOS LISTADOS DE LOS INSCRITOS CON LOS LISTADOS DE LOS QUE PARTICIPARON A LOS DIFERENTES EVENTOS OBJETO DEL CONTRATO CPS 696-2021	LAS PERSONAS QUE NICAMENTE REALIZARON INSCRIPCIÓN NO TODAS PARTICIPARON EN LOS PROCESOS DE FORMACIÓN	6	IDENTIFICAR CADA UNO DE LOS BENEFICIARIOS QUE PARTICIPARON EN LOS PROCESOS DE FORMACIÓN	N° BENEFICIARIOS	COBERTURA DEL PROYECTO/ N° DE BENEFICIARIOS	100	PLANEACIÓN	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA

251	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR TRABAJOS PENDIENTES POR PARTE DE LA EMPRESA CONTRATISTA, COP 390 DE 2019	FALTA DE SEGUIMIENTO POR PARTE DEL APOYO DE LA SUPERVISIÓN	7	SOLICITAR AL CONTRATISTA PARA QUE REALICEN LAS REPARACIONES SOLICITADAS POR EL ORGANO DE CONTROL FISCAL EN LA VISITA EL DIA 31 DE AGOSTO DEL 2022	REPARACIONES REALIZADAS	REPARACIONES AJUSTADAS/ REPARACIONES SOLICITADAS	100	INFRAESTRUCTURA	2022-10-10	2023-03-30	ABIERTA	
252	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR BAJA ASISTENCIA DE LOS BENEFICIARIOS A LOS PROCESOS DEPORTIVOS, PS 696-2021	LA BAJA ASISTENCIA SE DEBIDO A EL RECESO ESCOLAR, LO QUE OCASIONO QUE EL PROCESO SE SUSPENDIERA DURANTE ESTE TIEMPO	7	DESCRIMINAR EL PROCESO DE FORMACIÓN DE CADA UNO DE LOS BENEFICIARIOS DEL PROCESO DE FORMACIÓN	DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIARIOS	DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIARIOS	100	PLANEACIÓN	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA	
253	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR EL DESGUCHO Y AMONEDON EN QUE SE ENCUENTRAN LOS JARDINES PLANTADOS EN LOS PARQUES JOSÉ DOMINGO LAN, CARACOLL NUTIBARA Y LA JOYA. ESTOS JARDINES ESTÁN EN SU MAYORÍA CUBIERTOS DE MALEZA, CPS 386 DE 2019.	AUSENCIA DE UN CORRECTO MANTENIMIENTO A LAS JARDINERAS MINMO UNA VEZ AL AÑO, SE TIENE UN PORCENTAJE DE PERDIDAS DE LAS SIEMBRAS REALIZADAS Y ESTO DEPENDE DE CONDICIONES CLIMATICAS, ADAPTABILIDAD AL TERRENO.	8	REALIZAR MANTENIMIENTO A LAS JARDINERAS IMPLEMENTADAS POR EL PROYECTO 386 - 2019	MANTENIMIENTOS REALIZADOS	MANTENIMIENTOS REALIZADOS/JARDINERAS IMPLEMENTADAS	100	AMBIENTE	2022-10-10	2023-01-30	ABIERTA	
254	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR FALTA DE SEGUIMIENTO Y MONITOREO A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO CP696-2021	DEBILIDAD EN EL SEGUIMIENTO Y MONITOREO A LA EJECUCIÓN	8	REVISAR EL CONTRATO Y VERIFICAR LOS INFORMES DE SUPERVISIÓN Y EL SEGUIMIENTO FINANCIERO AL CONTRATO CP 696 2021	INFORMES DE SUPERVISIÓN	N° DE INFORMES DE SUPERVISIÓN	100	PLANEACIÓN	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA	
255	2022-09-23	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2022	147	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA POR LA NO PLANTACIÓN DE 219 ARBOLES EN EL MARCO DEL CPS 386 DE 2019, POR VALOR DE \$67.890.000	AUSENCIA DE UN CORRECTO MANTENIMIENTO A LAS JARDINERAS MINMO UNA VEZ AL AÑO, SE TIENE UN PORCENTAJE DE PERDIDAS DE LAS SIEMBRAS REALIZADAS Y ESTO DEPENDE DE CONDICIONES CLIMATICAS, ADAPTABILIDAD AL TERRENO.	9	REALIZAR RECORRIDO DE VERIFICACIÓN DE LA PLANTACIÓN DE LOS 310 INDIVIDUOS ARBORES OBJETO DEL CONTRATO 386 - 2019	ARBOLES SEMBRADOS	ARBOLES PLANTADOS/ARBOLES PROYECTADOS	100	AMBIENTE	2022-10-10	2023-01-30	ABIERTA	
256	2023-09-26	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	132	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	Control Gestión	Gestión Contractual	3.3.9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA POR PAGAR A PERSONAS QUE NO REEMEN LOS REQUISITOS PARA HACERSE ACREEDORAS A UN SUBSIDIO TIPO C, POR LA SUMA DE \$428.440.000.	FALTA DE SEGUIMIENTO Y DEPURACIÓN A LA INFORMACIÓN SUBMITIDA POR PARTE DE LA SIDS	9	REALIZAR VISTAS DE VALIDACIÓN DE CONDICIONES DE LOS 105 BENEFICIARIOS QUE NO CUMPLEN CON LOS REQUISITOS PARA EL PAGO DE BONO SUBSIDIO TIPO C, REALIZAR LOS BLOQUEOS PREVENTIVOS DE LAS PERSONAS QUE NO	VISTAS REALIZADAS	VISTAS PROGRAMADAS/ VISTAS REALIZADAS	100	SUBSIDIO TIPO C	2023-10-05	2023-11-30	ABIERTA	
278	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA FALTA DE PLANEACIÓN EN LOS ESTUDIOS PREVIOS CON RELACION A LA "NECESIDAD DE INTERVENIR 1.500 METROS LINEALES DE CICLO - INFRAESTRUCTURA CON ACCIÓN DE CONSTRUCCIÓN Y/O CONSERVACIÓN"	DEBILIDAD EN LA FORMULACIÓN DEL PROYECTO RESPECTO A LA JUSTIFICACIÓN DEL DESARROLLO DEL PROYECTO.	1	CAPACITAR AL EQUIPO DE INFRAESTRUCTURA DEL FONDO DE DESARROLLO LOCAL RESPECTO DE LA FORMULACIÓN DE PROYECTOS OBRA EN LA LOCALIDAD	CAPACITACIÓN	N° PERSONAS CAPACITADAS	100	INFRAESTRUCTURA	2024-01-04	2024-04-30	ABIERTA	
279	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA DISCIPLINARIA POR DEFICIENCIAS DE CALIDAD DE LAS OBRAS EJECUTADAS, QUE GENERAN DAÑOS REITERADOS Y PROGRESIVOS EN EL CICLO INFRAESTRUCTURA OBJETO DEL CONTRATO DE OBRA 633 DE 2021 EN CUANTIA DE \$ 212.125.255.43.	DEBILIDAD EN EL PROCESO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA	2	SOLICITAR AL CONTRATISTA SE REALICEN LAS REPARACIONES QUE HAYA LUGAR EN LOS DIFERENTES TRAMOS DE LA CICLORUTA	N° DE REPARACIONES	N° SOLICITUDES	100	INFRAESTRUCTURA	2024-01-04	2024-08-20	ABIERTA	
280	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVO 694 DE 2000.	AUSENCIA DE ORGANIZACIÓN DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	3	REVISAR Y ORGANIZAR EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL CPS 481-2021, 2. REALIZAR JORNADA DE CAPACITACIÓN A LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN RESPECTO DE LA ORGANIZACIÓN DE LOS EXPEDIENTES CONTRACTUALES DE OPERADORES.	EXPEDIENTE ORGANIZADO	EXPEDIENTE ORGANIZADO	100	PLANEACIÓN - GESTIÓN DOCUMENTAL	2024-01-04	2024-03-30	ABIERTA	
281	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR EL NO PAGO DEL VALOR TOTAL DEL CONTRATO CIA 602 DE 2021 Y LA NO ACTUALIZACIÓN DE LA CARPETA DEL EXPEDIENTE.	FALTA DE DELERIDAD DEL CONTRATISTA EN LA PRESENTACIÓN DE DOCUMENTOS NECESARIOS PARA EL TRAMITE DE LAS CUENTAS DE OBRAS	4	LIQUIDAR Y ORGANIZAR EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL EL CONTRATO CIA 602	LIQUIDACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	LIQUIDACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	100	SISTEMAS	2024-01-04	2024-04-30	ABIERTA	
282	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA INCLUSIÓN DE UN PORTAL INTERACTIVO INCUMPLIENDO EL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN.	DEBILIDAD EN LA PLANEACIÓN PARA LA INSTALACIÓN CONECTIVIDAD, CONFIGURACIÓN DE LOS ELEMENTOS Y EQUIPO EN LOS PUNTOS DE LA LOCALIDAD.	5	REALIZAR ESTUDIO DE VIABILIDAD TECNICA ADMINISTRATIVA DEL PORTAL LA ALAMEDA	ESTUDIO DE VIABILIDAD	ESTUDIO DE VIABILIDAD	100	SISTEMAS	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA	
283	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	19	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLÍVAR	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	152	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA NO PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL CONTRATO CPS 343-2022.	AUSENCIA DE ORGANIZACIÓN DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL.	6	ORGANIZAR EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL CPS 343-2022.	EXPEDIENTE ORGANIZADO	EXPEDIENTE ORGANIZADO	100	GESTIÓN DOCUMENTAL	2024-01-04	2024-03-30	ABIERTA	