

Doctora

ILBA JOHANA CÁRDENAS PEÑA

Secretaria General de Organismo de Control

Concejo de Bogotá C.D.

Cl. 36 No. 28A - 41

Código Postal 111311

Ciudad.

CONCEJO DE BOGOTÁ 13-12-2020 10:16:33

2020ER20063 O 1 Fol:1 Anex:0

ORIGEN: CONTRALORIA DISTRITAL/BELEN SANCHEZ CACERES

DESTINO: SECRETARIA GENERAL/CARDENAS PEÑA ILBA YOHANNA

ASUNTO: RPTA PROPOSICION 763.20

OBS: 2-2020-20848

ASUNTO: Respuesta a la **Proposición No. 763 de 2020** aprobada en la Sesión Plenaria extraordinaria del día 23 de octubre de 2020, Tema: **"Proceso de Implementación BOGDATA"**.

Luego de dar lectura y del estudio detallado de la pregunta del cuestionario de la proposición de la referencia, para la Contraloría de Bogotá: ***"Informar que estudios e investigaciones ha adelantado la Contraloría de Bogotá con respecto a las plataformas digitales para el manejo de la información de la ciudad capital"***. Y anexar estudios y resultados.

Al respecto es relevante informarle que nuestra función fiscal se circunscribe a ejerger control fiscal posterior, integral y selectivo sobre la gestión que desarrollan las entidades públicas o privadas que manejen o administren bienes o fondos del Distrito.

Lo anterior tiene como fundamento legal en lo establecido en los Artículos 267 y 272 de la Constitución Nacional, la Ley 42 de 1993, los Artículos 105 al 113 del Decreto 1421 de 1993 (Estatuto Orgánico de Bogotá) y Acuerdo No. 658 del 21 de diciembre de 2016 modificado por el Acuerdo No. 664 del 28 de marzo de 2017, y demás Resoluciones Reglamentarias vigentes.

Función definida muy claramente por la Corte Constitucional en la Sentencia C-113 de 1999, Magistrado Ponente doctor José Gregorio Hernández Galindo, interpretó el anterior mandato superior de la siguiente forma:

"... La tarea de entes como las contralorías no es la de actuar dentro de los procesos internos de la Administración cual si fueran parte de ella, sino precisamente la de ejercer el control y la vigilancia sobre la actividad estatal, a partir de su propia independencia, que supone también la del ente vigilado, sin que les sea permitido participar en las labores que cumplen los órganos y funcionarios competentes para conducir los procesos que después habrán de ser examinados desde la perspectiva del control. De lo contrario, él no podría ejercerse objetivamente, pues en la medida en que los entes controladores resultaran involucrados en el proceso administrativo específico, objeto de su escrutinio, y en la toma de decisiones, perderían toda legitimidad para cumplir fiel e imparcialmente su función".

Ahora bien, es importante destacar que la función fiscalizadora, no implica una participación en la toma de decisiones de la administración, en el manejo de sus recursos, fondos, bienes o valores, sino del examen y control de ésta, en las condiciones antes citadas.

Con relación a la solicitud, le informo que, una vez revisadas las actuaciones adelantadas por la Dirección a continuación, se resaltan las auditorías, que tienen que ver con el asunto de interés.

Auditoría de Regularidad a la Secretaría Distrital De Hacienda – SDH, No.42,
Período Auditado: 2018 en el marco del PAD 2019 de la Dirección Sectorial Hacienda.

En el marco de la auditoría se realizó un análisis al contrato 170351-0-2017, cuyo objeto es: *“Adquirir e implementar el CORE Tributario y el ERP para la Secretaría Distrital de Hacienda con el fin de optimizar los procesos de la Entidad”*, y se configuró el siguiente hallazgo:

3.1.4.2 Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la indebida modificación de la forma de pago del contrato 170351-0-2017, incumpliendo condiciones técnicas establecidas en el pliego de condiciones.

Para la consulta del Informe de auditoría de regularidad No.42 realizada a la Secretaria Distrital de Hacienda, PAD 2019, se puede acceder a través del siguiente link:

http://www.contraloriabogota.gov.co/sites/default/files/Contenido/Informes/Auditoria/Direcci%C3%B3n%20Sector%20Hacienda/PAD_2019/JL-DC/Regularidad/R_SDH_CODIGO42.pdf

página 318

Auditoría de Regularidad a la Secretaría Distrital De Hacienda – SDH, No.82,
Período Auditado: 2019 en el marco del PAD 2020 de la Dirección Sectorial Hacienda.

En el marco de la auditoría, se observó que se efectuó una indebida modificación de la forma de pago del contrato 170351-0-2017, toda vez que entre los requisitos contractuales para realizar los pagos, está el de cumplimiento de condiciones técnicas, respecto a que los pagos sean a cambio de productos CORE y ERP funcionando “Uso estable de la aplicación por parte de la Entidad” es decir, en un ambiente de producción tal como se pactó en el pliego de condiciones y en el contrato inicialmente numerales (3.2, 3.3, 3.4) y no el de realizar pagos en un ambiente de pruebas donde no se cumple con dicha condición y que fue establecida en la modificación No. 1 del contrato, realizada el 23 de mayo de 2018, como resultado del análisis se configuró el siguiente hallazgo:

3.1.3.1. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por indebida modificación e incumplimiento de obligaciones del Contrato No.170351-0-2017 correspondiente a la adquisición e implementación del CORE Tributario y el ERP para la Secretaría Distrital de Hacienda.

Adicionalmente, del seguimiento al plan de mejoramiento realizado por la Contraloría de Bogotá D.C. se configuró el siguiente Hallazgo:


3.1.3.2. Hallazgo Administrativo por ineffectividad de una acción contenida en el Plan de Mejoramiento vigencia 2019 correspondiente al hallazgo 3.1.4.2.

Para la consulta del Informe de auditoría de regularidad No.82 realizada a la Secretaria Distrital de Hacienda, PAD 2020, se puede acceder a través del siguiente link:

http://www.contraloriabogota.gov.co/sites/default/files/Contenido/Informes/Auditoria/Direcci%C3%B3n%20Sector%20Hacienda/PAD_2020/EN-JN/Regularidad/R_SHD_CODIGO82.pdf

página 48 y página 62 respectivamente.

Cordialmente,



BELÉN SÁNCHEZ CÁCERES
Director de Apoyo al Despacho

Anexo SI ☐ NO ☒ Numero de Folios: _____

Proyectó José Luis Ochoa Vásquez. Asesor
Revisó: Rafael Sanmiguel Roldan Director Sector Hacienda.
Revisó: Leidy Morales – Contratista Dirección de Apoyo al Despacho.