



Pública Clasificada

210000-24-8

Proposiciones

Bogotá D.C., marzo 2025

Doctora
LIZ YADIRA MONROY DELGADO
Subsecretaria de Despacho
Comisión Tercera Permanente de Hacienda y Crédito Público
Concejo de Bogotá D.C.
COMISION_TERCERA@CONCEJOBOGOTA.GOV.CO
correspondencia@concejobogota.gov.co
Calle 36 No. 28 A - 41
Bogotá D.C.

CONCEJO DE BOGOTA 18-03-2025 02:20:58

2025ER7148 O 1 Fol:1 Anex:0

ORIGEN: SDH/ANA MARIA CADENA RUIZ

DESTINO: COMISION 3ª PERM. DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO/MO

ASUNTO: RTA PROP 377-2025

OBS: ---

Asunto: Respuesta a Proposición 377 de 2025 - Medidas de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo por parte de la Administración Distrital para la protección de las finanzas públicas de la ciudad

Respetada doctora Monroy, reciba un cordial saludo

En atención a la proposición del asunto, presentada por el Honorable Concejal David Hernando Saavedra Murcia, de la bancada del Partido En Marcha, actuando en cumplimiento del Decreto Distrital 438 de 2019¹, esta entidad manifiesta de manera atenta a su Despacho, que en el marco de las funciones definidas en los artículos 58 y 62 del Acuerdo 257 de 2006², y en el Decreto 601 de 2014³, es competente para responder el cuestionario solo en lo que corresponde a la Secretaría Distrital de Hacienda:

- 1. ¿Existen actualmente programas educativos, virtuales o presenciales, que versen sobre medidas para la prevención de riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT) que estén dirigidos a personas naturales, comerciantes y Entidades Sin Ánimo de Lucro, que sean o hayan sido beneficiarios de apoyos económicos por parte del Distrito?**
- 2. En caso afirmativo, señale cuales son esos programas educativos que han desarrollado entre los años 2020 y 2025, e indicar cuales tienen**

¹ "Por el cual se regula el procedimiento para las relaciones político - normativas con el Concejo de Bogotá, D. C. y se dictan otras disposiciones".

² "Por el cual se dictan normas básicas sobre la estructura, organización y funcionamiento de los organismos y de las entidades de Bogotá, Distrito Capital, y se expiden otras disposiciones".

³ "Por el cual se modifica la estructura interna y funcional de la Secretaría Distrital de Hacienda, y se dictan otras disposiciones".

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 **Información:** Línea 195

NIT. 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

presupuestados para el siguiente cuatrienio.

Respuesta preguntas 1 y 2:

La Secretaría Distrital de Hacienda a través de la Oficina de Análisis y Control de Riesgo ha venido desarrollando con periodicidad anual un programa de sensibilización dirigido a los servidores de la entidad en materia de las diferentes tipologías de riesgo que se administran, entre las cuales se encuentra la de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiamiento de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva, en el marco de este programa se generan tips y cápsulas informativas que se publican a través del diario “Hacienda al día” y en Engage.

Adicionalmente, en los últimos dos años, la Oficina de Análisis y Control de Riesgo ha llevado a cabo una actividad denominada “la semana del riesgo” dirigida a toda la comunidad hacendaria, espacio en el cual se han llevado a cabo entre otras, conferencias híbridas (virtuales y presenciales) en las cuales se han presentado los delitos de lavado de activos y financiación del terrorismo a través del análisis de conductas que se han evidenciado a través del análisis tanto de capítulos de novelas como de escenas de películas; de igual forma se han realizado dinámicas presenciales que han permitido cumplir el objetivo de sensibilizar a los servidores frente a la importancia de la prevención, identificación y reporte de conductas que pueden estar relacionadas con los delitos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.

Es de aclarar que las actividades mencionadas anteriormente no han tenido alcance hacia personas naturales, comerciantes y Entidades Sin Ánimo de Lucro, que sean o hayan sido beneficiarios de apoyos económicos por parte del Distrito.

- 3. ¿Existen actualmente programas educativos, virtuales o presenciales, que versen sobre medidas para la prevención de riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT) que estén dirigidos funcionarios que deban evaluar el perfil de los beneficiarios de apoyos económicos por parte del Distrito?**
- 4. En caso afirmativo, señale cuales son esos programas educativos que han desarrollado entre los años 2020 y 2025, e indicar cuales tienen presupuestados para el siguiente cuatrienio.**

Respuesta preguntas 3 y 4:

En la actualidad la Secretaría Distrital de Hacienda no cuenta con programas educativos en materia de medidas para la prevención de riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT), que estén dirigidos funcionarios que deban evaluar el perfil de los beneficiarios de apoyos económicos por parte del Distrito, ya que esta actividad no hace parte de la misionalidad de la entidad.

- 5. En caso de que no existan actualmente los programas educativos arriba mencionados, por favor indicarnos si tienen contemplado la implementación de los mismos por parte del Distrito.**

Respuesta:

La Secretaría Distrital de Hacienda no tiene contemplado como parte de su plan de trabajo el diseño o desarrollo de programas educativos, virtuales o presenciales, que versen sobre medidas para la prevención de riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT) que estén dirigidos funcionarios que deban evaluar el perfil de los beneficiarios de apoyos económicos por parte del Distrito, ya que esta actividad no hace parte de la misionalidad de la entidad.

Es importante aclarar que la Secretaría Distrital de Hacienda continúa desarrollando programas anuales de sensibilización en materia de las diferentes tipologías de riesgo que administra, con el propósito de fortalecer el Sistema Integral de Administración de Riesgo.

6. Indíquenos cuales son las medidas de prevención del riesgo de Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT) que aplican las Entidades del Distrito frente a personas naturales, los comerciantes y Entidades Sin Ánimo de Lucro que se resultan beneficiarios de ayudas, subsidios, o cualquier otra clase de apoyos económicos por parte de la Administración Distrital.

Respuesta:

En cuanto a las medidas de prevención del riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiamiento de Armas de Destrucción Masiva -LA/FT/PADM-, la Secretaría Distrital de Hacienda cuenta con el Manual SARLAFT a través del cual en sus políticas sobre consultas en listas de control señala lo siguiente:

La SDH realizará las consultas y cruces de contrapartes con las siguientes listas vinculantes para Colombia de personas o entidades que pueden estar relacionadas con actividades de lavado de activos o financiación del terrorismo:

- *Listas del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas restrictivas, de ahora en adelante "Lista ONU".*
- *Lista de Terroristas de Estados Unidos de América.*
- *Lista de Personas y Organizaciones catalogadas como Terroristas de la Unión Europea.*

Adicionalmente, se realizarán consultas en listas de control, tanto de fuentes nacionales e internacionales disponibles en el mercado.

La SDH utilizará medios tecnológicos para realizar dichas validaciones de manera automática mediante la herramienta tecnológica adquirida para realización de este proceso con el fin de garantizar en todo momento que las consultas se hacen en tiempo real y con la información actualizada en línea de la fuente consultada.

Estas consultas se efectuarán al momento establecer relaciones o de ejecutar operaciones con las contrapartes (contribuyentes, proveedores, contratistas, funcionarios), y en cualquier momento durante la vigencia de dicha relación.

Las verificaciones en listas restrictivas para personas naturales se harán sobre el número de documento de identidad (consulta por ID que incluye: cédula de ciudadanía, cédula de extranjería y pasaporte) y sobre el nombre (consulta por denominación) dejando siempre evidencia documental de dichas consultas.

La SDH se abstendrá de establecer relaciones o ejecutar operaciones con contrapartes diferentes a contribuyentes que se encuentren reportadas en las listas vinculantes para Colombia, o que se encuentren condenadas por procesos de delitos fuente o conexos de lavado de LA/FT/FPADM.

Se evaluará la vinculación o permanencia de contrapartes diferentes a los contribuyentes en los casos donde estén denunciadas, acusadas, imputadas o sindicadas en investigaciones de tipo penal por delitos fuente o conexos de lavado de LA/FT/FPADM o reportadas por las autoridades competentes nacionales e internacionales tales como la Policía, la Fiscalía, la Contraloría, la Procuraduría, la Contaduría, la Interpol, la Europol, entre otras entidades, en especial aquellas que se relacionan con actividades fuente de lavado de activos, financiación del terrorismo o financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva.

Asimismo, ha establecido las siguientes políticas de conocimiento y vinculación de contrapartes:

La SDH definió los mecanismos de debida diligencia y debida diligencia intensificada para implementar, mantener, cumplir y controlar las políticas o lineamientos para el conocimiento de sus contrapartes (contribuyentes, proveedores, contratistas y funcionarios), desde su selección, vinculación, permanencia, 9 hasta el cese de relaciones, así como el monitoreo de operaciones, de acuerdo con los procedimientos establecidos en el SARLAFT.

Adicionalmente, se establecieron procedimientos que permiten llevar a cabo un efectivo, eficiente y oportuno conocimiento de las contrapartes actuales y potenciales, así como la verificación de la información suministrada y sus correspondientes soportes.

La política de aplicación de debidas diligencias intensificadas es la siguiente:

Adicional a los procedimientos de debida diligencia, la SDH establece que realizará procedimientos adicionales con el fin de tener un conocimiento avanzando de la Contraparte y del origen de los activos que se reciben, en especial cuando se trate de las siguientes contrapartes:

- *Calificadas como contrapartes de mayor riesgo.*
- *Ubicadas en países no cooperantes y jurisdicciones de mayor riesgo (aplica solo para proveedores).*
- *Empresas que desarrollen actividades de activos virtuales.*
- *Personas Expuestas Políticamente – PEP*

La política de conocimiento y vinculación de personas expuestas políticamente (PEP) es la siguiente:

Las relaciones de negocio con personas que ocupen o hayan ocupado cargos públicos importantes o que, por razón de su cargo, manejen recursos públicos, o que detenten algún grado de poder o reconocimiento público, requieren procesos para su conocimiento más estrictos mediante la realización de una debida diligencia intensificada.

Para efectos de la identificación de la calidad como PEP de una contraparte, la SDH considera como tal a las siguientes contrapartes:

PEP Colombianos: Servidores públicos que ostenten los cargos establecidos en el Decreto 1674 del 21 de octubre de 2016 actualizados por el Decreto 830 del 26 de julio de 2021, incluyendo a sus Asociados Cercanos.

PEP Extranjeros: Personas naturales que desempeñan funciones públicas prominentes y destacadas en otro país. A modo de ejemplo, se encuentran los jefes de Estado, jefes de gobierno, ministros, subsecretarios o secretarios de Estado, entre otros.

PEP de Organizaciones Internacionales: Personas naturales que ejercen funciones directivas en una organización internacional, tales como la Organización de Naciones Unidas, Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos, el Fondo de las Naciones Unidas para la Infancia (UNICEF) y la Organización de Estados Americanos, entre otros.

Para la identificación como PEP se utilizarán los siguientes mecanismos:

- *Consultar en la plataforma tecnológica de listas contratada para tal fin.*
- *Por declaración del propio PEP, obtenida durante el proceso de contratación con la SDH.*
- *Contrapartes de las que se tenga información de su capacidad de acceso a fondos públicos cuya información se haya obtenido de cualquier otra fuente y que sean definidos a criterio del Oficial de Cumplimiento.*

La condición como PEP desaparecerá una vez transcurridos al menos dos (2) años desde el cese en el ejercicio de las funciones que le otorgan este estatus de conformidad con lo establecido en el artículo 2.1.4.2.3. del Decreto 1081 del 26 de mayo de 2015.

En el caso de que la contraparte (proveedor, contratista o funcionario de libre nombramiento y remoción) responda afirmativamente acerca de su condición de PEP o la SDH detecte tal condición durante el proceso de contratación, su vinculación deberá ser condicionada a las siguientes actividades:

- *Se deberá reportar al Oficial de Cumplimiento cualquier proveedor, contratista o funcionario de libre nombramiento y remoción que desee vincularse con la SDH previo a su contratación, para que sea evaluado mediante la debida diligencia intensificada, quien a su vez realizará su recomendación del ingreso o no a la Entidad.*
- *Quien tiene la última palabra para la aprobación del ingreso de proveedores y contratistas que ostenten la calidad de PEP es la Subdirección de Asuntos Contractuales. Para los funcionarios de libre nombramiento y remoción, la aprobación final la realizará la Dirección*

de Gestión Corporativa. Esta autorización deberá tener en cuenta el concepto del Oficial de Cumplimiento mencionado en el punto anterior.

▪ Cuando se trate de funcionarios de carrera administrativa, estos podrán ingresar siendo PEP; sin embargo, se requiere que dicha situación sea reportada al Oficial de Cumplimiento.

Las contrapartes identificadas como PEP son marcadas con esta condición y se cuenta con una base de datos para el efecto. El Oficial de Cumplimiento incluirá esta base de datos en su programa de monitoreo.

Con el propósito de implementar estas políticas, la SDH cuenta con el procedimiento Elaboración de la segmentación y monitoreo de funcionarios públicos, cuyo objetivo es “Desarrollar e implementar un modelo de segmentación estadístico para los funcionarios públicos de la SDH teniendo en cuenta los Factores de Riesgo definidos y la operación de la Entidad. Adicionalmente, que permita desarrollar un modelo de señales de alertas, con base en la descripción de cada segmento LA/FT/FPADM”.

Asimismo, la entidad ha diseñado los siguientes formatos con los cuales se apoya la implementación de las políticas anteriormente señaladas:

- Formato de Reporte de Operación Sospechosa
- Formato de reporte coincidencia en listas
- Formato de reporte coincidencia en noticias
- Formato reporte de operación intentada

Es importante aclarar que lo anterior no aplica a personas naturales beneficiarias de ayudas, subsidios, o cualquier otra clase de apoyos económicos por parte de la Administración Distrital, ya que esta actividad no hace parte de la misionalidad de la entidad.

8. Al año 2025, cuántas personas en el Distrito que se desempeñan como funcionarios o contratistas, cuentan con algún tipo de educación certificada en materias relacionadas con medidas de prevención de Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT).

Respuesta:

Revisadas las bases de datos de la Subdirección del Talento Humano, se encuentra que veintisiete (27) servidores cuentan con un curso el cual fue certificado en medidas de prevención de Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT). Asimismo, se encontró que un (1) contratista cuenta con estudios relacionados con el mismo tema.

9. ¿Cuáles son los canales de denuncia que actualmente están disponibles para que se puedan poner de presente los posibles casos de corrupción relacionados con asignación y/o el uso de apoyos económicos para actividades relacionadas con Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT)?

Respuesta:

La SDH recibe las denuncias relacionadas con posibles casos de corrupción que se identifiquen en la Secretaría de Hacienda, a través de “Bogotá Te Escucha”, estos casos específicos son direccionados desde la Secretaría General (administradora de Bogotá Te Escucha) hacia la Oficina de Control Disciplinario Interno para que se realicen las investigaciones a que haya lugar y se realice el trámite correspondiente.

10. ¿Cuentan estos canales de denuncias con protocolos para la protección de identidad del denunciante y el acompañamiento para evitar represalias por parte de denunciados que estén vinculados al Distrito?

Respuesta:

Bogotá Te Escucha garantiza la confidencialidad de la información que suministran los ciudadanos en cumplimiento de las disposiciones establecidas en la Ley 1581 de 2012 “Por la cual se dictan disposiciones generales para la protección de datos personales”.

11. Por favor allegarnos los procesos y procedimientos establecidos en estos canales de denuncia para el tratamiento de las denuncias recibidas y el seguimiento de los traslados que se hagan ante las autoridades competentes.

Respuesta:

Debido que la Secretaría Distrital de Hacienda no es la administradora del Sistema Bogotá Te Escucha, desconoce los procesos y procedimientos de este canal de denuncias.

12. Infórmenos los procesos y programas de prevención de acciones de lavado de activos en Bogotá o financiación del terrorismo que involucren recursos públicos que utilice herramientas de Inteligencia Artificial, machine learning, analítica de datos o probabilística. Por favor, remitirnos la información sobre la caracterización de dichas herramientas y los resultados de su utilización desde el inicio de su implementación hasta lo corrido de la vigencia 2025.

Respuesta:

El Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiamiento de Armas de Destrucción Masiva, que se encuentra implementado en la Secretaría Distrital de Hacienda no utiliza herramientas de Inteligencia Artificial, machine learning, analítica de datos o probabilística.

13. Infórmenos qué protocolos internacionales en materia de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo con recursos públicos, ha implementado el Distrito y los resultados de ello, entre las vigencias 2010 a 2024.

Respuesta:

La Secretaría Distrital de Hacienda no ha implementado protocolos internacionales en materia de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo, por el contrario, ha contemplado algunas de las 40 recomendaciones del Grupo de Acción Financiera – GAFI – entre ellas la Evaluación de riesgo y aplicación de un enfoque basado en riesgos la

cual señala “Los países deben identificar, evaluar y entender sus riesgos de lavado de activos/financiamiento del terrorismo, y deben tomar acción, incluyendo la designación de una autoridad o mecanismo para coordinar acciones para evaluar los riesgos, y aplicar recursos encaminados a asegurar que se mitiguen eficazmente los riesgos”.

14. Por favor, infórmenos qué convenios, procesos de cooperación nacional e internacional, o contratos interadministrativos, entre otros, ha suscrito la entidad para prevenir y enfrentar el lavado de activos y si estos incorporan la utilización de tecnologías de Inteligencia Artificial, machine learning, analítica de datos o probabilística.

Respuesta:

Durante el 2025 la Secretaría Distrital de Hacienda no ha suscrito convenios, procesos de cooperación nacional e internacional, o contratos interadministrativos, para prevenir y enfrentar el lavado de activos.

Finalmente, la Secretaría Distrital de Hacienda estará atenta a la citación para asistir al debate, en la fecha en que la Corporación determine.

Cordialmente,

Ana María Cadena Ruiz
Secretaria Distrital de Hacienda
Despacho del secretario distrital de Hacienda

Aprobaciones a través de correo electrónico institucional:
Luz Karyme Baquero Orozco - Asesora Oficina de Análisis y Control de Riesgo
Martha Amézquita Cárdenas – Asesora Despacho SHD
Irma Hernandez – Asesora Despacho SHD