



Rad. No.: 2-2025-2591
Fecha: 17/03/2025 17:27:47
Destino: CONCEJO DE BOGOTÁ D.C. -
COMISION TERCERA
Copa: N/A
Anexos: N/A



2300100

Bogotá D.C.,

Doctora:

LIZ YADIRA MONROY DELGADO

Subsecretaria Despacho

Comisión Tercera Permanente de Hacienda y Crédito Público

Concejo de Bogotá, D.C.

Calle 36 No. 28A – 41

Correo electrónico: COMISION_TERCERA@CONCEJOBOGOTA.GOV.CO

Ciudad

Asunto: Respuesta – Proposición No. 377 de 2025**Referenciado:** 1-2025-3210

Respetada Secretaria,

CONCEJO DE BOGOTÁ 18-03-2025 11:55:36

2025ER7127 O 1 Fol:1 Anex:0

ORIGEN: SDJURIDICA/MAURICIO ALEJANDRO MONCAYO VALENCIA

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

ASUNTO: RTA PROP 377-2025

OBS: RECIBIDA POR CORREO EL 17-03-2025

La Secretaría Jurídica Distrital acusa recibido de la proposición 377 de 2025, relacionada con *“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”*, presentada por el Honorable Concejal David Hernando Saavedra Murcia de la Bancada del Partido En Marcha

En primer término, se pone de presente que mediante el Acuerdo Distrital 638 de 2016, se creó en el Distrito Capital el Sector Administrativo de Gestión Jurídica y se definió a la Secretaría Jurídica Distrital como cabeza de dicho sector, sin entidades adscritas ni vinculadas.

Por tanto, en el marco de tales atribuciones y de los Decretos Distritales 323 de 2016 y 479 de 2024, en consonancia con lo dispuesto en el inciso segundo del artículo 24 del Decreto Distrital 438 de 2019¹, una vez analizado el contenido del cuestionario, esta Secretaría procede a dar respuesta en las preguntas que son de su competencia, en los siguientes términos:

¹ Decreto Distrital 438 de 2019 Artículo 24.- Respuesta a proposiciones. La Secretaría cabeza de Sector que sea citada, coordinará con sus entidades adscritas y vinculadas, las respuestas a las proposiciones aprobadas por el Concejo de Bogotá, D.C.

Cuando la temática de la proposición involucre más de un Sector de coordinación administrativa, el organismo o entidad citada dará respuesta a los temas que son de su competencia e informará a la Comisión remitente los argumentos por los cuales considera que los demás temas no son de competencia de la entidad u organismo que representa.

Carrera 8 No. 10 – 65
Código Postal: 111711
Tel: 3813000
www.bogotajuridica.gov.co
Info: Línea 195



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA JURÍDICA DISTRITAL

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?

Respuesta: En primer lugar, resulta fundamental aclarar que la Secretaría Jurídica Distrital, en cumplimiento de las funciones que le fueron otorgadas a través del Decreto 323 del 2016 y el Decreto Distrital 479 del 2024, no tiene dentro de sus funciones la de realizar programas educativos o capacitaciones de ningún tipo. Esta actividad está sujeta al cumplimiento de los requisitos establecidos en la Ley 115 de 1994², Ley 30 de 1992³ y Decreto 4904 de 2009⁴, conforme a la legislación vigente.

De conformidad con el Decreto Distrital 479 del 2024, es función de la Secretaría Jurídica Distrital, a través de la Dirección de Inspección, Vigilancia y Control (IVC), orientar a la ciudadanía y a las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) en relación con el marco de regulación legal, el ejercicio de las actividades propias, y en general, de sus derechos y obligaciones frente a la comunidad y las autoridades. En este sentido, es importante aclarar que la función de orientación no puede asimilarse a una función académica o de capacitación, ya que ambas poseen características distintas. Mientras que la orientación se limita a proporcionar información, guía o directrices generales sobre un tema, la capacitación implica un proceso de enseñanza estructurado y formal, diseñado para desarrollar habilidades, conocimientos o competencias en un área específica. Además, la capacitación puede incluir metodologías pedagógicas, evaluación del aprendizaje y, en algunos casos, certificación.

Por lo anterior, y de cara a la pregunta formulada, la Secretaría Jurídica Distrital no realiza, ni ha realizado programas educativos, virtuales o presenciales, sobre medidas para la prevención de riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT).

Ahora bien, en desarrollo de las funciones de orientación que ostenta la Secretaría Jurídica Distrital, especialmente en lo relacionado con las medidas de prevención del riesgo de LA/FT, esta Secretaría expidió la Circular 011 del 7 de junio de 2017, que establece instrucciones para la prevención y control del LA/FT en las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) bajo la inspección, vigilancia y control de la Alcaldía Mayor de Bogotá. Esta Circular enfatiza la aplicación de recomendaciones internacionales (GAFI y GAFILAT) y la implementación de sistemas de gestión del riesgo en las ESAL, cuyo contenido es de carácter informativo, pero su seguimiento es esencial para mitigar este tipo de riesgos.

Bajo este contexto, la Circular tiene como propósito prevenir el LA/FT en las ESAL, orientarlas sobre la implementación de medidas de prevención y gestión de riesgos

² "Por la cual se expide la Ley General de Educación".

³ "Por la cual se organiza el servicio público de la educación superior".

⁴ "Por el cual se reglamenta la organización, oferta y funcionamiento de la prestación del servicio educativo para el trabajo y el desarrollo humano y se dictan otras disposiciones".

asociados a estas prácticas ilícitas, y garantizar el cumplimiento de estándares nacionales e internacionales. Dichos sistemas pueden incluir medidas como:

- Mantener y publicar información sobre: (i) objetivos y actividades declaradas de la ESAL; (ii) identificación de contrapartes y de personas que son dueñas, controlan o dirigen sus actividades, incluidos los altos funcionarios, miembros del directorio y fiduciarios.
- Emitir estados financieros anuales con desglose detallado de ingresos y egresos.
- Contar con controles financieros para garantizar que todos los fondos sean plenamente contabilizados y que se usen exclusivamente para los fines declarados.
- Tener licencia o registro ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN).
- Conservar registros de transacciones locales e internacionales por al menos 5 años y que los mismos estén disponibles para las autoridades cuando sea requerido.
- Si una ESAL detecta una operación sospechosa, puede informar voluntariamente a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).

De este modo, las medidas formuladas por la Circular citada, buscan que las ESAL no sean utilizadas para encubrir fondos ilícitos o financiar actividades terroristas, lo que representa riesgos legales, operativos y reputacionales para estas.

2. En caso afirmativo, señale cuáles son esos programas educativos que han desarrollado entre los años 2020 y 2025, e indicar cuales tienen presupuestados para el siguiente cuatrienio

Respuesta: De acuerdo con lo señalado en la respuesta al punto anterior, la Secretaría Jurídica Distrital no adelanta programas educativos o realiza capacitaciones; sin embargo, la entidad ha llevado a cabo jornadas institucionales en las que se han abordado diversas temáticas de interés, tales como buenas prácticas de gobierno corporativo, liderazgo y aspectos tributarios aplicables a las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL), orientación en Sistemas de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT) en el sector público, programas de transparencia y ética empresarial, así como medidas de prevención del lavado de activos para las ESAL, en general.

Bajo este contexto, los días 28 de junio, 3 y 4 de julio de 2024 se desarrollaron jornadas institucionales sobre los temas mencionados, con la participación de 1.428 ciudadanos. De estos, 46 asistieron de manera presencial, mientras que 1.382 lo hicieron de forma virtual. Estas sesiones fueron transmitidas en vivo a través del canal de YouTube, con acceso mediante el siguiente enlace: <https://www.youtube.com/watch?v=VsJC-zNEqnw&t=9123s>, acumulando hasta la fecha 3.194 visualizaciones. Las jornadas contaron con la intervención de panelistas expertos en cada materia, lo que constituyó una valiosa oportunidad de aprendizaje tanto para las ESAL como para el público en general.

Carrera 8 No. 10 – 65
Código Postal: 111711
Tel: 3813000
www.bogotajuridica.gov.co
Info: Línea 195



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA JURÍDICA DISTRITAL

Adicionalmente, la Secretaría Jurídica Distrital trabaja en articulación con la Superintendencia Financiera de Colombia y, en la actualidad, se encuentra organizando un evento dirigido a las ESAL y a la ciudadanía en general. En este espacio se abordarán temáticas clave como la captación masiva y habitual de dineros, la contextualización de actividades financieras, pautas de prevención, el fortalecimiento de medidas de debida diligencia y la implementación de sistemas de gestión del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo (LA/FT), entre otros. Dicho evento se encuentra programado para los meses de mayo o junio de este año y será debidamente anunciado para garantizar su difusión y acceso al público interesado.

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?

Respuesta: Sí existen estos programas, los cuales se han integrado al Plan Institucional de Capacitación de la entidad, de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo del Servicio Civil Distrital. Estos obedecen al estudio de necesidades realizado para la elaboración del Plan Institucional de Capacitación vigencia 2025 de la Secretaría Jurídica Distrital, dentro del eje "Programa de Transparencia y Ética Pública y Sistemas de Gestión Antisoborno en las Entidades Públicas".

4. En caso afirmativo, señale cuáles son esos programas educativos que han desarrollado entre los años 2020 y 2025, e indicar cuales tienen presupuestados para el siguiente cuatrienio

Respuesta: Durante el período 2020-2025, en la entidad se han promocionado internamente los cursos de la plataforma Soy 10 Aprende de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, en los cuales se han ofrecido cursos sobre prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.

Adicionalmente, en la vigencia 2023, la Secretaría Jurídica Distrital, en el marco del Plan Institucional de Capacitación, realizó el diplomado titulado: "Diplomado de Sistema de Gestión de Riesgos LAFT y Programa de Transparencia de Ética Empresarial PTEE y Oficial de Cumplimiento", capacitando a 20 servidores y servidoras de la entidad.

Finalmente, en el Plan Institucional de Capacitación para la vigencia 2025, dentro del eje "Programa de Transparencia y Ética Pública y Sistemas de Gestión Antisoborno en las Entidades Públicas", ofrecido por la Secretaría General, se contempla una capacitación en materia de Lavado de Activos (LA) y Financiación del Terrorismo (FT). Para ello, ya se ha promocionado y ofertado el curso "Medidas y Herramientas para la Prevención del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo en las Entidades del Distrito Capital", que corresponde a la oferta del primer trimestre de 2025 de la plataforma Soy 10 Aprende de la Secretaría General. Esto se encuentra igualmente contemplado para el cuatrienio.

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: De acuerdo con lo señalado en la respuesta al punto anterior, en la Secretaría Jurídica Distrital sí se encuentran contemplados programas educativos sobre la prevención del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.

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: Tal como fue mencionado en la respuesta al punto primero del cuestionario contenido en la proposición, la Secretaría Jurídica Distrital expidió la Circular 011 de 2017 para establecer instrucciones para la prevención y control del lavado de activos y la financiación del terrorismo (LA/FT) en las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) bajo la inspección, vigilancia y control de la Alcaldía Mayor de Bogotá. Esta medida tiene como propósito prevenir el LA/FT en las ESAL y orientarlas sobre la implementación de medidas de prevención y gestión de riesgos asociados a estas prácticas ilícitas, y garantizar el cumplimiento de estándares nacionales e internacionales.

En cuanto a las funciones de la Secretaría Jurídica Distrital, es importante destacar que, en concordancia con el Decreto 323 del 2016 y el Decreto Distrital 479 del 2024, es función de esta Secretaría servir como ente rector en todos los asuntos jurídicos del Distrito y su objeto es formular, orientar, coordinar y dirigir la gestión jurídica del Distrito, entre otras, ejercer la inspección, vigilancia y control de las ESAL.

En ese contexto, es función de la Dirección de Inspección, Vigilancia y Control (IVC) de la Secretaría, solicitar, confirmar y analizar la información jurídica, contable, económica y administrativa de las ESAL con domicilio en el Distrito Capital, con el fin de verificar que se ajusten a la ley y a sus estatutos, y de ser el caso ordenar los correctivos necesarios y/o imponer las sanciones. Igualmente, la Dirección de IVC orientará a la ciudadanía y a las ESAL en relación con el marco de regulación legal, el ejercicio de las actividades propias, y en general, respecto de sus derechos y obligaciones frente a la comunidad y las autoridades.

7. ¿Actualmente se les exige a los beneficiarios de ayudas, subsidios, o cualquier otra clase de apoyos económicos, por parte de las entidades del Distrito, alguna medida de autocontrol o autorregulación para prevenir los riesgos asociados al Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT)?

Respuesta: De acuerdo con lo señalado en la respuesta al punto anterior, resulta importante enfatizar que la Secretaría Jurídica Distrital no tiene facultades, ni es su objeto misional, otorgar ayudas, subsidios, o cualquier otra clase de apoyos económicos a

entidades contratantes del Distrito, ni mucho menos a las ESAL, sobre las cuales, solo se cuenta con una función de inspección, vigilancia y control como se explicó anteriormente.

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: En la Secretaría Jurídica Distrital, se han certificado a 20 servidores y servidoras de la entidad en "Gestión de Riesgos LAFT y Programa de Transparencia de Ética Empresarial PTEE y Oficial de Cumplimiento".

Por otro lado, 8 contratistas manifiestan que 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).

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: Los canales de denuncia a nivel distrital sobre actividades relacionadas con el Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT) (Presencial, escrito, e-mail, telefónico, web, buzón y por redes sociales), son administrados por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, entidad que también se encuentra citada en la Proposición 377 de 2025.

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: De acuerdo con lo señalado en la respuesta al punto anterior, los canales de denuncia a nivel distrital (Presencial, escrito, e-mail, telefónico, web, buzón y por redes sociales) son administrados por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, la cual también se encuentra citada en la Proposición 377 de 2025, por lo que la respuesta relativa a los protocolos descritos corresponde a dicha entidad.

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: De acuerdo con lo señalado en las respuestas a los dos puntos anteriores, los canales de denuncia a nivel distrital (Presencial, escrito, e-mail, telefónico, web, buzón y por redes sociales) son administrados por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, la cual también se encuentra citada en la Proposición 377 de 2025, por lo que la respuesta a este punto corresponde a dicha entidad.

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: La Secretaría Jurídica Distrital no cuenta con procesos ni programas de este tipo, que involucren las herramientas descritas.

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 Jurídica Distrital no cuenta con protocolos de este tipo.

En los anteriores términos, se da respuesta a lo solicitado, y se pone de presente que la entidad estará atenta a las solicitudes que se formulen.

Atentamente,




MAURICIO ALEJANDRO MONCAYO VALENCIA
Secretario Jurídico Distrital

c.c. N/A

Anexos: N/A


Proyectó: Alejandra Nataly Casallas - Dirección de Gestión Corporativa 

Cheila Alexandra Alvarado - Dirección de Gestión Corporativa 

Efraín Giovanni Hurtado Fino - Dirección Distrital de Inspección, Vigilancia y Control 

Camilo Andrés Rodríguez Rodríguez - Dirección Distrital de Inspección, Vigilancia y Control 

Revisó: María Paula Rueda Mantilla - Directora Distrital de Inspección, Vigilancia y Control (IVC) 

Hernando de la Rosa Chamorro - Director de Gestión Corporativa 

Daniel Ricardo Cortés Tamayo - Director Distrital de Política Jurídica 

Carlos Andrés Bernal Casas - Asesor Despacho 