

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 1 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

**PARA:** **ÁLVARO RAUL PARRA ERAZO**  
Subdirección de Aprovechamiento

**DE:** OFICINA DE CONTROL INTERNO

**ASUNTO:** Informe de Evaluación de Gestión por Dependencias - SAPROV, Corte 31/12/2019.

Respetado Dr. Parra:

De conformidad con los lineamientos establecidos en la Ley 909 de 2004 (artículo 39), la Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno y el artículo 26 del Acuerdo 565 de 2016 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, entre otras, la Oficina de Control Interno evaluó la gestión por dependencias con corte a 31 de diciembre de 2019.

### 1. Insumos y Metodología:

Los referentes para la evaluación de la gestión de la vigencia 2019 por dependencias fueron, entre otros:

- La planeación institucional y recursos presupuestales.
- Los reportes y resultados de gestión de la vigencia 2019 suministrados por el equipo de trabajo designado.
- La información documentada que soporta la planeación, el seguimiento y los resultados de la gestión por dependencias presentados.
- Plan de Mejoramiento.
- Controles a los Riesgos identificados.

El tipo de auditoría desarrollado consistió en proporcionar aseguramiento en relación con el diseño y la operación de las actividades de control y los procedimientos existentes para asegurar el cumplimiento de las leyes, regulaciones, políticas, entre otros; en relación con la eficacia y eficiencia de las operaciones de la Entidad, incluidos los objetivos de desempeño del Plan de Acción y de procesos; y en relación con el diseño y la operación de las actividades de control

**MEMORANDO**



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 2 de 14

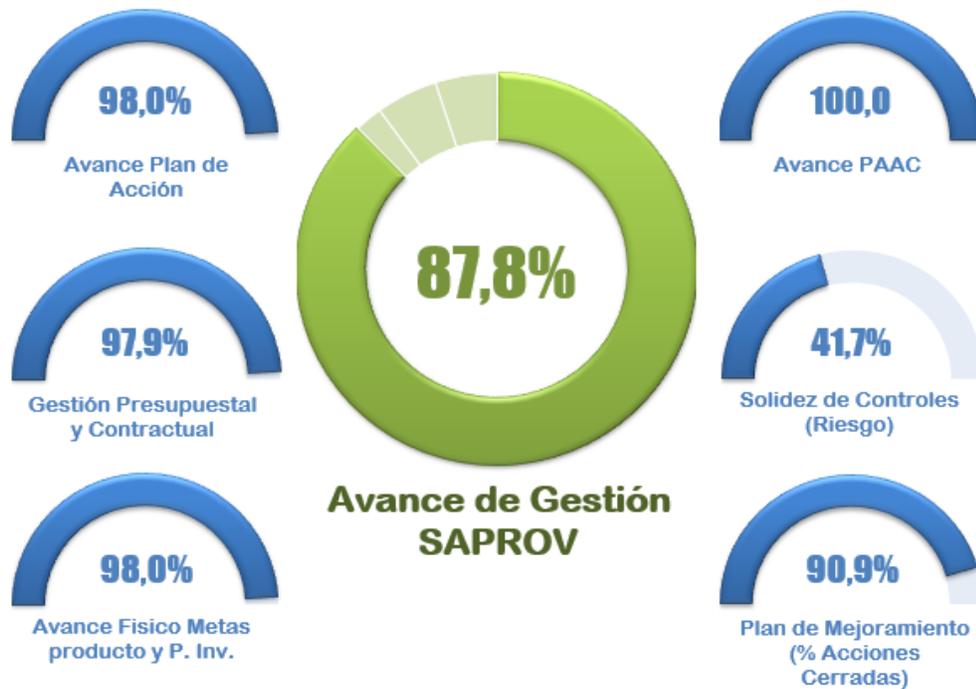
Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

clave. A continuación, se relaciona los principales resultados presentados por el auditor designado:

**2. Resultados:**

De acuerdo con el Plan de Auditoria No. 20201100000143 de fecha 07/01/2020 se contempló, tiempo para análisis y visitas realizadas por el auditor designado del 09 al 28 de enero de 2020, basados en la información documentada suministrada, se realizó el cálculo de los resultados con el objetivo de establecer el nivel de cumplimiento de la dependencia que lidera, cuyo resultado fue del 87.8 %.

**EVALUACION / SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN**      FECHA DE CORTE    **31-dic-19**



La anterior calificación se basa en los siguientes resultados:

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 3 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

### 2.1. Evaluación del Plan de Acción vigencia 2019:

Se efectuó seguimiento a 9 actividades correspondientes a 3 metas:

Para la meta Mantener las Toneladas de Residuos Sólidos Aprovechadas en la Ciudad, se observaron 3 actividades que de acuerdo con el resultado de verificación tienen un avance del 100% observando que el porcentaje de incidencia programado para la meta es del 100%.

Para la meta Acreditar el 100% de la Población recicladora de oficio inscrita en el RURO se observan 3 actividades que de acuerdo con el resultado de verificación tienen un avance del 100%, así mismo se observa que el porcentaje de incidencia programado para la meta es del 100% y de acuerdo con el seguimiento realizado el porcentaje de incidencia es del 94%, lo anterior debido a que la actividad "Dotar de herramientas tecnológicas a la población recicladora de oficio" tuvo un avance del 90% afectando el cumplimiento de la meta.

Para la meta Gestionar la primera etapa en la implementación del Plan de fortalecimiento empresarial a las organizaciones de recicladores inscritas en el RUOR, se observan 3 actividades que de acuerdo con el resultado de verificación tienen un avance del 100%, así mismo se observa que el porcentaje de incidencia programado para la meta es del 100%.

La Subdirección de Aprovechamiento – SAPROV tuvo como técnica de cálculo para las actividades, la asignación de porcentajes a las actividades por periodos para lograr cumplir la meta establecida verificando la eficiencia en los registros de las bases de datos.

No obstante, se observa que no se dio cumplimiento a la actividad Dotar de herramientas tecnológicas a la población recicladora de oficio de la meta Acreditar el 100% de la Población recicladora de oficio inscrita en el RURO, debido a que no se realizó la entrega de los 71 equipos de cómputo programados.

El avance con corte a 31 de diciembre de 2019 del Plan de Acción Institucional para la SAPROV es del 98% de acuerdo con lo presentado por la subdirección y lo verificado por la OCI.

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere:

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 4 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

- Verificar las actividades del PAI que no cumplieron con el avance programado.
- Se recomienda realizar la entrega de los 7 equipos de cómputo a las asociaciones de recicladores que cumplan con los requisitos.
- Fortalecer la Planificación y verificar si las asociaciones recicladoras cumplen con los requisitos mínimos para la entrega de los equipos.
- Incluir las actividades del Proyecto de Reciclaje y Aprovechamiento Sostenible – PRAS, adoptado por la Unidad mediante Resolución 609 de 2019, en el Plan de Acción Institucional 2020.

**Ver Anexo No. 1 Evaluación del Plan de Acción vigencia 2019.**

### 2.2. Evaluación de la Gestión Contractual:

La Subdirección de Aprovechamiento – SAPROV programo para la vigencia 2019 establecer 177 contratos de acuerdo con lo verificado en el Plan Anual de Adquisiciones. Con corte a 31 de diciembre de 2019 se evidencio que se establecieron 252 contratos que cuentan con registro presupuestal, pero se realizaron 191 contratos en total, en el mes de diciembre de 2019 se realizaron 61 adiciones que corresponden a las prórrogas (contratistas) de los contratos del mes de enero, ya que se debía dar continuidad a las actividades que se venían realizando en la Subdirección, encaminadas a la atención a la población recicladora de oficio. Correspondientes a una ejecución del 142.4%.

Se observa que la SAPROV cuenta con un valor de reservas por \$ 6.960.831.738 para 159 contratos, de las cuales se ha efectuado giros por valor de \$6.103.642.087, observándose un saldo de reserva por valor de \$857.189.651, no se observa reservas convertidas en pasivos. Esta información fue tomada del seguimiento presupuestal presentado por la SAPROV con corte a diciembre de 2019.

A diciembre 31 de 2019 se observan 141 contratos con saldo fenecido por valor de \$ 3.131.479.464, de los cuales se han realizado pagos por valor de \$ 524.565.879 correspondiente a 16 contratos. Así mismo se observa que se han realizado anulaciones por valor de \$ 1.470.936.491 para 91 contratos. Se observan 99 contratos que no tienen competencia por valor de \$ 2.015.150.152, de los cuales 58 por valor de \$1.241.100.447 no requieren pago. Se observan 42 contratos con competencia por valor \$ 1.116.329.312 de los cuales 33 tienen valor de \$ 229.836.044 y no requieren pago.

**MEMORANDO**



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 5 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

Se observa a diciembre 31 de 2019 un saldo en pasivos exigibles por valor de \$ 1.135.977.094 correspondientes a 38 contratos.

La SAPROV ha gestionado 103 contratos de pasivos exigibles por valor de \$ 1.995.502.370.

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI a la gestión Contractual se observa un avance del 97.9% por la SAPROV.

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere:

- Efectuar el pago del saldo de los pasivos exigibles que están en competencia que corresponde a 38 contratos por un valor de \$ 1.135.977.094.
- Unificar y/o actualizar la información de los aplicativos e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de la ejecución contractual y presupuestal.
- Fortalecer la Planificación en cuanto al Plan Anual de Adquisiciones 2020 teniendo en cuenta las prórrogas y modificaciones que se requieren para el final de la vigencia.

Ver Anexo No. 2 Evaluación del Gestión Contractual vigencia 2019.

**2.3. Evaluación de Metas Proyectos de Inversión a cargo:**

La Subdirección de Aprovechamiento – SAPROV, tiene asignadas 6 metas proyecto de inversión en las cuales se describe su avance a continuación:

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)					
	META CUATRENIO	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO		AVANCE ACUMULADO
Construir una (1) línea base para construcción de indicador de aprovechamiento de residuos	(*) Reducir 3 % de residuos sólidos que se generan en la ciudad producto de la separación en la fuente	100%	100%	31/12/2019		1   100,0%
				0%	0%	

Esta meta fue finalizada y cumplida al 100% por lo que no continua, por lo tanto, no presenta avance físico, presupuestal y contractual para verificar en el periodo de seguimiento.

**MEMORANDO**



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 6 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)						
	Establecer 1 línea base del componente de aprovechamiento en la ciudad de Bogotá D.C	META CUATRENIOS	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO	AVANCE ACUMULADO	
Construir una (1) línea base para construcción de indicador de aprovechamiento de residuos			100%	40%		31/12/2019	0,9
	50%				50%	100%	

**AVANCE FISICO:** Se observan 7 hitos para realizar seguimiento a la meta, donde se observó lo siguiente:

- Para el Hito 1: se realizó la compra del predio dando cumplimiento a esta actividad al 100%.
- Para el Hito 2: adopción y seguimiento al reglamento técnico operativo, se observa actas de socialización de los meses de septiembre y octubre, dando cumplimiento al 100% de esta actividad.
- Para el Hito 3: Informe de la programación ejecutado, se observa, la concientización de manejo de residuos sólidos a 21.072 personas para octubre y 5.231 personas para noviembre, dando cumplimiento al 100% de esta actividad.
- Para el Hito 4: Se observa la entrega de 195 uniformes a la población recicladora en octubre, 1,124 para diciembre; para un total de 10,487 uniformes entregados a diciembre de 2019, dando cumplimiento al 100% de esta actividad.
- Para el Hito 5: entrega de equipos de cómputo: se observa la entrega de 1 equipo en el mes de diciembre. El avance para esta actividad es del 90% debido a que se realizó la entrega de 64 equipos de 71 programados.
- Para el Hito 6: Registro RURO, se observa 81 registros par el mes de octubre mediante resolución 610 de 2019, dando cumplimiento al 100% de esta actividad.
- Para el Hito 7: Carnetización: Se observa la carnetización de 115 recicladores de oficio en el mes de octubre.

**AVANCE PRESUPUESTAL:** La Subdirección de Aprovechamiento programó \$15.042.886.540 para la vigencia 2019, al verificar lo reportado en SEGPLAN con corte a diciembre 31 de 2019 se observa una programación de \$15.920.898.701 con corte a diciembre de 2019, es decir existe una diferencia de \$ 878,012,161. Así mismo se evidencia una ejecución presupuestal de \$15,362,720,650 reportada en el seguimiento realizado por la OCI, pero al verificar lo reportado en SEGPLAN, es por valor de \$ 15.338.546.194, es decir \$ 24.174.456 menos de lo reportado en el seguimiento.

**MEMORANDO**



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 7 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

Lo anterior puede obedecer a las adiciones que se realizaron en el mes de diciembre ya que se requería dar continuidad a las actividades programadas y que venían ejecutándose con la población recicladora de oficio.

**AVANCE CONTRACTUAL:** Se evidencia mediante matriz de control de viabilidades con corte 31 de diciembre 2019, la ejecución 271 contratos por valor de \$15,362,720,650, reportada en el seguimiento realizado por la OCI, pero al verificar lo reportado en SEGPLAN, es por valor de \$ 15.338.546.194, es decir \$ 24.174.456 menos de lo reportado en el seguimiento.

De acuerdo con lo verificado esta meta tiene un avance acumulado del 96%, según lo reportado en SEGPLAN.

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)					
	Formular e implementar 1 proyecto de capacitación para la formalización a la población recicladora de oficio	META CUATRENIO	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO 31/12/2019	AVANCE ACUMULADO
Construir una (1) línea base para construcción de indicador de aprovechamiento de residuos		100%	100%	0%	0%	1   100,0%

Esta meta fue finalizada y cumplida al 100% en el año 2018 por lo que no continua, por lo tanto, no presenta avance físico, presupuestal y contractual para verificar en el periodo de seguimiento.

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)					
	Definir 1 línea base de separación en la fuente	META CUATRENIO	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO 31/12/2019	AVANCE ACUMULADO
Construir una (1) línea base de separación en la fuente doméstica		100%	100%	0%	0%	1   100,0%

Esta meta fue finalizada y cumplida al 100% en año 2018 por lo que no continua, por lo tanto, no presenta avance físico, presupuestal y contractual para verificar en el periodo de seguimiento.

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 8 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)					
	META CUATRENIO	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO		AVANCE ACUMULADO
Construir una (1) línea base para construcción de indicador de aprovechamiento de residuos	(*) pago 100 % compromisos de vigencias anteriores fenecidas	100%	0%	31/12/2019		0,94
				100%	94%	

**AVANCE FISICO:** Se observa que la SAPROV tiene pasivos exigibles por valor \$ 1.135.977.094 que corresponden a 38 contratos, correspondiente a un avance del 94%.

**AVANCE PRESUPUESTAL:** La SAPROV programó \$ 1.764.488.268 de los cuales se han comprometido pagos por un valor de \$ 3.131.479.464 correspondiente a 141 contratos, con corte al 31 de Diciembre de 2019, se observa pagos por valor \$ 1.995.502.370 correspondiente a 103 contratos. No obstante, en el avance de inversión reportado por la OAP en SEGPLAN se observa que los pagos realizados fueron por \$1.936.568.981, observando una diferencia de \$ 58.933.389.

**AVANCE CONTRACTUAL:** Se observa que se han comprometido pagos de pasivos 103 contratos por valor \$ 1.995.502.370 de 141 contratos. Según el avance del componente de inversión reportado por la OAP se programó para vigencia 2019 realizar pagos por \$ 2.885.933.622 y \$1.995.502.370.

Por lo anterior se observa una ejecución del 69.14%, pero en lo reportado por la OAP en SEGPLAN se observa una ejecución \$1.936.568.981, es decir un avance del 67%, evidenciando una diferencia de 2 puntos y de un valor de \$ 58.933.389.

Esta meta tiene un avance del 94%.

META PRODUCTO	META PROYECTO (Avance Físico)					
	META CUATRENIO	AVANCE 31 - DIC - 2018	PROG 2019	EJECUTADO		AVANCE ACUMULADO
Construir una (1) línea base para construcción de indicador de aprovechamiento de residuos	(*) Implementar el 100 % del plan de fortalecimiento y formalización a la población recicladora de oficio	100%	0%	31/12/2019		1
				100%	100%	

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 9 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

**AVANCE FISICO:** Se evidencia 50% de avance en la creación del Modelo de manual de funciones, Modelo de procedimientos, Flujograma y Organigrama.

Para el Hito 1: De acuerdo con los indicadores planteados, el programa de apoyo técnico y su aplicación en fase 1 reporta primer trimestre 25%, segundo trimestre 52,86%, tercer trimestre 86,19%; sumado los meses de octubre y noviembre, se tiene un acumulativo de su aplicación en fase 1 del 94,85%. Referente a estos registros, la UAESP tiene como soportes los documentos elaborados y las actas desarrolladas con organizaciones por cada componente.

Para el Hito 2: Se observa lo siguiente:

1.Componente organizacional: Este componente ha adelantado todos documentos quedando solamente el manual de funciones por entregar, se reporta un avance de 98%

2.Componente comercial: Este componente presenta para el periodo un avance del 65%, pendientes los siguientes documentos para entregar a cierre del trimestre: Listado de industrias, Catálogo de potenciales compradores, Manual ciclo de vida.

3.Componente operativo: El componente muestra el desarrollo de todos los documentos con la respectiva socialización a organizaciones, queda faltando la propuesta modelo de medición, control y seguimiento de la recolección, transporte, pesaje y clasificación de material aprovechable. Este reporta avance del 75%.

4.Componente financiero: Este registra un avance del 100% para el periodo, dejando para el último mes la consolidación de costos del plan en cada organización.

Para el Hito 3: Se realizó la feria de servicios dirigida a los recicladores de oficio en la Alcaldía de Kennedy, se contó con la presencia de las siguientes entidades: Colpensiones, Secretaria de Integración Social, Secretaria de Salud, Secretaria de Hábitat, Academia de Peluquería, Sena, Ciudad Limpia, Alcaldía Local de Kennedy.

La UAESP realizó entrega de uniformes, carnetización y a través de la Subdirección de Alumbrado Público y Servicios Funerarios se divulgó el subsidio funerario a la población recicladora. Se adjunta soporte fotográfico de la feria.

**AVANCE PRESUPUESTAL:** La Subdirección de Aprovechamiento tiene programado

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 10 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

\$1.000.000.000 correspondientes al 100% de la proyección para la presente vigencia, al 31 de diciembre de 2019, se evidencia una ejecución por valor de \$340.722.800. Por lo anterior se evidencia una ejecución baja de acuerdo con el corte evaluado, correspondiente al 34%.

Se observa que lo ejecutado por la SAPROV \$ 340.722.800 es más alto por \$ 406.000 que lo reportado por la OAP en el seguimiento de inversión \$340.314 800.

**AVANCE CONTRACTUAL:** Se han ejecutado \$340.722.800, correspondientes a 14 contratos, con registros presupuestales No. 131, 132, 42, 135, 130, 513, 524, 491, 533, 529, 1219, 1218, 1279 y 1223. Esta Información fue verificada en la base de datos control de viabilidades. Se observa que lo ejecutado por la SAPROV \$ 340.722.800 es más alto por \$ 406.000 que lo reportado por la OAP en el seguimiento de inversión \$340.314 800.

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI a la Evaluación de Metas Proyectos de Inversión, se observa un avance del 98% por la SAPROV.

**Ver Anexo No. 3 Evaluación de metas proyectos de inversión vigencia 2019.**

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere:

- Que la Construcción de la línea base sea un indicador de aprovechamiento de residuos establecido, indicando cifras por ases y una cifra general y por clase de productos aprovechados, que sirva como referencia para el plan de desarrollo para la nueva administración.
- Seguir verificando las actividades de las metas proyecto para que se pueda dar cumplimiento con el 100% de lo programado al final del cuatrenio.
- Verificar que exista coherencia entre lo reportado por la SAPROV y lo publicado en SEGPLAN por la OAP.
- Realizar seguimientos conjuntos con la OAP para verificar que la información reportada en SEGPLAN sea coherente con la información verificada por el proceso.
- Unificar y actualizar la información de los aplicativos e instrumentos con el que se realiza el seguimiento de la ejecución contractual, presupuestal de metas proyectos de inversión.

### 2.4. Evaluación de Acciones en el PAAC:

Se realizo seguimiento a 3 componentes con 4 actividades descritos de la siguiente manera:

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 11 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

- Componentes Gestión del Riesgo de Corrupción, que tiene una actividad cumplida en el seguimiento anterior.
- Componente Rendición de Cuentas con 2 actividades cumplidas al 100% una en el seguimiento anterior y la otra en este seguimiento.
- Componente Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano con 1 actividad cumplida al 100% en este seguimiento.

La técnica de cálculo para determinar los resultados por la SAPROV fue verificar los indicadores formulados y que se haya dado cumplimiento a las metas establecidas, observando que lo programado se haya cumplido mediante las evidencias y documentación presentada.

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI a la Evaluación de acciones en el PAAC se observa un avance del 100% por la SAPROV.

### **Ver Anexo No. 4 Evaluación de acciones en el PAAC vigencia 2019.**

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere continuar realizando los seguimientos a las actividades establecidas en el PAAC en los tiempos y oportunidades establecidos.

### **2.5. Evaluación de controles a los riesgos identificados:**

#### **RIESGOS DE CORRUPCIÓN:**

Se observo 1 riesgo de corrupción con 2 controles formulados, la SAPROV aplica el diseño de control, pero no se observa documentado; el nivel de riesgo residual es extremo.

En cuanto a la autoevaluación de las acciones y controles formulados, la SAPROV cuenta con las actas de comité primario de fechas 28/10/2019 y 27/11/2019, donde se aprobaron las resoluciones 591, 662 y 672.

Así mismo se observa la resolución 610 de 2019 total base 22.905 del RURO y en noviembre se realizó comité del RUOR para la verificación de criterios de las organizaciones. Por otra parte, no se han presentado trámites de denuncias sobre personas u organizaciones, en el periodo de verificación.

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 12 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

Por lo anterior la SAPROV ha realizado la autoevaluación y seguimientos pertinentes en los comités primarios evitando la materialización del riesgo.

### RIESGOS DE GESTIÓN:

Se observo 1 riesgo de Gestión con 2 controles formulados, la SAPROV aplica el diseño de control, pero no se observa documentado, el nivel de riesgo residual es bajo. No obstante, en el momento de las visitas programadas 13 de enero de 2019, la SAPROV no presento seguimiento al riesgo y se evidencio en la página web de la unidad en el SIG el riesgo en el formato anterior.

Por lo anterior la OCI no pudo verificar autoevaluación al riesgo de gestión con corte a 31 de diciembre de 2019 por la SAPROV.

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI a la Evaluación de controles a los riesgos identificados se observa un avance del 41.7 % por la SAPROV.

**Ver Anexo No. 5 Evaluación de controles a los riesgos vigencia 2019.**

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere:

- Se observa que se están realizando los seguimientos pertinentes. No obstante, no se tuvo en cuenta las observaciones realizadas por la OCI recomendamos el diligenciamiento del formato FM-19 Diseño del control V1, con el objetivo de garantizar la construcción de controles adecuada para los riesgos de corrupción y de gestión.
- En el momento de la visita para verificar el riesgo de gestión la SAPROV no identifico el riesgo el SIG, No obstante, se verifico que estuviera publicado en el SIG, pero se evidencio el riesgo en el formato anterior, luego se consultó la página web el día 02/02/2020 después del seguimiento realizado, observando el riesgo actualizado en el nuevo formato, quedando un riesgo para el proceso Gestión integral de Residuos el cual está compuesto por la Subdirección de Recolección Barrido y Limpieza, Subdirección de Disposición Final y Subdirección de Aprovechamiento.
- Solicitar la publicación del riesgo de gestión con el seguimiento de la OCI en la página Web de la Unidad el SIG.
- Consultar el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página Web de la unidad.

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 13 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

### 2.5. Evaluación de Plan de Mejoramiento

#### 2.5.1. Interno.

La SAPROV cuenta con 3 hallazgos y 3 acciones correctivas, las cuales fueron terminadas según cronograma con corte a 31 de diciembre del 2019.

#### 2.5.2. Externo, Contraloría de Bogotá, D.C.

Se observa en Plan de Mejoramiento Contraloría de Bogotá D.C., 11 acciones correctivas para la SAPROV, de las cuales 7 proceden al cierre según cronograma, (3.2.1.2, 3.2.1.3 y 3.2.3.9), 4 están compartidas con todos los procesos las cuales realizaron seguimiento la SAPROV, OTIC, SRBL, SAF, SAL y SSSAP dando cumplimiento a la acción y a la meta (3.1.4.1, 3.1.4.2, 3.1.4.3 y 3.1.4.6), 2 se observan en proceso puesto que tienen fecha de terminación el 31/08/2020 y 30/09/2020 (3.2.3.2.1 acciones 1 y 2) y se observan 2 acciones con fecha de terminación de cierre en el año 2020 las cuales están para recomendación de cierre ante el ente de control (3.1.3.5 acciones 1 y 2).

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI a la Evaluación de Plan de Mejoramiento se observa un avance del 90.9 % por la SAPROV.

**Ver Anexo No. 6 evaluación de Plan de Mejoramiento vigencia 2019.**

Teniendo en cuenta lo anterior se sugiere:

- Seguir realizando un buen manejo a las acciones formuladas de los planes de mejoramiento.
- Consultar los planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá e Internos publicados en la página Web de la Unidad.

### 3. Conclusiones y Recomendaciones:

De acuerdo con lo anterior concluimos:

- Se observa un avance del 98% para las actividades del Plan de acción Institucional.

## MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100005053**

Página 14 de 14

Bogotá D.C., 06 de febrero de 2020

- En cuanto al PAAC se observa que se dio cumplimiento del 100% a las actividades programadas.
- Se observo un avance del 97.9% para la Gestión Presupuestal de la SAPROV.
- Se observo que para la Solidez de los controles de Riesgos se obtuvo un avance del 41.7% debido a que no se pudo evidenciar la documentación de los controles.
- Se observa un avance del 98% a la Evaluación de metas proyectos de inversión vigencia 2019.
- Se observa un avance del 90.9% a la gestión de las acciones de los planes de mejoramiento de contraloría e interno.

Con el fin de contribuir al mejoramiento de la Gestión del área que usted lidera y de la Entidad, recomendamos se analicen las sugerencias mencionadas anteriormente en cada componente objeto de seguimiento y evaluación.

Por último, es importante gestionar con el gestor designado de los procesos que usted lidera, para que tramiten la publicación de los resultados de análisis de riesgos de gestión realizados, según documento adjunto. Respecto al Plan de Mejoramiento y PAAC, los resultados serán publicados por parte de esta Oficina, conforme a las disposiciones de la Ley 1712 y demás normativa asociada.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO

**ANDRES PABON SALAMNCA**

Jefe Oficina de Control Interno

Email: [andres.pabon@uaesp.gov.co](mailto:andres.pabon@uaesp.gov.co)

**Anexo:** Cinco (5) Archivos virtuales – Instrumento SAPROV - Plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá - Plan de Mejoramiento Interno – Mapas de Riesgos de Corrupción y Mapas de Riesgos de Gestión.

**Elaboró:** Iván Darío Sierra Ballesteros – Profesional Especializado