

MEMORANDO

Bogotá, D.C.

(150)

PARA: **FABIAN ERNESTO RAMIREZ CRUZ**
ALCALDE LOCAL DE BOSA**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 Oficina de Control Interno	Informe de seguimiento	Proceso Gestión del Conocimiento Proceso Planeación Institucional
Proceso Planeación Institucional Proceso Gestión del Conocimiento	Oportunidades de mejoramiento del desempeño del proceso	A	Formular, ejecutar y hacer seguimiento a las acciones de mejora del proceso.	OAP OCI	Acciones preventivas, correctivas y de mejora	Proceso Gestión del Conocimiento

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	
2	Dependencia
3	designada en el
4	nivel central y
5	profesional
6	designado en la
7	Alcaldía Local.
8	
9	Dependencias y/o
10	áreas de trabajo de
11	la Alcaldía Local
12	
13	
14	

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.

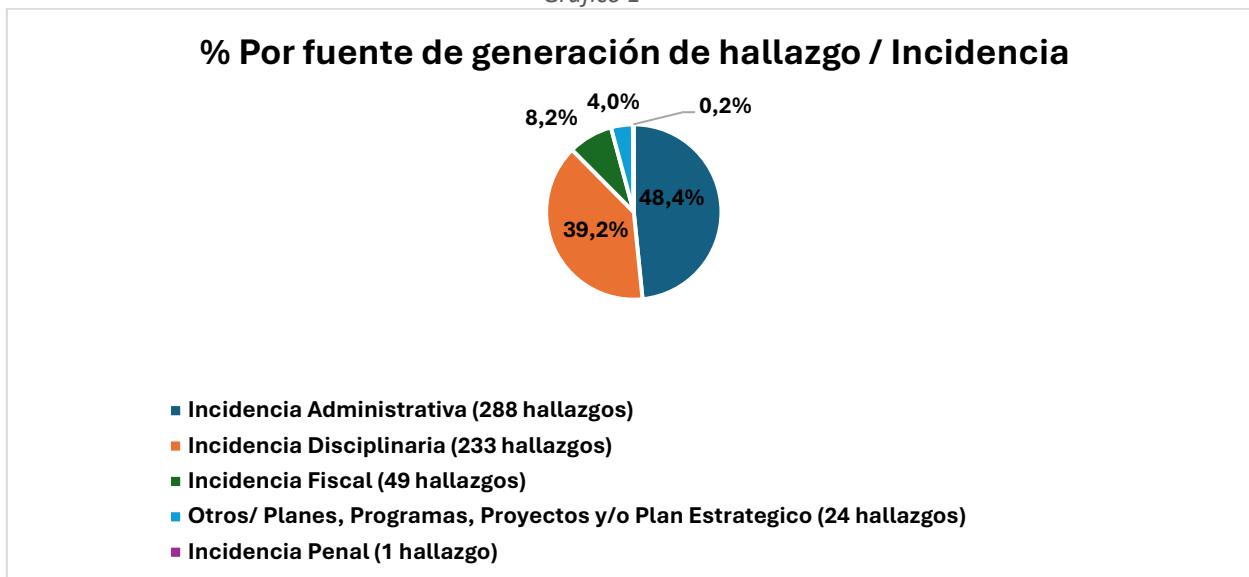
Tabla 2. Hallazgos, clasificados por vigencia, por localidad

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

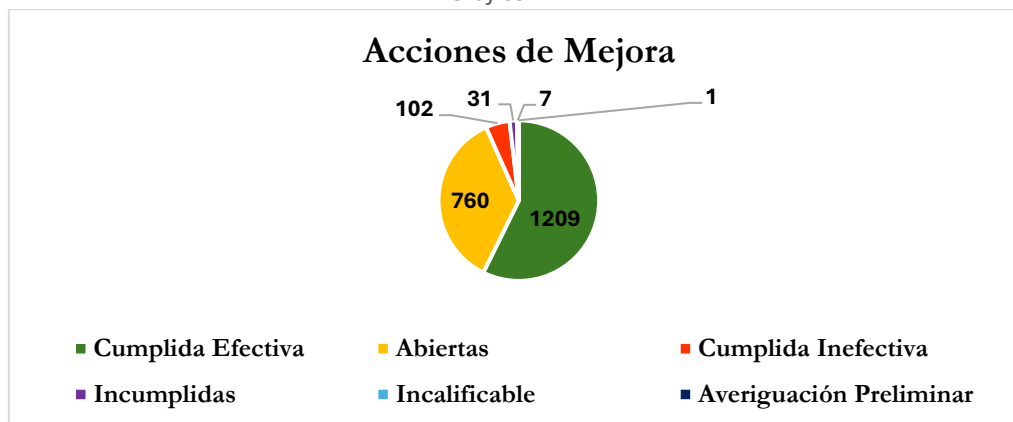
- 760 Acciones Abiertas
- 1.209 Cumplidas Efectivas
- 102 Cumplidas Inefectivas,
- 31 Incumplidas,
- 7 Incalificables
- 1 Averiguación Preliminar

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.

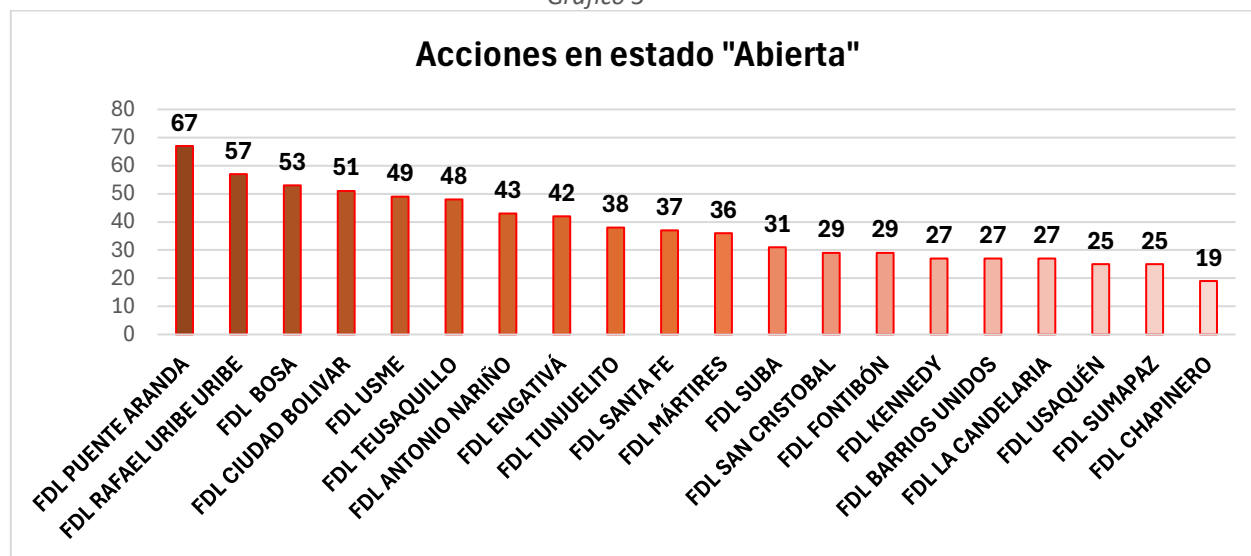
Se evidencia un alto número de Hallazgos, con hasta 3 vigencias de antigüedad que continúan abiertos. Existen **760 acciones en estado “Abierto”** producto de hallazgos registrados entre las vigencias 2021 a 2024.

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	AUDITORIA 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 ENGATIVÁ	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		67
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 SIVICOP.

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 AUDITORÍA	VIGENCIA DE LA AUDITORIA O VISITA	CÓDIGO AUDITORIA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	MODALIDAD	COMPONENTE	FACTOR	No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CODIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	VALOR META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	ESTADO AUDITOR
102	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR SOBRE ESTIMACIÓN DE \$9.478.817 VALOR TOTAL DE LA CUENTA 2939 DE 2023 Y 379 DE 2023 DE LA CUENTA 1988 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.	POSSIBLE FALTA DE INFORMACIÓN AL NO ESTABLECER LA DIRECTRIZ QUE EVIDENCIE QUE EL VALOR CONVENIDO RESPECTO A LOS MAYORES VALORES PAGADOS A LOS CONTRATOS 29 DE 2023 Y 379 DE 2023 NO FORMA PARTE DEL INGRESOS QUE AUMENTEN EL VALOR DEL DISPONIBLE CON TESORERIA, SITUACIÓN QUE NO SE VE REFLEJADA EN LAS CIFRAS DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023.	1	IMPLEMENTAR EN COORDINACIÓN CON EL ÁREA DE CONTABILIDAD UN CUADRO DE CONTROL DE PAGOS MENSUALES QUE EVITE QUE UNA SITUACIÓN IGUAL O SIMILAR SE PRESENTE NUEVAMENTE EN CASO TAL DE QUE ALGO ASI LLEGASE A PRESENTARSE EN EL FUTURO. SE ACORDARÁ A TESORERÍA PARA QUE, MEDIANTE MESA DE AYUDA, SE DILIGENCIE EL FORMATO ESTABLECIDO PARA ESTOS CASOS QUE EVIDENCIE QUE LOS DINEROS RESTITUIDOS SON UNA DEVOLUCIÓN Y NO UN INGRESO.	CUADRO DE CONTROL DE PAGOS MENSUALES	CUADRO DE CONTROL DE PAGOS MENSUALES IMPLEMENTADO/CUADRO DE CONTROL DE PAGOS MENSUALES PLANEADO	1	PRESUPUESTO CONTABILIDAD	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
104	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR SOBRE ESTIMACIÓN POR VALORES DE \$57.700.000 DE LA CUENTA 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN.	DIFERENCIA CONCEPTUAL, CON EL ENTE DE CONTROL EN LA INFORMACIÓN REPORTADA, POR REGISTRAR UN MAYOR VALOR EN LAS CUENTAS DE 1) SUBROD SUR OCCIDENTE POR 2) EJECUCIÓN DEL CONVENIO 442 DE 2022 POR VA QUE NO SE INCLUYERON ALGUNOS VALORES EN LOS MOVIMIENTOS DEL TERCERO, 3) CUENTA DE LA UNIVERSIDAD FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS Y 4) SE REGISTRÓ EL VALOR DEL CONTRATO 628 DE 2022 EN CONSECUENCIA, SE ORIGINÓ UNA SOBRE ESTIMACIÓN EN LAS CUENTAS.	1	EFFECTUAR EL SEGUIMIENTO CON ESTADO DE CUENTA DONDE SE EVIDENCIE LOS REGISTROS CONTABLES POR CADA UNO DE LOS CONTRATOS OBSERVADOS POR LAS ENTIDADES	SEGUIMIENTO A CONTRATOS PROGRAMADOS/ SEGUIMIENTO EJECUTADO POR CONTRATO	1	CONTABILIDAD	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA	
105	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR SOBRE ESTIMACIÓN EN CUANTIA DE \$470.565.411 DE LA CUENTA LITIGIOS Y DEMANDAS	POSSIBLE FALTA DE VERIFICACIÓN EN EL REPORTE ESTABLECIDO RESPECTO A LA CUENTA LITIGIOS Y DEMANDAS - PROCESO DE CONSTRUCTORA JENCO S.A.S LA CUAL REPORTA UN SALDO DE \$480.325.941 A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 PRESENTANDO UNA DIFERENCIA FRENTE AL AUXILIAR CORRESPONDIENTE DE \$470.565.411, ES DECIR, UN MAYOR VALOR EN LA CUENTA.	1	REALIZAR EL RESPECTIVO REGISTRO DE AJUSTE PERTINENTE	AJUSTE REQUERIDO AJUSTE REALIZADO	1	CONTABILIDAD JURIDICA	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA	
106	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCERTIDUMBRE DE LA CUENTA POR VALOR DE \$1.114.725.252 DE LA CUENTA 2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA.	POSSIBLE DIFERENCIA CONCEPTUAL FRENTE A LA INFORMACIÓN REPORTADA EN LA CUENTA "2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA" AL INCLUIR CONTRATOS QUE POSEEN ACTA DE LIQUIDACIÓN, ESTOS VALORES NO DEBEN ESTAR REGISTRADOS EN LA CUENTA 2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA.	1	SOLICITAR REUNIÓN DE TRABAJO CON EL ÁREA DE SISTEMAS DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO DONDE SE PEDIRÁ AYUDA PARA QUE PROCEDAN A ELIMINAR LOS SALDOS CUYO EFECTO ES CERO	UNA (1) REUNION	REUNION PROGRAMADA/ REUNION EJECUTADA	1	CONTABILIDAD	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
107	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE CONCILIACIÓN EN LAS OPERACIONES RECÍPROCAS CON ALGUNAS ENTIDADES.	POSSIBLE DEBILIDAD EN LOS SALDOS DE LAS OPERACIONES RECÍPROCAS REPORTADOS RESPECTO DE LAS ENTIDADES: UNIVERSIDAD FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS Y UNIVERSIDAD NACIONAL, POR NO EFFECTUAR LAS CONCILIACIONES RESPECTIVAS CON EL FIN DE DEPURAR LOS SALDOS CORRESPONDIENTES.	1	REALIZAR PETICIÓN ANTE LA SECRETARÍA DE HACIENDA CUYA FUNCIONALIDAD PERMITA CONOCER LOS SALDOS POR AUXILIAR CONTABLE DE LAS ENTIDADES REPORTANTES AL MENOS UN MES ANTERIOR AL CORTE DEL FONDO DEBIDO A QUE LAS FECHAS DE CORTE PARA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS NO SON IGUALES, CONSECUENTEMENTE SE PROCEDERÁ A HACER EL AJUSTE A FIN DE QUE LA EXACTITUD DEL REPORTE SE REDUZCA	AJUSTE PERTINENTE	AJUSTE REQUERIDO AJUSTE REALIZADO	1	CONTABILIDAD	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
108	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.1.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR SOBRE ESTIMACIÓN EN LA CUENTA PASIVOS CONTINGENTES – LITIGIOS	EVENTUALES DEBILIDADES EN EL REPORTE EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y EN LAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA – PASIVOS CONTINGENTES – LITIGIOS EN DONDE SE OBSERVA UN MAYOR VALOR REGISTRADO EN LA CUENTA CONTABLE EN COMPARACIÓN CON EL REPORTE DE SIPRO/ WEB A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023.	1	REALIZAR EL RESPECTIVO REGISTRO DE AJUSTE PERTINENTE QUE COINCIDA CON EL REPORTE DE SIPRO/ DESCARGADO DE DICHO APLICATIVO	AJUSTE PERTINENTE	AJUSTE REQUERIDO AJUSTE REALIZADO	1	CONTABILIDAD	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
112	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION			3.2.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR OBTENER UNA CALIFICACIÓN EN LA EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO DE CUMPLIDA INEFECTIVA AL HALLAZGO NÚMERO 3.3.2.1 DE LA AUDITORIA DE REGULARIDAD COD 100 DEL PAD 2023. EVIDENCIADO EN EL REPORTE GENERADO ERRONEAMENTE PARA EL INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE. FORMATO CBN 1019 EN LA PLATAFORMA SIVOCOF, ANEXANDO UN INFORME DE LA VIGENCIA 2012, Y NO EL CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA EVALUADA 2023.	1	POSSIBLE FALCENCIA AL REALIZAR EL REPORTE DE INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE CBN 1019 EN LA PLATAFORMA SIVOCOF DE LA CONTRALORIA DE BOGOTÁ	SOLICITAR CAPACITACIÓN A LA CONTRALORÍA DISTRITAL, SOBRE EL REPORTE EN LA PLATAFORMA SIVOCOF	UNA (1) CAPACITACION	CAPACITACION PROGRAMADA/CAPACITACION EJECUTADA	1	CONTABILIDAD DESPACHO	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA

164	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.3.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO, POR INADECUADA PLANEACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL DEL RUBRO DE INGRESOS CORRIENTES NO TRIBUTARIOS.	DIFERENCIA CONCEPTUAL CON EL ENTE DE CONTROL EN LA INFORMACIÓN REPORTADA RESPECTO A LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES, DECRETOS LOCALES EN LOS CUALES SE AJUSTO EL PRESUPUESTO Y EN LOS CONCEPTOS DE INGRESO GENERADOS Y REPORTADOS TANTO EN SIVICOF COMO EN BOGDATA.	1	IMPLEMENTAR UN TABLERO DE CONTROL PARA LA INFORMACIÓN QUE SE REPORTA A LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, EL CUAL PERMITA A TRAVÉS DE UN SISTEMA DE FILTROS, ASEGURAR LA CALIDAD DE LOS DATOS QUE SE ENVÍAN.	TABLERO DE CONTROL IMPLEMENTADO	TABLERO DE CONTROL IMPLEMENTADOYTABLERO DE CONTROL PALEANDO	1	PRESUPUESTO	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
216	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.3.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSIENCIA Y DEFICIENCIAS EN EL REGISTRO Y LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN REPORTADA A TRAVÉS DE SIVICOF FORMATO CB-9103. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES EN RELACIÓN CON LOS DECRETOS LOCALES DE MODIFICACIONES PRESUPUESTALES.	FALENCIA AL REALIZAR LOS REPORTES AL FORMATO CB-0103: EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES EN LA PLATAFORMA SIVICOF DE LA CONTRALORÍA	1	REALIZAR UNA MESA TÉCNICA DE TRABAJO ENTRE EL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA Y LA SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA-BOGOTÁ, PARA REVISAR LA FORMA EN LA QUE POR PARTE DE LA SECRETARÍA SE ESTÁ ADELANTANDO EL REPORTE DEL FORMATO CB-0103: EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES.	MESA TÉCNICA DE TRABAJO REALIZADA	MESA TÉCNICA DE TRABAJO REALIZADA	1	PRESUPUESTO	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
219	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.3.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE GESTIÓN Y BAJOS NIVELES DE GIROS DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN 1690, 1798, 1791, 1729 Y 1725 QUE SE EJECUTAN EN EL FOLB.	POSIBLE FALTA DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS A LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN 1690, 1798, 1791, 1729 Y 1725 PARA LA VIGENCIA 2023.	1	REALIZAR MESAS DE TRABAJO MENSUAL CON LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS ASOCIADOS A LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN 1690, 1798, 1791, 1729 Y 1725.	MESAS DE TRABAJO	NÚMERO DE MESAS REALIZADASNÚMERO DE MESAS PROGRAMADAS	1	PLANEACIÓN	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
248	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR INDICEDADO DE GESTIÓN EN LA VIGENCIA 2023 RESPECTO AL RIESGO DE NO CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN EN SUS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO ECONÓMICO, SOCIAL, AMBIENTAL Y DE OBRAS PÚBLICAS PARA LA LOCALIDAD DE BOSA 2021-2024, DEFINIDO COMO "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA BOSA".	POSIBLE DEBILIDAD EN EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN RESPECTO A LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO ECONÓMICO, SOCIAL, AMBIENTAL Y DE OBRAS PÚBLICAS PARA LA LOCALIDAD DE BOSA 2021-2024, DEFINIDO COMO "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA BOSA CON EL FIN DE GENERAR ALERTAS TEMPRANAS Y TOMA ACCIONES PREVENTIVAS EN LOS CASOS QUE ASÍ LO REQUIERAN.	1	ELABORAR UN INSTRUMENTO DE SEGUIMIENTO MENSUAL AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ECONÓMICO, SOCIAL, AMBIENTAL Y DE OBRAS PÚBLICAS PARA LA LOCALIDAD DE BOSA 2021-2024, DEFINIDO COMO "UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA BOSA CON EL FIN DE GENERAR ALERTAS TEMPRANAS Y TOMA ACCIONES PREVENTIVAS EN LOS CASOS QUE ASÍ LO REQUIERAN.	SEGUIMIENTOS REALIZADOS AL PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTOS REALIZADOSSEGUIMIENTOS PROGRAMADOS	1	PLANEACIÓN	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
249	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR INCONSIENCIAS EN LA INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA DEL FOLB EN EL SISTEMA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL SIVICOF.	FALENCIA AL REALIZAR LOS REPORTES DEL FORMATO INFORMACIÓN CONTRACTUAL DE PROYECTOS PAL - CBN113 Y FORMATO GASTOS E INVERSIONES POR PROYECTO Y META - CBN422.	1	SOLICITAR UNA CAPACITACIÓN DIRIGIDA A LA REFERENTE AMBIENTAL, FRENTE A LA FORMA PRECISA DE DILIGENCIAR EL PAL CBN1113, CON AMBIENTE Y LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.	CAPACITACIÓN REALIZADA	CAPACITACIÓN SOLICITADACAPACITACIÓN EJECUTADA	1	AMBIENTE DE DESPACHO	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
250	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR EL RIESGO DE INCUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACIÓN LEGAL DE REMITIR INFORMACIÓN AL ENTE DE CONTROL, DE FORMA OPORTUNA, VERAZ, COMPLETA Y ACTUALIZADA.	DIFERENCIA CONCEPTUAL CON EL ENTE CONTROL EN LAS RESPUESTAS BRINDADAS EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN CÓDIGO 115 PAD 2024	1	EXPEDIR UN MEMORANDO DIRIGIDO A LOS FUNCIONARIOS Y/O CONTRATISTAS DEL GRUPO DE CONTRATACIÓN PARA CONTINUAR ATENDIENDO LOS REQUERIMIENTOS DEL ENTE DE CONTROL.	DOCUMENTO DE COMUNICACIÓN	COMUNICACIÓN PROGRAMADACOMUNICACIÓN GENERADA	1	CONTRATACION	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
251	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN EL PRINCIPIO DE COORDINACIÓN, EVIDENCIADAS EN EL RIESGO DE NO CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE LA VIGENCIA 2023 EN LOS TIEMPOS ESTIPULADOS POR EL PLAN DE ACCIÓN.	POSIBLE DEBILIDAD EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS 414, 446, 442, 472, 468 Y 448 DE LA VIGENCIA 2023 ESTIPULADAS EN EL PLAN DE ACCIÓN	1	REALIZAR MESAS DE TRABAJO DE COORDINACIÓN CON LOS SECTORES RELACIONADOS CON LA EJECUCIÓN DE LAS METAS 414, 446, 442, 472, 468 Y 448.	MESAS DE TRABAJO	MESAS DE TRABAJO PROGRAMADASMESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1	PLANEACIÓN	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
252	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR LA NO REPROGRAMACIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN Y LAS FICHAS EBI, LO QUE PRODUJO ERRORES EN LA PLANEACIÓN, Y EN LA EVALUACIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN, AL NO DETERMINAR PREVIAMENTE EL NÚMERO DE BENEFICIARIOS VERSUS LOS RECURSOS DISPONIBLES POR PARTE DEL FOLB EN LAS METAS Y LOS OBJETIVOS PROPUESTOS.	POSIBLE DEBILIDAD POR SOBRE EJECUCIÓN DE MÁS DEL 100% EN LA VIGENCIA 2023 DE LAS METAS 410, 412, 450, 431, 430, 436 Y LA NO ACTUALIZACIÓN Y/O REPROGRAMACIÓN DE MAGNITUDES	1	REALIZAR LA REPROGRAMACIÓN, AL CUAL INCLUYE LA ACTUALIZACIÓN DE LAS FICHAS EBI Y EL PLAN DE ACCIÓN DE LAS METAS 410, 412, 450, 431, 430, 436.	ACTUALIZACIÓN EBI Y PLAN DE ACCIÓN	MESAS DE TRABAJO PROGRAMADASMESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1	PLANEACIÓN	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
253	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.1.1.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR INCONSIENCIAS EN LA INFORMACIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA ALCALDÍA DE BOSA, EN EL LINK DE TRANSPARENCIA Y ACCESO DE INFORMACIÓN PÚBLICA, AL ESTAR EN CONTRA DEL DERECHO FUNDAMENTAL DE ACCESO A LA INFORMACIÓN DE FORMA OPORTUNA, VERAZ Y COMPLETA.	DIFERENCIA EN LA INFORMACIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA ALCALDÍA DE BOSA, EN EL LINK DE TRANSPARENCIA Y ACCESO DE INFORMACIÓN PÚBLICA RESPECTO A LA META DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 1794 "BENEFICIAR 847 ESTUDIANTES DE PROGRAMAS DE EDUCACIÓN SUPERIOR CON APOYO DE SOSTENIMIENTO PARA LA PERMANENCIA"	1	REALIZAR MESAS DE TRABAJO EN LAS CUALES SE RELICE LA VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN A PUBLICAR DE ACUERDO CON LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY 1742 DE 2019	MESAS DE TRABAJO	MESAS DE TRABAJO PROGRAMADASMESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1	PLANEACIÓN DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA

254	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.1.1.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR CALIFICACIÓN DE ACCIONES COMO CUMPLIDAS INEFECTIVAS FORMULADAS POR EL SUBJETO DE CONTROL EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORIA DE REGULARIDAD CÓDIGO 100 VIGENCIA 2022-PAD-2023 DEL COMPONENTE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS, HALLAZGO 3.2.1.1.	DIFERENCIA CON EL ENTE DE CONTROL FRENTE A LA ACCIÓN DE MEJORA EFECTUADA EN LA AUDITORIA DE REGULARIDAD CÓDIGO 100 VIGENCIA 2022-PAD-2023 DEL COMPONENTE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS, HALLAZGO 3.2.1.1. PUESTO QUE EL HALLAZGO NO SE SUBSANA CON EL "PROTOCOLLO PARA EL INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN RESERVADA" EMITIDO POR EL FOLB.	1	ELABORAR UNA BASE DE SEGUIMIENTO INDIVIDUAL DE LOS BENEFICIARIOS DEL CONVENIO LA CUAL CONTENGA: CARACTERIZACIÓN, SEGUIMIENTO ESTADO DEL BENEFICIARIO EN EL PROGRAMA Y SEGUIMIENTO FINANCIERO	BASE DE SEGUIMIENTO	MESAS DE TRABAJO PROGRAMADAS/MESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1	PLANEACIÓN	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
255	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN LA INFORMACIÓN ENTREGADA EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN CÓDIGO 110 – PAD- 2024, POR NO SUMINISTRAR LA INFORMACIÓN DE FORMA VERAZ Y OPORTUNA SEGUN LOS COMPROMISOS EN LA VISITA ADMINISTRATIVA NO. 17 REALIZADA EL 15 DE ABRIL DE 2024.	DIFERENCIA CONCEPTUAL CON EL ENTRE CONTROL EN LAS RESPUESTAS BRINDADAS EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN CÓDIGO 110 PAD-2024	1	EXPEDIR UN MEMORANDO DIRIGIDO A LOS FUNCIONARIOS Y/O CONTRATISTAS DEL GRUPO DE AMBIENTE PARA CONTINUAR ATENDIENDO LOS REQUERIMIENTOS DEL ENTE DE CONTROL	DOCUMENTO DE COMUNICACIÓN	COMUNICACIÓN PROGRAMADA / COMUNICACIÓN GENERADA	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
256	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.1.4.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR FALTA DE VIGILANCIA Y CONTROL RELACIONADO CON LAS METAS NO. 428 Y 429 DEL PLAN ANUAL DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA VIGENCIA 2023 GENERANDO INCERTIDUMBRE EN LAS CIFRAS REPORTADAS.	PRESUNTA DEBILIDAD EN LA VIGILANCIA Y CONTROL A LOS RECURSOS POR VALOR DE \$11.414.800.000 ENTREGADOS A LA AGENCIA ATENEA, NO SE TIENE CERTeza POR PARTE DEL FOLB, SOBRE EL NÚMERO DE ESTUDIANTES BENEFICIARIOS, VALORES ORCROS Y PAGADOS, RELACIÓN DE UNIVERSIDADES, % DESERCIÓN DE ESTUDIANTES, CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES ENTRE OTRAS.	1	CONSOLIDAR MEDIANTE UNA BASE DE DATOS EL NÚMERO DE ESTUDIANTES SELECCIONADOS, BENEFICIARIOS Y EL CUMPLIMIENTO A LOS REQUISITOS HABITANTES ENTRE OTROS REQUISITOS QUE SE ENCUENTREN DENTRO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES EN CASO DE NO RECIBIR ESTA INFORMACIÓN, EL FOLB REALIZARÁ LA RESPECTIVA SOLICITUD MEDIANTE OFICIO U CORREO ELECTRONICO, QUE PERMITAN RECIBIR LA INFORMACIÓN DE MANERA OPORTUNA.	BASE DE DATOS	NÚMERO DE BENEFICIARIOS REGISTRADOS POR ATENEA/ NÚMERO DE BENEFICIARIOS EN LA BASE DE DATOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
257	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR OMITIR LA EXIGENCIA DEL REGISTRO ESPECIAL DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD AL CONTRATISTA, COMO RESULTADO DE LAS CONDICIONES DEL OBJETO A CONTRATAR IMPLEMENTADAS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN Y POR EL OBJETO SOCIAL DEL CONTRATO, SELECCIONADO DEL CONTRATO CPS-286-23 – EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA.	DEBILIDAD AL PRESUNTAMENTE OMITIR DENTRO DEL PROCESO DE PLANEACIÓN LA EXIGIBILIDAD DEL REGISTRO ESPECIAL DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD – REPS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL CONCEPTO DEL GASTO DE AYUDAS TÉCNICAS.	1	SOLICITAR AL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL CONCEPTO SEGÚN LAS RESOLUCIONES 3100 DE 2019 Y 544 DE 2023, EN DONDE SE ACLARE SI EL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA BAJO LAS ACCIONES REALIZADAS MEDIANTE EL PROYECTO DE INVERSIÓN 1696, COMPONENTE ENTREGA DE DISPOSITIVOS DE ASISTENCIA PERSONAL, AYUDAS TÉCNICAS, DEBE CONTAR CON EL REGISTRO ESPECIAL DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD (REPS).	SOLICITUD DE CONCEPTO	UNA (1) SOLICITUD DE CONCEPTO	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
258	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.2.10	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA AUSENCIA DE SOLICITUD DE PERMISOS Y CONCEPTOS TÉCNICOS A LAS ENTIDADES COMPETENTES PARA LA DEFINICIÓN Y VIABILIDAD DE PUNTOS A INTERVENIR, EN LA ETAPA INICIAL DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO CPS-527-23 – PLANTACIÓN Y MUROS VERDES.	POSIBLE DEBILIDAD POR LA AUSENCIA DE SOLICITUD DE PERMISOS Y CONCEPTOS TÉCNICOS A LAS ENTIDADES COMPETENTES PARA LA DEFINICIÓN Y VIABILIDAD DE PUNTOS A INTERVENIR, EN LA ETAPA INICIAL DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO CPS-527-23 – PLANTACIÓN Y MUROS VERDES	1	CARGAR DE MANERA INDEPENDIENTE Y VISIBLE EN RECORD LOS PERMISOS OBTENIDOS PARA LA PLANTACIÓN DE ARBOLES	PERMISOS OBTENIDOS	PERMISOS SOLICITADOS PERMISOS OBTENIDOS	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
259	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.2.11	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR PRESUNTAS DEFICIENCIAS EN LA EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS DEL FOLB, QUE RESPALDEN EL PAGO GRUADO A LA AGENCIA ATENEA DEL CONVENIO CONV-376-23 – PROGRAMA JÓVENES A LA U.	PRESUNTA FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LA EJECUCIÓN DE LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA, QUE APORTEEN EL RESPALDO EN EL PAGO GRUADO A LA AGENCIA ATENEA DEL CONVENIO 376 DE 2023	1	DESARROLLAR UN SEGUIMIENTO Y CONTROL FINANCIERO DE LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS ENTREGADOS A LA AGENCIA ATENEA, EN CASO DE NO RECIBIR ESTA INFORMACIÓN TRIMESTRALMENTE, EL FOLB REALIZARÁ LA RESPECTIVA SOLICITUD MEDIANTE OFICIO U CORREO ELECTRONICO	BASE DE DATOS	REPORTES DE SEGUIMIENTO Y CONTROL PROGRAMADOS REPORTE DE SEGUIMIENTO Y CONTROL REALIZADOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
260	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.2.12	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN DEL CONVENIO CONV-376-23 – PROGRAMA JÓVENES A LA U. QUE GENERAN UN PRESUNTO INCUMPLIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DEFINIDAS EN EL CONVENIO.	POSIBLES DEBILIDADES EN EL SEGUIMIENTO Y ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DEL CONVENIO CONV 376-23 – PROGRAMA JÓVENES A LA U.	1	DESARROLLAR UN SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO Y CONTROL FINANCIERO, EN CASO DE NO RECIBIR DICHA INFORMACIÓN, SE SOLICITARÁ ESTABLEZCER MESAS DE SEGUIMIENTO CON LA AGENCIA ATENEA, PARA LA VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL CONVENIO 376 / 2023.	SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO Y CONTROL FINANCIERO	REPORTES DE SEGUIMIENTO CONTROL PROGRAMADOS REPORTE DE SEGUIMIENTO Y CONTROL REALIZADOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
261	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN			3.4.2.13	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN EL ACCESO Y ENTREGA DE LA INFORMACIÓN DE BENEFICIARIOS DEL CONVENIO CONV-376-23 – PROGRAMA JÓVENES A LA U. POR UNA PRESUNTA DILACIÓN EN SU IDENTIFICACIÓN Y ENTREGA DE LA INFORMACIÓN.	POSIBLE AUSENCIA EN EL CONVENIO 376-23 – PROGRAMA JÓVENES A LA U. DE UNA BASE DE DATOS CONSOLIDADA DE BENEFICIARIOS	1	REVISAR EL NÚMERO DE ESTUDIANTES SELECCIONADOS, BENEFICIARIOS A FIN DE CONTAR CON LA BASE DE DATOS CONSOLIDADA DE LOS BENEFICIARIOS PERTINENTES AL CONVENIO 376-2023	BASE DE DATOS	REPORTES DE SEGUIMIENTO CONTROL PROGRAMADOS REPORTE DE SEGUIMIENTO Y CONTROL REALIZADOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA

262	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.14	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR UNA INADECUADA PLANEACIÓN LO QUE CONLLEVA A UNA INDEBIDA JUSTIFICACIÓN DE LA ADICIÓN E IRREGULARIDADES ETAPA PRECONTRACTUAL Y SUPERVISIÓN DEL CONTRATO CPS-519-23 - SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES MISIONALES.	POSIBLES DEBILIDADES EN LA PLANEACIÓN DEL CPS 519-23. SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES MISIONALES DEBIDO A LAS MODIFICACIONES CONTRACTUALES (ADICIÓN), OMISIÓN DE SOLICITAR EL REGISTRO DE DEUDORES ALIMENTARIOS MOROSOS - REDAM EN LA ETAPA PRECONTRACTUAL Y DURANTE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO, Y POSIBLE INCUMPLIMIENTO DEL LO PACTADO EN EL ANEXO TÉCNICO REFERENTE A LA COMPRA RECONOCIMIENTOS/ BONGOS REDIMIBLES	1	REALIZAR REUNIONES SEMANALES DE PLANEACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CADA UNO DE LOS PROYECTOS QUE HACEN PARTE DEL CPS 519 - 2023.	DOCUMENTO	UN (1) DOCUMENTO	1		DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
263	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.15	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR NO PUBLICAR EN LA PLATAFORMA SECOP II, LOS DOCUMENTOS DEL CONTRATO CPS-521-23 - SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES MISIONALES.	POSIBLE DEBILIDAD EN LA PUBLICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS CONTRACTUALES DEL CONTRATO 521-2023 EN LA PLATAFORMA SECOP II	1	REALIZAR EL CARGUE DE LOS SOPORTES DE EJECUCIÓN EN EL SECOP II Y APROBAR LOS PAGOS PARA QUE SE REFLEJEN Y PUEDAN SER CONSULTADOS.	SOPORTES CARGADOS A SECOP II	SOPORTES APROBADOS / SOPORTES CARGADOS	1		AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
264	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.16	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR CALIFICACIÓN DE ACCIONES COMO CUMPLIDAS INEFECTIVAS INTEGRADAS POR EL SUJETO DE CONTROL EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORIA DE DESEMPEÑO CÓDIGO 120 DE LA VIGENCIA 2022 PAD-2023 DEL COMPONENTE DE GASTO PÚBLICO, HALLAZGOS 3.3.1 (ACCIÓN 1 Y 3) Y 3.3.10.	POSIBLE DEFICIENCIA EN LA ACCIÓN DE MEJORA PROPUESTA AL INTERIOR DEL CONVENIO 4093-2011 EN LA ATENCIÓN A QUE PRESE AL DOCUMENTO ANEXO DE RESPUESTA DE LA SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL, NO SE EVIDENCIO LA REALIZACIÓN DE UNA VISITA REALIZADA, ES DECIR, EXISTE UN POSIBLE DEBILIDAD EN LOS MECANISMOS ADOPTADOS PARA EVITAR POSIBLES CORROS POR TERCEROS, SUMADO A LA FALTA DE RESPUESTA POR PARTE DE COMPENSAR	1	REALIZAR VISITAS DE VALIDACIÓN DE CONDICIONES Y ACCIONES DIRECTAS PARA EVITAR CORROS POR TERCEROS COMO COMUNICACIONES PERMANENTES CON LAS PERSONAS MAYORES VIA TELEFONICA, EN VISITAS DOMICILIARIAS Y SEGUIMIENTOS A SALDOS ALTOS	VISITAS PROGRAMADAS ACOMPAÑAMIENTO A LOS BENEFICIARIOS EN LOS PUNTOS DE RETIRO	REPORTES DE SEGUIMIENTO CONTROL PROGRAMADOS REPORTE DE SEGUIMIENTO Y CONTROL, REALIZADOS	1		SUBSIDIO TIPO C	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
265	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.16	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR CALIFICACIÓN DE ACCIONES COMO CUMPLIDAS INEFECTIVAS FORMULADAS POR EL SUJETO DE CONTROL EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORIA DE DESEMPEÑO CÓDIGO 120 DE LA VIGENCIA 2022 PAD-2023 DEL COMPONENTE DE GASTO PÚBLICO, HALLAZGOS 3.3.1 (ACCIÓN 1 Y 3) Y 3.3.10.	POSIBLE DEFICIENCIA EN LA ACCIÓN DE MEJORA PROPUESTA AL HALLAZGO 3.3.10 AUDITORIA DE DESEMPEÑO 120 DEL PAD 2022, PUESTO QUE NO SE CONTACTA ESPECIFICAMENTE A LAS ORGANIZACIONES QUE MANIFESTARON ENTREGADOS DE CONFORMIDAD CON LA VISITA REALIZADA, ES DECIR, EXISTE UN POSIBLE DESCONEJAMIENTO DE LAS ORGANIZACIONES BENEFICIARIAS DEL CONTRATO 478 DE 2021, EN EL PROCESO DE RECLAMACIÓN DE LA GARANTÍA DE LOS ELEMENTOS	2	ELABORAR MATRIZ DE SEGUIMIENTO EN LA CUAL SE ELABORARON LAS ORGANIZACIONES BENEFICIARIAS DEL CONTRATO NO 478 DE 2021	MATRIZ DE SEGUIMIENTO	MATRIZ DE SEGUIMIENTO ELABORADA MATRIZ DE SEGUIMIENTO PROGRAMADA	1		PLANEACION	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
266	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA OMISIÓN DE LAS ACTIVIDADES ASOCIADAS A LA BOLSAS DE MANTENIMIENTO, DENTRO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES ESTABLECIDAS EN EL CLAUSULADO COMPLEMENTARIO DEL CONTRATO CPS-290-23 - EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA, DERIVANDO EN LA SUSCRIPCIÓN DE UN OTROSÍ, Y LA AUSENCIA DE ESTAS MISMAS CONDICIONES PUBLICADAS EN SECOP, EN LA SECCIÓN DE VALORES POR ÍTEM.	DEBILIDAD POR PRESUNTA OMISIÓN DE LAS ACTIVIDADES ASOCIADAS A LA BOLSAS DE MANTENIMIENTO ESTIPULADAS EN EL CLAUSULADO COMPLEMENTARIO DEL CONTRATO CPS-290-23, Y CARGAR EXTEMPORANEAEMENTE LA SECCIÓN DE CONDICIONES DEL CONTRATO DE SECOP II, LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LA BOLSAS DE MANTENIMIENTO.	1	VALIDAR EN LOS DOCUMENTOS PRECONTRACTUALES QUE SE INCLUYA CON CLARIDAD LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LA BOLSAS DE MANTENIMIENTO, POR MEDIO DE MESA DE TRABAJO ENTRE PLANEACIÓN Y EQUIPO TÉCNICO.	MANTENIMIENTOS PROGRAMADOS	MESAS DE TRABAJO PROGRAMADAS MESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1		DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
267	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA FALTA DE COHERENCIA EN LA ENTREGA DE DATOS QUE SOPORTAN LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DEL CONTRATO CPS-290-23 - EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA.	DIFERENCIA CONCEPTUAL CON EL ENTRE CONTROL EN LAS RESPUESTAS BRINDADAS EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION CÓDIGO 115 PAD 2024	1	EXPEDIR UN MEMORANDO DIRIGIDO A LOS FUNCIONARIOS Y/O CONTRATISTAS DEL GRUPO DE DESARROLLO SOCIAL PARA CONTINUAR ATENDIENDO LOS REQUERIMIENTOS DEL ENTE DE CONTROL	DOCUMENTO DE COMUNICACIÓN	COMUNICACIÓN PROGRAMADA COMUNICACIÓN GENERADA	1		DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
268	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LAS DIFERENCIAS IDENTIFICADAS EN LO REPORTADO EN LA PLATAFORMA SECOP II Y LA INFORMACIÓN REPORTADA POR EL FOAJ RESPECTO AL SALDO PENDIENTE POR PAGAR DEL CONTRATO CPS-290-23.	PRESUNTA FALTA DE ORGANIZACIÓN EN LA BASE DE DATOS REMITIDA MEDIANTE OFICIO NO. 202407000701 PUESTO QUE LOS VALORES CONSIGNADOS NO SE ENCUENTRAN DENTRO DE LAS FACTURAS REGISTRADAS EN SECOP II.	1	REALIZAR MESAS DE TRABAJO ENTRE PLANEACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL PARA IDENTIFICAR LA PERTINENCIA Y CLARIDAD DE LOS CAMPOS SOLICITADOS EN LAS BASES DE DATOS DE AYUDAS TÉCNICAS	MESAS DE TRABAJO REALIZADAS	MESAS DE TRABAJO PROYECTADAS MESAS DE TRABAJO REALIZADAS	1		DESARROLLO SOCIAL PLANEACION	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA

269	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA FALTA DE MITIGACIÓN DE RIESGO EN EL ESTUDIO PREVIO EN CUANTO AL COSTO DEL PERSONAL ASOCIADO AL TALENTO HUMANO NECESARIO PARA LA EJECUCIÓN DEL CONVENIO 480 DE 2023 Y EL CONTRATO CPS-290-2023, RESPECTO A LA INFORMACIÓN DE LOS PROFESIONALES Y OTRO PERSONAL ESTABLECIDO EN LA DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO OFICIAL Y SU JUSTIFICACIÓN, VARIABLES UTILIZADAS Y RUBROS?	POSIBLE DEBILIDAD AL NO ESTABLECER EN LOS DOCUMENTOS PREVIOS AL CONTRATO 290 DE 2023 CONDICIONES DE PERFILES, COMPETENCIAS Y EXPERIENCIA QUE DEBÍAN CUMPLIR LOS PROFESIONALES QUE HARÍAN PARTE DE LA BOLSA DE TALENTO HUMANO	1	DEFINIR DE ACUERDO CON LA NECESIDAD Y PUBLICACIÓN BENEFICIAR EL NÚMERO DE PROFESIONALES NECESARIOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL CONCEPTO DE GASTO DE AYUDAS TÉCNICAS.	PERSONAL REQUERIDO	NÚMERO DE PROFESIONALES REQUERIDOS/NÚMERO DE PROFESIONALES VINCULADOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
270	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA FALTA DE MITIGACIÓN DE RIESGO EN CUANTO AL COSTO DEL PERSONAL ASOCIADO AL TALENTO HUMANO NECESARIO PARA LA EJECUCIÓN DEL CONVENIO 480 DE 2023 Y EL CONTRATO CPS-290-2023, RESPECTO A LA INFORMACIÓN DE LOS PROFESIONALES Y OTRO PERSONAL ESTABLECIDO EN LA DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO OFICIAL Y SU JUSTIFICACIÓN, VARIABLES UTILIZADAS Y RUBROS?	POSIBLE FALENCIA EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN DEL CONVENIO CONV-480-23 AL NO CONTEMPLAR LOS COSTOS ASOCIADOS A LAS PERSONAS QUE ESTARÍAN INTEGRANDO EL EQUIPO DE APOYO A LA GESTIÓN	2	INCLUIR EN LOS DOCUMENTOS RECONTRACTUALES (ESTUDIO PREVIO), LOS COSTOS ASOCIADOS A LAS PERSONAS QUE ESTARÍAN INTEGRANDO EL EQUIPO DE APOYO A LA GESTIÓN PARA LOS POSTERIORES PROCESOS DE FORMULACIÓN DE LOS CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS.	ESTUDIO PREVIO CON COSTOS DE TALENTO HUMANO INCLUIDOS	NÚMERO DE PERSONAS VINCULADAS / TOTAL DE PERSONAS PROYECTADAS	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
271	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA AUSENCIA DE REGISTROS O SISTEMAS DE INFORMACIÓN QUE DETERMINEN Y GARANTICEN UN CONTROL EFECTIVO Y EFICAZ DEL OBJETO CONTRATADO, EN RELACIÓN AL NIVEL DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO CPS-290-23 - EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA Y DEL CONVENIO CONV-480-23 - ESTRATEGIAS PEDAGOGICAS.	PRESUNTA DEBILIDAD EN EL CONTROL DE INFORMACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS BASES DE DATOS DE BENEFICIARIOS AL INTERIOR DEL CONTRATO 290-23 - EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA.	1	CONTINUAR CON EL SEGUIMIENTO RESPECTIVO A LA BOLSA DE MANTENIMIENTO, BENEFICIARIOS Y ENTREGA DE DISPOSITIVOS DE ASISTENCIA DE LOS CONTRATOS VIGENTES	SEGUIMIENTOS REALIZADOS	NÚMERO DE SEGUIMIENTOS PROGRAMADOS/NÚMERO DE SEGUIMIENTOS EJECUTADOS	1	DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
272	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA AUSENCIA DE REGISTROS O SISTEMAS DE INFORMACIÓN QUE DETERMINEN Y GARANTICEN UN CONTROL EFECTIVO Y EFICAZ DEL OBJETO CONTRATADO, EN RELACIÓN AL NIVEL DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO CPS-290-23 - EQUIPOS DE MOVILIDAD ASISTIDA Y DEL CONVENIO CONV-480-23 - ESTRATEGIAS PEDAGOGICAS.	PRESUNTA DEBILIDAD EN EL CONTROL DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN AL INTERIOR DEL CONVENIO 480-23, ESTRATEGIAS PEDAGOGICAS, DERIVADOS DE LA CONSECUCCIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LAS BASES DE DATOS SOPORTES DE LA EJECUCIÓN DEL CONVENIO SUSCRITO.	2	REALIZAR CONTROL DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN DE LOS CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS A TRAVÉS DE LA BASE DE DATOS DIGITAL EDITABLE DE LOS INSCRITOS EN LOS PROCESOS DE FORMACIÓN, LISTADOS DE ASISTENCIA DE LOS BENEFICIARIOS POR SESIÓN REALIZADA Y EVIDENCIA FOTOGRAFICA.	BASE DE DATOS	REPORTE DE CONTROL PROGRAMADO REPORTE CONTROL REALIZADOS	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
273	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA PRESUNTA AUSENCIA DE CONTROLES DESTINADOS A LA VERIFICACIÓN DE LOS TÉRMINOS DE COBERTURA DE LAS GARANTÍAS DEL CONVENIO CONV-480-23 - ESTRATEGIAS PEDAGOGICAS, DERIVADOS DE LAS DOS PROMERDAS PRESENTADAS.	POSIBLE DEBILIDAD EN EL SEGUIMIENTO A LAS PÓLIZAS Y GARANTÍAS CONSTITUIDAS DURANTE EL PLAZO DE LA EJECUCIÓN DEL CONVENIO 480-23 Y LA PUBLICACIÓN DE ESTOS SOPORTES EN LA PLATAFORMA SECON II	1	ADJUSTAR LA PÓLIZA Y APROBARLA EN SECON II	PÓLIZA CARGADA	PÓLIZA REQUERIDA PARA CARGUE EN SECON/PÓLIZA CARGADA EN SECON	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
274	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LAS DEBILIDADES EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN DE LOS CONTRATOS CPS-27-23, CPS-290-23 Y CONV-480-23, AL NO GARANTIZAR LA IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS PREVISIBLES, ASOCIADOS A LA EFICACIA, IDONEIDAD Y EFICIENCIA EN LA HABILITACIÓN DE LOS RECURSOS, POR NO HABER PREVISTO, EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN, LOS LUGARES DONDE SE PLANTARÁN LOS ARBOLES Y SE ADECUARÍAN LOS JARDINES, ASÍ COMO A QUIÉNES SE ENTREGARÍAN LOS RECURSOS DE CADA CONTRATO.	PRESUNTA DEBILIDAD EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN DE LOS CONTRATOS CPS-27-23, CPS-290-23 Y CONVENIO CONV-480-23, AL NO GARANTIZAR LA IDENTIFICACIÓN DE LOS RIESGOS PREVISIBLES, ASOCIADOS A LA EFICACIA, IDONEIDAD Y EFICIENCIA EN LA DESTINACIÓN DE LOS RECURSOS, ESENCIALMENTE POR NO HABER PREVISTO, EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN, LOS LUGARES DONDE SE PLANTARÍAN LOS ARBOLES Y SE ADECUARÍAN LOS JARDINES, ASÍ COMO A QUIÉNES SE ENTREGARÍAN LOS RECURSOS DE CADA CONTRATO	1	ADJUSTAR LAS ACTAS A LOS LUGARES IDENTIFICADOS Y VISITADOS DURANTE LOS PRIMEROS MESES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO 527 DE 2023 DE MANERA INDEPENDIENTE Y VISIBLE EN EL SECON II, Y REALIZAR SEGUIMIENTO A FUTUROS CONTRATOS DE RIESGO Y DEBIDO CONTROL DEL BANCO DE AYUDAS TÉCNICAS	ACTAS DE VISITA	LUGARES DE VISITA IDENTIFICADOS: ACTA DE VISITA DE LUGARES IDENTIFICADOS	1	AMBIENTE DESARROLLO SOCIAL	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
275	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR EL PRESUNTO INCUMPLIMIENTO EN EL SEGUIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN RESPECTO A LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATO EN LA ETAPA INICIAL DEL CONTRATO CPS-527-23, AL NO EXHIBIR LA EVIDENCIA DEL ACTA CON LA QUE SE CONFORMÓ EL COMITÉ TÉCNICO Y LA ASISTENCIA DEL REFERENTE DE PARTICIPACIÓN EN DICHO ORGANO.	PRESUNTAS DEBILIDADES EN EL SEGUIMIENTO A LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO CPS-527-23 - PLANTACIÓN Y TALLOS VERDES CON OCASIÓN DE LA OMISIÓN DE LA PUBLICACIÓN DE LOS COMITES TÉCNICOS, QUE DEBÍAN REALIZARSE MENSUALMENTE POR CONVOCATORIA DEL SUPERVISOR DEL CONTRATO O APOYO A LA SUPERVISIÓN.	1	CARGAR DE MANERA INDEPENDIENTE Y VISIBLE EN EL SECON LAS ACTAS DE COMITÉ TÉCNICO	ACTAS DE COMITÉ TÉCNICO	COMITES PROGRAMADOS/COMITES EJECUTADOS	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA

276	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				3.4.2.9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR EL PRESUNTO INCUMPLIMIENTO EN EL SEGUIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN RESPECTO A LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA EN LA ETAPA DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO CPS-527-23. AL NO EXIGIR LA EVIDENCIA DEL ACTA CON LA QUE SE CONFORMÓ EL COMITÉ TÉCNICO Y LA ASISTENCIA DEL REFERENTE DE PARTICIPACIÓN EN DICHO ORGANO.	PRESUNTA INEJECUCIÓN EN LA INFORMACIÓN REPORTADA EN SECCION I Y AL INTERIOR DEL EXPEDIENTE DEL CPS-527-23 - PLANTACIÓN Y MUROS VERDES PUESTO QUE NO REPOSA EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA DE ACUERDO CON LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL ANEXO TÉCNICO.	2	CARGAR DE MANERA INDEPENDIENTE Y VISIBLE EN EL SECCION EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA	PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA	PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA REALIZADO / PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA CARGADO EN SECCION I	1	AMBIENTE	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
282	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				4.1.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALLAS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN POR CUANTO AL VALORAR DE LOS COSTOS DE LAS ACTIVIDADES CONTRACTUALES VERSUS LAS ACTIVIDADES NO PREVISTAS. N. P. SE EVIDENCIA FALLAS EN LA ESTRUCTURACIÓN DEL PRESUPUESTO INICIAL, ASCENDIENDO A LA SUMA DE \$7.985.514.162 EQUIVALENTE AL 47,62% DEL CONTRATO COP-24-18 - MALLA VIAL Y ESPACIO PÚBLICO.	POSIBLES FALLAS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN DEL CONTRATO COP-24-18 - MALLA VIAL Y ESPACIO PÚBLICO RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURACIÓN DEL PRESUPUESTO DE OBRA, FALLAS EN EL DIAGNÓSTICO, ESTIMACIÓN, ALCANCE DEL PROYECTO Y POR ENDE ESTRUCTURACIÓN DEL PRESUPUESTO	1	CONTINUAR ADELANTANDO LAS REUNIONES INTERINSTITUCIONALES CON EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS Y ENTIDADES DISTRIALES DEJANDO TRAZABILIDAD DE LAS MISMAS CON SOLICITUDES POR ESCRITO, PARA QUE DESDE SUS COMPETENCIAS INFORMEN DE MANERA OPORTUNA EL ESTADO DE LAS REDES PRESENTES EN LA LOCALIDAD LO CUAL PERMITIRÁ ESTIMAR LOS TIEMPO Y COSTOS NECESARIOS PARA LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS	REUNIONES INTERINSTITUCIONALES	REUNIONES INTERINSTITUCIONALES/ PROGRAMADAS REUNIONES INTERINSTITUCIONALES EJECUTADAS	1	INFRAESTRUCTURA	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
283	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				4.1.1.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR PAGO INJUSTIFICADO DE LA ACTIVIDAD NO PREVISTA NP-30, DENOMINADA "TARIFA MENS PERSONAL TÉCNICO CELADOR ARMADO 24 HORAS POR 30 DÍAS", EN EL QUE SE INCURTIEN PRESTACIONES DE LEY, ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS, POR CUANTO LA MISMA SE ENCUENTRA INMERSA DENTRO DE LOS COSTOS INDIRECTOS (A.I.U.), GENERANDO UN DETRIMIENTO PATRIMONIAL POR CUANTIA DE \$156.051.847.545 DEL CONTRATO COP94-18 - MALLA VIAL Y ESPACIO PÚBLICO.	POSIBLE DETRIMIENTO PATRIMONIAL POR VALOR POR CUANTIA DE \$156.051.847.545 POR EL PAGO INJUSTIFICADO DE LA ACTIVIDAD NO PREVISTA NP-30, DENOMINADA "TARIFA MENS PERSONAL TÉCNICO CELADOR ARMADO 24 HORAS POR 30 DÍAS	1	ADELANTRAR PROCESO CORRESPONDIENTE A LA AFECTACIÓN DE POLÍZAS POR PRESUNTA INEFICIENCIA EN CALIDAD DEL SERVICIO AL CONTRATO DE INTERVENTORIA NO 257 DE 2018, RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO AL CONTRATO DE OBRA 241 DE 2018	REQUERIMIENTO	UN (1) REQUERIMIENTO	1	INFRAESTRUCTURA	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
284	2024-06-27	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2024	110	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN				4.1.1.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALLAS EVIDENCIADAS EN LOS CIVS 7007266, 7007775, 7008364 Y 7006141, CUYO NIVEL DE SEVERIDAD ES BAJO DEL CONTRATO COP-241-18 - MALLA VIAL Y ESPACIO PÚBLICO.	POSIBLE FALCENCIA EN LA GESTIÓN DE LA INTERVENTORIA DE OBRA COMO POR LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO DE OBRA NO. 241 DE 2018, AL NO EXIGIR DE MANERA OPORTUNA LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS PARA UNA DESEA Y OPTIMA TERMINACIÓN DE LAS OBRAS CONTRATADAS RESPECTO A LOS CIVS 7007266, 7007775, 7008364 Y 7006141.	1	CONTINUAR APLICANDO EL NUMERAL 4TO DEL ARTICULO 4TO DE LA LEY 80 DE 1995, REALIZANDO EL SEGUIMIENTO A LA ESTABILIDAD DE LAS OBRAS EN LOS CONTRATOS SUSCRITOS, EJECUTADOS Y LIQUIDADOS, REQUIRIENDO LOS INFORMES DE ATENCIÓN A DAÑOS A LUGAR POR PARTE DE LOS CONTRATISTAS E INTERVENTORIAS, DURANTE LAS VIGENCIAS DE LAS GARANTÍAS DE LOS CONTRATOS	SEGUIMIENTOS	SEGUIMIENTO PROGRAMA / SEGUIMIENTO EJECUTADO	1	INFRAESTRUCTURA	2024-07-11	2024-12-31	ABIERTA
286	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual		7.2.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR EL MANEJO INADECUADO Y LAS INCONSISTENCIAS DE ORDENACIÓN DOCUMENTAL DE LOS SOPORTES CONTRACTUALES QUE INTEGRAN LOS EXPEDIENTES DE LOS CONTRATOS CIVI473-2022 CPS-389-2020, CPS-390-2020 Y CPS-274-2019 Y POR LAS ALTERACIONES CON NOTAS AL MARGEN DENTRO DE LOS DOCUMENTOS QUE CONFORMAN LOS EXPEDIENTES DE LOS CONTRATOS CPS-255-2019 Y CPS-278-2019.	FALCIEA DE LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN EN EL CONTROL DEL INGRESO DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	1	CAPACITAR A LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN Y AL PERSONAL DEL GRUPO DE ARCHIVO EN BUENAS PRÁCTICAS DE GESTIÓN DOCUMENTAL E INTERVENCIÓN ARCHIVISTICA	CAPACITACIONES REALIZADAS	CAPACITACIONES REALIZADAS	1	ARCHIVO	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
287	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual		7.2.10	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR ERROR EN LOS PAGOS Y/O GIROS REALIZADOS Y LA AUSENCIA DE SOPORTES QUE EVIDENCIE LA LIBERACIÓN DE SALDOS DENTRO DEL CONTRATO CPS-274-2019	DEBILIDAD EN EL LOS PROFESIONALES DE PRESUPUESTO FRENTE A LOS LINEAMIENTOS AL TRAMITE DEL PAGO DE CUENTAS DE COBRO	1	CAPACITAR AL EQUIPO DE PRESUPUESTO FRENTE A LOS LINEAMIENTOS AL TRAMITE DEL PAGO DE CUENTAS DE COBRO	REALIZAR UNA CAPACITACIÓN AL EQUIPO DE PRESUPUESTO	CAPACITACIONES REALIZADAS	1	ADMINISTRATIVA	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
288	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual		7.2.2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA OMISIÓN E INCUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES ESTABLECIDAS EN EL CLAUSULADO DE LOS CONTRATOS CPS-276-2019, COP-389-2022 Y CPS-274-2019 Y EN EL PERIODO INDICA DE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL (FASE DIAGNÓSTICA) DEL CONTRATO COP-340-2022, TANTO POR LA SUPERVISIÓN COMO DEL CONTRATISTA.	POSIBLE DEBILIDAD EN LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	1	CAPACITAR A LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN SOBRE EL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA Y MANUAL DE BUENAS PRÁCTICAS CONTRACTUALES	CAPACITACIONES REALIZADAS	CAPACITACIONES REALIZADAS AL TOTAL DE APOYOS A LA SUPERVISIÓN	1	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
289	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual		7.2.3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR OMITIR Y NO SUMINISTRAR OPORTUNAMENTE LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE A LOS CONTRATOS 255, 278 Y 274 DE 2019	DIFERENCIA CONCEPTUAL CON EL ENTE DE CONTROL EN EL ANÁLISIS APLICABILIDAD Y ALCANCE DE LA CLAUSULA DE INDEMNIDAD EN LOS CONTRATOS SUSCRITOS POR EL FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOGÁ	1	SOLICITAR A LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA, COLOMBIA COMPRA EFICIENTE, CONCEPTO REFERENTE A LA APLICABILIDAD Y ALCANCE DE LA CLAUSULA DE INDEMNIDAD EN LA CONTRATACIÓN PÚBLICA.	SOLICITUD CONCEPTO	UNA (1) SOLICITUD DE CONCEPTO	1	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA

290	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN EL CONTROL DE DOCUMENTOS PUBLICADOS EN SECOP II, DERIVADO EN CONEXIÓN DE COMISIÓN DE DOCUMENTOS, DUPLICIDAD Y/O DE DOCUMENTOS AJENOS AL PROCESO DE CONTRATACIÓN RESPECTIVO, PARA LOS CONTRATOS COP-340-2022, CPS-255-2019, CPS-276-2019, CPS-390-2020 Y CPS-274-2019	DEBILIDAD EN LA PUBLICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS CONTRACTUALES DE LOS CONTRATOS 340-2022, 255-2019, 276-2019, 390-2020 Y 274-2019 EN LA PLATAFORMA SECOP	1	REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN CONTRACTUAL CARGADA EN LA PLATAFORMA SECOP II DE LA VIGENCIA 2023	NUMERO DE CONTRATOS REVISADOS DE LA VIGENCIA 2023 SOBRE LOS CONTRATOS SUSCRITOS EN LA VIGENCIA 2023	NUMERO DE CONTRATOS REVISADOS DE LA VIGENCIA 2023 SOBRE LOS CONTRATOS SUSCRITOS EN LA VIGENCIA 2023	1	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
291	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR DEBILIDADES EN LA PLANEACIÓN PARA LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN, EVIDENCIANDO LA INEXISTENCIA DE LA MATRIZ DE RIESGOS PARA LOS CONTRATOS CPS-389 Y 390 DE 2020 Y LA DEFICIENCIA EN EL DISEÑAMIENTO PARA LOS CONTRATOS CPS-255 Y CPS-276 DE 2019, TANTO EN LOS EXPEDIENTES DOCUMENTALES COMO EN LA PLATAFORMA SECOP II	POSIBLE FALCENIA DE LOS PROFESIONALES DE PLANEACIÓN QUE ESTRUCTURARON LOS CONTRATOS 255-2019 Y 276-2019, AL NO CONTENIR AR E INCLUIR EL RIESGO ASOCIADO AL CALENDARIO ACADÉMICO ESTUDIANTE Y POSIBLES ACTOS DE AGRESIÓN DE LAS BARRAS FUTBOLERAS EN LA MATRIZ DE RIESGO	1	CAPACITAR A LOS PROFESIONALES DE PLANEACIÓN QUE ESTRUCTURAN PROCESOS SOBRE EL RIESGO PREVISIBLE QUE SE DERIVAN DE LOS MISMOS Y QUE DEBEN SER INCLUIDOS EN LA MATRIZ DE RIESGO	CAPACITACIONES REALIZADAS	CAPACITACIÓN REALIZADA AL DE PROFESIONALES DE PLANEACIÓN QUE ESTRUCTURAN PROCESOS	1	CONTRATACIÓN PLANEACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
292	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR NO APORTAR CLARAMENTE DOCUMENTOS QUE EXPRESEN LA NECESIDAD DEL PROCESO CONTRACTUAL (ESTUDIOS PREVIOS Y ANEXO TÉCNICO) CPS-390-20, FALTA DE CLARIDAD Y DEFICIENCIAS EN INFORMACIÓN DEL ESTUDIO DEL MERCADO CPS-276-2019 Y FALTA DE PLANEACIÓN EN LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL, COMO CONSECUENCIA DE LAS MODIFICACIONES CONTRACTUALES, SIN PRESENTAR CONDICIONES O ARGUMENTOS BASADOS EN LA REALIDAD COP-340-2022	DEBILIDAD DE LOS PROFESIONALES DE PLANEACIÓN EN LA ESTRUCTURACIÓN DEL CONTRATO 390-2020, 276-2019 Y 340-2022	1	REALIZAR UNA CAPACITACIÓN A LOS PROFESIONALES DE PLANEACIÓN QUE ESTRUCTURAN PROCESOS CONTRACTUALES, EN LA ABRORACIÓN DE ESTUDIOS PREVIOS,	CAPACITACIÓN REALIZADA	CAPACITACIÓN REALIZADA AL DE PROFESIONALES DE PLANEACIÓN QUE ESTRUCTURAN PROCESOS	1	CONTRATACIÓN PLANEACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
293	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN AL NO REQUIERR AL CONTRATISTA LA ACTUALIZACIÓN DE LAS PÓLIZAS DE GARANTÍA DE LOS CONTRATOS CPS-274-2019 Y COP-340-2022 INCLUYENDO, PARA ESTE ÚLTIMO LAS OBLIGACIONES DE LA INTERVENTORIA Y LA AMBIGÜEDAD EN LOS CRITERIOS SUSCRITOS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN CON LOS QUE SE DEBEN CONSTITUIR LAS PÓLIZAS DE GARANTÍAS Y LAS INCONSISTENCIAS EN LA CONFORMACIÓN DE LAS GARANTÍAS DEL CONTRATO CPS-389-2020	DIFERENCIAS CON EL ENTE DE CONTROL EN LA POSIBLE DEBILIDAD EN LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATOS DE OBRA YA QUE EL FOLIR REQUIERO AL CONTRATISTA LA ACTUALIZACIÓN DE LAS PÓLIZAS	1	SOLICITUD DE APLICACIÓN DE LAS PÓLIZAS	OFICIO SOLICITUD	NUMERO DE REQUERIMIENTOS RELIZADOS	1	INFRAESTRUCTURA	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
294	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN AL NO REQUIERR AL CONTRATISTA LA ACTUALIZACIÓN DE LAS PÓLIZAS DE GARANTÍA DE LOS CONTRATOS CPS-274-2019 Y COP-340-2022 INCLUYENDO, PARA ESTE ÚLTIMO LAS OBLIGACIONES DE LA INTERVENTORIA Y LA AMBIGÜEDAD EN LOS CRITERIOS SUSCRITOS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN CON LOS QUE SE DEBEN CONSTITUIR LAS PÓLIZAS DE GARANTÍAS Y LAS INCONSISTENCIAS EN LA CONFORMACIÓN DE LAS GARANTÍAS DEL CONTRATO CPS-389-2020	DIFERENCIA CON EL ENTE DE CONTROL EN EL ANALISIS REALIZADO PARA DETERMINAR LA COBERTURA DE LA PÓLIZA EN EL CONTRATO -389-2020	2	ELABORAR UN DOCUMENTO CON LAS JUSTIFICACIONES TÉCNICAS QUE MUESTRE LA CIBERTURA DE LA PÓLIZA	UN (1) DOCUMENTO	UN (1) DOCUMENTO	2	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
295	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACION CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR NO CONTRAR CON LA DECLARACIÓN DE IMPORTACIÓN DEL BIEN OBJETO DEL CONTRATO, INCLUYENDO LAS OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATISTA, INCLUIDAS EN EL CLAUSULADO ADICIONAL DE LOS CONTRATOS CPS-388-2020 Y CPS-390-2020	POSIBLE DEBILIDAD EN LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS	1	CAPACITAR A LOS APOYOS A LA SUPERVISIÓN SOBRE EL MANUAL DE SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA Y MANUAL DE BUENAS PRÁCTICAS CONTRACTUALES	CAPACITACIONES REALIZADAS	CAPACITACIONES REALIZADAS AL TOTAL DE APOYOS A LA SUPERVISIÓN	1	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA

296	2023-12-19	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	7	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	DIRECCIÓN SECTOR PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO LOCAL	2023	140	OTRAS	Control Gestión	Gestión Contractual	7.2.9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR LA FALTA DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL Y LA IMPROCEDENCIA DE LA PRORROGA OTORGADA SIN HABER PREVISTO LA SITUACIÓN DE INHABILIDAD PARA CONTRATAR, DE CONFORMIDAD CON LA VIGENCIA DE LA PROVIDENCIA ELEVADA E INTERPUESTA POR PARTE DE LA PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN PARA EL CONTRATO COV- 672-2022	DIFERENCIA CON EL ENTE DE CONTROL EN EL ANÁLISIS Y APLICABILIDAD DEL MARCO LEGAL DE LA CONTRATACIÓN PÚBLICA, EN LA SELECCIÓN DE PROVEEDORES MEDIANTE ACUERDO MARCO DE PRECIOS, Y EL TRÁMITE DE INHABILIDADES E INCOMPATIBILIDADES SOBREVINIENTES DE UN CONTRATISTA EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO.	1	EN LOS EVENTOS EN QUE SOBREVENGA UNA INHABILIDAD O INCOMPATIBILIDAD EN LA EJECUCIÓN DE UN CONTRATO, EL CONTRATISTA SERÁ REQUERIDO INFORMÁNDOLE EL CONTENIDO DEL ARTÍCULO 9 DE LA LEY 80 DE 1993, MODIFICADO POR EL ARTÍCULO 6 DE LA LEY 2014 DE 2019, CON EL FIN QUE ODDA EL CONTRATO O RENUNCIE A SU EJECUCIÓN	REQUERIMIENTO	REQUERIMIENTOS	1	CONTRATACIÓN	2024-01-04	2024-06-30	ABIERTA
-----	------------	---	---	---	--	------	-----	-------	-----------------	---------------------	-------	---	---	---	--	---------------	----------------	---	--------------	------------	------------	---------